

# Saksframlegg

## Saksgang:

Styre	Møtedato
Styret Helse Sør-Øst RHF	28. april 2023

## Sak 036-2023

### Reviderte økonomiske resultatkrav

#### Forslag til vedtak:

Det fastsettes følgende nye krav til økonomisk resultat eksklusive salgsgevinster og forserte avskrivninger i 2023 (alle tall i 1000 kroner):

Helseforetak	Revidert budsjett 2023
Akershus universitetssykehus HF	100 000
Oslo universitetssykehus HF	240 000
Sunnaas sykehus HF	15 000
Sykehusapotekene HF	5 000
Sykehuspartner HF	100 000
Sykehuset i Vestfold HF	0
Sykehuset Innlandet HF	40 000
Sykehuset Telemark HF	20 000
Sykehuset Østfold HF	-40 000
Sørlandet sykehus HF	75 000
Vestre Viken HF	178 000
Helse Sør-Øst RHF	400 000
<b>Sum Helse Sør-Øst</b>	<b>1 133 000</b>

Styret legger til grunn at eventuelle salgsgevinster i 2023 medfører forbedret resultat tilsvarende oppnådde gevinster, og at gevinstene skal framkomme i helseforetakenes årsestimater for økonomisk resultat.

Hamar, 21. april 2023

Terje Rootwelt  
administrerende direktør

## 1. Hva saken gjelder

Hensikten med denne saken er å fastsette nye økonomiske resultatkrav for helseforetakene i 2023 etter at Helse Sør-Øst ble tildelt økt basisramme i foretaksmøtet med Helse- og omsorgsdepartementet 17. februar 2023. Det reviderte resultatkravet for 2023 er basert på styrevedtatte resultatmål i helseforetakene.

## 2. Hovedpunkter og vurdering av handlingsalternativer

### 2.1 Bakgrunn for saken

Regjeringen vil foreslå en varig budsjettøkning på 2 500 millioner kroner til spesialisthelsetjenesten i forbindelse med revidert nasjonalbudsjett 2023. Styrkingen er en beløpsmessig videreføring av bevilgningen i nysalderingen av budsjett 2022, jf. styresak 002-2023; *Fordeling av bevilgning i nysaldering for 2022*. I foretaksmøte med Helse- og omsorgsdepartementet 17. februar 2023 fikk Helse Sør-Øst RHF informasjon om at regionens andel av økt basisramme vil bli foreslått til 1 354,6 millioner kroner.

Regjeringen peker på at bevilgningen vil sette helseforetakene i bedre stand til å følge opp styringsdokumentene for 2023, der prioriterte tiltak er psykisk helsevern og rask tilgang til helsetjenester. Det er også viktig at helseforetakene kan gjennomføre nødvendige investeringer i kompetanse, bygg, IKT og medisinsk utstyr.

Følgende fordeling ble fremlagt i styresak 018-2023; *Fordeling av økt bevilgning 2023*, og vedtatt i styremøte i Helse Sør-Øst RHF 9. mars 2023:

Tall i tusen kroner	Fordeling av ny bevilgning	Reverseering av omfordeling i sak 129-2022	Beløp fordelt
Akershus universitetssykehus HF	175 400	22 285	197 685
Oslo universitetssykehus HF	385 400	-114 924	270 476
Sunnaas sykehus HF	9 100		9 100
Sykehuset i Vestfold HF	85 000	10 872	95 872
Sykehuset Innlandet HF	129 400	15 759	145 159
Sykehuset Telemark HF	62 700	7 647	70 347
Sykehuset Østfold HF	109 900	14 506	124 406
Sørlandet sykehus HF	111 200	12 146	123 346
Vestre Viken HF	156 600	20 586	177 186
Helse Sør-Øst RHF	55 000		55 000
<b>Sum helseforetak</b>	<b>1 279 700</b>	<b>-11 123</b>	<b>1 268 577</b>
Betanien Hospital	2 400		2 400
Diakonhjemmet Sykehus	32 300	5 622	37 922
Lovisenberg Diakonale Sykehus	34 500	5 501	40 001
Martina Hansens Hospital	4 500		4 500
Revmatismesykehuset	1 200		1 200
<b>Sum private ideelle sykehus</b>	<b>74 900</b>	<b>11 123</b>	<b>86 023</b>
<b>Sum Helse Sør-Øst foretaksgruppen</b>	<b>1 354 600</b>	<b>-</b>	<b>1 354 600</b>

Tabell 1: Samlet fordeling av økt basisbevilgning inkl. reverseering av omfordeling av inntekter for høyspesialiserte tjenester i budsjett 2023 (i tusen kroner)

Det ble avholdt foretaksmøter med helseforetakene i Helse Sør-Øst 13. mars 2023, der helseforetakene fikk bekreftet sin andel av tildelingen av økt basisramme, og på bakgrunn av dette revideres resultatbudsjettene til helseforetakene.

## 2.2 Økonomiske resultatkrav for helseforetakene 2023

Styrene i helseforetakene som har blitt tildelt økt basisramme, har i løpet av mars og april vedtatt nye økonomiske resultatmål som gjenspeiles i forslag til reviderte resultatkrav fra Helse Sør-Øst RHF. Budsjetterte resultater ved Sykehusapotekene HF, Sykehuspartner HF og Helse Sør-Øst RHF endres ikke.

(Alle tall i 1000 kr.)

Helseforetak	ØLP 2023	Opprinnelig budsjett 2023	Økt basisbevilgning	Revidert budsjett 2023
Akershus universitetssykehus HF	150 000	60 000	197 685	100 000
Oslo universitetssykehus HF	424 000	50 000	270 476	240 000
Sunnaas sykehus HF	6 000	6 000	9 100	15 000
Sykehusapotekene HF	5 000	5 000	0	5 000
Sykehuspartner HF	100 000	100 000	0	100 000
Sykehuset i Vestfold HF	20 000	-60 000	95 872	0
Sykehuset Innlandet HF	80 000	25 000	145 159	40 000
Sykehuset Telemark HF	60 000	10 000	70 347	20 000
Sykehuset Østfold HF	24 000	-50 000	124 406	-40 000
Sørlandet sykehus HF	100 000	0	123 346	75 000
Vestre Viken HF	263 000	178 000	177 186	178 000
Helse Sør-Øst RHF	200 000	400 000	55 000	400 000
<b>Sum Helse Sør-Øst</b>	<b>1 432 000</b>	<b>724 000</b>	<b>1 268 577</b>	<b>1 133 000</b>

Tabell 2: Sammenligning med økonomisk langtidsplan og opprinnelig budsjett

Den økonomiske utviklingen i foretaksgruppen er ved starten av 2023 fortsatt utfordrende. Budsjettavvikene første tre måneder skyldes i all hovedsak lavere aktivitet enn budsjettert, høyere bemanning og innleie av helsepersonell enn planlagt, fortsatt høyt nivå av fritt behandlingsvalg, samt sterkere prisvekst enn forutsatt.

Resultatmålene slik de ligger i økonomisk langtidsplan er en forutsetning for bæreevne i foretaksgruppens investeringsplaner over tid.

Vurderingene i helseforetakenes styreverv viser imidlertid at forutsetningene i økonomisk langtidsplan 2023-2026 fremdeles ikke vil kunne nås fullt ut selv med den foreslåtte tildelingen av økt basisramme. Store deler av de tildelte midlene vil måtte medgå til å dekke inn merkostnader og manglende effekt av omstillingstiltak. Herunder er det behov for å dekke inn den delen av den økte lønns- og prisveksten som ikke er blitt kompensert for 2022.

Årsestimatene til helseforetakene vil kunne bli justert når Helse- og omsorgsdepartementet gir kompensasjon også for ufinansiert lønns- og prisvekst for 2023 i revidert nasjonalbudsjett. Revidert nasjonalbudsjett legges frem 11. mai 2023, og foreløpig tidsplan tilsier behandling av Stortinget 27. juni 2023.

### 3. Administrerende direktørs anbefaling

Styrene i helseforetakene har vedtatt nye resultatmål for 2023 etter fordeling av økt basisramme til Helse Sør-Øst med 1354,6 millioner kroner. Resultatmålene er tilpasset det enkelte helseforetaks situasjon og risiko.

Administrerende direktør anbefaler at styret vedtar reviderte resultatkrav eksklusive salgsgevinster for helseforetakene i regionen lik det helseforetakenes styre har vedtatt. Videre anbefaler administrerende direktør at styret legger til grunn at eventuelle salgsgevinster i 2023 medfører forbedret resultat tilsvarende oppnådde gevinster, og at gevinstene skal framkomme i helseforetakenes årsestimater for økonomisk resultat.

Trykte vedlegg:

- Ingen

Utrykte vedlegg:

- Ingen