

Sykehuset Innlandet HF
Styremøte 19.04.2023

SAK 036 – 2023
REVIDERT RESULTATKRAV – BUDSJETT 2023

Forslag til vedtak

Styret vedtar et revidert resultatkrav med økning fra 25 millioner kroner til 40 millioner kroner for 2023.

Brumunddal, 17. april 2023

Alice Beathe Andersgaard
administrerende direktør

Bakgrunn

I forbindelse med revidert nasjonalbudsjett 2023 vil regjeringen trolig foreslå en varig budsjettøkning på 2 500 millioner kroner til spesialisthelsetjenesten. Styrkingen blir en videreføring av bevilgningen i nysalderingen av budsjett 2022, jamfør sak 002-2023 i Helse Sør-Øst RHF «*Fordeling av bevilgning i nysaldering for 2022*». I foretaksmøte 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. I styresak 018-2023 i Helse Sør-Øst RHF «*Fordeling av økt bevilgning 2023*» ble den økte bevilgningen formelt fordelt mellom helseforetakene. Sykehuset Innlandet er tildelt 145,1 millioner kroner i økt basisbevilgning i 2023. Den foreslåtte økningen av basisrammen er gitt med forbehold om godkjenning i revidert nasjonalbudsjett 2023.

I foretaksmøte 13. mars 2023 ble det vedtatt at helseforetakene må revidere resultatkrav 2023 som følge av den økte bevilgningen. Styrebehandlete resultatkrav skal oversendes Helse Sør-Øst RHF innen 28. april 2023. Den økonomiske situasjonen for 2023 er fortsatt krevende. Foretaksmøtet forventer at det planlagte omstillingsarbeidet i helseforetaket videreføres.

Regjeringen har i tillegg varslet at de, i forbindelse med revidert nasjonalbudsjett i mai, vil fremme forslag for Stortinget om en pris- og lønnsjustering av budsjettet for 2023, for å veie opp for den ekstraordinære kostnadsveksten i 2023. Eventuelt økt bevilgning vil avhjelpe den økonomiske situasjonen og redusere merkostnader i 2023, som skyldes økte kostnader på grunn av prisvekst utover deflator benyttet i budsjett 2023. Det er ikke gitt informasjon om forventet størrelse på denne kompensasjonen.

Saksframstilling

Styret i Sykehuset Innlandet behandlet budsjettet for 2023 i styremøte 14. desember 2022, sak 104-2023 «*Budsjett 2023*». Det ble vedtatt et resultatkrav på 25 millioner kroner, 55 millioner kroner lavere enn målsettingen i økonomisk langtidsplan 2023-2026. Reduksjonen i resultatkravet skyldtes usikkerhet om forventet prisutvikling i 2023, gitt forutsetningene i Statsbudsjettet, samt usikkerhet om forventet aktivitetsnivå, planlagt reduksjon av bemanningskostnadene og rekrutteringsutfordringer.

Akkumulert etter mars er det et negativt resultat på 72 millioner kroner, 78 millioner kroner etter budsjett. Det negative økonomiske resultatet skyldes i hovedsak merforbruk på lønn, innleie fra byrå, kostnadsoverskridelser på energi, varekostnader generelt, og andre driftskostnader som transportkostnader og vedlikehold. Merforbruk innenfor varekostnader og energi skyldes blant annet økt prisvekst utover deflator i statsbudsjettet og forutsetningene som er lagt til grunn i budsjett 2023, samt ikke-kompensert pris- og lønnsvekst fra 2022.

Foretaket arbeider med flere tiltak for å få en drift i tråd med budsjetterte rammer. Dette skal oppnås gjennom arbeidet med de tre områdene god drift, fokusområdene og vurdering av større omstillinger. Divisjonene fokuserer på å øke nærværet og redusere bruk av innleie fra byrå og variabel lønn. Dette blir fulgt opp gjennom «forsterket HR-oppfølgning av bemanning og ekstern innleie av helsepersonell» gjennom Helse Sør-Øst RHF, hvor tiltak rapporteres og går gjennom jevnlig.

Basert på beregning av framskrevet styringsfart etter resultatet per mars, økt basisbevilgning på 145 millioner kroner, samt forventet effekt av forbedringstiltak og kompensasjon for økt prisvekst i revidert nasjonalbudsjett, foreslås det en endring av resultatkravet fra opprinnelig 25 millioner kroner i budsjett 2023 til 40 millioner kroner for 2023. Dette er angitt i tabell under. Tall i tusen kroner.

	Beløp
Framscrevet styringsfart inkl buffer	-200 000
Økt basisbevilgning i RNB	145 000
Planlagte forbedringstiltak / evt. kompensasjon for prisvekst RNB	95 000
Revidert resultatmål 2023	40 000

Budsjettjustering vedrørende økt basisbevilgning på 145 millioner kroner og endring av resultatkrav skal gjennomføres med virkning fra 1. mai, etter føringer fra Helse Sør-Øst RHF. Etter resultatet for april kan foretaket ta hensyn til den økte bevilgningen i årsprognosen.

Administrerende direktørs vurdering

Administrerende direktør foreslår, etter tildeling av økt basisbevilgning på 145 millioner kroner, å endre resultatkravet for 2023 fra 25 millioner kroner til 40 millioner kroner. Foretaket er helt avhengig av å skape en bærekraftig økonomi med økte resultater fremover.

Den økonomiske situasjonen for Sykehuset Innlandet er svært krevende, og planlagte omstillinger og driftstilpasninger må videreføres. Arbeidet med god drift, fokusområdene og omstillinger må fortsette.

Den største usikkerheten rundt resultatoppnåelsen for 2023 er bemanningsutviklingen, rekrutteringsutfordringene og sommerferieavviklingen, i tillegg til økt pris- og lønnsvekst. Kompensasjonen for økt pris- og lønnsvekst utover deflator benyttet i budsjett 2023, som er signalisert gitt i revidert nasjonalbudsjett, vil avhjelpe denne delen av merforbruket og vil bidra til at revidert resultatkrav kan nås.