

# **Sammenligning av kostnader innenfor deler av driftsområdet ved foretakene i Helse Nord for 2010**

# INNHOLDSFORTEGNELSE

<b>0</b>	<b>INNLEDNING OG BAKGRUNN .....</b>	<b>3</b>
<b>1</b>	<b>OPPSUMMERING .....</b>	<b>5</b>
<b>2</b>	<b>DATAGRUNNLAG OG AVGRENSNING .....</b>	<b>9</b>
<b>3</b>	<b>SAMLET KOSTNADS- OG INNTEKTSGRUNNLAG .....</b>	<b>11</b>
<b>4</b>	<b>RESULTATER.....</b>	<b>12</b>
<b>4.1</b>	<b>Kjøkken .....</b>	<b>12</b>
<b>4.2</b>	<b>Vaskeri og renhold.....</b>	<b>14</b>
<b>4.3</b>	<b>Teknisk drift.....</b>	<b>16</b>
<b>5</b>	<b>VEDLEGG .....</b>	<b>22</b>
<b>Vedlegg 1:</b>	<b>Kostnadsgrunnlag per sykehusenhet og kostnadssted .....</b>	<b>22</b>
<b>Vedlegg 2:</b>	<b>Netto årsverk fordelt på sykehusenhet og kostnadssted .....</b>	<b>Feil! Bokmerke er ikke definert.</b>

## 0 INNLEDNING OG BAKGRUNN

Kostnadene ved den DRG-finansierte virksomheten ved de 9 lokalsykehusene i Helse Nord er analysert og sammenlignet i rapporten ”*Sammenligning av kostnader i lokalsykehusene i Helse Nord 2010*”. Som aktivitetsmål er benyttet antall DRG-poeng.

I sammenligningen er det definert et eget fagområde ”Drift” bestående av:

Barnehage  
Boliger  
Husleie  
Innkjøp  
Kjøkken  
Kontortjeneste  
Med. Tek.  
Portør  
Teknisk drift  
Vaskeri/Renhold

Analysen i rapporten knyttet til lokalsykehusene er gjort samlet for hele *driftsområdet* og det anbefales i rapporten at man gjør ytterligere analyser innenfor dette området, fordi:

- Området er sammensatt av svært ulike virksomheter
- DRG-aktivitet ikke like godt egnet for måling av alle områdene
- Ulik grad av kjøpte tjenester kan gi ulik arbeidsproduktivitet som ikke er begrunnet i ulik produktivitet men ulik organisering

I denne rapporten gjøres en nærmere sammenligning av følgende områder:

- Kjøkken
- Teknisk drift
- Vaskeri
- Renhold
- Kontortjeneste
- Medisinteknisk

Sammenligningen gjøres for kostnadene og ikke personellbruken fordi ulikt omfang av kjøpte tjenester vil gi forskjeller i arbeidsproduktivitet som ikke reflekteres i kostnadene siden en ved kjøpte tjenester ikke registrerer volumet på personellbruken i form av antall årsverk.

Med unntak for kjøkken, hvor en benytter liggedøgn, benyttes DRG-poeng som aktivitetsmål. Innenfor renhold og teknisk drift kunne en med fordel ha benyttet areal som grunnlag. Slike data foreligger imidlertid ikke tilstrekkelig kvalitetssikret. Bruk av DRG-poeng som aktivitetsindikator innenfor renhold og teknisk drift tar ikke høyde for hvorvidt en har mye eller lite areal i forhold til produksjonen. Indikatoren som benyttes sier derfor ikke om den tjenesten som utføres, utføres på en effektiv måte, men om aktuell sykehusenhet bruker mye eller lite ressurser på denne tjenesten i forhold til virksomhetens produksjon målt som DRG-poeng. Det er mulig å ha en effektiv produksjon og samtidig høye kostnader om en har et areal som er høyt i forhold til aktiviteten.

Når det gjelder teknisk drift må en ved vurdering av kostnader per DRG-poeng ta med i vurderingen at lave kostnader ikke nødvendigvis betyr at aktuell sykehusenhet har en effektiv teknisk drift. Lave kostnader per DRG-poeng kan også være en indikator på at en utsetter vedlikehold og derved tærer på kapitalen.

Tilsvarende trenger ikke høye kostnader per DRG-poeng til teknisk drift bety at en har en effektiv drift innenfor dette området men kan være en indikator på at en har brukt ekstra ressurser for å "ta igjen" utsatt vedlikehold.

Sammenligningen omfatter også NLSH Bodø og UNN Tromsø.

Det ble i 2009 gjennomført en egen studie av effektiviseringspotensialet innenfor kjøkken, renhold, vaskeri, eiendomsforvaltning og sentralbord/resepsjon, "Mulighetsstudien". Psykiatri var også inkludert. Studien konkluderte med et samlet effektiviseringspotensial på rundt 120 mill kr mens sammenligningen av kostnader i denne rapporten viser en samlet forskjell på opp mot 350 mill kr om måler kostnadsnivået til de enkelte enhetene innenfor alle tjenestoområdene i forhold til enheten med laveste kostnadsnivå.

De to sammenligningene har noe ulikt grunnlag ved at en i denne rapporten bruker kostnad per DRG-poeng (med unntak for kjøkken) som aktivitetsenhet mens en i "mulighetsstudien" bruker faktisk produksjon av de ulike tjenestene som aktivitetsenheten. En vil derfor i mulighetsstudien ikke fange opp et eventuelt overforbruk av de aktuelle tjenestene slik en gjør ved bruk av DRG-poeng som mål.

I tillegg til bruk av ulik målemetode skyldes forskjell i kostnad mellom "Mulighetsstudien" og sammenligningen i denne rapporten at sammenligningen i tillegg har tatt med kontortjeneste og medisin teknisk utstyr noe "Mulighetsstudien" ikke har med. Forskjellen innenfor eiendomsforvaltning er betydelig mellom de to metodene mens kjøkken og renhold/vaskeri viser om lag samme samlet volum i forskjell.

Det vises for øvrig til rapporten "*Sammenligning av kostnader i lokalsykehusene i Helse Nord 2010*" hva angår målsetting og bakgrunn for arbeidet samt datagrunnlag og avgrensning. Disse gjelder også for denne rapporten.

# 1 OPPSUMMERING

I tabell 1 er vist relativt kostnadsnivå innenfor de områdene som omfattes av denne rapporten. Av tabellen går det frem at det er *Bodø* som har det laveste kostnadsnivået innenfor kjøkkendriften, med et nivå tilsvarende 65 % av gjennomsnittet, mens *Narvik* har et kostnadsnivå innenfor kjøkken som er 51 % høyere enn gjennomsnittet, dvs. mer enn dobbelt så høyt som i *Bodø*. Siste kolonne i tabellen viser at enheten innenfor kjøkken som har lavest kostnad har et kostnadsnivå på 54 % av gjennomsnittet.

Tabellen viser også betydelige forskjeller innenfor teknisk drift med et nivå i *Bodø* tilsvarende 86 % av gjennomsnittet og i *Lofoten* med 37 % over gjennomsnittet. Deler av forskjellen innenfor teknisk drift kan skyldes ekstraordinære vedlikeholdskostnader. Lave kostnader innenfor teknisk drift trenger ikke nødvendigvis å være positivt om dette skyldes at vedlikehold er utsatt.

Innenfor vaskeri og renhold varierer kostnadsnivået fra 70 % av gjennomsnittet i *Tromsø* til 79 % over gjennomsnittet i *Narvik*, dvs. mer enn dobbelt så høye kostnader i *Narvik* som i *Tromsø* per DRG-poeng.

Kostnadsforskjellene er store også innenfor kontortjeneste og medisinteknikk.

**Tabell 1:** *Relativt kostnadsnivå innenfor vaskeri/renhold, teknisk drift, kontortjeneste og medisinteknikk i 2010 målt som kostnad per DRG-poeng, liggedøgn for kjøkken.*

Sum av RE2010 Kategori 2	Sykehusenhet										Lavest mot snitt	
	HAMMERFARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNESS	VESTERÅLE	BODØ	TROMSØ		
Kjøkken (liggedøgn)	0,94	0,91	1,38	0,69	0,79	1,52	0,96	1,11	1,11	0,65	1,14	0,55
Vaskeri/renhold (DRG)	1,36	1,34	1,48	1,42	1,07	1,79	1,48	0,95	0,95	0,87	0,70	0,64
Teknisk drift (DRG)	0,99	0,83	1,21	1,37	1,09	1,04	1,30	1,03	1,33	0,86	0,96	0,83
Kontortjeneste (DRG)	1,11	0,79	1,03	0,71	0,67	1,07	1,00	0,56	0,72	1,09	1,10	0,56
Medisinteknikk (DRG)	1,14	0,92	1,59	1,07	1,22	0,64	0,81	0,88	1,07	1,07	0,94	0,64

I tabell 2 er vist samlet forskjell og forskjell per område i mill. kr i forhold til enheten med laveste kostnad per DRG-poeng innenfor hvert område. Som det går frem av tabellen utgjør forskjellen om lag 348,4 mill kr når virksomheten i *Bodø* og *Tromsø* inkluderes. Det betyr at om alle sykehusenhetene hadde et kostnadsnivå tilsvarende enheten med lavest nivå innenfor hvert område, kunne kostnadene til disse områdene vært om lag 348,4 mill kr lavere. Dette utgjør 40 % av omsetningen innenfor de aktuelle områdene.

Sammenligningen er basert på regnskapsmateriale til helseforetakene og eventuelle ulikheter i gruppering av kostnadene vil derfor påvirke resultatene. Det må antas at deler av kostnadsforskjellene skyldes slike forhold og forskjellen på 348,4 mill kr vil derfor neppe kunne utlignes fullt ut. Det vises til denne forbindelse til "Mulighetsstudien" som bekrefter volumet innenfor kjøkken og vaskeri/renhold men indikerer at volumet innenfor teknisk drift er for høyt. Dette understøttes av gjennomført kartlegging av tilstand på våre bygg og anlegg som viser at der er et betydelig vedlikeholdsetterslep.

Innenfor teknisk drift kan deler av forskjellen skyldes lave vedlikeholdskostnader som betyr at kostnadene vil påløpe i fremtiden, enten i form av økte vedlikeholdskostnader eller økte investeringer.

**Tabell 2: Samlet kostnadsforskjell innenfor kjøkken, vaskeri/renhold, teknisk drift, kontortjeneste og medisinteknisk i 2010 i forhold til laveste kostnad, mill kr.**

Sum av RE2010	Sykehusenhet											i % av	
Kategori 2	HAMMERF HARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNESS	VESTERÅLE	BODØ	TROMSØ	SUM	omsetning	
Kjøkken	2,5	2,2	3,0	0,5	0,5	3,2	2,1	2,6	3,0	1,8	18,6	40,0	45 %
Vaskeri/renhold	5,1	5,7	3,8	2,8	1,3	4,7	5,1	1,6	1,4	5,1	2,4	39,1	36 %
Teknisk drift	7,7	4,7	8,9	9,6	5,8	6,2	12,7	6,9	10,7	11,5	41,0	125,6	37 %
Kontortjeneste	8,7	4,2	4,7	1,2	0,7	4,8	6,0	0,0	1,7	26,1	49,5	107,7	44 %
Medisinteknisk	3,2	2,1	3,9	1,4	1,6	0,0	0,9	1,1	1,8	8,4	11,1	35,5	36 %
<b>Totalt</b>	<b>27,2</b>	<b>19,0</b>	<b>24,3</b>	<b>15,6</b>	<b>9,9</b>	<b>18,9</b>	<b>26,9</b>	<b>12,1</b>	<b>18,7</b>	<b>52,9</b>	<b>122,6</b>	<b>348,0</b>	<b>40 %</b>

Tabell 3 viser kostnadsforskjellene i forhold til *gjennomsnittet* og viser en forskjell for de enhetene som har høyere kostnader enn gjennomsnittet innenfor de enkelte områder (kolonnen ”SUM OVER”), på 65,9 mill kr. Forskjellen i kostnadene antas derfor å ligge et sted mellom disse 65,9 mill kr og forskjellen mot beste resultat på 348,0 mill kr.

”Mulighetsstudien” gjennomført i 2009 viste en forskjell på omlag 120 mill kr men kontortjeneste og medisinteknisk var ikke inkludert i denne slik de er i tabell 2. Se for øvrig under kapittel 1 foran.

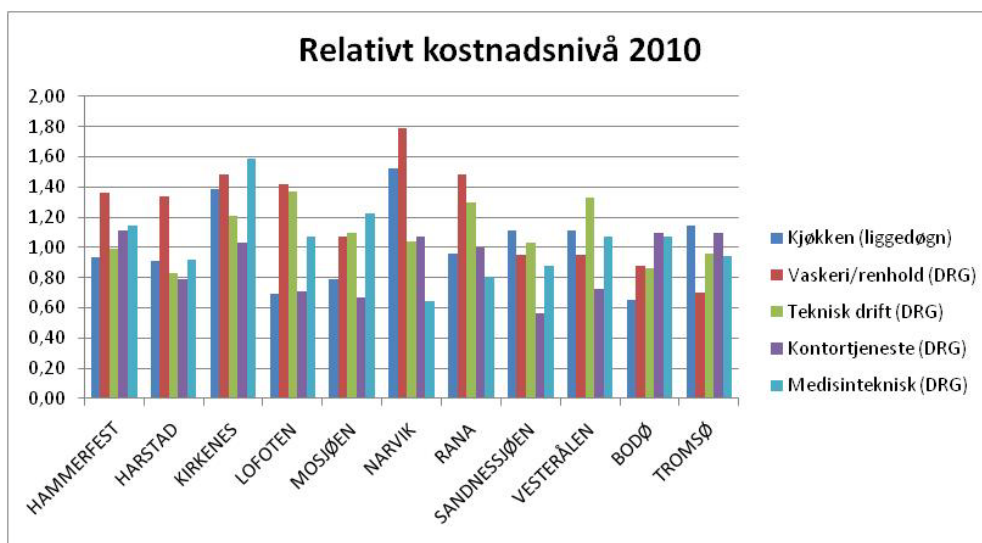
**Tabell 3: Samlet kostnadsforskjell innenfor kjøkken, vaskeri/renhold, teknisk drift, kontortjeneste og medisinteknisk i 2010 i forhold til gjennomsnitt, mill kr.**

Sum av RE2010	Sykehusenhet										Over snitt	i % av	
Kategori 2	HAMMERF HARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNESS	VESTERÅLE	BODØ	TROMSØ	SUM	omsetning	
Kjøkken	-0,4	-0,5	1,4	-1,1	-0,4	1,7	-0,2	0,5	0,6	-5,9	4,4	8,6	10 %
Vaskeri/renhold	2,5	2,8	2,2	1,5	0,2	3,3	2,9	-0,2	-0,2	-2,7	-12,2	15,4	14 %
Teknisk drift	-0,3	-4,4	2,9	4,2	0,9	0,5	5,6	0,5	4,7	-9,4	-5,3	19,3	6 %
Kontortjeneste	1,8	-3,9	0,3	-2,4	-2,2	0,7	0,0	-4,9	-2,9	4,6	9,1	16,4	7 %
Medisinteknisk	0,9	-0,6	2,4	0,2	0,6	-1,3	-1,1	-0,6	0,3	1,3	-2,2	5,8	6 %
<b>Totalt</b>	<b>5,2</b>	<b>2,8</b>	<b>9,1</b>	<b>6,0</b>	<b>1,7</b>	<b>6,2</b>	<b>8,6</b>	<b>1,0</b>	<b>5,6</b>	<b>6,0</b>	<b>13,5</b>	<b>65,5</b>	<b>7 %</b>

I figurene 1 og 2 er vist relativt kostnadsnivå i 2010. Figur 1 viser at det er stor forskjell i kostnadsnivå mellom de ulike tjenesteområdene innenfor de enkelte sykehusenhetene. Som det går frem av figuren har Lofoten et kostnadsnivå innenfor kontortjeneste og kjøkken på 60 – 70 % av gjennomsnittet mens kostnadsnivået innenfor teknisk drift og vaskeri/renhold er rundt 40 % over gjennomsnittet i 2010.

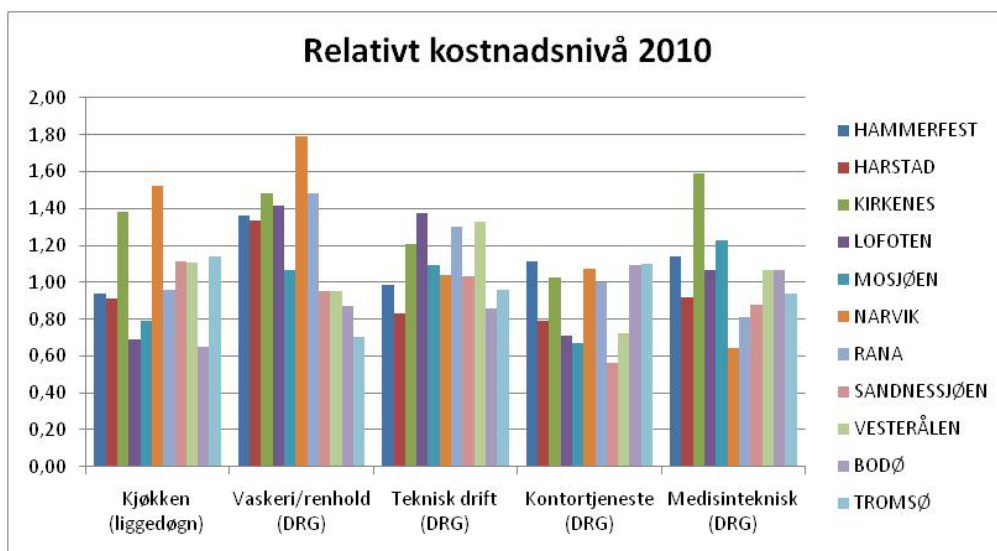
Narvik har et høyt kostnadsnivå, spesielt innenfor kjøkken og vaskeri/renhold, mens Kirkenes har kostnader 20 % eller høyere for alle områder unntatt kontortjeneste.

**Figur 1: Relativt kostnadsnivå 2010**



Av figur 2 går det frem at kostnadsnivået målt som kostnad per DRG-poeng varierer betydelig mellom de ulike sykehusenhetene innenfor den enkelte tjenesteområdene. For vaskeri/renhold går det frem at Tromsø har et kostnadsnivå på 70 % av gjennomsnittet mens Narvik har et nivå 80 % over gjennomsnittet, dvs. om lag 2,5 ganger så høyt. Også innenfor kjøkken og medisinteknisk er det betydelige forskjeller mellom laveste nivå.

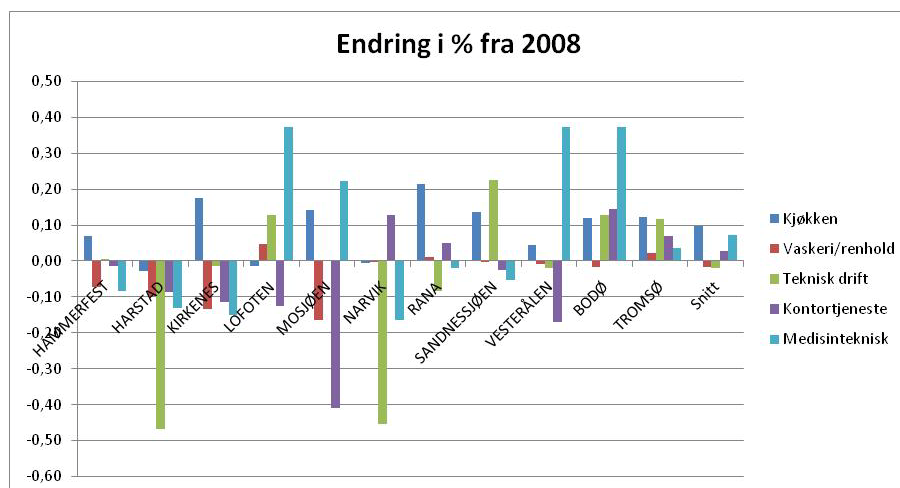
**Figur 2: Relativt kostnadsnivå 2010**



I figurene 3 og 4 er vist endring av eget kostnadsnivå fra 2008 til 2010 målt i %. Figur 3 viser at Harstad innenfor alle kostnadsområdene har redusert egne kostnader fra 2008 til 2010 mens Tromsø har økt egne kostnader i forhold til aktiviteten for alle tjenesteområdene. Siste søylegruppe "snitt" viser at kostnadene per liggedøgn til kjøkken har økt med om lag 10 % mens kostnadene per DRG-poeng til vaskeri/renhold og teknisk drift er redusert fra 2008-2010.

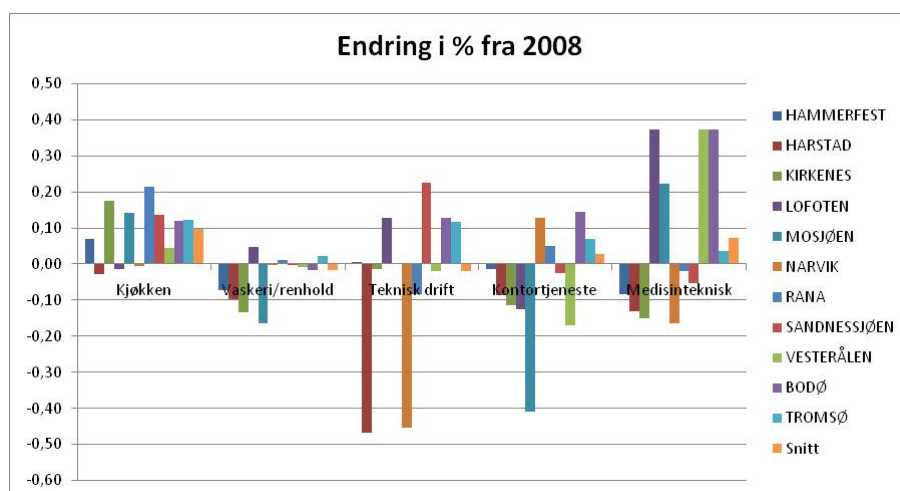
Bodø, Lofoten i Vesterålen har stor økning av kostnadene innenfor medisinteknisk. Bodø har også stor økning av kostnadene innenfor kjøkken, teknisk drift og renhold. Dette har dels sammenheng med redusert aktivitet.

**Figur 3: Endring i kostnadsnivå fra 2008 i %**



Figur 4 viser betydelig variasjon i kostnadsendring fra 2008 til 2010 mellom sykehusenhetene innenfor de ulike tjenesteområdene. Innenfor kjøkken er kostnadene nominelt redusert i Harstad, Lofoten og Narvik, mens de er økt med nærmere 20 % i Rana og Vesterålen. Kostnadene til teknisk drift i Harstad og Narvik er betydelig redusert fra 2008 til 2010. Dette har sammenheng med ekstraordinært høye vedlikeholdskostnader i 2008.

**Figur 4: Endring i kostnadsnivå fra 2008 i %**



Nedenfor er oppsummert hvilke forhold som anbefales fulgt opp innenfor det enkelte helseforetak:

#### **Helse Finnmark**

1. *Kjøkken Hammerfest, forskjell på 2,5 mill kr mot laveste*
2. *Kjøkken Kirkenes, forskjell på 3,0 mill kr mot laveste*
3. *Renhold Hammerfest, forskjell på 3,3 mill kr mot laveste (forutsatt samme andel renhold som gjennomsnitt)*
4. *Renhold Kirkenes, forskjell på 2,4 mill kr mot laveste (forutsatt samme andel renhold som gjennomsnitt)*
5. *Energi Kirkenes, forskjell på 3,4 mill kr mot laveste*
6. *Kontortjeneste Hammerfest, forskjell på 8,7 mill kr mot laveste*
7. *Kontortjeneste Kirkenes, forskjell på 4,7 mill kr mot laveste*
8. *Medisinteknisk Kirkenes, forskjell på 3,9 mill kr mot laveste*

#### **UNN**

1. *Kjøkken Narvik, forskjell på 3,2 mill kr mot laveste*
2. *Kjøkken Tromsø, forskjell på 18,6 mill kr mot laveste*
3. *Vaskeri Narvik, forskjell på 3,1 mill kr mot laveste*
4. *Renhold Harstad, forskjell på 3,7 mill kr mot laveste*
5. *Energi Tromsø, 25,3 mill kr mot laveste (Kan psykiatri være inkludert?)*
6. *Kontortjeneste Narvik, forskjell på 4,8 mill kr mot laveste*
7. *Kontortjeneste Harstad, forskjell på 4,2 mill kr mot laveste*
8. *Kontortjeneste Tromsø, 49,5 mill kr mot laveste*
9. *Medisinteknisk Tromsø, 11,1 mill kr mot laveste*

#### **NLSH**

1. *Kjøkken Vesterålen, forskjell på 3,0 mill kr mot laveste*
2. *Vaskeri Bodø, forskjell på 5,1 mill kr mot laveste*
3. *Vaskeri Lofoten, forskjell på 1,3 mill kr mot laveste*
4. *Renhold Lofoten, forskjell på 1,5 mill kr mot laveste*
5. *Vedlikehold Lofoten, forskjell på 3,3 mill kr mot gjennomsnitt*
6. *Vedlikehold Vesterålen, forskjell på 2,1 mill kr mot gjennomsnitt*
7. *Medisinteknisk Bodø, Lofoten og Vesterålen, forskjell på 11,6 mill kr mot laveste*
8. *Kontortjeneste Bodø, 26,1 mill kr mot laveste*

#### **Helgeland**

1. *Kjøkken Rana, kostnadsvekst på 21 % far 2008 til 2010*
2. *Renhold Rana, forskjell på 3,9 mill kr mot laveste (forutsatt samme andel som snitt)*
3. *Lønn teknisk drift Mosjøen, forskjell på 1,0 mill kr mot gjennomsnitt*
4. *Vedlikehold Rana, forskjell på 5,7 mill kr mot gjennomsnitt*
5. *Energi Sandnessjøen, kostnadsvekst på 53 % fra 2008*
6. *Kontortjeneste Rana, forskjell i kostnad på 6,0 mill kr fra 2008*
7. *Medisinteknisk Mosjøen, forskjell på 1,6 mill kr mot laveste*

## 2 DATAGRUNNLAG OG AVGRENSNING

Datagrunnlaget for analysene er innhentet gjennom uttrekk fra helseforetakenes regnskapssystem og lønns- og personalsystem. Aktivitetsgrunnlaget er innhentet fra ASL (Analysesentret Lovisenberg). Samlet kostnads- og aktivitetsgrunnlag fremgår av tabellene 4 og 5 nedenfor.

I vedlegg 1 er vist kostnadsgrunnlag og netto årsverk per kostnadssted slik det fremkommer av regnskapet for 2010.

Sammenligningen er avgrenset til den DRG-relaterte virksomheten, dvs. at blant annet psykiatri er holdt utenfor. Virksomheten i Bodø og Tromsø er inkludert.

Ved etablering av kostnadsgrunnlaget for analyse er følgende kostnader holdt utenfor:

- Avskrivninger
- Pensjon
- Arbeidsgiveravgift

Begrunnelsen for dette er at en følger ulike prinsipper mht hvordan avskrivninger og pensjon belastes på ulike enheter i organisasjonen. Ved å ekskludere disse kostnadene unngås en unødvendig feilkilde i materialet.

Arbeidsgiveravgiften holdes utenfor fordi denne belastes med ulik sats i ulike områder.

Følgende forhold vil kunne forklare deler av forskjellene.

- Ulik organisering
- Manglende fordeling av kostnader
- Ulikt innhold i tjenestene

Når det gjelder **ulik organisering** så er blant kjøkkendriften i Tromsø organisert med såkalte postkjøkken og kostverter. Disse kostvertene ivaretar oppgaver som ved de øvrige sykehusene dels ivaretas av kjøkkenpersonalet og dels av pleiepersonellet/assistenter ved sengeenheter. Det er ikke korrigert for dette i sammenligningen.

Innenfor kjøkkendrift er det korrigert for leveranser til psykiatrien i Bodø og Tromsø siden kjøkkenenheterne der også leverer mat til psykiatrien

Når det gjelder **ulikt innhold** i tjenestene kan graden av egenproduksjon være et forskjellig. Innenfor kjøkken kan man gjøre ulike valg mht bruk av halvfabrikata. Dette kan gi forskjeller i kostnadene til innkjøp av mat og bruk av eget personell.

### 3 SAMLET KOSTNADS- OG INNTEKTSGRUNNLAG

Av tabell 4 går det frem at samlet kostnadsgrunnlag for fagområdet "Drift" utgjør 902,7 mill kr i 2010 når Bodø og Tromsø inkluderes og er avgrenset til å omfatte somatisk virksomhet. Kostnadsgrunnlaget for de områdene som analyseres nærmere (kjøkken, teknisk drift, vaskeri/renhold, kontortjeneste og medisinteknisk) utgjør som det går frem av tabellen, om lag 880 mill kr.

Kostnadsforskjellene i denne sammenligningen kan ikke relateres direkte til forskjellene som fremkommer i sammenligningen av lokalsykehusene siden NLSH Bodø og UNN Tromsø har et kostnadsnivå som avviker fra gjennomsnittet av lokalsykehusene og i noen sammenhenger kostnader som også er lavere enn lokalsykehusene. For de områder hvor NLSH Bodø og UNN Tromsø har et nivå som er lavere enn lokalsykehusene, vil forskjellen mot beste resultat være større i denne sammenligningen i forhold til sammenligningen av lokalsykehusene.

**Tabell 4: Samlet kostnadsgrunnlag innenfor fagområdet Drift i 2010, mill kr.**

Sum av RE2008 Kategori 2	Sykehusenhet											SUM
	HAMMERI HARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNES	VESTERÅL	BODØ	TROMSØ	SUM	
Annet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,5	0,0	0,5
Barnehage	0,0	-1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,8	-0,7	-2,5
Boliger	-0,5	0,0	-2,3	-0,3	-0,3	0,3	4,5	0,4	-0,1	-1,4	-2,4	-2,0
IKT	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Innkjøp	0,3	0,7	-0,2	1,5	0,1	1,5	0,8	1,1	0,3	4,1	9,3	19,3
Kjøkken	6,0	5,5	5,0	2,5	1,6	5,0	4,9	5,1	5,9	11,1	35,8	88,3
Kontortjeneste	17,7	14,7	10,4	5,8	4,5	10,0	13,8	6,3	7,6	53,5	101,1	245,4
Med. Tek.	7,3	6,9	6,5	3,5	3,3	2,4	4,5	4,0	4,5	21,0	34,8	98,7
Portør	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0	3,5	6,5	10,2
Teknisk drift	21,5	21,1	16,8	15,5	10,1	13,3	24,5	15,8	19,1	57,5	120,8	336,0
Vaskeri/Renhold	9,6	11,0	6,7	5,2	3,2	7,4	9,0	4,7	4,4	18,9	28,5	108,7
<b>Totalt</b>	<b>61,9</b>	<b>58,9</b>	<b>42,8</b>	<b>33,7</b>	<b>22,5</b>	<b>39,8</b>	<b>62,1</b>	<b>37,3</b>	<b>41,8</b>	<b>168,0</b>	<b>333,8</b>	<b>902,7</b>

**Tabell 5: Aktivitetsgrunnlag 2010**

Kategori 2	Sykehusenhet											S Totalt
	HAMMERI HARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNES	VESTERÅL	BODØ	TROMSØ	SUM	
DRG-poeng	7 500	8 793	4 779	3 894	3 191	4 390	6 507	5 282	4 976	23 074	43 450	115 835
Liggedøgn	27 932	25 968	15 595	15 706	8 530	14 251	22 179	19 943	22 957	73 512	135 812	382 385

## 4 RESULTATER

### 4.1 Kjøkken

Samlede kostnader til kjøkkendrift utgjør 88,3 mill kr, jfr. tabell 4 foran. I tabell 6 er vist kostnader per liggedøgn innenfor kjøkkendriften fordelt på lønn og matvarer. For Bodø og Tromsø er leveranser til psykiatrien trukket ut i forhold til antall liggedøgn. For Vesterålen inngår leveranser til psykiatrien med 3000 liggedøgn.

I de tilfelle hvor kjøkkendriften har eksterne inntekter, f.eks gjennom felles kjøkkendrift med vertskommunen, er disse inntektene fordelt forholdmessig mellom lønn/reiser på den ene siden og matvarer/andre kostnader på den andre.

Tabellen viser at det er betydelige forskjeller mellom enhetene. Samlet er det kjøkkenet i Bodø som har den laveste kostnaden med kr 151 per liggedøgn mens Narvik har den høyeste med kr 352 per liggedøgn, dvs. mer enn dobbelt så høye kostnader som Bodø.

Ser en på lønn og matvarer hver for seg er det Bodø (lønn) og Mosjøen (matvarer) som har de laveste kostnadene.

**Tabell 6: Kostnad per liggedøgn innenfor kjøkken i 2010.**

Kategori 2	Sykehusenhet												
	HAMMERF	HARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNESS	VESTERÅLE	BODØ	TROMSØ	LAVEST	SNITT
Lønn og reiser	104	121	210	88	118	165	104	141	86	61	103	61	104
Matvarer og annet	112	90	109	71	65	187	117	115	170	90	160	65	127
<b>Totalt</b>	<b>216</b>	<b>211</b>	<b>319</b>	<b>160</b>	<b>183</b>	<b>352</b>	<b>221</b>	<b>257</b>	<b>256</b>	<b>151</b>	<b>263</b>	<b>126</b>	<b>231</b>

Tabell 7 viser at om Bodø hadde hatt samme lave kostnadsnivå som Mosjøen innenfor henholdsvis lønn og matvarer, kunne kostnadene vært redusert med om lag 1,8 mill kr, til tross for at Bodø samlet har det laveste nivået innenfor kjøkken, jfr. tabell 6. Deler av forskjellene i tabell 6 kan skyldes ulikt omfang bruk av halvfabrikata. Det betyr at det neppe vil være mulig å realisere laveste kostnad innenfor både lønn og matvarer. En laveste kostnad på kr 126 slik det går frem av tabellen ansees derfor neppe å være realiserbar som igjen betyr at det neppe er mulig for Bodø å realisere en kostnadsreduksjon på 1,8 mill kr fullt ut.

Av tabell 7 går det videre frem at samlet forskjell i forhold til laveste nivå innenfor kjøkken utgjør 40,0 mill kr, fordelt med 16,5 mill kr på lønn og 23,9 mill kr på matvarer. Størst forskjell er det i Tromsø med 18,5 mill kr. Deler av forskjellen innenfor lønn i Tromsø kan være knyttet til organiseringen med postkjøkken med postverter, hvor deler av oppgaver som i Tromsø ivaretas av kjøkkenpersonalet, ivaretas av postpersonalet ved øvrige enheter. For øvrig går det frem av tabellen at de fleste enhetene, med unntak av de to minste, Lofoten og Mosjøen samt Bodø, har betydelig potensial for kostnadsreduksjon innenfor kjøkkendriften.

**Tabell 7: Kostnadsforskjell innenfor kjøkken i 2010 i forhold til laveste kostnad, mill kr.**

Kategori 2	Sykehusenhet											SUM
	HAMMERFARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNESS	VESTERÅLE	BODØ	TROMSØ		
Lønn og reiser	1,2	1,6	2,3	0,4	0,5	1,5	1,0	1,6	0,6	0,0	5,7	16,3
Matvarer og annet	1,3	0,7	0,7	0,1	0,0	1,7	1,2	1,0	2,4	1,8	12,9	23,7
<b>Totalt</b>	<b>2,5</b>	<b>2,2</b>	<b>3,0</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>3,2</b>	<b>2,1</b>	<b>2,6</b>	<b>3,0</b>	<b>1,8</b>	<b>18,6</b>	<b>40,0</b>

I tabell 8 er vist kostnadsforskjeller i forhold til gjennomsnittet innenfor kjøkken. *Siste kolonne* i tabellen viser en samlet kostnadsforskjell på 10,3 mill kr i forhold til gjennomsnittet for de enhetene som har høyere kostnad enn gjennomsnittet. Av tabellen går det frem at det er Kirkenes, Narvik, Vesterålen og Tromsø som har størst forskjell i forhold til gjennomsnittet.

**Tabell 8: Kostnadsforskjell innenfor kjøkken i 2010 i forhold til gjennomsnitt, mill kr.**

Kategori 2	Sykehusenhet											SUM OVER
	HAMMERFARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNESS	VESTERÅLE	BODØ	TROMSØ	SNITT	
Lønn og reiser	0,0	0,4	1,7	-0,2	0,1	0,9	0,0	0,7	-0,4	-3,1	-0,1	3,8
Matvarer og annet	-0,4	-1,0	-0,3	-0,9	-0,5	0,9	-0,2	-0,2	1,0	-2,8	4,5	6,3
<b>Totalt</b>	<b>-0,4</b>	<b>-0,5</b>	<b>1,4</b>	<b>-1,1</b>	<b>-0,4</b>	<b>1,7</b>	<b>-0,2</b>	<b>0,5</b>	<b>0,6</b>	<b>-5,9</b>	<b>4,4</b>	<b>10,1</b>

Tabell 9 viser at kostnadene til lønn innenfor kjøkken økte i gjennomsnitt med 2 % fra 2008 til 2010, mens laveste nivå (som var Lofoten i 2008) økte med 47 %. Lofoten har samdrift med Vestvågøy kommune og økning kan ha sammenheng med endring i fordelingsnøkkel.

Matvarekostnadene økte i gjennomsnitt med 17 % mens laveste kostnad økte med 16 %. Kjøkkenkostnadene samlet økte med 10 % per liggedøgn. Tabellen viser at det er stor forskjell i vekst fra 2008 til 2010 for de ulike sykehusenhetene, fra Lofoten og Narvik som har et nivå på 99 % av nivået i 2008 til Rana som har økt med 21 %.

**Tabell 9: Eget kostnadsnivå innenfor kjøkken i 2010 i forhold til 2008.**

Kategori 2	Sykehusenhet											SNITT	
	HAMMERFARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNESS	VESTERÅLE	BODØ	TROMSØ	LAVEST		
Kjøkken lønn	1,07	0,98	1,31	2,13	1,13	0,96	1,17	1,18	1,09	1,24	0,85	1,47	1,02
Kjøkken mat	1,07	0,97	0,98	0,59	1,16	1,03	1,26	1,09	1,02	1,05	1,43	1,16	1,17
<b>Totalt</b>	<b>1,07</b>	<b>0,97</b>	<b>1,18</b>	<b>0,99</b>	<b>1,14</b>	<b>0,99</b>	<b>1,21</b>	<b>1,14</b>	<b>1,04</b>	<b>1,12</b>	<b>1,12</b>	<b>1,29</b>	<b>1,10</b>

Tabell 10 viser endring av eget kostnadsnivå i forhold til laveste nivå fra 2008 til 2010. Endring i forskjell kan derfor både skyldes egen endring og endring i laveste nivå. Tabellen viser at samlet forskjell i forhold til laveste nivå er redusert med 5,7 mill kr netto. Narvik har størst endring med en reduksjon i forhold til laveste nivå på 1,2 mill kr. Til tross for dette har Narvik det høyeste nivået av alle innenfor kjøkken med et nivå som er 51 % høyere enn gjennomsnittet, jfr. tabell 1.

For Tromsø fremkommer en reduksjon i forskjell innenfor lønn mens den øker for matvarer. Dette kan indikere omlegging av produksjon til mer bruk av halvfabrikata. Samlet kostnadsnivå ved UNN øker som det fremgår av tabell 9 omtrent som gjennomsnittet.

**Tabell 10: Endring i kostnader innenfor kjøkken i forhold til laveste nivå fra 2008 til 2010 (mill kr).**

Sum av RE2010	Sykehusenhet											
Kategori 2	HAMMERI	HARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNES	VESTERÅLI	BODØ	TROMSØ	SUM
Kjøkken lønn	-0,4	-0,7	0,3	0,4	0,0	-0,8	-0,2	-0,1	-0,3	-0,6	-5,6	-8,0
Kjøkken mat	-0,1	-0,3	-0,3	-1,0	0,0	-0,4	0,3	-0,1	-0,2	-0,5	5,0	2,3
<b>Totalt</b>	<b>-0,5</b>	<b>-1,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,6</b>	<b>0,0</b>	<b>-1,2</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,2</b>	<b>-0,5</b>	<b>-1,1</b>	<b>-0,5</b>	<b>-5,7</b>

## 4.2 Vaskeri og renhold

Samlede kostnader til vaskeri og renhold utgjør 108,7 mill kr, jfr. tabell 4 foran. I tabell 11 er vist kostnader per DRG-poeng fordelt på vaskeri og renhold. Vurdering av kostnader innenfor renhold bør også gjøres i forhold til det arealet som skal holdes rent. Slike arealdata foreligger ikke tilstrekkelig kvalitetssikret. En har derfor valgt å benytte antall DRG-poeng som aktivitetsmål i sammenligningen.

For noen av sykehusenhetene er det på kostnadsstedsnivå ikke skilt mellom kostnader til vaskeri og renhold. Dette gjelder Hammerfest, Kirkenes, Mosjøen, Rana og Sandnessjøen, dvs. Helse Finnmark og Helgelandssykehuset. For disse enhetene har en fordelt kostnadene mellom renhold og vaskeri i samme forholdet som gjennomsnittet av de øvrige sykehusenhetene. Det er derfor noe større usikkerhet til resultatene innenfor disse to områdene for de nevnte enhetene. Ingen av disse fremkommer med laveste kostnad innenfor verken vaskeri eller renhold.

Som det går frem av tabell 11 er det også innenfor disse to områdene betydelige kostnadsforskjeller mellom de ulike enhetene. Vaskerikostnadene per DRG-poeng varierer fra 221 i Vesterålen til 924 i Narvik. Det betyr at kostnadene til vaskeritjenester er om lag 4,5 ganger høyere i Narvik enn de er i Vesterålen. Av tabell 12 går det frem at samlet kostnadsforskjell mellom Vesterålen (beste resultat) og de øvrige enhetene innenfor vaskeri, utgjør 18,1 mill kr.

Innefor renhold er det Bodø som har de laveste kostnadene med kr 380 per DRG-poeng. Kostnaden er høyest i Rana med kr 979 per DRG-poeng, mer enn dobbelt så høy som i Bodø.

**Tabell 11: Kostnad per DRG-poeng innenfor vaskeri og renhold i 2010.**

Sum av RE2010	Sykehusenhet												
Kategori 2	HAMMERF	HARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNESS	VESTERÅLE	BODØ	TROMSØ	LAVEST	SNITT
Vaskeri	561	459	613	565	441	924	611	394	221	441	265	221	412
Renhold	714	795	780	766	562	758	778	501	670	380	392	380	527
<b>Totalt</b>	<b>1 275</b>	<b>1 254</b>	<b>1 393</b>	<b>1 331</b>	<b>1 003</b>	<b>1 682</b>	<b>1 389</b>	<b>894</b>	<b>891</b>	<b>820</b>	<b>657</b>	<b>600</b>	<b>938</b>

Som det går frem av tabell 12 utgjør kostnadsforskjellen i forhold til Bodø, som har lavest nivå innenfor renhold, 17,0 mill kr. Hadde Harstad hatt renholdskostnad per DRG som Bodø, ville kostnadene vært 3,7 mill kr lavere i Harstad. Tabellen viser at det er store forskjeller også for Hammerfest og Rana, forutsatt at disse har samme andel renhold i forhold til vaskeri som gjennomsnittet av sykehusenhetene.

**Tabell 12: Samlet kostnadsforskjell innenfor vaskeri og renhold i 2010 i forhold til laveste kostnad, mill kr.**

Sum av RE2010	Sykehusenhet											
Kategori 2	HAMMERFHARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNESS	VESTERÅLE	BODØ	TROMSØ	SUM	
Vaskeri	2,6	2,1	1,9	1,3	0,7	3,1	2,5	0,9	0,0	5,1	1,9	22,1
Renhold	2,5	3,7	1,9	1,5	0,6	1,7	2,6	0,6	1,4	0,0	0,5	17,0
<b>Totalt</b>	<b>5,1</b>	<b>5,7</b>	<b>3,8</b>	<b>2,8</b>	<b>1,3</b>	<b>4,7</b>	<b>5,1</b>	<b>1,6</b>	<b>1,4</b>	<b>5,1</b>	<b>2,4</b>	<b>39,1</b>

Tabell 13 viser kostnadsforskjell innenfor vaskeri og renhold i forhold til gjennomsnittlig nivå. Siste kolonne i tabellen viser en samlet kostnadsforskjell på 16,7 mill kr i forhold til gjennomsnittet for de enhetene som har høyere kostnader enn gjennomsnittet. Størst avvik i forhold til gjennomsnittet innenfor vaskeri er det Narvik som har med 2,2 mill kr mens Harstad har størst negativt avvik innenfor renhold med 2,4 mill kr.

**Tabell 13:** *Samlet kostnadsforskjell innenfor vaskeri og renhold i 2010 i forhold til gjennomsnitt, mill kr.*

Sum av RE2010	Sykehusenhet											SUM OVER
Kategori 2	HAMMERFHARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNESS	VESTERÅLE	BODØ	TROMSØ	SNITT	
Vaskeri	1,1	0,4	1,0	0,6	0,1	2,2	1,3	-0,1	-0,9	0,7	-6,4	7,4
Renhold	1,4	2,4	1,2	0,9	0,1	1,0	1,6	-0,1	0,7	-3,4	-5,9	9,2
<b>Totalt</b>	<b>2,5</b>	<b>2,8</b>	<b>2,2</b>	<b>1,5</b>	<b>0,2</b>	<b>3,3</b>	<b>2,9</b>	<b>-0,2</b>	<b>-0,2</b>	<b>-2,7</b>	<b>-12,2</b>	<b>16,7</b>

Tabell 14 viser at kostnadene til vaskeri i gjennomsnitt er 3 % høyere enn nivået i 2008. Harstad har et kostnadsnivå på 84 % av nivået i 2008. Innenfor renhold er kostnadsnivået i 2010 95 % av nivået i 2008. Lofoten og Tromsø har størst økning med henholdsvis 20 % og 10 %. Når det gjelder kostnadsendringene til Hammerfest, Kirkenes, Rana, Mosjøen og Sandnessjøen må det tas noe forbehold knyttet til kostnadsfordelingen omtalt foran.

**Tabell 14:** *Eget kostnadsnivå innenfor vaskeri og renhold i 2010 i forhold til 2008.*

Kategori 2	Sykehusenhet												
	HAMMERFHARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNESS	VESTERÅLE	BODØ	TROMSØ	LAVEST	SNITT	
Vaskeri (DRG)	1,13	0,84	1,05	0,89	1,51	0,98	1,51	1,66	1,06	0,98	0,92	1,06	1,03
Renhold (DRG)	0,81	0,94	0,76	1,20	0,62	1,02	0,80	0,76	0,97	0,99	1,10	1,10	0,95

Tabell 15 at forskjellen i forhold til laveste kostnadsnivå er økt med 1,5 mill kr innenfor vaskeri mens den er redusert innenfor renhold med 4,3 mill kr. Endringen kan skyldes både egen endring og endring i laveste nivå.

**Tabell 15:** *Endring i kostnader innenfor vaskeri og renhold i forhold til laveste nivå fra 2008 til 2010 (mill kr).*

Sum av RE2010	Sykehusenhet											
Kategori 2	HAMMERFHARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNESS	VESTERÅLE	BODØ	TROMSØ	SUM	
Vaskeri	0,7	-0,5	0,4	-0,1	0,5	-0,1	1,4	0,8	0,0	-0,2	-1,3	1,5
Renhold	-0,9	-0,1	-0,8	0,5	-0,8	0,0	-1,1	-0,9	-0,1	-0,6	0,5	-4,3

### 4.3 Teknisk drift

Samlede kostnader til teknisk drift utgjorde i 2010 336,0 mill kr, jfr. tabell 4 foran. I tabell 16 er vist kostnadene til teknisk drift fordelt på lønn, energi, vedlikehold, annet og inntekter. Vurdering av kostnader innenfor teknisk drift bør også gjøres i forhold til det arealet som er i bruk. Slike data foreligger ikke tilstrekkelig kvalitetssikret. En har derfor valgt å benytte antall DRG-poeng som aktivitetsmål i sammenligningen.

Når det gjelder vurdering av kostnader til vedlikehold, trenger et lavt nivå nødvendigvis ikke å være positivt, hvis dette innebærer at dette gir økte investeringskostnader eller vedlikeholdskostnader i fremtiden. Sammenligningen som er gjort innenfor dette området belyser ikke hvorvidt vedlikeholdet er tilstrekkelig til å opprettholde verdien av kapitalen.

**Tabell 16: Kostnadsgrunnlag innenfor teknisk drift fordelt på lønn, energi og vedlikehold i 2010, mill kr.**

Sum av RE2010	Sykehusenhet											
Kategori 2	HAMMERI	HARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNES	VESTERÅL	BODØ	TROMSØ	SUM
Lønn	4,9	4,9	3,2	2,7	3,2	3,1	3,5	2,6	3,7	15,5	31,4	78,8
Energi	6,1	7,8	7,3	4,3	3,4	4,1	6,3	5,9	5,8	21,5	60,7	133,1
Vedlikehold/	5,0	6,8	4,1	6,1	2,2	3,6	10,4	3,2	5,7	12,1	24,5	83,5
Annet	5,7	3,3	2,3	2,5	1,4	2,7	5,9	4,3	4,4	11,6	20,3	64,4
Inntekt	-0,2	-1,6	-0,1	-0,1	-0,1	-0,3	-1,6	-0,1	-0,4	-3,2	-16,1	-23,8
<b>Totalt</b>	<b>21,5</b>	<b>21,1</b>	<b>16,8</b>	<b>15,5</b>	<b>10,1</b>	<b>13,3</b>	<b>24,5</b>	<b>15,8</b>	<b>19,1</b>	<b>57,5</b>	<b>120,8</b>	<b>336,0</b>

Av tabell 17 går det frem at samlede kostnader innenfor området varierer fra 2.403 per DRG-poeng i Harstad til kr 3.982 i Lofoten, dvs. 60-70 % høyere i Lofoten enn i Harstad. Deler av forskjellene og endring i kostnadsnivå innenfor dette området kan skyldes ekstraordinære vedlikeholdskostnader ved enkelte av enhetene.

Lønnskostnadene til teknisk drift varierer fra kr 496 i Sandnessjøen til kr 1.002 i Mosjøen, jfr. tabell 17. Deler av forskjellene i lønnskostnader og vedlikehold kan skyldes ulikt omfang av kjøpte tjenester. Tabell 13 viser at også energikostnadene, til tross for felles innkjøpsavtaler, varierer betydelig, fra kr 814 per DRG-poeng i Rana til kr 1.527 i Kirkenes. Variasjon i disse kostnadene kan skyldes både ulikt areal samt byggenes energieffektivitet.

**Tabell 17: Kostnad per DRG-poeng innenfor teknisk drift fordelt på lønn, energi og vedlikehold i 2010.**

Sum av RE2010	Sykehusenhet												
Kategori 2	HAMMERI	HARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNES	VESTERÅL	BODØ	TROMSØ	LAVEST	SNITT
Lønn	660	553	659	700	1 002	714	544	496	751	672	723	496	680
Energi	814	885	1 527	1 110	1 080	927	969	1 108	1 157	932	1 397	814	1 149
Vedlikehold/	666	773	858	1 558	680	820	1 594	598	1 142	524	563	524	721
Annet	755	375	491	649	429	626	908	807	879	503	467	375	556
Inntekt	-28	-183	-30	-35	-18	-65	-249	-16	-81	-139	-370	-370	-206
<b>Totalt</b>	<b>2 867</b>	<b>2 403</b>	<b>3 505</b>	<b>3 982</b>	<b>3 173</b>	<b>3 023</b>	<b>3 767</b>	<b>2 992</b>	<b>3 848</b>	<b>2 492</b>	<b>2 780</b>	<b>2 403</b>	<b>2 901</b>

Tabell 18 viser at kostnadsforskjellen i forhold til Hammerfest, som har lavest nivå innenfor energi, utgjør 38,9 mill kr. Hadde Kirkenes hatt samme energikostnader per DRG-poeng som Hammerfest, ville Kirkenes hatt kostnader som var 3,4 mill kr lavere.

25,3 mill kr av forskjellen innenfor energi er knyttet til UNN Tromsø. Det bør undersøkes om energi UNN Tromsø inkluderer psykiatri Tabellen viser videre en samlet forskjell innenfor teknisk drift på 125,6 mill kr sammenlignet mot beste resultat innenfor det enkelte område.

Av tabell 18 fremkommer en forskjell innenfor ”inntekt” på til sammen 21,4 mill kr. Denne forskjellen er knyttet til ulikt omfang av eksterne tjenester og kan bidra til å forklare deler av forskjellene innenfor lønn, energi, vedlikehold og annet.

**Tabell 18: Samlet kostnadsforskjell innenfor teknisk drift fordelt på lønn, energi og vedlikehold i 2010 i forhold til laveste nivå, mill kr.**

Sum av RE2010 Kategori 2	Sykehusenhet											SUM
	HAMMERI	HARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNES	VESTERÅL	BODØ	TROMSØ	
Lønn	1,2	0,5	0,8	0,8	1,6	1,0	0,3	0,0	1,3	4,1	9,9	21,4
Energi	0,0	0,6	3,4	1,2	0,9	0,5	1,0	1,6	1,7	2,7	25,3	38,9
Vedlikehold/	1,1	2,2	1,6	4,0	0,5	1,3	7,0	0,4	3,1	0,0	1,7	22,9
Annet	2,9	0,0	0,6	1,1	0,2	1,1	3,5	2,3	2,5	3,0	4,0	21,0
Inntekt	2,6	1,4	2,6	2,5	2,6	2,3	0,9	2,7	2,2	1,7	0,0	21,4
<b>Totalt</b>	<b>7,7</b>	<b>4,7</b>	<b>8,9</b>	<b>9,6</b>	<b>5,8</b>	<b>6,2</b>	<b>12,7</b>	<b>6,9</b>	<b>10,7</b>	<b>11,5</b>	<b>41,0</b>	<b>125,6</b>

I tabell 19 er vist kostnadsforskjeller innenfor teknisk drift i forhold til gjennomsnittlig kostnad. Siste kolonne i tabellen viser at de enhetene som har høyere kostnader enn gjennomsnittet, til sammen har kostnader som er 43,4 mill kr høyere enn gjennomsnittet.

**Tabell 19: Samlet kostnadsforskjell innenfor teknisk drift fordelt på lønn, energi og vedlikehold i 2010 i forhold til gjennomsnitt, mill kr.**

Sum av RE2010 Kategori 2	Sykehusenhet											SUM OVER SNITT
	HAMMERI	HARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNES	VESTERÅL	BODØ	TROMSØ	
Lønn	-0,2	-1,1	-0,1	0,1	1,0	0,1	-0,9	-1,0	0,4	-0,2	1,8	3,4
Energi	-2,5	-2,3	1,8	-0,2	-0,2	-1,0	-1,2	-0,2	0,0	-5,0	10,8	12,6
Vedlikehold/	-0,4	0,5	0,7	3,3	-0,1	0,4	5,7	-0,7	2,1	-4,6	-6,8	12,6
Annet	1,5	-1,6	-0,3	0,4	-0,4	0,3	2,3	1,3	1,6	-1,2	-3,9	7,4
Inntekt	1,3	0,2	0,8	0,7	0,6	0,6	-0,3	1,0	0,6	1,5	-7,1	7,4
<b>Totalt</b>	<b>-0,3</b>	<b>-4,4</b>	<b>2,9</b>	<b>4,2</b>	<b>0,9</b>	<b>0,5</b>	<b>5,6</b>	<b>0,5</b>	<b>4,7</b>	<b>-9,4</b>	<b>-5,3</b>	<b>43,4</b>

Tabell 20 viser at kostnadsnivået innenfor teknisk drift i 2010 utgjør 98 % av nivået i 2008. Størstedelen av denne forbedringen er knyttet til ekstraordinære vedlikeholdskostnader i Narvik og Harstad i 2008 som ikke er videreført i 2010. Tabellen viser at Harstad har et kostnadsnivå innenfor vedlikehold i 2010 på 28 % av nivået i 2008 mens nivået i Narvik utgjør 21 % av nivået i 2008.

Tabell 20 viser at det både i Tromsø og Bodø er en relativt betydelig vekst knyttet til lønn egne ansatte innenfor dette området. For Bodø kompenseres dette delvis gjennom reduserte vedlikeholdskostnader.

Når det gjelder energi ble disse kostnadene ved UNN i 2008 ikke fordelt fullt ut på sykehusenhetene. For å få en best mulig sammenlignbarhet i vekst fra 2008 til 2010 er kostnadene til energi mellom enhetene i UNN i 2008 fordelt tilsvarende forbruket i 2010. Det vil derfor være noe usikkerhet med hensyn til vekstprosentene fra 2008 til 2010 for de tre sykehusenhetene som inngår i UNN når det gjelder energikostnadene.

**Tabell 20: Eget kostnadsnivå innenfor teknisk drift i 2010 i forhold til 2008.**

Kategori 2	Sykehusenhet											LAVEST	SNITT
	HAMMERI	HARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNES	VESTERÅL	BODØ	TROMSØ		
Lønn teknisk drift (DRG)	0,99	0,84	0,87	0,99	0,93	1,08	1,01	1,01	0,94	1,44	1,26	1,01	1,14
Energi (DRG)	1,17	0,96	0,92	0,87	1,05	1,07	1,58	1,53	0,98	1,03	1,06	1,17	1,06
Vedlikehold (DRG)	1,00	0,28	1,25	2,74	1,36	0,21	0,74	1,12	1,25	0,96	1,25	0,96	0,79
Annet	0,91	0,91	1,02	0,62	0,75	1,33	1,05	1,07	0,78	1,17	1,56	1,25	1,11
Inntekt	6,26	0,77	1,19	0,48	1,64	0,20	4,82	0,27	0,83	0,99	2,39	1,14	1,56
<b>Totalt</b>	<b>1,00</b>	<b>0,53</b>	<b>0,98</b>	<b>1,13</b>	<b>1,00</b>	<b>0,54</b>	<b>0,92</b>	<b>1,22</b>	<b>0,98</b>	<b>1,13</b>	<b>1,12</b>	<b>1,09</b>	<b>0,98</b>

Tabell 21 viser at forskjellen i kostnader i forhold til laveste nivå innenfor teknisk drift er redusert med 28,1 mill kr fra 2008 til 2010. Reduksjonen kommer innenfor energi og vedlikehold hvor engangskostnader i 2008 forklarer det meste av reduksjonen innenfor vedlikehold.

**Tabell 21: Endring i kostnader innenfor teknisk drift i forhold til laveste nivå fra 2008 til 2010 (mill kr).**

Sum av RE2010 Kategori 2	Sykehusenhet											SUM
	HAMMERFIHARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNESSJØEN	VESTERÅLE	BODØ	TROMSØ		
Lønn	-0,1	-0,9	-0,4	0,0	0,1	0,1	-0,1	-0,1	-0,3	4,1	5,4	7,8
Energi	-0,5	-1,7	-0,8	-1,1	-0,2	-0,6	1,0	1,0	-1,0	-3,6	-4,1	-11,7
Vedlikehold/	-0,4	-15,6	0,6	3,6	0,4	-13,3	-3,1	0,0	0,9	-2,1	1,7	-27,3
Annet	-0,6	-0,8	-0,2	-1,5	-0,5	0,4	0,1	0,0	-1,4	0,1	4,0	-0,5
Inntekt	0,2	0,8	0,3	0,6	0,3	2,3	-1,1	0,7	0,5	0,4	-1,3	3,6
<b>Totalt</b>	<b>-1,4</b>	<b>-18,4</b>	<b>-0,4</b>	<b>1,6</b>	<b>0,0</b>	<b>-11,1</b>	<b>-3,3</b>	<b>1,6</b>	<b>-1,3</b>	<b>-1,2</b>	<b>5,8</b>	<b>-28,1</b>

#### 4.4 Kontortjeneste og medisinteknisk

Tabell 22 viser kostnader per DRG-poeng til kontortjeneste og medisinteknisk. Som det går frem av rapport knyttet til sammenligning av lokalsykehus fremkommer kostnadene til kontortjeneste gjennom utskilling av alle sekretærstillinger og samling av disse på ett kostnadssted. Det betyr at det ikke bare er medisinsk skrivejeneste som inngår i denne kostnaden men også merkantilt personell på poliklinikkene. Presisjonen i denne sammenligningen er derfor følsom for bruken av stillingskoder som indikerer merkantilt arbeid. Ulik bruk kan derfor påvirke resultatene, uten at det er gjort forsøk på å beregne hvor stor denne påvirkningen er.

Når det gjelder medisinteknisk er disse kostnadene ved Nordlandssykehuset ikke fordelt på sykehusenhetene. I denne sammenligningen har en valgt å fordele kostnadene innenfor dette område likt på de tre sykehusenhetene ved Nordlandssykehuset. Kostnadsforskjellene per sykehusenhet i Nordlandssykehuset gir derfor neppe et helt korrekt bilde, men samlet forskjell for Nordlandssykehuset påvirkes ikke av dette.

Tabell 22 viser at det innenfor kontortjeneste er store forskjeller i kostnadsnivå mellom de ulike sykehusenhetene. Innenfor kontortjeneste har Hammerfest det høyeste nivået med en kostnad per DRG-poeng kr kr 2.355, som er om lag dobbelt så høyt som Sandnessjøen som har de laveste kostnadene. Også Bodø og Tromsø har høye kostnader per DRG-poeng innenfor kontortjeneste.

Innenfor medisinteknisk varierer kostnadene fra 546 per DRG-poeng i Narvik til 1.356 i Kirknes, dvs. nesten 3 ganger så høyt i Kirknes som i Narvik.

**Tabell 22: Kostnad per DRG-poeng innenfor kontortjeneste og medisinteknisk i 2010.**

Sum av RE2008 Kategori 2	Sykehusenhet											SNITT	
	HAMMERFIHARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNESSJØEN	VESTERÅLE	BODØ	TROMSØ	LAVEST		
Kontortjeneste	2 355	1 671	2 178	1 501	1 415	2 277	2 117	1 189	1 530	2 320	2 327	1 189	2 119
Med. Tek.	974	782	1 356	910	1 043	546	689	748	910	910	802	546	852
<b>Totalt</b>	<b>3 329</b>	<b>2 453</b>	<b>3 534</b>	<b>2 411</b>	<b>2 458</b>	<b>2 823</b>	<b>2 806</b>	<b>1 937</b>	<b>2 440</b>	<b>3 230</b>	<b>3 129</b>	<b>1 734</b>	<b>2 971</b>

Tabell 23 viser en samlet forskjell i forhold til laveste nivå innenfor kontortjeneste på 107,7 mill kr, hvor Bodø og Tromsø utgjør om lag 75 mill kr av denne forskjellen. Innenfor medisinteknisk utgjør forskjellen 35,5 mill kr, hvorav Bodø og Tromsø utgjør nærmere 20 mill kr. Tabellen viser at det er betydelige forskjeller for en del av sykehusenhetene innenfor dette området.

**Tabell 23: Samlet kostnadsforskjell innenfor kontortjeneste og medisinteknisk i 2010 i forhold til laveste nivå, mill kr.**

Sum av RE2010	Sykehusenhet											
Kategori 2	HAMMERI	HARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNES	VESTERÅL	BODØ	TROMSØ	SUM
Kontortjeneste	8,7	4,2	4,7	1,2	0,7	4,8	6,0	0,0	1,7	26,1	49,5	107,7
Med. Tek.	3,2	2,1	3,9	1,4	1,6	0,0	0,9	1,1	1,8	8,4	11,1	35,5
<b>Totalt</b>	<b>12,0</b>	<b>6,3</b>	<b>8,6</b>	<b>2,6</b>	<b>2,3</b>	<b>4,8</b>	<b>7,0</b>	<b>1,1</b>	<b>3,5</b>	<b>34,5</b>	<b>60,6</b>	<b>143,2</b>

Tabell 24 viser en kostnadsforskjell i forhold til gjennomsnittet for de enhetene som har høyere kostnader enn gjennomsnittet innenfor kontortjeneste på 16,4 mill kr, hvorav Bodø og Tromsø utgjør 13,7 mill kr. Også Hammerfest har betydelige høyere kostnader enn gjennomsnittet.

Innenfor medisinteknisk utgjør forskjellen for de enhetene som har høyere kostnader enn gjennomsnittet, 5,8 mill kr. Av dette utgjør Kirkenes 2,4 mill kr.

**Tabell 24: Samlet kostnadsforskjell innenfor kontortjeneste og medisinteknisk i 2010 i forhold til gjennomsnitt, mill kr.**

Sum av RE2010	Sykehusenhet											SUM OVER
Kategori 2	HAMMERI	HARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNES	VESTERÅL	BODØ	TROMSØ	SNITT
Kontortjeneste	1,8	-3,9	0,3	-2,4	-2,2	0,7	0,0	-4,9	-2,9	4,6	9,1	16,4
Med. Tek.	0,9	-0,6	2,4	0,2	0,6	-1,3	-1,1	-0,6	0,3	1,3	-2,2	5,8
<b>Totalt</b>	<b>2,7</b>	<b>-4,6</b>	<b>2,7</b>	<b>-2,2</b>	<b>-1,6</b>	<b>-0,7</b>	<b>-1,1</b>	<b>-5,5</b>	<b>-2,6</b>	<b>6,0</b>	<b>6,9</b>	<b>22,2</b>

Tabell 25 viser at kostnadene til kontortjeneste er økt med 3 % i gjennomsnitt fra 2008 til 2010, noe som innebærer en reell reduksjon i kostnadene. Bodø og Narvik har størst vekst med 13-14 %. Medisinteknisk er i gjennomsnitt økt 7 % i samme periode. Økningen er størst for Nordlandssykehuset med en økning på 37 % fra 2008 til 2010. Kirkenes, som har det høyeste nivået, har redusert sitt nivå i 2010 til 85 % av nivået i 2008.

**Tabell 25: Eget kostnadsnivå innenfor kontortjeneste og medisinteknisk i 2010 i forhold til 2008.**

Kategori 2	Sykehusenhet												
	HAMMERI	HARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNES	VESTERÅL	BODØ	TROMSØ	LAVEST	SNITT
Kontortjeneste	0,99	0,91	0,89	0,87	0,59	1,13	1,05	0,97	0,83	1,14	1,07	0,97	1,03
Med. Tek.	0,92	0,87	0,85	1,37	1,22	0,83	0,98	0,95	1,37	1,37	1,03	0,83	1,07
<b>Totalt</b>													

Tabell 26 viser at kostnadene i forhold til laveste nivå innenfor kontortjeneste er økt med 17,1 mill kr i forhold til 2008 mens den innenfor medisinteknisk er økt med 20,3 mill kr. Det alt vesentligste er knyttet til Bodø og Tromsø, både innenfor kontortjeneste og teknisk drift.

**Tabell 26: Endring i kostnader innenfor kontortjeneste og medisinteknisk i forhold til laveste nivå fra 2008 til 2010 (mill kr).**

Sum av RE2 Sykehusenhet												
Kategori 2	HAMMERFIHARSTAD	KIRKENES	LOFOTEN	MOSJØEN	NARVIK	RANA	SANDNESSJ	VESTERÅLE	BODØ	TROMSØ	BEST	
Kontortjene	1,1	-0,4	-0,3	-0,5	-2,3	1,4	1,3	0,0	-1,2	8,5	9,6	17,1
Medisintekn	0,5	0,2	0,1	1,4	1,1	0,0	0,6	0,4	1,8	8,2	6,1	20,3

## 5 VEDLEGG

### Vedlegg 1: Kostnadsgrunnlag per sykehusenhet og kostnadssted

Sykehusenhet	Kategori 2	Koststed	Koststed (T)	Sum av RE122010	Sum av NTO årsv 122010
BODØ SOMATIKK	Kjøkken	8001	DTEK KJØKKEN	8 890 985	22,8
		8002	DTEK KANTINE 1	-270 105	3,3
	<b>Totalt Kjøkken</b>			<b>8 620 880</b>	<b>26,1</b>
	Kontortjeneste	1007	DIR DOKUMENTSENTER	-702 583	0,0
			DTEK DOKUMENTSENTER	657 834	0,0
		1115	KIR SKRIVESTUE	-2 460 893	1,4
			KIROT SKRIVESTUE KIR	3 541 379	0,0
		1832	MED SKRIVESTUE	281 316	0,6
		1869	MED AVD KONTORTJENESTE	285 586	0,6
		2203	ØNH SKRIVESTUE		0,0
			HBEV SKRIVESTUE ØNH	22 516	0,0
		3903	BARN SKRIVESTUE	-2 950 599	1,0
			KBARN MEDISINSK KONTORTJENESTE	3 067 995	0,0
		6040	LAB MERKANTIL	-4 019 910	2,9
			DIAG KONTORTJENESTEN	4 625 783	0,0
		6703	RONA MERKANTIL		0,0
		8012	DTEK SENTRALBORD	494 179	2,8
		8027	DTEK KONTOR OG STØTTETJENESTER	539 825	0,0
		8027K	Flytting sekretærer til drift	50 731 220	127,3
		9561	DIR ARKIV / SKANNING	-1 899 280	0,0
		DTEK ARKIV / SKANNING	1 316 172	0,0	
	<b>Totalt Kontortjeneste</b>			<b>53 530 541</b>	<b>136,6</b>
	Med. Tek.	6709	RONA VEDLIKEHOLDSAVTALE IKT		0,0
			DIAG VEDLIKEHOLDSAVTALE IKT	1 045 611	0,0

		9554	ØKON MEDISINTEKNISK AVDELING	26 181 884	6,9
		9557	ØKON VEDLIKEHOLDSAVTALE MR/CT		0,0
	<b>Totalt Med. Tek.</b>			<b>27 227 495</b>	<b>6,9</b>
	<b>Teknisk drift</b>	8007	DTEK DRIFTSTEKNISK AVDELING 1		24,2
			DTEK SENTRUM BYGG	47 580 009	0,0
		8016	DTEK PARKERING	-529 502	0,0
		8017	DTEK SJØGATA 22	900 604	0,0
		8020	DTEK FDV PASIENTHOTELL	413 676	0,0
		8021	DTEK TEKNISK INTERNTRANSPORT	2 496 045	4,1
		8022	DTEK INVENTAR OG UTSTYR	1 032 752	0,0
		8024	DTEK SENTRALE PÅLEGG SARBEIDER		0,0
		8025	DTEK PERSONALHYTTE LØNNSDALEN	33 891	0,0
		8026	DTEK PERSONALHYTTE BLEIKNES	111 000	0,0
		8040	DTEK BRANNVERNTILTAK OG PCB SENTRUM	1 370	0,0
		8045	DTEK KLIMA/MILJØ SENTRUM	70 083	0,0
		8050	DTEK PASIENTVENTEROM VEDLIKEHOLD		0,0
		8051	DTEK BISKOPS KROGHS GATE		0,0
		8060	DTEK DRIFTSERVICE NLSH HF	1 134 352	1,4
		8061	DRIFT OG VEDLIKEHOLD NLSH HF		1,0
			DTEK DRIFT OG VEDLIKEHOLD NLSH HF	705 973	0,0
		8062	FORVALTNING OG UTVIKLING NLSH HF		1,0
			DTEK FORVALTNING OG UTVIKLING NLSH HF	2 023 113	0,0
		8063	DRIFT OG EIENDOMSSJEF NLSH HF		1,5
			DTEK DRIFT OG EIENDOMSSJEF NLSH HF	1 517 523	0,0
	<b>Totalt Teknisk drift</b>			<b>57 490 889</b>	<b>33,2</b>
	<b>Vaskeri/Renhold</b>	8004	DTEK RENHOLD 1	8 761 986	0,0
		8006	DTEK TEKSTILAVDELING 1	10 166 869	3,1
	<b>Totalt Vaskeri/Renhold</b>			<b>18 928 855</b>	<b>3,1</b>
<b>Totalt BODØ SOMATIKK</b>				<b>165 798 660</b>	<b>205,9</b>
<b>HAMMERFEST</b>	<b>Kjøkken</b>	11512	Kjøkken Hammerfest	6 041 305	9,5
	<b>Totalt Kjøkken</b>			<b>6 041 305</b>	<b>9,5</b>

<b>Kontortjeneste</b>	11532	Resepsjon Vest	827 158	0,4	
	11542	Arkiv mm vest	-90 570	0,0	
	32102K	Flytting sekretærer til drift	16 923 836	41,4	
<b>Totalt Kontortjeneste</b>			<b>17 660 425</b>	<b>41,8</b>	
<b>Med. Tek.</b>	11562	Med. Teknisk vest	7 305 151	2,6	
<b>Totalt Med. Tek.</b>			<b>7 305 151</b>	<b>2,6</b>	
<b>Teknisk drift</b>	11572	Teknisk drift vest	21 499 896	11,7	
	11574	Vedlikehold vest		0,0	
<b>Totalt Teknisk drift</b>			<b>21 499 896</b>	<b>11,7</b>	
<b>Vaskeri/Renhold</b>	11522	Renhold / Husøkonom vest	9 560 440	18,5	
<b>Totalt Vaskeri/Renhold</b>			<b>9 560 440</b>	<b>18,5</b>	
<b>Totalt HAMMERFEST</b>			<b>62 067 217</b>	<b>84,1</b>	
<b>HARSTAD</b>	<b>Kjøkken</b>	454280	Kantine Harstad	488 781	2,2
		454281	Kjøkken Harstad	4 994 692	14,1
		8780	Kjøkken Harstad		0,0
		8781	Kantine Harstad		0,0
	<b>Totalt Kjøkken</b>			<b>5 483 473</b>	<b>16,3</b>
	<b>Kontortjeneste</b>	160101	Kontortjeneste Harstad	-994 428	1,0
			Kontortjeneste Harstad og Narvik	1 231 812	0,0
		160101K	Flytting sekretærer til drift Harstad	13 349 831	35,0
		404022	FKU Harstad	-45 028	1,1
		4118	Journal/arkivseksjonen Harstad		0,0
		4128	Sakarkivseksjon Harstad		0,0
		4129	Sakarkivseksjon Narvik		0,0
		4180	FKU Skrivning Harstad		0,0
		4180K	Flytting sekretærer til drift Harstad		0,0
		454142	Sentralbordet Harstad	355 227	0,3
		523002	Post og dokumentsenteret Harstad	794 628	2,0
		8038	Sentralbord Harstad		0,0
	<b>Totalt Kontortjeneste</b>			<b>14 692 042</b>	<b>39,4</b>

<b>Med. Tek.</b>	304020	Medisinteknisk avdeling Harstad	6 878 747	4,0	
	6580	Medisinsk teknisk avdeling Harstad		0,0	
<b>Totalt Med. Tek.</b>			<b>6 878 747</b>	<b>4,0</b>	
<b>Teknisk drift</b>	452110	Teknisk Harstad	12 663 445	11,9	
	453050	Harstad - UNN Harstad	8 447 537	0,0	
	453260	Harstad - innleie - Kvæfjord Eiendom - lager	16 607	0,0	
	8180	Teknisk, Harstad		0,0	
<b>Totalt Teknisk drift</b>			<b>21 127 589</b>	<b>11,9</b>	
<b>Vaskeri/Renhold</b>	452213	Renhold Harstad		0,0	
	453550	Renhold Harstad	6 991 668	0,9	
	454122	Tøyforsyning Harstad	4 033 499	0,8	
	8017	Renhold Harstad		0,0	
	8638	Tøyforsyning Harstad		0,0	
<b>Totalt Vaskeri/Renhold</b>			<b>11 025 167</b>	<b>1,8</b>	
<b>Totalt HARSTAD</b>			<b>59 207 018</b>	<b>73,4</b>	
<b>KIRKENES</b>	<b>Kjøkken</b>	11510	Kjøkken Kirkenes	4 981 902	9,8
		11511	Samdriftskjøkken Sør-Varanger - oppstart		0,0
	<b>Totalt Kjøkken</b>			<b>4 981 902</b>	<b>9,8</b>
	<b>Kontortjeneste</b>	11531	Resepsjon Øst		0,0
		31103	Sekretærtjeneste MED Pol KS	-43 809	0,0
		31104	Sekretærtjeneste MED sengepost	-24 268	0,0
		41202	Dokumentsenter KS	-2 466 835	1,1
			Sekretærtjenesten KS	2 849 701	0,0
		41210	Sekretærtjeneste KIR sengepost KS	-500 048	0,0
				425 504	0,0
		41302	Sekretærtjeneste GYN/FØDE KS	-88 218	0,0
		51883K	Flytting sekretærer til drift	10 254 583	24,5
	<b>Totalt Kontortjeneste</b>			<b>10 406 610</b>	<b>25,7</b>
	<b>Med. Tek.</b>	11561	Med. Teknisk øst	6 482 306	2,3
	<b>Totalt Med. Tek.</b>			<b>6 482 306</b>	<b>2,3</b>
	<b>Teknisk drift</b>	11571	Teknisk drift øst	16 752 483	7,7

		11573	Vedlikehold øst		0,0
	<b>Totalt Teknisk drift</b>			<b>16 752 483</b>	<b>7,7</b>
	<b>Vaskeri/Renhold</b>	11521	Renhold / Husøkonom øst	6 655 098	14,3
		11523	Tøysentral Kirkenes		0,0
	<b>Totalt Vaskeri/Renhold</b>			<b>6 655 098</b>	<b>14,3</b>
<b>Totalt KIRKENES</b>				<b>45 278 397</b>	<b>59,8</b>
<b>LOFOTEN</b>	<b>Kjøkken</b>	3005	LOFO SYKEHUSKJØKKEN		0,0
			DTEK SYKEHUSKJØKKEN LOFO	937 008	0,0
		3006	LOFO KANTINE		5,8
			DTEK KANTINE LOFO	1 571 746	0,0
	<b>Totalt Kjøkken</b>			<b>2 508 754</b>	<b>5,8</b>
	<b>Kontortjeneste</b>	3011	LOFO SENTRALBORD		0,0
		3012	LOFO SKRIVESTUE	-4 669 556	1,7
			MED SKRIVESTUE LOFOTEN	4 900 629	0,0
		3012K	Flytting sekretærer til drift	5 613 109	14,9
	<b>Totalt Kontortjeneste</b>			<b>5 844 182</b>	<b>16,6</b>
	<b>Med. Tek.</b>	9566	ØKON MEDTEK LOFOTEN	425 903	1,0
		9566K	ØKON MEDTEK LOFOTEN		0,0
	<b>Totalt Med. Tek.</b>			<b>425 903</b>	<b>1,0</b>
	<b>Teknisk drift</b>	3002	LOFO ADMINISTRATIVE FELLESUTGIFTER		0,0
		3013	LOFO TEKNISKE FELLESKOSTNADER		0,0
		3014	LOFO EIENDOMSDRIFT		6,5
			DTEK EIENDOMSDRIFT LOFO	11 620 334	0,0
		8043	DTEK BRANNVERNTILTAK OG PCB LOFOTEN	584 454	0,0
		8049	DTEK VEDLIKEHOLD LOFOTEN	3 299 636	0,0
	<b>Totalt Teknisk drift</b>			<b>15 504 424</b>	<b>6,5</b>
	<b>Vaskeri/Renhold</b>	3007	LOFO VASKERI		0,0
		3008	LOFO HUSØKONOMEN/TEKSTILSERVICE		1,8
			DTEK HUSØKONOMEN/TEKSTILSERVICE LOFO	2 199 243	0,0
		3010	LOFO RENHOLD		7,8
			DTEK RENHOLD LOFO	2 981 523	0,0

	<b>Totalt Vaskeri/Renhold</b>			<b>5 180 766</b>	<b>9,6</b>
<b>Totalt LOFOTEN</b>				<b>29 464 028</b>	<b>39,4</b>
<b>MOSJØEN</b>	<b>Kjøkken</b>	29110	Kjøkken Msj	1 280 286	3,3
		29120	Kantine Msj	279 155	1,1
	<b>Totalt Kjøkken</b>			<b>1 559 440</b>	<b>4,4</b>
	<b>Kontortjeneste</b>	24800K	Flytting sekretærer til drift	4 514 177	11,8
		26910	Kontortjeneste Msj		0,0
		29060	Sentralbord Msj		0,0
	<b>Totalt Kontortjeneste</b>			<b>4 514 177</b>	<b>11,8</b>
	<b>Med. Tek.</b>	29412	Med.tekn.avd. Msj	3 329 814	0,0
	<b>Totalt Med. Tek.</b>			<b>3 329 814</b>	<b>0,0</b>
	<b>Teknisk drift</b>	29410	Tekn.avd. Msj	3 232 121	8,2
		29420	Tekn.fellestj. Msj	6 892 839	0,0
	<b>Totalt Teknisk drift</b>			<b>10 124 959</b>	<b>8,2</b>
	<b>Vaskeri/Renhold</b>	29350	Renhold/tøy Msj	3 200 190	7,6
	<b>Totalt Vaskeri/Renhold</b>			<b>3 200 190</b>	<b>7,6</b>
<b>Totalt MOSJØEN</b>				<b>22 728 580</b>	<b>31,9</b>
<b>NARVIK</b>	<b>Kjøkken</b>	454232	CWL avd.kjøkken Narvik	4 025	0,0
		454290	Kantine Narvik	471 536	3,1
		454291	Kjøkken Narvik	4 536 920	5,9
		8790	Kjøkken Narvik		0,0
		8791	Kantine Narvik		0,0
	<b>Totalt Kjøkken</b>			<b>5 012 482</b>	<b>9,0</b>
	<b>Kontortjeneste</b>	0695	Kontor kirurgi, Narvik		0,0
		122033	Kontor Kirurgi Narvik	-49 975	0,9
		156002	Kontortjeneste Narvik	-272 745	0,0
		156002K	Flytting sekretærer til drift Narvik	9 004 993	21,7
		2795	Kontortjenesten med.avd., Narvik		0,0
		404023	FKU Narvik	509 126	2,2
		4119	Journal/arkivseksjonen Narvik		0,0
		4190	FKU Skrivning Narvik		0,0

		4190K	Flytting sekretærer til drift Narvik		0,0
		454143	Sentralbordet Narvik	821 605	0,5
		523003	Post og dokumentsenteret Narvik	-16 957	0,0
		8039	Sentralbord Narvik		0,0
	<b>Totalt Kontortjeneste</b>			<b>9 996 047</b>	<b>25,2</b>
	<b>Med. Tek.</b>	304030	Medisinteknisk avdeling Narvik	2 395 412	2,0
		6590	Medisinsk teknisk avdeling Narvik		0,0
	<b>Totalt Med. Tek.</b>			<b>2 395 412</b>	<b>2,0</b>
	<b>Teknisk drift</b>	452120	Teknisk Narvik	9 333 645	11,0
		453040	Narvik - UNN Narvik	5 035 964	0,0
		8190	Teknisk Narvik	-1 100 000	-3,0
	<b>Totalt Teknisk drift</b>			<b>13 269 609</b>	<b>8,0</b>
	<b>Vaskeri/Renhold</b>	452214	Renhold Narvik		0,0
		453540	Renhold Narvik	3 326 670	10,6
		454123	Tøyforsyning Narvik	4 056 082	2,2
		8018	Renhold Narvik		0,0
		8639	Tøyforsyning Narvik		0,0
	<b>Totalt Vaskeri/Renhold</b>			<b>7 382 751</b>	<b>12,8</b>
<b>Totalt NARVIK</b>				<b>38 056 301</b>	<b>56,9</b>
<b>RANA</b>	<b>Kjøkken</b>	19130	Kjøkken/kantine MiR	4 910 994	10,0
	<b>Totalt Kjøkken</b>			<b>4 910 994</b>	<b>10,0</b>
	<b>Kontortjeneste</b>	16690K	Flytting sekretærer til drift	10 984 753	27,1
		16910	Kir.kontortjeneste MiR		0,0
		16920	Med.kontortjeneste MiR		0,0
		16930	Kontortjenesten MiR	2 789 629	7,2
		19060	Res/arkiv/sentralbord MiR	-685	0,0
	<b>Totalt Kontortjeneste</b>			<b>13 773 697</b>	<b>34,3</b>
	<b>Med. Tek.</b>	19430	Med.tekn.service MiR	4 481 484	2,0
	<b>Totalt Med. Tek.</b>			<b>4 481 484</b>	<b>2,0</b>
	<b>Teknisk drift</b>	19410	Tekn.avd. MiR	3 603 236	8,8
		19420	Tekn.felleskostn. MiR	20 908 798	0,0

	<b>Totalt Teknisk drift</b>			<b>24 512 034</b>	<b>8,8</b>
	<b>Vaskeri/Renhold</b>	19350	Husøkonomen MiR	9 039 885	17,2
	<b>Totalt Vaskeri/Renhold</b>			<b>9 039 885</b>	<b>17,2</b>
<b>Totalt RANA</b>				<b>56 718 094</b>	<b>72,4</b>
<b>SANDNESSJØEN</b>	<b>Kjøkken</b>	39130	Kjøkken/kantine Ssj	5 118 646	8,7
	<b>Totalt Kjøkken</b>			<b>5 118 646</b>	<b>8,7</b>
	<b>Kontortjeneste</b>	36010	Eksp/arkiv Ssj	4 062 696	12,7
		36690K	Flytting sekretærer til drift	2 216 274	4,8
	<b>Totalt Kontortjeneste</b>			<b>6 278 969</b>	<b>17,5</b>
	<b>Med. Tek.</b>	39411	Medisinteknisk avd. Ssj	3 951 249	1,9
	<b>Totalt Med. Tek.</b>			<b>3 951 249</b>	<b>1,9</b>
	<b>Teknisk drift</b>	39410	Tekn.avd. Ssj	15 803 824	6,8
	<b>Totalt Teknisk drift</b>			<b>15 803 824</b>	<b>6,8</b>
	<b>Vaskeri/Renhold</b>	39350	Renhold Ssj	4 724 083	9,3
	<b>Totalt Vaskeri/Renhold</b>			<b>4 724 083</b>	<b>9,3</b>
<b>Totalt SANDNESSJØEN</b>				<b>35 876 771</b>	<b>44,3</b>
<b>TROMSØ</b>					
<b>SOMATIKK</b>	<b>Kjøkken</b>	454200	Fellesfunksjoner Matforsyning	2 095 239	4,5
		454210	Kantinedrift - Breivika (mva.pl.)	-243 885	5,9
		454211	Kjøkken-Breivika	21 827 273	15,9
		454212	Catering Breivika (mva.pl.)	-1 043 698	1,4
		454213	Kostverter-Breivika	12 797 595	36,3
		454230	CWL avd.kjøkken Tromsø	341 314	0,0
		8009	Fellesfunksjoner - Kjøkken		0,0
		8700	Fellesfunksjoner - Matforsyning		0,0
		8710	Kantinedrift - Breivika (mva.pl.)		0,0
		8711	Kjøkken-Breivika		0,0
		8712	Catering Breivika (mva.pl.)		0,0
		8713	Kostverter-Breivika		0,0
		8750	Avd.kjøkken nevrogen		0,0
	<b>Totalt Kjøkken</b>			<b>35 773 838</b>	<b>64,1</b>

<b>Kontortjeneste</b>	104001	Kontortjeneste	59 363	0,8
	150200	Kontor Medisinsk klinikk	452 010	3,0
	160100	Kontortjeneste Tromsø	65 508	1,8
	160100K	Flytting sekretærer til drift Tromsø	99 871 906	242,9
	404020	FKU Tromsø - skriving	-402 589	2,9
	404021	FKU Tromsø - journalarkiv	346 001	1,0
	4100	Felles kontorsenter - fellesfunksjoner		0,0
	4110	Journal/arkivseksjonen Tromsø		0,0
	4120	Saksarkivseksjon Tromsø		0,0
	4130	FKU Skriving Tromsø		0,0
	454141	Sentralbordet Tromsø	299 907	1,2
	523000	Fellesfunk. og avsk. Post- og dokumentssenteret		0,0
	523001	Post og dokumentssenteret Tromsø	426 455	1,0
	8030	Sentralbord Tromsø		0,0
	9060	Post- og dokumentssenteret		0,0
<b>Totalt Kontortjeneste</b>			<b>101 118 561</b>	<b>254,7</b>
<b>Med. Tek.</b>	301240	Eksterne prosjekter med.tekn.avd.	0	0,0
	304000	Fellesfunksjoner og avsk. Medisinteknisk avd.	955 107	0,0
	304010	Medisinteknisk avdeling Tromsø	33 875 094	17,8
	6500	Medisinsk teknisk avdeling, Tromsø		0,0
<b>Totalt Med. Tek.</b>			<b>34 830 202</b>	<b>17,8</b>
<b>Teknisk drift</b>	450000	Klinikkledelse Drifts- og eiendomssenter	1 621 357	0,6
	4501	Inventar B-fløyen		0,0
	450100	Klinikkstab Drifts- og eiendomssenter	304 517	0,6
	450200	Prosjektstab Drifts- og eiendomssenter	602 963	1,8
	452000	Fellesfunksjoner drift og vedlikehold	1 487 062	1,9
	452001	Interne prosjekter Sykehusdrift	6 912 379	0,0
	452002	Tiltakspakken - vedlikeholdstiltak	152 806	0,3
	452010	Bygningsteknisk Breivika	6 501 482	9,0
	452030	Maskinteknisk Breivika	15 766 518	15,8
	452050	Elektroteknisk Breivika	14 295 437	11,4

452070	Fellesfunksjoner drift Breivika	3 310 144	0,0
452130	BRUS (bygning)	758 357	0,0
452135	Habiliteringssenteret (bygning)	148 992	0,0
452137	Mellomveien bo- og rehab. (bygning)	335 487	0,8
452161	Brannforebyggende tiltak	471 621	0,8
452171	Miljøstasjon	-40 398	0,0
452181	Intern transport	6 213 436	15,2
452191	Vakt, sikkerhet og informasjon	6 483 917	16,2
452193	Parkering	-8 591 928	0,0
452195	Bildrift	1 297 931	0,0
452217	Renhold BRUS		0,0
452910	Energi		0,0
453000	Fellesfunksjoner eiendomsforvaltning	34 994 379	2,2
453001	Interne prosjekter Eiendomsforvaltning		0,0
453020	Tromsø - UNN Breivika	32 966 262	0,0
453022	Tromsø - UNN Breivika BRUS	780 623	0,0
453023	Tromsø - UNN Breivika HAB	179 032	0,0
453027	Tromsø - Mellomveien bo og rehab. senter	471 705	0,0
453219	Tromsø - innleie - lokaler arkiv TFK	66 542	0,0
453301	Tromsø - Narvesen UNN Breivika	-2 231 471	0,0
453302	Tromsø - Sparebank 1 - lokaler UNN Breivika	-32 886	0,0
453303	Tromsø - Luftamb.tjen.-lokaler UNN Breivika	-1 747 218	0,0
453304	Tromsø - Frisørsalong - lokaler UNN Breivika	-38 514	0,0
453305	Tromsø - Sykehusapoteket - lokaler UNN Breivika	-785 292	0,0
453306	Tromsø - UiTø - lokaler UNN	-1 204 434	0,0
453308	Tromsø - Tromsø kommune - legevakt drift utv.	-7 800	0,0
453320	Tromsø - SKDE (lokaler)	-652 808	0,0
453410	Biler	0	0,0
8000	Avdelingsleder sykehusdrift		0,0
8040	Brannforebyggende tiltak somatikk		0,0
8050	Miljøstasjon		0,0

	8080	Intern transport		0,0
	8101	Bygningsteknisk seksjon		0,0
	8102	Maskinteknisk seksjon		0,0
	8103	Elektroteknisk seksjon		0,0
	8104	Intern transport		0,0
	8105	Vakt, sikkerhet og informasjon		0,0
	8108	Biler somatikk (nytt koststed 8408)		0,0
	8109	Fellesfunksjoner - Eiendomsdrift		0,0
	8110	Bygningsteknisk seksjon		0,0
	8111	Parkering		0,0
	8120	Hovedbygning Breivika (bygning)		0,0
	8121	Pasienthotell (bygning)		0,0
	8122	IT-Tromsbuss (bygning)		0,0
	8123	Telemedisin (bygning)		0,0
	8125	Habiliteringssenteret (bygning)		0,0
	8127	Mellomveien bo- og rehab. (bygning)		0,0
	8140	Nordsletveien 1-6 (bygning)(ny 8510)		0,0
	8310	Tromsø - innleie - Elisabethsenteret		0,0
	8311	Tromsø - innleie - Tromsø lufthavn		0,0
	8312	Storslett - innleie Leonh.Iversen v.69		0,0
	8313	Tromsø - innleie - Lager Bjørn Bygg		0,0
	8315	Tromsø - innleie Kaigata 4 (Hjelpemiddelsentral)		0,0
	8408	Biler somatikk		0,0
	8460	Vakt og sikkerhet		0,0
<b>Totalt Teknisk drift</b>			<b>120 790 200</b>	<b>76,6</b>
<b>Vaskeri/Renhold</b>	452210	Fellesfunksjoner Renhold		0,0
	452211	Renhold Breivika		0,0
	453500	Fellesfunksjoner Renhold	5 647 298	10,8
	453520	Renhold Breivika	10 540 121	33,5
	453522	Renhold BRUS	834 931	2,6
	454121	Tøyforsyning Tromsø	11 515 202	10,4

		8010	Renhold fellesfunksjoner, Breivika		0,0
		8011	Renhold, Plan 5		0,0
		8012	Renhold, Plan 6		0,0
		8013	Renhold, Plan 7		0,0
		8014	Renhold, Plan 8		0,0
		8015	Renhold, Plan 9		0,0
		8420	Renhold, Plan 6		0,0
		8440	Renhold, Plan 8		0,0
		8450	Renhold, Plan 9		0,0
		8630	Tøyforsyning Tromsø		0,0
	<b>Totalt Vaskeri/Renhold</b>			<b>28 537 552</b>	<b>57,3</b>
<b>Totalt TROMSØ SOMATIKK</b>				<b>321 050 352</b>	<b>470,5</b>
<b>VESTERÅLEN</b>	<b>Kjøkken</b>	4021	VEST KJØKKEN		5,6
			DTEK KJØKKEN VEST	5 756 645	0,0
		4022	VEST KANTINA		1,7
			DTEK KANTINA VEST	122 224	0,0
	<b>Totalt Kjøkken</b>			<b>5 878 868</b>	<b>7,3</b>
	<b>Kontortjeneste</b>	4020	VEST MEDISINSK KONTORTJENESTE	-6 502 359	1,3
			MED MEDISINSK KONTORTJENESTE VEST	6 271 991	0,0
		4020K	Flytting sekretærer til drift	7 844 379	19,6
	<b>Totalt Kontortjeneste</b>			<b>7 614 011</b>	<b>20,9</b>
	<b>Med. Tek.</b>	9565	ØKON MEDTEK VESTERÅLEN	1 413 948	2,2
	<b>Totalt Med. Tek.</b>			<b>1 413 948</b>	<b>2,2</b>
	<b>Teknisk drift</b>	4002	VEST FELLESKOSTNADER	47 745	0,0
		4030	VEST TEKNISK		8,6
			DTEK TEKNISK VEST	16 571 281	0,0
		4035	VEST PERSONALHYTTE NYKVÅG		0,0
			DTEK PERSONALHYTTE NYKVÅG	-24 307	0,0
		8044	DTEK BRANNVERNTILTAK OG PCB VESTERÅLEN	2 553 295	0,0
		8047	DTEK KLIMA/MILJØ VEST		0,0
	<b>Totalt Teknisk drift</b>			<b>19 148 014</b>	<b>8,6</b>

<b>Vaskeri/Renhold</b>	4023	VEST VASKERI		3,2
		DTEK VASKERI VEST	1 098 309	0,0
	4024	VEST RENHOLD		9,1
		DTEK RENHOLD VEST	3 334 342	0,0
<b>Totalt Vaskeri/Renhold</b>			<b>4 432 651</b>	<b>12,2</b>
<b>Totalt VESTERÅLEN</b>			<b>38 487 492</b>	<b>51,3</b>
<b>Totalt</b>			<b>874 732 912</b>	<b>1 190,0</b>