



## Styremøte i Finnmarkssykehuset HF

<b>Dato:</b>	20.04.2023
<b>Saksansvarlig:</b>	Lill-Gunn Kivijervi, økonomileder
<b>Saksbehandler:</b>	Lill-Gunn Kivijervi, økonomileder
<b>Møtedato:</b>	27. april 2023
<b>Saksnr i Elements:</b>	2022/1488

### Saksgang

Saksnummer	Møtedato	Utvalg
113/23	18.04.2023	Strategisk ledermøte Finnmarkssykehuset HF
23/23	19.04.2023	Informasjons- og drøftingsmøte
25/23	27.04.2023	Styret i Finnmarkssykehuset HF

## Revidert budsjett Finnmarkssykehuset HF 2023

### Ingress

*Styret i Finnmarkssykehuset HF skal innen utgangen av april 2023 styrebehandle budsjett 2023 på nytt i tråd med nye forutsetninger. Budsjettet skal vedtas med en komplett og oppdatert risikovurdert omstillingsplan for 2023.*

Styret i Finnmarkssykehuset HF inviteres til å fatte følgende vedtak:

1. Styret i Finnmarkssykehuset HF vedtar revidert budsjett 2023 slik det foreligger i saken. Det vises til styresak 28-2023 *Bærekraftsanalyse Finnmarkssykehuset HF* for komplett og oppdatert risikovurdert omstillingsplan for 2023.
2. Styret gir administrerende direktør fullmakt til å justere budsjettene internt i 2023 ved behov.

Vivi Brenden Bech  
Fungerende administrerende direktør

Vedlegg:

- 1 Vedlegg 1 revidert budsjett 2023

## Formål/Sammendrag

Finnmarkssykehuset HF har fått økte rammer i 2023 på 84 mill. I tillegg er resultatkravet for 2023 redusert fra +24 mill. til 0. I den forbindelse må foretakets budsjetter revideres, og styrebehandles. Styret informeres om at 44 mill. som gjelder særskilt tilskudd i 2023, trekkes inn igjen i 2024. Samtidig øker resultatkravet til +24 mill. i 2024.

## Bakgrunn

I foretaksmøtet 16. mars 2023 fikk Finnmarkssykehuset HF følgende vedtak:

1. *For å sikre økonomisk bærekraft i 2023 og i økonomisk langtidsplan skal Finnmarkssykehuset HF*
  - a) *innen utgangen av april 2023 styrebehandle budsjett 2023 på nytt i tråd med de nye forutsetningene. Budsjettet skal vedtas med en komplett og oppdatert risikovurdert omstillingsplan for 2023.*
  - b) *gjennomføre nødvendig omstilling slik at helseforetaket i 2024 har økonomisk bærekraft for å håndtere drift og investeringer.*
  - c) *innen utgangen av april 2023 fremlegge bærekraftsanalyse og forslag til økonomisk langtidsplan for perioden 2024 – 2031, hvor år 2024 er innrettet slik at drift og investeringer er i balanse innenfor tilgjengelige rammer.*

I denne saken fremlegges revidert budsjett for styret. Punktene b og c styrebehandles i sak 28/2023 Bærekraftsanalyse 2023-2031.

## Saksvurdering/analyse

Styret i Finnmarkssykehuset HF fikk i styremøtet 29. mars 2023 en muntlig orientering om prinsippene knyttet til revidert budsjett.

Revidert budsjett fremlegges basert på følgende prinsipper:

- ✓ Kjernevirksomheten styrkes basert på uløst utfordring ved inngangen til 2023
- ✓ Kjernevirksomheten styrkes med budsjettmidler for å håndtere den økonomiske utfordringen, ikke til nye tilbud.
- ✓ Kjernevirksomhetens tiltaksplaner forutsettes gjennomført i 2023, totalt 126 mill.
- ✓ Rammetildeling gjøres i justert budsjett og bidrar til at kjernevirksomheten drifter i balanse i 2023.
- ✓ Rentekostnader øker som følge av både økt rentesats og økt belastning på driftskreditten, rentekostnader justeres derfor med +10 mill.

Budsjettene er revidert basert på uløst omstillingsutfordring etter resultatavvik 2022. Revidert budsjett er gjort på arts- og enhetsnivå. Dette gir avdelingene realistiske rammer når man samtidig tar høyde for avdelingenes tiltaksplaner. Pasientreisekostnader har økt betydelig fra oktober 2022 som følge av prisstigning på reiser, derfor er pasientreisekostnader justert med +12 mill. Rentekostnader har økt og øker fortsatt, rentekostnader er justert med +10 mill.

Budsjettjustering 2023 fremlegges:



Fordeling endret ramme og resultatkrav	Totalt	Innleie	Medikamenter o.l.	Personal	ADK/Pas.reiser	Rentekostnader
Hammerfest sykehus	32 700	32 700				
Kirkenes sykehus	23 800	7 100	12 000		4 700	-
Klinikk Alta	14 400	12 800	1 600			
Prehospitale tjenester	27 100			15 100	12 000	-
Administrasjon	10 000					10 000
<b>Totalt</b>	<b>108 000</b>	<b>52 600</b>	<b>13 600</b>	<b>15 100</b>	<b>16 700</b>	<b>10 000</b>

Revidert budsjett pr. klinikk/sykehus pr. mars 2023:

	Hammerfest	Kirkenes	Sami Klinikk	Prehospitale tjenester	Klinikk Alta	Service, drift og eiendom	Administrasjonen
Justert budsjett januar 2023	342 000 661	271 971 025	120 377 449	384 394 696	127 079 844	292 154 429	-1 570 701 103
Omstillingsbevilgning 2023 ref styresak 4-2023 Konsolidert budsjett	32 700 000	23 800 000		27 100 000	14 400 000		-24 000 000
tiltaksplan samisk befolkning							-200 000
tiltaksplan samisk befolkning							200 000
Tilleggsbevilgning styresak 21/2023							-40 000 000
Tilleggsbevilgning styresak 21/2023							-20 000 000
Tilleggsbevilgning styresak 21/2023							10 000 000
Logikkendring inntekter - justert mot sentralt k-sted 11226	-2 808 676	-1 904 270	529 435		460 117		3 723 394
Justert budsjett pr mars 2023	371 891 985	293 866 755	120 906 884	411 494 696	141 939 961	292 154 429	-1 640 977 709

## Konsekvenser for samisk språk, kultur og tjenestetilbud

Revidert budsjett har ikke konsekvenser for samisk språk og kultur.

## Risikovurdering

Det vises til styresak 28/2023 Bærekraftsanalyse 2023-2031, for vurdering av risikoen knyttet til tiltaksgjennomføring og prognose 2023.

## Budsjett/finansiering

I/A

## Medbestemmelse og brukermedvirkning

Styresaken er drøftet i informasjons- og drøftingsmøtet 19. april 2023, og behandlet i FAMU samme dag.

Det fremkom spørsmål i informasjons- og drøftingsmøte. Saken har ikke blitt endret som følge av disse.

## Direktørens vurdering

Finnmarkssykehuset HF hadde en uløst omstillingsutfordring på -111 mill. ved inngangen til 2023. Korrigert for et bedre resultat enn prognosen, ble uløst omstilling etter vedtatt årsregnskap -82 mill. En styrking av rammen på 84 mill. og redusert resultatkrav på +24 mill. gir foretaket en mulighet til å jobbe strukturert med tiltaksplanen som skal gjennomføres innen utgangen av 2023. Det er derfor viktig å prioritere budsjettmidler i 2023 i for å ivareta uløst omstilling i kjernevirksomheten.

Det er administrerende direktør sin vurdering at styret bør åpne for at administrerende direktør kan gjøre budsjettjusteringer i 2023 dersom det fremkommer utilsiktede resultater av revidert budsjett 2023.

	Hammerfest	Kirkenes	Sami Klinihkka	Prehospitale tjenester	Klinikk Alta	Service, drift og eiendom	Administrasjonen
<b>Vedtatt budsjett 2022</b>	<b>286 388 822</b>	<b>228 246 588</b>	<b>113 914 218</b>	<b>376 730 456</b>	<b>115 427 243</b>	<b>262 178 863</b>	<b>-1 406 886 193</b>
Budsjettjustering rekrutteringsmidler til 4 LIS2 til klinikkene, sak 358 HS 1 anestesi og 1 kir, KS 1 anestesi og 1 gyn	1 250 000	1 250 000					-2 500 000
Felles Kompetansemødel (sak 377/2021)	-110 200	-95 000	-22 800		-11 400		239 400
Driftsressurs til OU-NHS prosjektmidler ligger til teknisk avdeling							-505 000
Driftsressurs til OU-NHS (Rista)						505 000	
Oppdatering inntektsfordelingsmodell somatikk							
Oppdatering inntektsfordelingsmodell psykisk helse							
Oppdatering inntektsfordelingsmodell TSB							
Styrking spesialsykepleiere (AIBJOK)							1 021 000
Tolkeloven							73 000
Endring bioteknologiloven	243 213	177 470			90 317		
Styrking kapitalkompensasjon							1 064 000
pensjonskostnader							20 000
Samvalgskordinator							500 000
Avvikle viderefakturering av forvatningskostnader Helse Norge (lavere IKT-kostnader HF)							
Prisomregning 3,8 (eks pensjon, eks.kapital)							
Kapitaltilskudd							4 792 000
Resultatbasert finansiering							425 000
Endring bioteknologiloven							54 000
Utdanning spesialsykepleiere							2 029 000
Manglende prisjustering egenandeler (Prisjuster varekostnad)	-	-	-		-		
Økt gebyr manglende fremmøte (inntekt ikke møtt)	-	-	-		-		
Regionale kompetanse behandling barn og unge med seksuelle adferdsproblemer							260 000
Rehabilitering og innsatsstyrt finansiering (økt ISF-inntekt Rehab)		-947 000					
Inkludering av legemidler i innsatsstyrt finansiering (økt ISF legemidler)							-4 659 000
Pensjonskostnad - økt basisbevilgning (øke 5410)	1 929 007	2 869 788	955 495	240 739	658 468	665 992	4 673 778
Prisjustering egenandel pasientreise				-118 000			
Prisjustering egenandel poliklinikk	-	-	-		-		
lavere ISF (redusere ISF-inntekt)	35 024 866	24 215 679	1 117 208		5 060 053		8 448 990
Digital læring							450 000
Behandlingstilbud for intensiv habilitering							800 000
Korrigerende andel av effektiviseringskrav 2022	-	-	-	-	-	-	-
BHM - insulinpumper						2 000 000	
Leie nye arealer Kirkenes (PHR og husleieøkning Prestøya)						2 900 000	
FDVU ambulansestasjoner						3 000 000	
Serviceavtale CT/MR Alta (MTA vest)						700 000	
Rekruttering og stabilisering							7 000 000
IKT-kostnader adm.systemer						472 000	
IKT-kostnader SLA						5 670 000	
Dialysesatelitt Kautokeino							2 000 000
Helse i arbeid, teknisk budsjettjustering		1 200 000					-1 200 000
Forbedringsarbeid stormottaker prosjekt klinikkene	-600 000	-400 000					1 000 000
Lønnsjustering 2022 (faktisk 2022)	6 983 424	6 211 717	1 814 914	1 763 616	2 374 462	867 575	1 180 249
lønnsjustering - overheng 2023	8 357 977	7 008 258	2 202 751	3 299 381	2 793 763	1 415 408	1 790 018
Prisjustering 3%	2 533 551	1 303 525	395 664	6 663 078	686 937	6 210 018	7 388 042
Styrking HF							15 555 612
Helsetjenester i fengsel		930 000					-930 000
rammetildeling (basisramme 3300)							-213 400 000
<b>Vedtatt ramme 2023</b>	<b>342 000 661</b>	<b>271 971 025</b>	<b>120 377 449</b>	<b>388 579 269</b>	<b>127 079 844</b>	<b>286 584 856</b>	<b>-1 569 316 103</b>

kurs c1 - sertifikat 16 stk (budsjett 2023-2025)				400 000			-400 000
Medeasy - lisens - fast				225 000			-225 000
Trygg akutt, egenandel				200 000			-200 000
AMK IKTopplæring (reiser) kun 2023				200 000			-200 000
Overført husleie, strøm, renhold og renovasjon ambulansestasjoner til SDE				-5 569 573		5 569 573	
Husleie Berlevåg (varig)				360 000			-360 000
<b>Justert budsjett januar 2023</b>	<b>342 000 661</b>	<b>271 971 025</b>	<b>120 377 449</b>	<b>384 394 696</b>	<b>127 079 844</b>	<b>292 154 429</b>	<b>-1 570 701 103</b>
Omstillingsbevilgning 2023 ref styresak 4-2023 Konsolidert budsjett	32 700 000	23 800 000		27 100 000	14 400 000		-24 000 000
tiltaksplan samisk befolkning							-200 000
tiltaksplan samisk befolkning							200 000
Tilleggsbevilgning styresak 21/2023							-40 000 000
Tilleggsbevilgning styresak 21/2023							-20 000 000
Tilleggsbevilgning styresak 21/2023							10 000 000
Logikkendring inntekter - justert mot sentralt k-sted 11226	-2 808 676	-1 904 270	529 435		460 117		3 723 394
<b>Justert budsjett pr mars 2023</b>	<b>371 891 985</b>	<b>293 866 755</b>	<b>120 906 884</b>	<b>411 494 696</b>	<b>141 939 961</b>	<b>292 154 429</b>	<b>-1 640 977 709</b>