



STYRESAK

STYRESAK:	17/2020
MØTEDATO:	16.3.2020
ARKIVSAK:	2020/1896-1
SAKSBEHANDLER:	Lars Øverås

Årsregnskap 2019 med styrets beretning

Innstilling til vedtak

1. Styret ved Universitetssykehuset Nord-Norge HF (UNN) vedtar følgende innstilling til foretaksmøtet med Helse Nord RHF:

Det framlagte årsoppgjøret med resultatregnskapet og balanse, inkludert kontantstrøm og noter, samt disponering av årsresultat, fastsettes som UNNs regnskap for 2019. Styret foreslår at årets overskudd på 16 307 041 kr overføres til annen egenkapital.

2. Styret innstiller overfor foretaksmøtet om at det gis tilslutning til styrets retningslinjer for lederlønnfastsettelse.
3. Styret ber Helse Nord RHF om å få disponere overskuddet til investeringer av utstyr med mer i 2020.
4. Årsberetning 2019 vedtas.

Saksutredning og konklusjon

Formålet med saken er å behandle årsberetning og årsregnskap for Universitetssykehuset Nord-Norge HF for 2019.

Regnskapet viser et overskudd på 16 307 041 kr. Eiers opprinnelige resultatkrav for 2019 var pluss 40 000 000 kr. Styret anbefaler Helse Nord RHF om å få disponere overskuddet til investering av utstyr i 2020. Direktøren anbefaler at årsberetningen vedtas, og at regnskapet oversendes foretaksmøtet til endelig behandling og godkjenning.

Sak 17/2020

Saken er informert om i egne medvirknings- og drøftingsmøter med brukerutvalgets arbeidsutvalg og ansattes organisasjoner og vernetjenesten 24.2 og 25.2.2020. Referat og protokoller fra disse møtene behandles som referatsaker i styremøtet 16.3.2020.

Tromsø, 10.3.2020

Anita Schumacher (s.)
administrerende direktør

Vedlegg:

1. Årsregnskap 2019
2. Styrets årsberetning for 2019

Årsregnskap

Universitetssykehuset Nord-Norge HF

2019

Resultatregnskap

NOTE	DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2019	2018
3	Basisramme	5,102,584,000	4,805,599,000
3	Aktivitetsbasert inntekt	2,264,831,264	2,098,502,426
3	Annen driftsinntekt	527,986,413	491,951,519
2	Sum driftsinntekter	7,895,401,677	7,396,052,945
4	Kjøp av helsetjenester	379,363,313	419,279,065
5	Varekostnad	857,681,355	784,593,715
6/7	Lønn og annen personalkostnad	5,174,911,613	4,873,521,872
10	Ordinære avskrivninger	307,064,475	232,807,090
8	Annen driftskostnad	1,147,744,527	1,137,528,901
	Sum driftskostnader	7,866,765,283	7,447,730,643
	Driftsresultat	28,636,394	-51,677,698
FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER			
9	Finansinntekt	10,967,715	11,958,935
9	Annen finanskostnad	23,297,068	8,335,196
	Netto finansresultat	-12,329,353	3,623,739
	ÅRSRESULTAT	16,307,041	-48,053,959
OVERFØRINGER			
15	Overført til annen egenkapital	16,307,041	-48,053,959
	Sum overføringer	16,307,041	-48,053,959

Balanse pr 31. desember

NOTE EIENDELER	2019	2018
Anleggsmidler		
Immaterielle driftsmidler		
10 Immaterielle eiendeler	264,577	377,967
Sum immaterielle eiendeler	264,577	377,967
Varige driftsmidler		
10 Tomter, bygninger og annen fast eiendom	4,572,962,444	2,738,527,172
10 Medisinskteknisk utstyr, inventar, transportmidler og lignende	706,771,022	501,537,568
10 Anlegg under utførelse	475,307,850	2,370,709,270
Sum varige driftsmidler	5,755,041,316	5,610,774,010
Finansielle anleggsmidler		
12 Investering i andre aksjer og andeler	324,767,700	297,008,699
7 Pensjonsmidler	165,012,575	184,317,633
Sum finansielle anleggsmidler	489,780,275	481,326,332
Sum anleggsmidler	6,245,086,168	6,092,478,309
Omløpsmidler		
5 Varer	90,297,751	82,419,777
Fordringer		
18 Fordringer på selskap i samme konsern	465,630,937	538,981,668
13 Øvrige fordringer	126,508,057	248,353,737
Sum fordringer	592,138,994	787,335,405
14 Bankinnskudd, kontanter o.l.	192,124,533	178,620,944
Sum omløpsmidler	874,561,278	1,048,376,126
SUM EIENDELER	7,119,647,446	7,140,854,435

Balanse pr 31. desember

NOTE EGENKAPITAL OG GJELD	2019	2018
Egenkapital		
Innskutt egenkapital		
15 Foretakskapital	100,000	100,000
15 Annen innskutt egenkapital	<u>4,531,253,844</u>	<u>4,531,253,844</u>
Sum innskutt egenkapital	<u>4,531,353,844</u>	<u>4,531,353,844</u>
Opptjent egenkapital		
15 Udekket tap	<u>-191,030,003</u>	<u>-207,337,044</u>
Sum opptjent egenkapital	<u>-191,030,003</u>	<u>-207,337,044</u>
Sum egenkapital	<u>4,340,323,841</u>	<u>4,324,016,800</u>
Gjeld		
Avsetning for forpliktelseser		
7 Pensjonsforpliktelseser	4,743,171	67,178,887
16 Andre avsetninger og forpliktelseser	<u>333,221,556</u>	<u>215,858,982</u>
Sum avsetninger for forpliktelseser	<u>337,964,727</u>	<u>283,037,869</u>
Annen langsiktig gjeld		
17 Gjeld til Helse Nord RHF	907,200,000	945,000,000
17 Øvrig langsiktig gjeld	<u>98,282,653</u>	<u>98,788,010</u>
Sum annen langsiktig gjeld	<u>1,005,482,653</u>	<u>1,043,788,010</u>
Sum langs. forpliktelseser og annen lang. gjeld	<u>1,343,447,380</u>	<u>1,326,825,879</u>
Kortsiktig gjeld		
Skyldige offentlige avgifter		
	247,954,386	216,978,389
18 Kortsiktig gjeld til selskap i samme konsern	150,366,192	155,290,137
17 Annen kortsiktig gjeld	<u>1,037,555,647</u>	<u>1,117,743,230</u>
Sum kortsiktig gjeld	<u>1,435,876,225</u>	<u>1,490,011,756</u>
Sum gjeld	<u>2,779,323,605</u>	<u>2,816,837,635</u>
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	<u><u>7,119,647,446</u></u>	<u><u>7,140,854,435</u></u>

Tromsø, 16. mars 2020

Roald Linaker
StyrelederHelga Marie Bjerke
NestlederAnne Sissel Faugstad
StyremedlemErik Arne Hansen
StyremedlemGrete Kristoffersen
StyremedlemJan Eivind Pettersen
StyremedlemJohan Ailo Kalstad
StyremedlemMarianne Johnsen
StyremedlemKay Müller
StyremedlemSverre Håkon Evju
StyremedlemThrina Loennechen
StyremedlemVibeke Haukland
StyremedlemAnita Schumacher
Administrerende direktør

Kontantstrømoppstilling

	2019	2018
KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER:		
15 Årsresultat før skattekostnad	16,307,041	-48,053,959
24 Skatteutbetalinger	0	0
Tap/gevinst ved salg av anleggsmidler	251,827	17,054,250
10 Ordinære avskrivninger	307,064,475	232,807,090
10 Nedskrivninger varige driftsmidler	0	0
Øvrige resultatposter uten kontanteffekt	0	0
22 Endring i omløpsmidler	187,318,437	487,446,457
22 Endring i kortsiktig gjeld	-56,171,337	-9,580,300
7 Forskjell mellom kostnadsført pensjon og inn-/utbetalinger i pensjonsordninger	-43,130,659	-44,187,389
Inntektsført investeringstilskudd	2,035,806	2,035,806
Netto kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter	413,675,590	637,521,955
KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER:		
Innbetalinger ved salg av driftsmidler	313,825	6,274,769
10 Utbetalinger ved kjøp av driftsmidler	-451,784,044	-719,969,617
Innbetalinger av avdrag på utlån	0	0
Utbetalinger ved utlån	0	0
17 Innbetalinger ved salg av finansielle eiendeler	0	0
Utbetalinger ved kjøp av finansielle eiendeler	-27,759,001	-29,983,115
Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-479,229,220	-743,677,963
KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER:		
17 Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld	0	0
17 Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	-38,305,357	-418,615
Ekstraordinær nedbetaling av langsiktig gjeld	0	0
Endring driftskreditt	0	0
Innbetalinger ved opptak av øvrig kortsiktig gjeld	0	0
Utbetalinger ved nedbetaling av øvrig kortsiktig gjeld	0	0
Innbetaling av investeringstilskudd	0	0
Endring øvrige langsiktige forpliktelser	117,362,574	113,784,553
Endring foretaks kapital med kontanteffekt	0	0
Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	79,057,217	113,365,938
1 Netto endring i likviditetsbeholdning	13,503,588	7,209,930
1 Likviditetsbeholdning pr 01.01.	178,620,945	171,411,015
1/14/18 Beholdning av bankinnskudd, kontanter og lignende pr 31.12.	192,124,533	178,620,945
Banksaldo ført opp som fordring/gjeld på RHF	305,716,459	434,704,988
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende pr 31.12.	497,840,992	613,325,933
Ubenyttet trekkramme i konsernkontoordningen	0	0
Likviditetsreserve pr 31.12*	305,845,805	434,906,578
Innvilget trekkramme i konsernkontoordningen pr 31.12	0	0
* Likviditetsreserve består av ubenyttet driftskreditramme, og bankinnskudd og kontanter som ikke er bundet.		

Note 1 Regnskapsprinsipper

Grunnleggende prinsipper - vurdering og klassifisering

Årsregnskapet består av resultatregnskap, balanse, kontantstrømpoppstilling og noteopplysninger, og er avlagt i samsvar med regnskapslov og god regnskapsskikk i Norge gjeldende pr 31. desember 2019. Notene er følgelig en integrert del av årsregnskapet.

Årsregnskapet er basert på de grunnleggende prinsipper om historisk kost, sammenlignbarhet, fortsatt drift, kongruens og forsiktighet. Transaksjoner regnskapsføres til verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet. Inntekter resultatføres når de er opptjent og kostnader sammenstilles med opptjente inntekter. Regnskapsprinsippene utdypes nedenfor. Når faktiske tall ikke er tilgjengelige på tidspunkt for regnskapsavleggelsen, tilsier god regnskapsskikk at ledelsen beregner et best mulig estimat for bruk i resultatregnskap og balanse. Det kan fremkomme avvik mellom estimerte og faktiske tall.

Eiendeler/gjeld som knytter seg til varekretsløpet og poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, er klassifisert som omløpsmidler/kortsiktig gjeld. Vurdering av omløpsmidler/kortsiktig gjeld skjer til laveste/høyeste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Virkelig verdi er definert som antatt fremtidig salgspris redusert med forventede salgskostnader. Andre eiendeler er klassifisert som anleggsmidler. Vurdering av anleggsmidler skjer til anskaffelseskost. Anleggsmidler som forringes avskrives. Dersom det finner sted en verdiendring som ikke er forbigående, foretas en nedskrivning av anleggsmidlet.

Ved anvendelse av regnskapsprinsipper og presentasjon av transaksjoner og andre forhold, legges det vekt på økonomiske realiteter, ikke bare juridisk form. Betingede tap som er sannsynlige og kvantifiserbare, kostnadsføres. Tallene i notene er avstemt mot selskapets resultat- og balanse.

Andre generelle forhold

Universitetssykehuset Nord-Norge HF ble stiftet 18.12.2001 i forbindelse med at staten overtok ansvaret for spesialisthelsetjenesten fra fylkeskommunene. 01.01.02 overførte staten formuesposisjonene knyttet til spesialisthelsetjenesten i helseregion nord til Helse Nord RHF. Virksomheten er regulert av lov om helseforetak m.m.

Virksomhetsoverføringen har skjedd som et tingsinnskudd og transaksjonsprinsippet er lagt til grunn. Dette innebærer at virkelige verdier pr. overdragelsestidspunktet er lagt til grunn for verdsettelsen av innskutte eiendeler.

Helseforetakene er non-profit-virksomheter. Eier har stilt krav om resultatmessig balanse i driften, men ikke krav til avkastning på innskutt kapital. Bruksverdi representerer derfor virkelig verdi for anleggsmidler.

I åpningsbalansen, er bruksverdien satt til gjenanskaffelseskost. For bygg og tomter, er gjenanskaffelsesverdi basert på takster utarbeidet av uavhengige tekniske miljøer høsten 2001. I gjenanskaffelsesverdien, er det tatt hensyn til slit og elde, teknisk og funksjonell standard etc. Også for andre anleggsmidler er gjenanskaffelseskost beregnet.

For overførte anleggsmidler der det pr. 01.01.02 var kjent at disse ikke ville være i bruk eller kun ville være i bruk en begrenset periode i fremtiden, er det gjort fradrag i åpningsbalansen.

Det følger av Helseforetakslovens § 31- 33 at det er restriksjoner med hensyn til foretakets muligheter til å avhende faste eiendommer, avhende sykehusvirksomhet samt mulighet for opptak av lån, garantier og pantstillelser.

Regnskapsprinsipper for vesentlige regnskapsposter

Inntektsføringstidspunkt

Behandlingsrelaterte inntekter regnskapsføres i den periode behandlingen har funnet sted. Basisramme inntektsføres i den perioden den mottas. Øvrig inntekt resultatføres når den er opptjent. Inntektsføring skjer følgelig normalt på leveringstidspunktet ved salg av varer og tjenester. Driftsinntektene er fratrukket merverdiavgift, rabatter, bonuser og fakturerte fraktkostnader.

Kostnadsføringstidspunkt / sammenstilling

Utgifter sammenstilles med og kostnadsføres samtidig med de inntekter utgiftene kan henføres til. Utgifter som ikke kan henføres direkte til inntekter, kostnadsføres når de påløper.

Andre driftsinntekter (-kostnader)

Vesentlige inntekter og kostnader som ikke har sammenheng med den ordinære virksomheten, klassifiseres som andre driftsinntekter og -kostnader.

Immaterielle eiendeler

Utgifter forbundet med forskning og utvikling kostnadsføres løpende som følge av at sammenhengen mellom utgifter til forskning og eventuelle framtidige inntekter er uklar. Andre immaterielle eiendeler som forventes å gi framtidige inntekter aktiveres. Avskrivninger beregnes lineært over eiendelenes økonomiske levetid.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler føres i balansen til anskaffelseskost, fratrukket akkumulerte av- og nedskrivninger. Dersom den virkelige verdien av et driftsmiddel er lavere enn bokført verdi, og dette skyldes årsaker som ikke antas å være forbigående, skrives driftsmidlet ned til virkelig verdi.

Utgifter forbundet med normalt vedlikehold og reparasjoner blir løpende kostnadsført.

Utgifter ved større utskiftninger og fornyelser som øker driftsmidlenes levetid vesentlig, aktiveres. Driftsmidler som erstattes, kostnadsføres. Et driftsmiddel anses som varig dersom det har en viss økonomisk levetid, samt en vesentlig kostpris. Renter som knytter seg til anlegg under oppføring blir aktivert som en del av kostprisen.

Leieavtaler

Leieavtaler vurderes som operasjonell eller finansiell leasing etter en konkret vurdering.

Avskrivninger

Ordinære avskrivninger er beregnet lineært over driftsmidlenes økonomiske levetid med utgangspunkt i historisk kostpris. Tilsvarende prinsipper legges til grunn for immaterielle eiendeler. For bygninger blir det ved beregningen av årlige avskrivninger legges til grunn en dekomponering hvor de ulike bygningsdelene avskrives over forskjellig levetid. Avskrivningene er klassifisert som ordinære driftskostnader. Balanseført leasing avskrives i henhold til plan, og forpliktelsen reduseres med betalt leie etter fradrag for beregnet rentekostnad.

Finansielle eiendeler

Behandling av felleskontrollerte virksomheter

Valuta

Transaksjoner i utenlandsk valuta omregnes til kursen på transaksjonstidspunktet. Pengeposter i utenlandsk valuta omregnes til norske kroner ved å benytte balansedagens kurs. Ikke-pengeposter som måles til historisk kurs uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til norske kroner ved å benytte valutakursen på transaksjonstidspunktet. Ikke-pengeposter som måles til virkelig verdi uttrykt i utenlandsk valuta, omregnes til valutakursen fastsatt på måletidspunktet. Valutakursendringer resultatføres løpende i regnskapsperioden under andre finansposter.

Finansplasseringer

Andre investeringer i aksjer og andeler, klassifisert som anleggsmidler, vurderes til laveste av kostpris og virkelig verdi.

Investeringer i aksjer og andeler, klassifisert som omløpsmidler, vurderes til laveste av gjennomsnittlig anskaffelseskost og markedsverdi.

Varelager og varekostnad

Beholdninger av varer vurderes til det laveste av gjennomsnittskostnad og antatt salgspris. Kostpris for innkjøpte varer er anskaffelseskost. Årets varekostnad består av kostpris brukte/solgte varer med tillegg av nedskrivning i samsvar med god regnskapskikk pr. årsslutt.

Fordringer

Fordringer er oppført til pålydende med fradrag for forventede tap.

Pensjonsforpliktelser og pensjonskostnad

Selskapet har pensjonsordninger som gir de ansatte rett til avtalte fremtidige pensjonsytelser, kalt ytelsesplaner. Pensjonsforpliktelser beregnes etter lineær opptjening på basis av forutsetninger om antall opptjeningsår, diskonteringsrente, fremtidig avkastning på pensjonsmidler, fremtidig regulering av lønn, pensjoner og ytelser fra folketrygden og aktuarmessige forutsetninger om dødelighet, frivillig avgang, osv. Pensjonsmidlene vurderes til virkelig verdi. Netto pensjonsforpliktelse består av brutto pensjonsforpliktelse fratrukket virkelig verdi av pensjonsmidler. Netto pensjonsforpliktelser på underfinansierte ordninger er balanseført som langsiktig rentefri gjeld, mens netto pensjonsmidler på overfinansierte ordninger er balanseført som langsiktig rentefri fordring dersom det er sannsynlig at overfinansieringen kan utnyttes.

Endringer i forpliktelsen som skyldes endringer i pensjonsplanene, eller estimatavvik, fordeles over antatt gjennomsnittlig gjenværende opptjeningstid hvis avvikene overstiger 10% av brutto pensjonsforpliktelse/pensjonsmidler.

Netto pensjonskostnad, som er brutto pensjonskostnad fratrukket estimert avkastning på pensjonsmidlene, korrigert for fordelt virkning av endringer i estimater og pensjonsplaner, klassifiseres som ordinær driftskostnad, og er presentert sammen med lønn og andre ytelser.

Skatt

Universitetssykehuset Nord-Norge HF driver ikke skattepliktig virksomhet, og det er derfor ikke foretatt noen skatteberegning

Kontantstrømoppstilling

Kontantstrømoppstillingen er utarbeidet etter den indirekte metoden. Kontanter og kontantekvivalenter omfatter kontanter, bankinnskudd og andre kortsiktige, likvide plasseringer som umiddelbart og med uvesentlig kursrisiko kan konverteres til kjente kontantbeløp og med forfallsdato kortere enn tre måneder fra anskaffelsesdato.

Konsernregnskap

Regnskapet til Universitetssykehuset Nord-Norge HF inngår i konsernregnskapet til Helse Nord.
Regnskapet til Universitetssykehuset Nord-Norge HF kan lastes ned fra www.unn.no, Konsernregnskapet til Helse Nord kan lastes ned fra www.helse-nord.no

Note 2 Virksomhetsinformasjon

Driftsinntekter per virksomhetsområde (tabell 1)	2019	2018
Somatiske tjenester	5,875,176,325	5,481,902,210
Psykisk helsevern Voksne	954,340,418	899,287,345
Psykisk helsevern Barn og unge	191,305,579	177,561,136
Tverrfaglig spesialisert behandling for rusmisbrukere	241,447,519	226,884,033
Annet	633,131,836	610,418,222
Sum driftsinntekter	7,895,401,677	7,396,052,945

Driftskostnader per virksomhetsområde (tabell 2)	2019	2018
Somatiske tjenester	5,926,840,658	5,591,115,720
Psykisk helsevern Voksne	837,075,141	802,649,464
Psykisk helsevern Barn og unge	195,790,054	190,563,466
Tverrfaglig spesialisert behandling for rusmisbrukere	222,569,109	205,729,339
Annet	684,490,326	657,672,654
Sum driftskostnader	7,866,765,287	7,447,730,643

Driftsinntekter fordelt på geografi (tabell 3)	2019	2018
UNN HF sitt opptaksområde	7,823,813,716	7,333,908,613
Resten av landet	46,319,397	40,277,234
Utlandet	25,268,564	21,867,098
Sum driftsinntekter	7,895,401,677	7,396,052,945

Virksomhetsområdet benevnt Annet omfatter i hovedsak kostnader og inntekter knyttet til ambulanse, pasientreiser og administrativ virksomhet.

Note 3 Inntekter

	2019	2018
Basisramme		
Basisramme	5,102,584,000	4,805,599,000
Aktivitetsbasert inntekt		
Behandling av egne pasienter i egen region	1,741,034,739	1,620,281,364
Behandling av egne pasienter i andre regioner	77,573,316	62,392,529
Behandling av andre sine pasienter i egen region	46,319,397	40,277,234
Poliklinikk, laboratorie og radiologi	324,049,206	305,810,824
Utskrivningsklare pasienter	22,789,011	24,112,443
Andre aktivitetsbaserte inntekter	53,065,594	45,628,032
Sum aktivitetsbasert inntekt	2,264,831,263	2,098,502,426
Annen driftsinntekt		
Kvalitetsbasert finansiering	27,093,000	25,859,000
Øremerket tilskudd raskere tilbake	495,306	500,000
Øremerkede tilskudd til andre formål	261,157,781	246,517,985
Inntektsførte investeringstilskudd	23,033,934	2,035,806
Driftsinntekter apotekene		
Andre driftsinntekter	216,206,393	217,038,728
Sum annen driftsinntekt	527,986,414	491,951,519
Sum driftsinntekter	7,895,401,677	7,396,052,945

Aktivitetstall

	2019	2018
Aktivitetstall somatikk		
Antall DRG poeng iht. "sørge for" - ansvaret	78,507	73,831
Antall DRG poeng iht. eieransvaret	76,760	70,902
Antall polikliniske konsultasjoner	221,548	221,966
Aktivitetstall psykisk helsevern for barn og unge		
Antall utskrevne pasienter fra døgnbehandling	163	202
Antall polikliniske opphold	24,947	25,027
DRG-poeng iht. eieransvaret	9,540	9,543
Aktivitetstall psykisk helsevern for voksne		
Antall utskrevne pasienter fra døgnbehandling	3,195	3,241
Antall polikliniske opphold	57,446	60,597
DRG-poeng iht. eieransvaret	7,710	7,926
Aktivitetstall tverrfaglig spesialisert behandling for rusmisbrukere		
Antall utskrevne pasienter fra døgnbehandling	768	705
Antall polikliniske opphold	10,207	10,239
DRG-poeng iht. eieransvaret	1,439	1,254

Note 4 Kjøp av helsetjenester

	2019	2018
Kjøp fra offentlige helseinstitusjoner somatikk	217,778,041	218,057,366
Kjøp fra private helseinstitusjoner somatikk	15,463,016	15,334,255
Kjøp fra utlandet somatikk	-334	698
Kjøp fra offentlige helseinstitusjoner psykiatri	23,276,273	20,135,785
Kjøp fra private helseinstitusjoner psykiatri	10,212,349	18,222,932
Kjøp fra offentlige helseinstitusjoner rus	191,948	150,932
Kjøp fra private helseinstitusjoner rus	1,055,078	1,225,287
Sum gjestepasientkostnader	267,976,370	273,127,255
Innleie av vikarer	99,634,884	125,023,362
Kjøp av ambulansetjenester	11,008,179	20,724,885
Andre kjøp av helsetjenester	743,879	403,563
Sum kjøp av helsetjenester	379,363,313	419,279,065

Note 5 Varer

Varelager	31.12.2019	31.12.2018
Sum lager til videresalg	-	-
Varelager til eget bruk	90,297,751	82,419,777
Sum varebeholdning	90,297,751	82,419,777
Kostpris	90,297,751	82,419,777
Nedskrivning for verdifall	-	-
Bokført verdi 31.12	90,297,751	82,419,777

Varekostnad	2019	2018
Legemidler	345,232,988	318,040,866
Medisinske forbruksvarer	419,815,731	393,309,257
Andre varekostnader til eget forbruk	75,121,398	52,334,377
Innkjøpte varer for videresalg	17,511,238	20,909,215
Beholdningsendring varer i arbeid og ferdig tilvirkede varer	-	-
Sum varekostnad	857,681,355	784,593,715

Note 6 Lønn og andre godtgjørelser

	2019	2018
Lønninger	4,090,944,919	3,918,899,768
Arbeidsgiveravgift	299,200,994	268,324,152
Pensjonskostnader inkl arb avgift	729,302,667	636,186,673
Andre ytelser	56,833,829	50,708,217
Balansført lønn egne ansatte	-1,370,796	-596,939
Sum lønn- og personalkostnader	5,174,911,613	4,873,521,872

	2019	2018
Gjennomsnittlig antall ansatte	8,556	8,374
Gjennomsnittlig antall årsverk	6,807	6,648

Lønn til administrerende direktør

Navn	Tittel	Lønn	Pensjon	Andre godtgj.	Sum	Tjenesteperiode	Ansettelsesperiode	Ytelser fra andre foretak i foretaksgruppen	
								Lønn	Pensjon og andre godtgj.
Anita Schumacher	Direktør/adm.sjef	1,742,692	373,529	5,248	2,121,469	1.1-31.12	1.1-31.12		
Marit Lind	Kst. direktør/adm.sjef	1,887,703	307,007	5,248	2,199,958	1.1-31.1	1.1-31.12		

Lønn til ledende personell

Navn	Tittel	Lønn	Pensjon	Andre godtgj.	Sum	Tjenesteperiode	Ansettelsesperiode	Ytelser fra andre foretak i foretaksgruppen	
								Lønn	Pensjon og andre godtgj.
Marit Lind	Viseadm. direktør	Se ovenfor			0	1.2-31.12	1.1-31.12		
Bertheussen, Gørril*	Personalsjef	1,371,318	395,141	5,248	1,771,707	1.1-31.12	1.1-31.12		
Bugge, Einar**	Leder	1,805,523	206,511	4,882	2,016,916	1.1-31.12	1.1-31.12		
Øverås Lars***	Avdelingsleder	1,081,858	331,870	856	1,414,584	1.1-31.12	1.1-31.12		
Pettersen Hilde Annie***	Informasjonssjef	1,167,225	262,700	5,248	1,435,173	1.1-31.12	1.1-31.12		
Larsen Mai-Liss***	Personalsjef	1,180,584	287,261	5,248	1,473,093	1.1-10.11	1.1-10.11		
Johansen, Gina Marie	Driftsleder	1,342,961	301,460	5,248	1,649,669	1.1-31.12	1.1-31.12		
Skrøvseth, Stein Olav	Leder	1,081,910	220,699	5,248	1,307,857	1.1-31.12	1.1-31.12		
Mathisen, Jon Henrik	Klinikkssjef	1,287,942	207,531	5,248	1,500,721	1.1-31.12	1.1-31.12		
Guilhav, Elin	Klinikkssjef	1,493,693	227,086	4,882	1,725,661	1.1-31.12	1.1-31.12		
Andersen, Gry	Driftsleder	1,539,602	228,534	856	1,768,992	1.1-31.12	1.1-31.12		
Myreng, Kate	Klinikkssjef	1,165,388	175,996	856	1,342,240	1.1-31.12	1.1-31.12		
Bartnes, Kristian	Klinikkssjef	1,746,837	203,766	5,248	1,955,851	1.1-31.12	1.1-31.12		
Andersen, Grethe	Driftssjef	1,348,051	258,126	5,248	1,611,425	1.1-31.12	1.1-31.12		
Rumpsfeld, Markus	Klinikkssjef	1,706,059	211,386	5,248	1,922,693	1.1-31.12	1.1-31.12		
Nordvåg, Bjørn-Yngvar	Klinikkssjef	1,663,874	303,476	5,248	1,972,598	1.1-31.12	1.1-31.12		
Hansen, Eva-Hanne	Klinikkssjef	1,591,706	321,499	856	1,914,061	1.1-31.12	1.1-31.12		
Lindsetmo, Rolv-Ole	Klinikkssjef	1,758,803	219,922	5,248	1,983,973	1.1-31.12	1.1-31.12		
Høifødt, Tordis	Klinikkssjef	1,497,956	240,909	5,248	1,744,113	1.1-31.12	1.1-31.12		
Kaarenes, Per Ivar	Kst. Klinikkssjef	1,958,396	244,302	1,222	2,203,921	1.1-31.1	1.1-31.12		
Lorentzen Karl Ivar	Kst.Klinikkssjef	1,392,828	235,612	2,322	1,630,763	14.1-30.4	1.1-31.12		
Trine Olsen	kst.Klinikkssjef	1,572,711	263,958	3,741	1,840,410	1.1-30.4	1.1-31.12		

* Stabsjef 0101 - 101119

**Kst viseadm direktør 01.01.31.01.19

*** Medlem ledergruppen fra 01.06.19

Styrehonorar

Samlet honorar til styrets medlemmer
Honorar til styreleder

2019	2018
1,416,540	1,392,334
180,500	178,000

Godtgjørelse til styrets medlemmer

Navn	Tittel	Styrehonorar	Lønn	Andre godtgj.	Sum	Tjenesteperiode	Ytelser fra andre foretak i foretaksgruppen	
							Honorar/lønn	Andre godtgj.
Linaker, Roald	Styreleder	123,500			123,500	24.4-31.12.19		
Ansgar Gabrielsen	Styreleder	57,000			57,000	1.1-24.4.19		
Helga Marie Bjerke	Nestleder	119,004			119,004	1.1-31.12		
Anne Sissel Faugstad	Styremedlem	110,004			110,004	1.1-31.12		
Erik Arne Hansen	Styremedlem	110,000			110,000	1.1-31.12	1,053,812	5,174
Grete Kristoffersen	Styremedlem	110,004			110,004	1.1-31.12		
Jan E Pettersen	Styremedlem	110,004	470,058	856	580,918	1.1-31.12		
Johan Ailo Kalstad	Styremedlem	110,004			110,004	1.1-31.12		
Marianne Johnsen	Styremedlem	110,004	42,882	856	153,742	1.1-31.12		
Kay Muller	Styremedlem	75,169	1,448,144	856	1,524,169	25.4.-31.12.19		
Per Erling Dahl	Styremedlem	34,835	1,585,464	856	1,621,155	1.1-24.4.19		
Sverre Håkon Evju	Styremedlem	110,004	9,225		119,229	1.1-31.12		
Thrina Loennechen	Styremedlem	110,004			110,004	1.1-31.12		
Vibeke Haukland	Styremedlem	110,004	594,368	856	705,228	1.1-31.12		
Mai Britt Marlinsen	Varamedlem	12,750	549,652	856	563,258	1.1-31.12		
Rigmor Frøyum	Varamedlem	4,250	457,161	856	462,267	1.1-31.12		
Sum		1,416,540						

Revisjonshonorar

	2019	2018
Lovpålagt revisjon	230,000	240,000
Utvirket revisjon	30,000	40,000
Andre attestasjonstjenester	33,350	139,665
Skatte- og avgiftsrådgivning	-	-
Andre tjenester utenfor revisjon	-	-
Sum honorarer	293,350	419,665
Honorar til revisor i henhold til inngått avtale	220,000	220,000
Alle tall uten merverdiavgift		

Erklæring om ledernes ansettelsesvilkår

Universitetssykehuset Nord-Norge HF (UNN) definerer personer i stillingene knyttet til direktørens ledergruppe som ledende ansatte i helseforetaket.

Redegjørelse for lederlønnspolitikken i 2019

Direktør Anita Schumacher ble ansatt i styresak 94/2018 og lønn for 2019 fastsatt i den forbindelse.

Lønn og godtgjørelse for øvrige ledende ansatte er fastsatt administrativt av administrerende direktør.

Lønnsutvikling for ledergruppen

Lønningene til ledergruppens medlemmer ble justert i 2019 og utført i 2019

Lønnsjusteringen til ledergruppens medlemmer ble justert fra 1.6.2019.

Ledergruppen ble utvidet med personalsjef, økonomisjef og kommunikasjonssjef fra 20.5.19

Klinikk / Stab	Stilling	Årsl. 1.1.19	Årsl. 31.12.19	%-vis endr	Merkn
Direktør Anita Schumacher	Dir/adm.sjef	1,970,000	1,970,000	0.00%	
Viseadm. direktør Marit Lind	Viseadm. dire	1,794,625	1,848,465	3.00%	Kst direktør til 310119
Driftsledelse Harstad , Gina M. Johansen	Driftsleder	1,307,131	1,346,341	3.00%	
Driftsledelse Harstad, Gry Andersen	Driftsleder	1,520,649	1,566,269	3.00%	
Drift- og eiendomssenteret, Grethe Andersen	Driftssjef	1,314,638	1,354,078	3.00%	
Diagnostisk Klinikk, Kate Myreng	Klinikksjef	1,150,000	1,190,000	3.48%	
Operasjons- og intensivklinikken, Eva-Hanne Hansen	Klinikksjef	1,547,271	1,593,691	3.00%	
Operasjons- og intensivklinikken, Trine Olsen	Klinikksjef	1,508,151	1,538,351	2.00%	Kst klinikksjef OPIN 010119-300419
Psykisk helse - og rusklinikken, Tordis Høifødt	Klinikksjef	1,500,000	1,545,000	3.00%	
Barne- og ungdomsklinikken, Elin Gullhav	Klinikksjef	1,426,971	1,469,781	3.00%	Kst klinikksjef Kvalut til 310119
Barne- og ungdomsklinikken, Per Ivar Kaaresen	Klinikksjef	1,000,000	1,030,200	3.02%	Kst klinikksjef BUK til 310119
Hjerte- og lungeklinikken Kristian Bartnes	Klinikksjef	1,736,803	1,788,907	3.00%	
Kirurgi-, Kreft- og kvinnehelse, Rolv-Ole Lindsetmo	Klinikksjef	1,710,739	1,762,059	3.00%	
Medisinsk klinikk Markus Rumpsfeld	Klinikksjef	1,662,068	1,711,928	3.00%	
NOR-klinikken, Bjørn-Yngvar Nordvåg	Klinikksjef	1,643,050	1,693,050	3.04%	
NOR-klinikken, Karl Ivar Lorentzen	Klinikksjef	882,761	912,961	3.42%	Kst klinikksjef NOR 140119-300419
Akuttmedisinsk klinikk, Jon Henrik Mathisen	Klinikksjef	1,253,602	1,291,212	3.00%	
Personalorganisasjon, Gøril Bertheussen	Senterleder	1,339,900	1,380,100	3.00%	Stabsjef til 101119
Økonomi og analyse, Lars Øverås	Senterleder	1,082,550	1,122,550	3.69%	
Kommunikasjon og Kultur, Hilde Annie Pettersen	Senterleder	1,124,253	1,160,253	3.20%	
Personalorganisasjon, Mai-Liss Larsen	Senterleder	1,147,412	1,181,412	2.96%	Personalsjef til 101119
Kvalitets- og utviklingssenteret, Einar Bugge	Leder	1,738,223	1,790,373	3.00%	Kst viseadm dir til 310119
Nasj.senter for E-Helseforskning, Stein-Olav Skrøvseth	Leder	1,050,112	1,082,112	3.05%	

Retningslinjer for 2020

Til grunn for Universitetssykehuset Nord-Norge HF's retningslinjer ligger blant annet generelle retningslinjer for ansettelsesvilkår for ledere i statlige foretak og selskaper (fastsatt av Nærings- og fiskeridepartementet med virkning fra 13.2.2015) hvor hovedprinsippet er at lederlønningene i foretaket skal være konkurransedyktige, men ikke lønnsledende sammenlignet med tilsvarende selskaper/foretak. Foretaket skal bidra til moderasjon i lederlønningene.

Fastsettelse av basislønn

Ved fastsettelse av basislønn skal følgende kriterier legges til grunn:

- Lønnsutviklingen i Helse Nord generelt
- Lønnsutviklingen i sammenlignbare stillinger
- Resultatvurderinger i forhold til de mål og krav styret har satt

Dette innebærer at årlige lederlønnjusteringer ikke skal skje før de årlige tariffoppgjørene i spesialisthelsetjenesten er avslutte

Naturalytelser

Ytelser vurderes med utgangspunkt i hva som er behovet for utøvelsen av stillingen, dog begrenset til å gjelde:

- Mobiltelefonordning i henhold til foretakets bestemmelse
- Hjemmekontor i tråd med virksomhetens bestemmelser
- Ordinære forsikringsordninger i henhold til lov og avtaler
- Eventuelt avisabonnement

Videre vurderes firmabil basert på behov og som en del av de totale lønnsvilkårene.

Pensjonsordning

Ledende ansatte skal være omfattet av offentlig tjenstepensjon på lik linje med andre ansattes vilkår i foretaket. Det vil si gjennom ordinær løsnings i KLP. Det er ikke anledning til å inngå avtale om pensjon ut over ordinære vilkår gjennom KLP.

Sluttvederlag

Ved fastsettelse av sluttvederlag gjelder følgende prinsipper:

- Avtale om sluttvederlag kan inngås for inntil 12 måneders avtalt lønn.
- Til fradrag i sluttvederlag kommer andre inntekter oppebåret i perioden.
- Sluttvederlag gis kun når det oppstår situasjoner av slik karakter at styret av hensyn til virksomhetens videre drift beslutter at den ledende ansatte må avslutte sitt ansettelsesforhold og fratru sin stilling umiddelbart. Avtale om sluttvederlag er betinget av at den ledende ansatte fraskriver seg bestemmelsene om oppsigelsesvern.

Note 7 Pensjon

Pensjonsforpliktelse	31.12.2019	31.12.2018
Brutto påløpte pensjonsforpliktelse	13,865,368,367	13,489,295,248
Pensjonsmidler	12,028,917,478	11,168,563,426
Netto pensjonsforpliktelse	1,836,450,889	2,320,731,822
Arbeidsgiveravgift på netto pensjonsforpliktelse	130,388,013	164,771,959
Ikke resultatført tap/ (gev) av estimat- og planavvik inkl aga	-2,127,108,306	-2,602,642,526
Netto balanseført forpliktelse inkl arbeidsgiveravgift	-160,269,404	-117,138,745
herav balanseført netto pensjonsforpliktelser inkl aga	4,743,171	67,178,887
herav balanseført netto pensjonsmidler inkl aga	-165,012,576	-184,317,632

Spesifikasjon av pensjonskostnad	2019	2018
Nåverdi av opptjente pensjonsrettigheter i året	620,596,611	605,258,686
Rentekostnad på pensjonsforpliktelsen	362,730,538	315,740,436
Årets brutto pensjonskostnad	983,327,149	920,999,122
Forventet avkastning på pensjonsmidler	-488,248,496	-442,342,645
Administrasjonskostnad	30,715,546	36,825,089
Netto pensjonskostnad inkl. adm. kost	525,794,199	515,481,566
Aga netto pensjonskostnad inkl. adm.kost	37,331,388	36,599,191
Resultatført aktuariat tap (gevinst)	92,461,159	73,732,513
Resultatført aga av aktuariat tap (gevinst)	10,641,825	9,330,562
Resultatført planendring	62,034,608	
Resultatført andel aktuariat tap (gevinst) v/avk.		
Resultatført andel av nettoforpliktelse v/avk.		
Ekstraordinære kostnader		
Årets netto pensjonskostnad	728,263,179	635,143,832
Andre pensjonskostnader	1,039,488	1,042,841
Sum pensjonskostnader	729,302,667	636,186,673

Spesifikasjon av premiefond	2019	2018
Saldo pr 1.1	353,549,744	418,919,012
Tilført premiefond	100,407,739	102,630,732
Uttak fra premiefond	-87,442,246	-168,000,000
Saldo pr 31.12	366,515,237	353,549,744

Økonomiske forutsetninger	2019	2018
Diskonteringsrente	2.30%	2.40 %
Forventet avkastning på pensjonsmidler	3.80%	4.10 %
Årlig lønnsregulering	2.25%	2.50 %
Regulering av folketrygdens grunnbeløp	2.00%	2.25 %
Pensjonsregulering	1.24%	1.48 %
Antall aktive personer med i ordningen	7,184	7,072
Antall oppsatte personer med i ordningen	11,687	11,146
Antall pensjoner med i ordningen	5,095	4,848

Foretaket har en ytelsesbasert tjenestepensjonsordning i KLP (/SPK m.fl). Denne pensjonsordningen tilfredsstiller kravene i Lov om offentlig tjenestepensjon.

Pensjonsordningen

Tariffestet tjenestepensjon for de ansatte er sikret i pensjonsordningen. Dette gjelder alders-, uføre-, etterlatte-, tidligpensjon, AFP og betinget tjenestepensjon. Årskullene født før 1963 er sikret tidligpensjon og AFP 62-67 år. Årskullene født fra 1963 er sikret betinget tjenestepensjon eller livsvarig AFP. Når regelverket krever det samordnes pensjonene med utbetalingene fra folketrygden. Det tjenes ikke opp pensjon for lønn over 12G (folketrygdens grunnbeløp).

Regnskapsføring av tjenestepensjonsordninger med vedtekstfestet ytelsesnivå følger norsk regnskapsstandard NRS 6 pensjonskostnader. Siden offentlig AFP er tett integrert med ordinær tjenestepensjon inngår forpliktelsen for AFP som del av beregningen av pensjonsforpliktelsen.

Regelverkendringer i offentlig tjenestepensjon

Partene i arbeidslivet ble enige om ny offentlig tjenestepensjon (OFTP) fra 01.01.2020. Stortinget vedtok 11.06.2019 endringer av flere lover som regulerer pensjon innen offentlig sektor. Regnskapsstiftelsen gav ut egen veiledning i august 2019 om regnskapsmessig håndtering av endringene i offentlig tjenestepensjon. Denne veiledningen er lagt til grunn ved beregningene for 2019.

Siden endelig vedtak om ny offentlig AFP ikke foreligger, angir veiledningen at man også for årskullene 1963 og yngre regner forpliktelsen etter dagens AFP ordning. Det er lagt til grunn samme antakelser om uttak av AFP som tidligere år. For arbeidstakere i sykepleierordningen og fellesordningen antas det at 36% av dem med aldersgrense 65 år tar ut AFP ved 62 år og det antas at 42,5% tar ut AFP ved 62 år av dem med 70 års aldersgrense. For sykehusleger antas det at 15% tar ut AFP ved 63 år.

Beregningsforutsetninger

De økonomiske forutsetninger per 31.12.2019 følger siste veiledning gitt av Regnskapsstiftelsen i januar 2020. Basert på disse er det beregnet beste estimat brutto pensjonsforpliktelse per 31.12.2019. Beste estimat midler er basert avkastningen i KLP/SPK for 2019

Demografiske forutsetninger	31.12.2019	31.12.2018
Anvendt dødelighetstabell	K 2013 BE	K 2013 BE
Anvendt uførefrekvens	KU2020	K 2015 BE
Forventet uttakshyppighet AFP	15-42,5 %	15-42,5 %

Frivillig avgang i sykepleierordningen (i %)

Alder (i år)	< 20	20-25	26-30	31-40	41-49	50-55	>55
Avgang (i %)	25	15	10	6	4	3	0

Frivillig avgang i fellesordningen og for sykehusleger (i %)

Alder (i år)	< 24	24-29	30-39	40-49	50-55	>55
Avgang (i %)	25	15	7.5	5	3	0

Kort om ikke resultatførte estimatavvik

I samsvar med god regnskapsskikk, benytter Helse Nord reglene om "korridor" og fordeling over gjenværende opptjeningstid ved behandling av estimatavvik knyttet til pensjonsordningen. Estimatavvik utover "korridoren" resultatføres med 1/12-del.

Note 8 Andre driftskostnader

	2019	2018
Pasientreiser	195,247,110	187,147,460
Bygninger og kontorlokaler inkl energi og brensel	159,320,876	144,794,014
Kjøp og leie av utstyr, maskiner mv.	72,239,438	75,684,446
Reparasjon, vedlikehold og service	131,678,872	137,779,408
Konsulenttjenester	23,513,490	22,762,768
Annen ekstern tjeneste	409,831,878	406,563,642
Kontor- og kommunikasjonskostnader	31,859,885	31,481,890
Kostnader forbundet med transportmidler	11,270,911	10,981,750
Reisekostnader	74,724,494	67,407,206
Forsikringskostnader	4,052,702	3,013,630
Pasientskadeerstatning	4,473,524	7,792,787
Øvrige driftskostnader	29,531,347	42,119,900
Sum	1,147,744,528	1,137,528,901

Note 9 Finansposter

	2019	2018
Resultatandel felleskontrollerte selskaper		
Konserntinterne renteinntekter	10,967,715	11,959,403
Andre renteinntekter		
Andre finansinntekter		-468
Sum finansinntekter	10,967,715	11,958,935

	2019	2018
Resultatandel felleskontrollerte selskaper		10,338,086
Konserninterne rentekostnader	14,402,929	-10,338,086
Andre rentekostnader	8,894,139	8,335,195
Andre finanskostnader		
Sum	23,297,068	8,335,195

Note 10 Immaterielle eiendeler og varige driftsmidler

	Lisenser og programvare	Sum
Immaterielle eiendeler		
Anskaffelseskost 1.1	24,726,836	24,726,836
Tilgang		-
Tilgang virksomhetsoverdragelse		-
Avgang	22,906,885	22,906,885
Fra anlegg under utførelse til....		-
Anskaffelseskost 31.12	1,819,951	1,819,951
Akk avskrivninger 31.12	1,555,375	1,555,375
Akk nedskrivninger 31.12		-
Balanseført verdi 31.12	264,576	264,576
Årets ordinære avskrivninger	113,390	113,390
Årets nedskrivninger		-

Årets balanseførte lånekostnader		
Levetid	5 år	
Avskrivningsplan	lineær	

Varige driftsmidler	Tomter, boliger og barnehager	Bygninger	Anlegg under utførelse	Medisinsk-teknisk utstyr	Transportmidler, annet inventar og utstyr	Sum
Anskaffelseskost 1.1	501,482,143	4,739,285,583	2,393,617,782	1,026,473,619	315,420,684	8,976,279,811
Tilgang	46,128,898	85,389,154	222,509,751	68,379,683	29,376,557	451,784,044
Tilgang virksomhetsoverdragelse						-
Avgang				75,071,605	10,384,820	85,456,425
Fra anlegg under utførelse til....	125,149,828	1,747,229,230	(2,130,703,145)	245,895,377	12,428,710	-
Anskaffelseskost 31.12	672,760,869	6,571,903,967	485,424,388	1,265,677,074	346,841,131	9,342,607,429
Akk avskrivninger 31.12	48,060,968	2,608,277,719	10,116,537	680,767,338	224,979,846	3,572,202,408
Akk nedskrivninger 31.12	5,899,526	9,464,179				15,363,705
Balanseført verdi 31.12	618,800,375	3,954,162,069	475,307,851	584,909,736	121,861,285	5,755,041,316
Årets ordinære avskrivninger	1,072,100	168,389,737	(12,791,975)	117,125,359	33,155,864	306,951,085
Årets nedskrivninger						-

Årets balanseførte lånekostnader					
Levetider		Dekomponert			
Avskrivningsplan	lineær	10-60 år		3-15 år	3-15 år
		lineær		lineær	lineær

Finansielle leieavtaler	Tomter, boliger og barnehager	Bygninger	Medisinsk-teknisk utstyr	Transportmidler, annet inventar og utstyr
Bokført verdi 31.12.19	-	98,282,653	-	-
Årlige avskrivninger	-	505,357	-	-
Estimert leiebeløp neste år	-	8,074,561	-	-
Estimert leiebeløp 2 til 5 år	-	32,298,244	-	-
Estimert leiebeløp utover 5 år	-	24,223,683	-	-
Varighet (år)		10		

Operasjonelle leieavtaler	Tomter, boliger og barnehager	Bygninger	Medisinsk-teknisk utstyr	Transportmidler, annet inventar og utstyr
Leiebeløp	-	47,547,606	1,118,659	4,084,301
Varighet		Løpende	Løpende	Løpende

For store deler at gruppene "tomter og boliger" og "bygninger" er det løpende kontrakter som gjelder til de blir sagt opp

Langsiktige byggeprosjekter

Nedenfor følger en oppstilling over igangsatte og pågående prosjekter i 2019 med en totalt kostnadsramme som overstiger 50 millioner kroner.

Investeringsprosjekt	Akkumulert regnskap pr 31.12.19	Akkumulert regnskap pr 31.12.18	Total kostnadsramme	Prognose sluttsum	Planlagt tidspunkt for ferdigstillelse
Nye UNN Narvik	219,494,752	107,768,121	2,270,000	2,270,000	2023
Sum	219,494,752	107,768,121	2,270,000	2,270,000	

Note 11 Eierandeler i datterforetak, fellesk. virksomhet og tilknyttet selskap

Universitetssykehuset Nord-Norge HF har ingen eierandeler i datterforetak, felleskontrollert virksomhet eller tilknyttet selskap

Note 12 Investeringer i aksjer og andeler

	31.12.2019	31.12.2018
Norinnova AS	662,480	662,480
Egenkapitalinnskudd KLP	324,105,220	296,346,219
Sum	324,767,700	297,008,699

Egenkapitalinnskudd KLP

Som gjensidig selskap har KLP dekket hoveddelen av sitt egenkapitalbehov gjennom egenkapitalinnskudd fra kundene. Bortsett fra det oppsamlede egenkapitalinnskudd finnes det egenkapital i form av et egenkapitalfond. Egenkapitalfondet er såkalt opptjent egenkapital. Det samlede egenkapitalinnskuddet i KLP kan endre seg noe fra år til år selv om det verken er tappt egenkapital eller innbetalt nye egenkapitalinnskudd. Dersom en kunde flytter sin pensjonsordning fra KLP til en annen pensjonsinnsrettning, vil kundens andel av egenkapitalinnskuddet bli tilbakebetalt. Dette er den eneste situasjon der kunden faktisk kan disponere sitt egenkapitalinnskudd.

Note 13 Kundefordringer og andre fordringer

	31.12.2019	31.12.2018
Kundefordringer	68,503,777	66,371,010
Påløpne inntekter	6,137,793	4,965,355
Andre kortsiktige fordringer	51,866,487	177,017,372
Sum	126,508,057	248,353,737

Aldersfordeling kundefordringer:

	31.12.2019	31.12.2018
Ikke forfalte fordringer	54,475,581	54,443,238
Forfalte fordringer 1-30 dager	5,916,477	7,265,667
Forfalte fordringer 31-60 dager	809,810	2,329,259
Forfalte fordringer 61-90 dager	1,514,861	1,061,628
Forfalte fordringer over 90 dager	5,787,048	1,271,217
Kundefordringer pålydende pr. 31.12.	68,503,777	66,371,010

	31.12.2019	31.12.2018
Avsetning for tap på fordringer pr. 1.1.	5,495,200	8,370,000
Årets avsetning til tap på krav	2,027,965	298,710
Reverserte tidligere avsetninger	1,153,165	3,173,510
Avsetning for tap på fordringer pr. 31.12.	6,370,000	5,495,200

Årets konstaterte tap	4,330,765	7,033,635
-----------------------	-----------	-----------

Årets konstaterte tap bokføres som en reduksjon av fordringer. Endring i tapsavsetning og konstaterte tap er totalt kostnadsført med 5 205 595,- i 2019. Tap på fordringer er klassifisert som andre driftskostnader i resultatregnskapet.

Universitetssykehuset Nord-Norge HF har ingen fordringer med forfall senere enn ett år

Note 14 Kontanter og bankinnskudd

	31.12.2019	31.12.2018
Skattetrekksmidler	191,995,187	178,419,355
Andre bundne konti		-
Sum bunde kontanter og bankinnskudd	191,995,187	178,419,355
Bankinnskudd og kontanter som ikke er bundet	129,346	201,589
Sum kontanter og bankinnskudd	192,124,533	178,620,944

Note 15 Egenkapital

	Foretaks- kapital	Annen innskutt egenkapital	Fond for vurderings- forskjeller	Annen egenkapital	Total egenkapital
Egenkapital 31.12.2018	100,000	4,531,253,844	-	-207,337,044	4,324,016,800
Årets resultat				16,307,041	16,307,041
Egenkapital 31.12.2019	100,000	4,531,253,844	-	-191,030,003	4,340,323,841

Note 16 Avsetninger for forpliktelser

	31.12.2019	31.12.2018
Tariffestet utdanningspermisjon	186,503,226	192,408,289
Investeringsstilskudd	134,916,330	12,266,693
Avsetning til egenandeler vedrørende pasientskadeerstatning	11,802,000	10,684,000
Andre avsetninger for forpliktelser	0	500,000
Sum avsetning for forpliktelser	333,221,556	215,858,982
Antall ansatte som er omfattet av ordningen med tariffestet utdanningspermisjon	635	604
Uttakstilbøyelighet	100%	100%

Note 17 Gjeld og obligasjoner

Annen kortsiktig gjeld består av:

	31.12.2019	31.12.2018
Leverandørgjeld	193,832,865	328,380,556
Påløpt lønn	108,055,389	127,186,988
Feriepenger	471,332,939	445,558,026
Påløpte kostnader	100,004,292	69,367,028
Annen kortsiktig gjeld	164,330,162	147,250,632
Sum	1,037,555,647	1,117,743,230

Annen langsiktig gjeld består av:

	31.12.2019	31.12.2018
Gjeld til Helse Nord RHF	907,200,000	945,000,000
Gjeld til kredittinstitusjoner		
Annen langsiktig gjeld	98,282,653	98,788,010
Sum langsiktig gjeld	1,005,482,653	1,043,788,010
Herav langsiktig gjeld som forfaller senere enn 5 år	718,200,000	791,280,000

Universitetssykehuset Nord-Norge HF har tatt opp lån til finansiering av investeringer hos Helse Nord RHF. Lånene er konvertert til langsiktig langsiktig lån med en løpetid beregnet som et veid gjennomsnitt av den økonomiske levetiden til de enkelte investeringene. Løpetid er 25 år.

Avdragsprofil	Saldo pr 31.12.19	2020	2021	2022	2023	2024	2025-
A-fløya	552,000,000	23,000,000	23,000,000	23,000,000	23,000,000	23,000,000	437,000,000
PET-senteret	355,200,000	14,800,000	14,800,000	14,800,000	14,800,000	14,800,000	281,200,000
Sum	907,200,000	37,800,000	37,800,000	37,800,000	37,800,000	37,800,000	718,200,000

Note 18 Mellomværende med selskap i samme foretaksgruppe

Kortsiktige fordringer	31.12.2019	31.12.2018
Helse Nord RHF	436,513,247	514,188,514
Helse Nord IKT HF	1,474	538,562
Finnmarkssykehuset HF	5,448,759	5,865,421
Nordlandssykehuset HF	15,229,021	13,478,874
Helgelandssykehuset HF	6,832,484	4,475,603
Sykehusapotek Nord HF	1,605,953	434,694
Sum	465,630,937	538,981,668

Kortsiktig gjeld	31.12.2019	31.12.2018
Helse Nord RHF	142,426,537	130,691,938
Helse Nord IKT HF	-13,245,446	1,838,878
Finnmarkssykehuset HF	11,216	158,014
Nordlandssykehuset HF	123,065	765,930
Helgelandssykehuset HF	68,058	51,512
Sykehusapotek Nord HF	20,982,762	21,783,865
Sum	150,366,192	155,290,137

Alle Helseforetakene i Helse Nord er med i en konsernkontoordning i DNB og formelt er alle innskuddene i denne ordningen eid av Helse Nord RHF. I årsregnskapet er derfor alle innskudd og trekk på konti som er med i konsernkontoordningen satt som mellomværende med Helse Nord RHF.

Note 19 Nærstående parter

Foretakets nærstående er definert i regnskapslovens § 7-30b og regnskapsforskriftens § 7-30b-1. Vesentlige transaksjoner med nærstående parter framgår i denne og andre noter i årsregnskapet.

Ytelser til ledende ansatte er omtalt i note 6, og mellomværende med konsernselskaper er omtalt i note 17 og 18.

Foretaket mottar det vesentligste av sine inntekter fra eier, det vil si Helse Nord RHF som igjen er eid av staten v/Helse- og omsorgsdepartementet (HOD). HOD er også eier av de andre regionale helseforetakene.

Transaksjoner med andre regionale helseforetak er i hovedsak knyttet til oppgjør for gjestepasienter. Det vil si pasienter bosatt i Nord-Norge og som på grunn av midlertidig opphold, fritt sykehusvalg eller manglende kompetanse eller kapasitet i egne foretak får behandling i helseforetak utenfor Nord-Norge eller private sykehus andre helseregioner har avtale med. Foretakets kjøp fra andre regioner innen dette området utgjorde 267,9 mill kroner i 2019 mot 273,1 mill kroner i 2018, tilsvarende salg utgjorde 46,3 mill kroner i 2019 mot 40,3 mill kroner i 2018. Det vesentligste av gjestepasientoppjøret er basert av avtalte beregningsmåter for prising.

Det vesentligste av transaksjoner i foretaksgruppen Helse Nord er Helse Nord RHF's overføringer av tilskudd og aktivitetsbaserte inntekter til datterforetakene. Universitetssykehuset Nord-Norge HF har i 2019 kjøpt varer og tjenester for 30,3 mill. kr. hos Helse Nord RHF, 285,9 mill. kr. hos Helse Nord IKT HF og for 239,1 mill. kr. hos Sykehusapoteket. Fra Helse Nord IKT HF har UNN hovedsaklig kjøpt IKT-tjenester, fra Sykehusapoteket har UNN hovedsaklig kjøpt legemidler.

Medikamenter utgjør en stor andel av helseforetakenes kostnader. I forskning og utvikling av forekommer det samarbeid mellom legemiddelindustrien og sykehusene. Det regionale helseforetaket har inngått gjensidig forpliktende avtale med Legemiddelindustrien omkring etikk knyttet til avtaler.

Foretaket har gjennomført en kartlegging og dokumentasjon av styremedlemmers og ledende ansattes verv som kan tenkes å komme i konflikt med relasjoner foretakene har til andre aktører. Helseregionen er blant annet underlagt lov om offentlige anskaffelser. I foretaket er det etablert rutiner som skal bidra til å sikre at ansatte som er ansvarlig for, eller har innflyttelse på inngåelse av vesentlige innkjøps- og/eller salgsavtaler ikke sitter med verv eller har andre relasjoner til leverandører eller kunder mv som kan tenkes å komme i konflikt deres rolle i foretakene. Det er etablert gjennomgående rutiner og retningslinjer for kartlegging, vurderinger, dokumentasjon mv av dette i foretaket.

Note 20 Universitetet og høyskolers rettigheter til arealer i helseforetak

Undervisning er en sentral del av helseforetakets virksomhet. Dette innebærer at Universitetssykehuset Nord-Norge HF plikter å stille nødvendig areal mv til disposisjon for universiteter og høyskoler. Rettighetene er knyttet til areal vedr. kontor, undervisningsrom og forskning. UIT-Norges Arktiske Universitet har disponeringsrett på til sammen 3113 m2 ved Universitetssykehuset Nord-Norge. Videre har Universitetssykehuset Nord-Norge HF disponeringsrett på til sammen 599 m2 ved UIT-Norges Arktiske Universitet.

Note 21 Garantforpliktelser

Universitetssykehuset Nord-Norge HF har ikke stilt noen garantforpliktelser for andre

Note 22 Sammenslåtte poster i kontantstrømoppstillingen

	2019	2018
Endring i varelager	-7,877,974	-5,618,813
Endring i fordring på selskap i samme konsern	73,350,731	499,446,335
Endring i øvrige fordringer	121,845,680	-6,381,065
Sum endring i omløpsmidler	187,318,437	487,446,457
Endring i skyldige offentlige avgifter	30,975,997	22,970,026
Endring i kortsiktig gjeld til selskap i samme konsern	357,693	27,673,320
Endring i annen kortsiktig gjeld	-87,505,027	-60,223,646
Sum endring i kortsiktig gjeld	-56,171,337	-9,580,300

Note 23 Forskning og utvikling

	2019	2018
Øremerkede tilskudd fra eier til forskning	42,781,907	40,740,824
Andre inntekter til forskning	39,515,093	25,582,727
Basisramme til forskning	134,903,709	157,379,115
Sum inntekter til forskning	217,200,709	223,702,665
Andre inntekter til utvikling		
Basisramme til utvikling	49,309,938	21,356,899
Sum inntekter til utvikling	49,309,938	21,356,899
Sum inntekter til forskning og utvikling	266,510,647	245,059,564

	2019	2018
Kostnader til forskning - somatikk	205,859,693	211,802,494
Kostnader til forskning - psykisk helsevern	10,559,075	10,435,791
Kostnader til forskning - TSB	781,941	1,464,379
Kostnader til forskning - annet		
Sum kostnader til forskning	217,200,709	223,702,665
Kostnader til utvikling - somatikk	42,673,261	17,390,030
Kostnader til utvikling - psykisk helsevern	4,207,179	2,866,736
Kostnader til utvikling - TSB	2,429,498	1,100,133
Kostnader til utvikling - annet		
Sum kostnader til utvikling	49,309,938	21,356,899
Sum kostnader til forskning og utvikling	266,510,647	245,059,564

	2019	2018
Antall avlagte doktorgrader	30	30
Antall publiserte artikler	370	312
Antall årsverk forskning	191	192
Antall årsverk utvikling	43	20

Note 25 Betingede utfall

Universitetssykehuset Nord-Norge HF er ikke kjent med andre forhold, herunder rettssaker, potensielle offentlige pålegg eller lignende som har vesentlig innvirkning på regnskapet for helseforetaket ut over de avsetninger som er foretatt i regnskapet per 31.12.2019.



ÅRSBERETNING 2019 for Universitetssykehuset Nord-Norge HF (UNN)

1. Opplysninger om arten av virksomheten og hvor virksomheten drives

Universitetssykehuset Nord-Norge HF (UNN) ble stiftet 18.12.2001 som eget helseforetak, og leverer som universitetssykehus spesialisthelsetjenester til befolkningen i Nord-Norge og på Svalbard. Helseforetakets virksomhet reguleres i henhold til Lov om helseforetak (2001) og er 100 % eid av det regionale helseforetaket for Nord-Norge, Helse Nord RHF.

UNN hadde i 2019 lokalsykehusfunksjon for 30 kommuner i Nordland, Troms og på Svalbard. Størstedelen av somatisk virksomhet og psykisk helsevern var i 2019 lokalisert til Tromsø, Harstad og Narvik. I tillegg er det etablert to distriktsmedisinske sentre (Nordreisa og Finnsnes) og sju distriktspsykiatriske sentre (Narvik, Harstad, Sjøvegan, Silsand, Tromsø, Storsteinnes og Storslett) i UNNs opptaksområde.

2. Redegjørelse for forutsetningen om fortsatt drift

I årsregnskapet er forutsetningen om fortsatt drift lagt til grunn da det etter styrets oppfatning ikke er forhold som tilsier noe annet. Det vises i denne sammenheng til § 5 i helseforetaksloven som fastslår at helseforetak ikke kan slås konkurs.

3. Virksomheten i 2019

Styrets hovedstrategier for virksomheten i 2019 var å sikre en økonomisk utvikling som grunnlag for videre utvikling av UNN som region- og universitetssykehus. Fokus på å utvikle organisasjonens evne til å arbeide etter prinsippet om kontinuerlig forbedring med bedre pasientforløp, økt kvalitet og pasientsikkerhet, styrking av forskningens omfang og posisjon, samt helseforetakets mulighet til å sikre nødvendig fornyelse av medisinteknisk utstyr og arealer.

4. Pasientbehandling i helseforetaksgruppen

I styrets beretning til RHF har vi med en kort kommentar til følgende:

Somatisk virksomhet

Antall liggedager innen somatisk virksomhet var i 2019 noe lavere enn plan (-4,5 %), mens poliklinisk aktivitet med 272.985 kontakter var noe over plan (+4,5 %). Antall døgnopphold var litt høyere enn i 2018 (+1,5 %). DRG-aktiviteten var litt over plan for 2019 (+0,7 %). Både antall røntgenundersøkelser (+7,7 %) og antall laboratorieanalyser (+7,4 %) er vesentlig over plan.

Det er også i 2019 fokusert på omstillinger, pasientforløp, pasientsikkerhet og kvalitet i virksomheten. Det er ikke gjennomført store organisatoriske endringer i klinikkene. Standardiserte kreftpakkeforløp med krav til behandlingstider er implementert, men med noe varierende måloppnåelse. Arbeidet med videreføring og utvikling av tiltakene i det nasjonale pasientsikkerhetsprogrammet har hatt stort fokus.



Psykisk helse og rusbehandling

Virksomheten innenfor psykisk helsevern er organisert gjennom to klinikker: Psykisk helse- og rusklinikken og Barne- og ungdomsklinikken.

Psykisk helse- og rusklinikken ivaretar UNNs samlede tilbud innenfor psykisk helsevern for voksne. Virksomheten omfatter p.t. 6 poliklinikker, 6 ambulante team og 15 døgnbaserte enheter. Sentre for psykisk helse og rusbehandling (SPHR) ivaretar lokalsykehusfunksjoner (omfattende poliklinikk, døgntilbud og ambulant virksomhet) for Ofoten, Sør-Troms, Midt-Troms, Tromsø og Nord-Troms. Psykiatrisk avdeling (med tilbud innenfor akutt, - sikkerhets- og alderspsykiatri samt Psykose- og rusenhet) ivaretar sentralsykehusfunksjoner for Troms, Finnmark og nordre Nordland (Ofoten). Hertil ivaretar Medikamentfritt behandlingstilbud ved SPHR Tromsø regional funksjon for Helse Nord. Ved SPHR Tromsø er det videre organisert et regionalt poliklinisk OCD-team for voksne.

I 2019 er det etablert FACT- team ved SPHR Ofoten og SPHR Sør- Troms.

Tilbudet innenfor Tverrfaglig spesialisert rusbehandling (TSB) ivaretas av Psykisk helse- og rusklinikken (ved Rusavdelingen) gjennom virksomheter lokalisert til Tromsø og Narvik. Russeksjon Tromsø består av Ruspoliklinikken (også omfattende Legemiddelassistert rehabilitering, Forebyggende familieteam samt tjenesten spillsnakk.no - sistnevnte er en nasjonal funksjon), Avrusing, Rusbehandling restart og Rusbehandling ung. Russeksjon Narvik består av Avrusning og Døgn. Kapasiteten er regional for Helse Nord RHF.

Beleggsprosenten i disse sengene har vært høy. Fire akutt plasser ble etablert ved Avrusning Tromsø i juni 2019, etter at nødvendige personellmessige og organisatoriske endringer var på plass. Tilbudet ble offisielt åpnet 10.10.2019. Det er hertil etablert polikliniske rusteam ved Sentrene for psykisk helse og rusbehandling (SPHR) i Ofoten, Sør-Troms, Midt-Troms, Tromsø og Nord-Troms.

Klinikken omfatter også følgende regionale kompetansesentra: RVTS –Nord (Regionalt ressurscenter om vold, traumatisk stress og selvmordsforebygging), KoRus-Nord (Kompetansesenter rus Nord-Norge) og Regionalt kompetansesenter for sikkerhets-, fengsels og rettspsykiatri (etablert 2018). VIVAT dekker nasjonal funksjon som et av Helsedirektoratets selvmordsforebyggende tiltak.

Ventetid

Gjennomsnittlig ventetid for pasienter som ble tatt til behandling i UNN i løpet av 2019 var 64 dager, som er fem dager lengre enn i 2018, og over nasjonalt måltall. Median ventetid ved UNN var 48 dager for alle avviklede. Antallet ventende er har økt med 12 % i løpet av 2019. Gjennomsnittlig ventetid for pasienter som fortsatt står på venteliste ved utgangen av 2019 er 65 dager.

Forskning og utvikling

UNN bidrar i samarbeid med UiT Norges arktiske universitet og Helse Nord RHF, i hovedsak med klinisk forskning som tilstrebes å være av høy internasjonal kvalitet, innenfor de fleste kliniske fagområder og for et bredt spekter av helsepersonell. Forskningen fremskaffer ny kunnskap for å bedre pasientbehandlingen, styrke forskningskompetansen og bidrar i utdanningen av helsepersonell.



Klinisk forskningsavdeling (KFA) bistår forskere i UNN og Helse Nord med støtte, veiledning og praktisk gjennomføring av forskningsprosjekter, ivaretar sekretariatet for Helse Nord's utlyste forskningsmidler, deltar i nasjonale arbeidsgrupper på vegne av UNN og Helse Nord, arbeider strategisk samt samarbeider med helseforetak og universitet i regionen. Det er laget nye rutiner for kliniske oppdrags- og bidragsstudier. KFA implementerer «pakkeforløp» for kliniske studier, for å lette arbeidet med forskning i klinikken, frigjøre tid for lokal prosjektleder og bidra til å øke antall kliniske studier ved UNN. I tillegg er målet å sikre en bedre oppfølging av kliniske studier.

Forskningsposten er et ettertraktet tilbud ved UNN. Utvalgte 2019 tall viser at posten har hatt stor aktivitet fordelt på 16 studier; inkludert 1237 studiedeltagere og gjennomført 2868 studievisitter hvorav 1511 telefonvisitter. Forskningsposten har også økt fokus på å bidra i veiledning av forskere og studiesykepleiere/støttepersonell i de kliniske avdelingene. Dette for å kunne realisere flere kliniske studier i UNN enn posten selv har kapasitet til å gjennomføre.

For å styrke brukermedvirkning i forskning ble det våren 2019 arrangert møte med UNNs brukerrepresentanter og ungdomsråd for å informere om den nye veilederen for brukermedvirkning i helseforskning. Brukermedvirkning var også tema på lunsjseminaret «Brukermedvirkning i forskning – for forskere» i regi av KFA. UNN har tatt initiativ til og leder ny arbeidspakke innen brukermedvirkning i kliniske studier i det nasjonale infrastrukturprosjektet for kliniske studier, NorCRIN 2. Arbeidspakken vil ha oppstart høsten 2020. UNN er også delaktig inn i styret og øvrige arbeidspakker i NorCRIN.

Forskningsaktiviteten i UNN er i god utvikling; det er en gledelig økning i vitenskapelige publikasjoner det siste året. Antall avlagte doktorgrader blant UNN-ansatte ligger på et stabilt, relativt høyt nivå.

År	2019	2018	2017	2016	2015
Antall vitenskapelige artikler (kilde CRISTin)	370*	323	324	297	341

*Endelige tall for 2019 er klar i april 2020.

År	2019	2018	2017	2016	2015
Antall doktorgrader utført av ansatte i foretaket	30	30	23	13	23

I 2019 var det 70 pågående kliniske behandlingsstudier på UNN, både der helseforetaket er prosjektansvarlig institusjon og som deltaker i multisenterstudie (jfr. rapportering av kliniske behandlingsstudier til HOD), en økning fra 2018.

5. Redegjørelse for årsregnskapet

Etter styrets oppfatning gir årsregnskapet en rettvise oversikt over utviklingen og resultatet av foretakets virksomhet og stilling.

De mest sentrale risiko og usikkerhetsfaktorer som foretaket står overfor er:



UNN finansieres i all hovedsak av overføringer fra Helse Nord RHF. Aktivitetsnivå og inntekter er et resultat av Stortingets prioriteringer.

UNN vurderer likviditeten i foretaket som god.

UNN finansierer investeringer med egen likviditet og lån fra Helse Nord RHF. UNN avstemmer sitt investerings- og driftsnivå slik at foretaket planlegger med positiv likviditet i løpet av året.

UNN har ubenyttet trekkramme i konsernkontoordningen med Helse Nord RHF.

Kontantstrømmen i 2019 var positiv, jfr. kontantstrømoppstillingen og utviklingen fra 2018 er en økning i likviditeten på 13,5 mill. kr.

UNN har per 31.12.2019 en samlet brutto pensjonsforpliktelse på 13,9 milliarder kroner. Pensjonsmidler er 12,0 milliarder kroner. I tråd med regnskapsloven og Norsk Regnskapsstandard er det per 31.12.2019 2,1 milliarder kroner i negative estimat- og planendringer som ikke er resultatført.

6. Økonomisk drift

UNN hadde i 2019 et resultatkrav på 40 mill. kr fra RHF' et.:

	Resultat 2019	Styringsmål 2018	Resultat 2017
Over-/ underskudd	16,3 mill.	40 mill.	-48 mill.
Resultatkrav fra RHF	40,0 mill.	40 mill.	40 mill.
Avvik fra eiers resultat mål	-23,7 mill.	0 mill.	-88 mill.

Avvik mot styringsmål fra Helse Nord RHF i 2019 var følgelig på -23,7 mill. kr.

De viktigste årsakene til avviket er følgende:

- Laboratorie- og røntgenrekvisita har et negativt avvik med 28,6 mill. kroner.
- Behandlingshjelpemidler har et negativt avvik med 11,4 mill. kroner.
- Innleiekostnadene øker med 88,1 mill. kroner i forhold til budsjett. Samtidig har lønnskostnadene uten innleie en høy besparelse.

7. Investeringer

Viktige investeringer i 2019 har vært:

Prosjekt	Investeringskostnad 2019
Nye UNN Narvik (forprosjekt)	110 395 411
Anestesiapparat	18 661 886
Ny ambulansestasjon Harstad	16 488 595
Oppgradering av MR -lab 9	14 733 523
Utstyr gavemidler PET	14 217 409



Ambulansebiler	12 046 761
Biobank - MH2	11 672 000
Strålemaskin 2016	9 815 720
Pacemakerlab-Hjertermedisin-Tø	8 921 297
AFL - Dialyse	7 216 601
Utvide tråløst nett-Breivika (IKT-nettverk)	6 174 102
PET-senter Detaljprosjekt	5 819 919
PCR-plattform	5 704 500
Tø-Us: Preklinisk PET/SPECT/CT utstyr	5 396 903
Brachye-enhet	4 374 579
AFL - Tilpasning/optimalisering	4 197 884
Datakabling Breivika (IKT-nettverk)	3 922 697
Rørpost - Oppgrad. til 160mm anl-Breivika	3 021 360
AFL - Cellelab	2 779 851
Datakabling Harstad (IKT-nettverk)	2 384 346

8. Arbeidsmiljø mm (internt)

Arbeidsmiljøet i foretaket anses tilfredsstillende. Det har vært gjennomført 9 møter i arbeidsmiljøutvalget (AMU) gjennom året. Det er iverksatt følgende tiltak for å bedre arbeidsmiljøet:

- Resultatene fra *ForBedring 2019* ble fulgt opp i 2019 med lokalt forbedringsarbeid og etablering av lokale handlingsplaner. Oppfølgingen har vært behandlet i AMU. På foretaksnivå ble tiltaksarbeidet fulgt opp i dialogmøtene med klinikkene ved at lokale handlingsplaner ble etterspurt
- Løpende oppfølging av avtale om *Inkluderende arbeidsliv* med tilhørende mål og handlingsplan.
- Det er i alt arrangert ni IA-kurs for ledere og tillitsvalgte i UNN i 2019. Kursene omhandler IA-avtalen, helsefremmende og forbyggende arbeid samt IA-arbeid med sykefraværsoppfølging som hovedtema.
- Det er et økende fokus på forebygging og håndtering av trusler og vold både i somatikken og psykisk helse og rus. I 2019 ble det utarbeidet overordnet dokumentsamling for å kvalitetssikre forebygging og håndtering av trusler og vold. Det er gjennomført flere risikovurderinger av denne arbeidsmiljøfaktoren, med påfølgende undervisning og tiltaksarbeid.
- I etterkant av tilsyn fra Arbeidstilsynet ble det gjennomført en bred kartlegging for å forbedre det systematiske HMS-arbeidet i UNN. En workshop med bred medvirkning fra kliniske enheter var sentralt i dette arbeidet.
- Det er utarbeidet planer for bedriftshelsetjenesten bistand i klinikkens HMS-arbeid. Det er forventet at dette vil underbygge det systematiske HMS-arbeidet.
- Rådene fra prosjektgruppen «Tettere på» er videreført i IA-handlingsplan for 2018 der det blant annet er satt fokus på trusler og vold, oppfølging av gravide arbeidstakere og oppfølging av medarbeiderundersøkelsen. Det er også iverksatt et tiltak «Bli i jobb» for å få tettere og systematisk oppfølging av hyppige korttidsfravær. Dette vil være et langsiktig arbeid som videreføres.



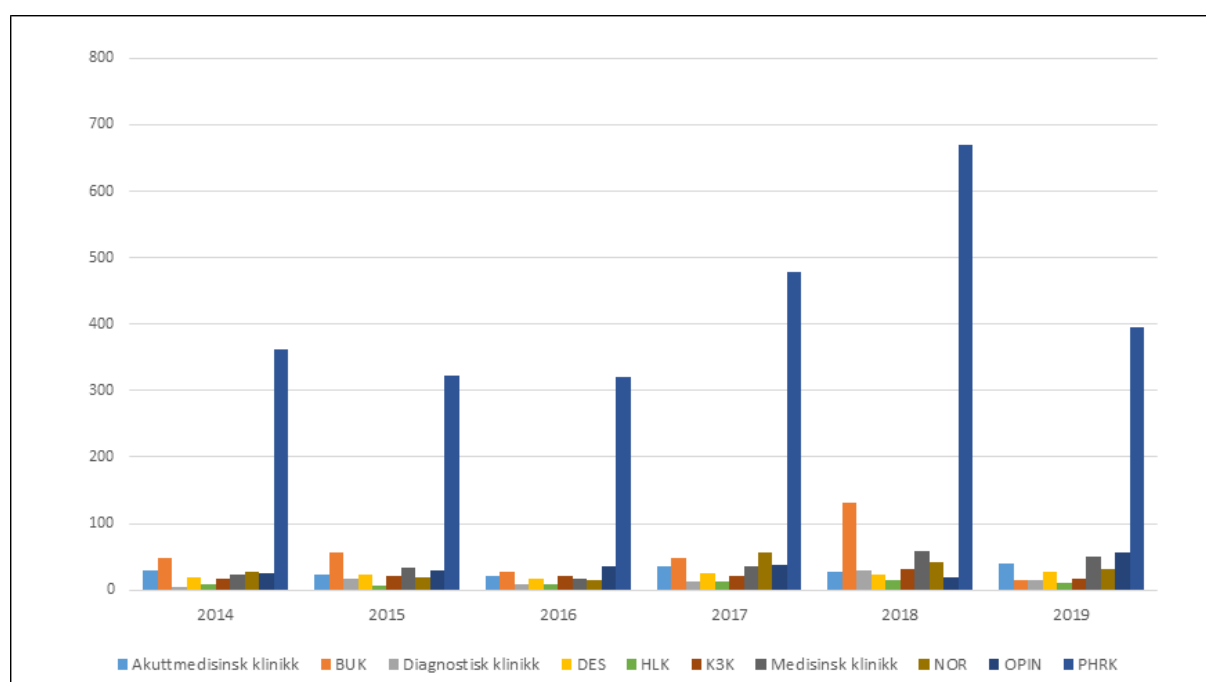
- Kurs i arbeidstidsregler og årsaker til AML-brudd
- Tilgjengelige seniorpolitiske virkemidler med sikte på å redusere tidligpensjon og beholde kompetanse
- Videreføring av aktivitetsstyrt bemanningsplanlegging
- Gjennomføring av utviklingssamtaler
- Flere andre kurs for ledere innen eksempelvis HMS, utviklingssamtaler og rekruttering
- Månedlige møter mellom direktør, personalsjef og FTV/HTV/FHVO
- Som en del av satsningen på stabilisering og rekruttering er det økt fokus på «Joy in work» med konkrete aktiviteter som «Lær –av-de-beste-lederseminar, «Mitt UNN» med for eksempel adventskalender på intranett for hele foretaket, turmarsj ved de ulike lokalisasjoner og revidert versjon av utviklingssamtale med fokus på «Hva er viktig for deg».

I 2019 utgjorde sykefraværet totalt på 8,1 %. I 2018 var gjennomsnittlig sykefravær 8,6 %.

Foretaket har etablert system for- og å aktivisere avviksrapportering på området helse- miljø og sikkerhet. Over de siste årene har det vært økning i antall rapporterte arbeidsrelaterte skader og ulykker, fra ca. 500 årlig i årene 2013 – 2016, til over 1000 i 2018. I 2019 er det er en nedgang. Fordelingen på klinikkene fremkommer i figuren under.

I Psykisk helse- og rusklinikken skjer hendelsene i størst grad i de tre akuttpostene. Klinikken har en nedgang i antall meldte skader i løpet av 2019. Psykiatrisk avdeling sier at bakgrunnen for dette kan ligge i flere forhold: endring i meldekultur, aktivt arbeid i forhold til opplæring og mestring av forståelse av aggresjon (FMA) og individuell tilrettelegging av pasientforløp.

I 2019 er det utarbeidet nye retningslinjer for vold og trusler i UNN. Det er tatt utgangspunkt i lovverk og forskrifter, prosedyrer og retningslinjer internt og fra andre helseforetak, utarbeidet verktøy for risikovurdering, prosedyrer og retningslinjer for forebygging og håndtering av trusler om vold og vold.





Foretaket hadde i 2019 gjennomsnittlig 6804 årsverk mot 6647 årsverk i 2018.

9. Likestilling

Styret i UNN består av 6 menn og 6 kvinner. Toppledergruppen har i 2019 bestått av 6 menn og 11 kvinner.

Av alle ansatte er 28,5% menn, noe som er en liten økning i forhold til 2018 (27,9 %). I forhold til andel ansatte er kvinner underrepresentert i lederstillinger på mellom- og toppnivå i helseforetakene. Likestilling er ett av satsningsområdene i overordnet personalpolitikk. I ledelsesutviklingstiltakene som gjennomføres er det lagt særlig vekt på rekruttering av kvinnelige deltakere.

Det har ikke blitt gjennomført særskilte kartlegginger og tiltak knyttet til likeverd og likestilling.

10. Diskriminering og tilgjengelighet

Alle nye byggeprosjekter og ombygginger følger myndighetenes krav til universell utforming for å sikre god tilgjengelighet. Tilpasninger og ombygginger gjennomføres også etter kravet om universell utforming.

11. Ytre miljø

UNN er miljøsertifisert etter ISO 14001:2015. Som miljøsykehus skal UNN utøve sitt samfunnsansvar på en best mulig bærekraftig og miljøvennlig måte.

I dette ligger også en forpliktelse til stadig forbedring av vår miljøstrategi og kontinuerlig arbeide for å redusere å redusere vår miljøpåvirkning.

Miljødata fra UNN s drift sammenlignet med foregående år.				
Indikator	%	2019	2018	Kommentarer:
Utslipp av CO2 i tonn	-1 %	31210	31503	UNN sitt miljømål på 3 % reduksjon er ikke nådd.
KWh Pr m2 Brutto areal	-3 %	314	358	Temperaturkorrigert forbruk for hele UNN Hf med unntak av noen få ambulansestasjoner.
Forbruk av vann i m3	5%	265265	251840	UNN har ikke % mål på forbruk at vann.
Pasientreiser, reiste km	7 %	40875168	38356842	UNN sitt miljømål på 3 % reduksjon er ikke nådd
Ansattereiser, reiste km	1 %	17704976	17616146	UNN sitt miljømål på 3 % reduksjon er ikke nådd
Kg avfall pr pasientbehandling	-11 %	56	63	Grunnet målemetoder og at optisk sortering går ut er det ikke mulig å måle sortert avfall opp mot foregående år.



Antall Pasientbehandlinger	10%	109185	99444	Måles forhold til polikliniske/dag og døgntilleggsbehandlinger
---------------------------------------	-----	--------	-------	--

UNN sine miljøprestasjoner vil bli evaluert og korrigerende tiltak vil bli vurdert der UNN ikke har nådd sine mål. Det må bemerkes at UNNs aktivitet i henhold til behandlede pasienter økte med 10 % for 2019. Dette gir utslag på måleparameterne og vil bli tatt med i vurderingen.

12. Redegjørelse som gir grunnlag for å vurdere foretakets fremtidige utvikling

De mest sentrale utfordringene som foretaket står overfor er etter styrets vurdering evnen til å videreføre driften innen de økonomiske rammene, samtidig som en sikrer et godt tilbud med god kvalitet og tilgjengelighet til befolkningen. Nye og mer kostbare behandlingsmetoder og medikamenter, økte kostnader til kliniske og administrative IKT-systemer, og mangel på personell innen enkelte fag utfordrer helseforetakets økonomiske rammer i stadig større grad. Evnen til å gjennomføre nødvendige økonomiske omstillings-tiltak for å sikre driften er sentral for å sikre et godt tilbud.

Hovedsatsningen fremover for UNN vil fortsatt være kontinuerlig forbedring. Et gjennomgående og dyptgripende fokus på kontinuerlig forbedring vil gi UNN grunnlag for å møte de framtidige utfordringene. Dette forbedringsarbeidet forutsetter engasjement fra ledere og ansatte på alle nivå ved UNN. Målet med forbedringsarbeidet er å videreutvikle pasientens helsetjeneste, med økt kvalitet i pasientbehandlingen, god medvirkning fra pasienter og medarbeidere, god samhandling, bedre arbeidsmiljø og involvering og frigjøring av ressurser til prioriterte områder. Samhandlingen med primærhelsetjenesten er viktig gjennom OSO og det kontinuerlige arbeidet som har vært gjort med etablering og vedlikehold av avtaler inngått som følge av samhandlingsreformen, og skal videreutvikles i tråd med revidert Nasjonal helse- og sykehusplan.

Mangel på personell vil for helsevesenet være en stor utfordring på både kort og lang sikt. UNN vil derfor fortsette å ha stort fokus på både rekruttering og stabilisering av medarbeidere. Det er særlig mangel på spesialsykepleiere og spesialister innen enkelte fag, og for lokalsykehusene er det sistnevnte ekstra merkbart. Sterkt fokus på å bevare og utvikle UNN som en viktig utdanningsarena for alle typer helsearbeidere, både grunnutdanninger, videreutdanninger og spesialiseringer er sammen med kontinuerlig arbeid med å utvikle god ledelse og godt arbeidsmiljø sentrale elementer i dette.

Den økonomiske utviklingen i 2019 har vært bedre enn i 2018, men ikke god nok til å nå internt overskuddskrav. Det vil være mindre midler til å investere i medisinskteknisk utstyr i 2019 enn forutsatt som følge av dette.

13. Resultatdisponering

Styret foreslår følgende disponering av årsresultat:

Overført til annen egenkapital 16,3 mill. kroner.



Tromsø, 16.3.2020

Roald Linaker
styreleder

Helga Marie Bjerke
nestleder

Anne Sissel Faugstad
styremedlem

Erik Arne Hansen
styremedlem

Grete Kristoffersen
styremedlem

Jan Eivind Pettersen
styremedlem

Johan Ailo Kalstad
styremedlem

Marianne Johnsen
styremedlem

Kay Müller
styremedlem

Sverre Håkon Evju
styremedlem

Thrina Loennechen
styremedlem

Vibeke Haukland
styremedlem

Anita Schumacher
adm. direktør