

**PROTOKOLL  
FRA  
FORETAKSMØTE I SYKEHUSET TELEMARKE HF**

Onsdag den 24. juni 2009 klokken 14:10 ble det avholdt foretaksmøte i Sykehuset Telemark HF i Møtesenteret, Grev Wedels plass 5 (8. etg), Oslo.

**Saksliste:**

1. Foretaksmøtet konstitueres
2. Dagsorden
3. Overføring av Spesialsykehuset for rehabiliterings virksomhet i Telemark rehabiliteringssenter i Nordagutu fra Oslo universitetssykehus HF til Sykehuset Telemark HF

Til stede var:

Helse Sør-Øst RHF, 100 % eier av foretaket, representert ved styreleder Hanne Harlem.

I tillegg møtte fra Helse Sør-Øst RHF:

Administrerende direktør Bente Mikkelsen  
Viseadministrerende direktør Atle Brynestad  
Direktør styre- og eieroppfølging Tore Robertsen, som også førte protokollen

Konsernrevisor møtte ved Liv Todnem

Fra Sykehuset Telemark HF møtte:

Styreleder Tormod Nyberg

I tillegg møtte fra Sykehuset Telemark HF:

Administrerende direktør Arne Rui

Revisor var varslet i samsvar med helseforetaksloven.

Sign:  TN  BM

### **Sak 1: Foretaksmøtet konstitueres**

Styreleder Hanne Harlem ønsket, som øverste eiermyndighet, velkommen og spurte om det var merknader til innkallingen.

Det var ingen merknader til innkallingen.

Styreleder Tormod Nyberg og administrerende direktør Bente Mikkelsen ble valgt til å underskrive protokollen.

Styreleder Hanne Harlem overlot møteledelsen til styreleder Tormod Nyberg.

Foretaksmøtet fattet følgende vedtak:

*Innkallingen godkjennes. Foretaksmøtet er lovlig satt.*

### **Sak 2: Dagsorden**

Møteleder spurte om noen hadde merknader til den utsendte dagsorden.

Det var ingen merknader til dagsorden.

Foretaksmøtet fattet følgende vedtak:

*Dagsorden godkjennes.*

### **Sak 3: Overføring av Spesialsykehuset for rehabiliterings virksomhet i Telemark rehabiliteringssenter i Nordagutu fra Oslo universitetssykehus HF til Sykehuset Telemark HF**

Helse Sør-Øst RHF redegjorde for saken.

Foretaksmøtet fattet følgende vedtak:

*Avtale om overføring av Spesialsykehuset for rehabiliterings virksomhet i Telemark rehabiliteringssenter i Nordagutu til Sykehuset Telemark HF stadfestes. All virksomhet ved Spesialsykehuset for rehabiliterings virksomhet i Telemark rehabiliteringssenter i Nordagutu som definert i justert plan for deling av Oslo universitetssykehus HF avdeling Spesialsykehuset for rehabilitering slik den ble stadfestet i foretaksmøtet for Oslo universitetssykehus HF 24.06.2009, overføres til Sykehuset Telemark HF per 01.07.2009, og med regnskapsmessig virkning fra 01.01.2009.*

*Overføringen innebærer at kapitalen ved Sykehuset Telemark HF økes slik det fremgår av vedlagte fisjonsbalanse. Verdiene knyttet til IKT er holdt igjen i Helse Sør-Øst RHF da denne virksomheten skal overføres Helse Sør-Øst RHF avdeling Sykehuspartner senest 01.09.2009.*

*Foretaksmøtet stadfester den fordeling av inntektsrammene som fremgår av vedlagte notat til protokollen, datert 23.06.2009.*


Sign:

TN BM

Møtet ble hevet klokken 14:15.

Oslo 24. juni 2009.

  
Tormod Nyberg

  
Bente Mikkelsen

Sign:   TN BM

**Vedlegg** til protokoll fra foretaksmøter i Oslo universitetssykehus HF, Sykehuset i Vestfold HF, Sykehuset Telemark HF og Sørlandet sykehus HF, 24.06.2009 . Justering av fisjonsplan fra Oslo universitetssykehus HF, jfr sak 76/2009

## Notat vedrørende avklaringer av fisjonsbalansen fra Oslo universitetssykehus HF i forbindelse med utskillelse av Spesialsykehuset for rehabilitering (SSR)

### Bakgrunn

Dette notatet supplerer fisjonsplanen vedtatt av styret i Oslo universitetssykehus HF, jfr sak 76/2009.

Helse Sør-Øst RHF har foretatt de nødvendige avklaringer for ferdigstilling av fisjonsbalansen pr 01.01.2009.

Inntektsrammer og kostnadsbudsjett består av poster fordelt direkte i forhold til geografisk tilhørighet til det enkelte foretak, etter fordelingsnøkler basert på antall årsverk som overføres samt skjønnsmessig for å etablere et økonomisk utfordringsbilde for de mottakende foretakene som i størst grad stemmer med de underliggende realiteter.

Revisor PriceWaterhouseCoopers AS har vært involvert og konsultert i prosessen med ferdigstilling av fisjonsbalansen og fordeling av inntekts- og kostnadsbudsjett. Revisor har også foretatt en gjennomgang av balansepostene.

### *Fisjonsbalansen 01.01.2009*

Fisjonsbalansen fremgår av tabellen nedenfor. Følgende poster har vært behandlet og avklart spesielt av Helse Sør-Øst RHF i forbindelse med utarbeidelse av fisjonsbalansen:

- IKT-utstyr på til sammen 1,1 MNOK overføres direkte fra Oslo universitetssykehus HF til Helse Sør-Øst RHF som et ledd i en samlet overdragelse av IKT-utstyr til Sykehuspartner pr 01.09.2009
- Gjeld til Helse Sør-Øst RHF i forbindelse med avkortning for dagrehabilitering 2006, 22 MNOK, er overført og fordelt fra Oslo universitetssykehus HF til Sykehuset i Vestfold HF og Sørlandet sykehus HF, fortsatt med Helse Sør-Øst RHF som fordringshaver
- Akkumulert likviditetsmessig underbalanse fra SSRs virksomhet i Oslo universitetssykehus HF fram til overdragelsestidspunktet er beholdt i overdragende foretak

Fisjonsbalanse		SSR korrigert fisjonsbalanse	Sykehuset i Vestfold HF	Sørlandet Sykehus HF	Sykehuset Telemark HF	HSØ/SP
EIENDELER	Immaterielle driftsmidler	371	-	-	-	371
	Tomter, bygninger og annen fast eiendom	237 783	109 402	101 162	27 219	-
	Medisinteknisk utstyr, inventar, transportmidler og lignende	6 306	4 425	1 145	-	736
	Andre finansielle anleggsmidler	5 598	3 079	2 071	448	-
	Pensjonsmidler	6 501	3 576	2 405	520	-
	Fordringer Bankinnskudd, kontanter og lignende	80 800 7 429	51 098 4 007	24 739 2 802	4 963 620	- -
<b>EIENDELER Total</b>		<b>344 789</b>	<b>175 587</b>	<b>134 325</b>	<b>33 770</b>	<b>1 107</b>
EGENKAPITAL OG GJELD	Egenkapital	(149 426)	(63 910)	(63 574)	(20 834)	(1 107)
	Pensjonsforpliktelser	(19 667)	(10 817)	(7 277)	(1 573)	-
	Andre avsetninger for forpliktelser	(2 956)	(2 017)	(940)	-	-
	Skyldige offentlige avgifter	(13 962)	(7 642)	(5 266)	(1 054)	-
	Annen kortsiktig gjeld	(158 777)	(91 200)	(57 268)	(10 309)	-
<b>EGENKAPITAL OG GJELD Total</b>		<b>(344 789)</b>	<b>(175 587)</b>	<b>(134 325)</b>	<b>(33 770)</b>	<b>(1 107)</b>

Alle tall i 1.000 kroner

Tabell 1; Fisjonsbalanse per 1.1.09

### **Fordeling av budsjett og resultatmål 2009**

I driftsavtalen for 2009 med Rikshospitalet HF ble det tatt inn følgende vedrørende omstillingstiltak knyttet til SSR:

*I møte om driftsavtale 9. desember 2008 ble det avklart at Rikshospitalet HF skulle finne tiltak for halvparten av resterende utfordring på 30 MNOK knyttet til SSR. Dette innebærer at det må finnes en tiltakspakke med effekt i første halvår 2009 på 7,5 MNOK. Videre innebærer dette at Rikshospitalet HF kan gå med et underskudd på 15 MNOK i 2009.*

Det er videre estimert et avvik mot budsjettet på ytterligere ca 13,4 millioner kroner i 2009. Samlet gir dette en økonomisk utfordring for 2009 på 28,4 millioner kroner.

Det er forutsatt at Telemark Rehabiliteringssenter går i økonomisk balanse i 2009, og den økonomiske utfordringen fordeles på Stavern og Kristiansand basert på følgende fordelingsnøkkel:

	Stavern	Kr.sand
Fordelingsnøkkel årsverk(uten raskere tilbake)	143 55 %	118 45 %

Tabell 2; Fordelingsnøkkel årsverk

Helse Sør-Øst RHF øker størrelsen på tillatt underskudd til å omfatte det totale estimatet for budsjettmessig avvik på 28,4 MNOK, med fordeling som følger i tabellen nedenfor.

	<b>SiV HF</b>	<b>SS HF</b>	<b>ST HF</b>	<b>Samlet</b>
Fordelingsnøkkel årsverk(uten raskere tilbake)	143 55 %	118 45 %	0 %	
Underskudd i driftsavtale	8,2	6,8	0	15,0
Andel HSØ som økt "tillatt" underskudd	7,3	6,1	0	13,4
Samlet "tillatt" underskudd i HF ene	15,6	12,8	0,0	28,4

Tabell 3; Fordelt økonomisk årsmål 2009

Postene i årsbudsjettet for 2009 er fordelt på de tre mottakende foretakene, med ovenstående tillatte underskudd som budsjettert resultat. Fordelingen er gjort på grunnlag av faktisk budsjett for SSR, og er utarbeidet i et samarbeid mellom foretakene. Helse Sør-Øst RHF har rimelighetsvurdert fordelingen, og legger den til grunn.

1,8 årsverk og tilhørende lønnsmidler knyttet til Sunnaas Sykehus HF er ikke tatt ut av budsjett tallene slik de nå foreligger. Disse er knyttet til virksomheten i Stavern. Dette får imidlertid ingen påvirkning på den resultatmessige utfordringen som overføres.

Helse Sør-Øst RHF har fordelt kostnader som i SSRs budsjett ikke var henført til geografisk lokasjon (ca 20,3 millioner kroner) etter samme fordelingsnøkkel som tillatt underskudd.

I tillegg er ufordelt basisramme, og andre ufordelte poster på til sammen 20,4 millioner skjønsmessig fordelt slik at budsjettet totalt stemmer med fordelingen av tillatt underskudd for 2009.

Driftsbudsjett	SSR	Fordelingsnøkkel enheter				Driftsbudsjett enheter			
		Fordelingsprinsipp	S	K	N	MNOK	Stavern	Kr. Sand	Noragutu
<b>Inntekter</b>									
Øremerkede inntekter									
Ordinære inntekter	226,1	Faktisk/budsjett					98,4	83,0	19,6
<i>Fordelt på;</i>									
Ikke henførbare basisramme		Justert fordeling 1)	71 %	30 %		25,1	17,7	7,4	
Aktivitetsbasert inntekt	70,7	Faktisk/budsjett					45,1	23,4	2,2
Basis	149,5	Faktisk/budsjett					51,6	58,4	17,1
Annen inntekt	5,9	Faktisk/budsjett					1,7	1,2	0,3
<b>Sum inntekter</b>	<b>226,1</b>						<b>116,1</b>	<b>90,4</b>	<b>19,6</b>
<b>Direkte henførbare kostnader</b>									
Øremerkede kostnader									
Driftskostnader	184,2	Faktisk/budsjett					91,0	75,3	17,9
Avskrivninger	16,5	Bergnet fordeling					7,4	7,4	1,7
<b>Sum henførbare felleskostnader</b>	<b>200,7</b>						<b>98,4</b>	<b>82,7</b>	<b>19,6</b>
<b>Henførbare felleskostnader</b>									
Drift Lønn	3,1	Faktisk/budsjett					2,5	0,6	0,0
Direktør	16,5	Faktisk/budsjett					13,1	3,4	0,0
Økonomi	8,8	Faktisk/budsjett					6,2	2,6	0,0
F&U	4,7	Faktisk/budsjett					3,2	1,5	0,0
Forsknings Prosjekter	5,0	Faktisk/budsjett					4,4	0,6	0,0
IKT	2,4	Faktisk/budsjett					1,1	1,3	0,0
<b>Sum henførbare felleskostnader</b>	<b>40,5</b>						<b>30,5</b>	<b>10,0</b>	<b>0,0</b>
Ikke henførbare kostnader	20,3	Arverk fordeling	55 %	45 %	0 %	20,3	11,1	9,2	
<b>Kostnadsreduksjoner(saldering av budsjett):</b>									
Manglende tiltak	-15,0	Justert fordeling 1)	77 %	23 %	0 %	(15,0)	-11,5	-3,5	
Uavklarte poster	-5,4	Justert fordeling 1)	77 %	23 %	0 %	(5,4)	-4,1	-1,3	
Estimert budsjettavvik	13,4	Arverk fordeling	55 %	45 %		13,4	7,3	6,1	
<b>Sum felleskostnader/kost red.</b>	<b>53,8</b>						<b>33,3</b>	<b>20,5</b>	<b>0,0</b>
<b>Sum kostnader</b>	<b>254,5</b>						<b>131,6</b>	<b>103,3</b>	<b>19,6</b>
<b>Resultat</b>	<b>-28,4</b>						<b>-15,6</b>	<b>-12,8</b>	<b>-</b>

Alle tall i millioner kroner

Tabell 4; Fordelt driftsbudsjett 2009

### Avslutning 30.06.2009

I forbindelse med regnskapsavslutningen 30. juni vil mellomværende 2009 mellom Rikshospitalet og SSR bli håndtert så langt det lar seg gjøre. Resterende vil bli håndtert i avtalt pro & contra oppgjør. Forhold som her vil bli tatt høyde for er:

- lønnsoppgjør 2009 for SSR
- avskrivninger 2009
- avskrivningstilskudd 2009

### Oppstart 01.07.09 Oslo universitetssykehus HF

Oslo universitetssykehus HF vil fra og med 1. juli løfte SSR ut av 2009 budsjett og regnskap. Virkningsdato blir tilbake til 1. januar 2009. Det innebærer at Oslo universitetssykehus HF vil få endret styringsmålet i årsbudsjettet fra -15 MNOK til 0. Videre vil OUS sin basisramme og avskrivningstilskudd bli redusert med helårsbeløpet for SSR på det tilsvarende .

### Oppstart 01.07.09 mottakende sykehus

Når regnskap pr juni foreligger, vil saldobalanse uten motpart bli splittet på de tre mottakende foretakene basert på prinsipper lagt i dette notatet. De vil i sin tur foreta en postering av første halvår akkumulert i sine regnskap slik at de fra og med juliregnskapet kan rapportere inkludert SSR.

### Aktivitet

	SSR			Stavern			Kristiansand		
Aktivitet	31.05.2009		Års budsjett	31.05.2009		Års budsjett	31.05.2009		Års budsjett
2009	Realisert	Budsjett		Realisert	Budsjett		Realisert	Budsjett	
DRG poeng	1678	1692	3987	1046	1085	2595	632	607	1392
polikl kons	8349	6882	15883	5255	4041	9635	3094	2841	6248
Ref poeng	8499	8240	19016	4940	4866	11592	3559	3374	7424

Tabell 5; Fordelt aktivitetsbudsjett 2009

### Bemanning

Bemanningbudsjett	Årsverk			
2009	SSR	Stavern	Kr . Sand	Noragutu
<b>Driftsbemanning</b>				
Øremerkede midler	35,0	35,0		
Årsverk drift	288,5	142,7	118,5	27,3
<b>felles funksjoner</b>				
Drift Lønn	1,0	1,0	0,0	0,0
Direktør	5,0	4,0	1,0	0,0
Økonomi	7,0	5,0	2,0	0,0
F&U	6,3	3,1	3,3	0,0
Forsknings Prosjekter	5,0	5,0	0,0	0,0
IKT	4,0	2,0	2,0	0,0
Sum	28,3	20,1	8,3	0,0
<b>Sum årsverk</b>	<b>351,8</b>	<b>197,8</b>	<b>126,8</b>	<b>27,3</b>

Tabell 6; Fordelt bemanningsbudsjett 2009

Årsverk som skal overføres til Sykehuspartner og Sunnaas Sykehus HF er ikke trukket ut av oppstillingen.

Hamar, den 23. juni 2009



Atle Brynestad  
Viseadministrerende direktør