

## STYRESAK

**GÅR TIL:** Styremedlemmer  
**FØRETAK:** Helse Vest RHF

**DATO:** 30.01.2023

**SAKSHANDSAMAR:** Terje Arne Krokvik og Thomas Homme Pettersen

**SAKA GJELD:** **Konsernbudsjett 2023, investeringsbudsjett og likviditetsbudsjett og justering av inntektsramma til helseføretaka**

**ARKIVSAK:** 2022/1066

**STYRESAK:** 006/23

**STYREMØTE:** 15.02. 2023

### FORSLAG TIL VEDTAK

- Inntektsramme for 2023 som blei vedtatt under sak 120/22 blir justert i tråd med endringane som følgjer av tabellen under (i heile tusen):

Endringar i inntektsramma for 2023 vs. styrsak 120/22 (heile tusen kroner)	Helse Stavanger	Helse Fonna	Helse Bergen	Helse Førde	HDS	Helse Vest RHF	SUM
Inntektsramme 2023 - sak 120/22	8 036 350	3 953 327	12 569 781	3 128 287	973 071	3 747 016	32 407 832
<b>Justeringar av inntektsramme frå staten:</b>							
Endring RBF	-12	-5	-19	-4			-39
Behandling av sesksuallovbruddsdømde	3 114	-3 114	3 211	-3 211		0	0
Hjemmestester livmorhalsprogrammet	157	85	206	52		-500	0
<b>Endring øremerka tilskot</b>							
Tannhelseteneste i sjukehus			-600				-600
Barnepalliative team						5 700	5 700
Turnustjeneste i sjukehus for legar og fysioterapeutar						345	345
LIS 1 stillingar						50 414	50 414
Forskning og medisinske kompetansesentra						-37	-37
<b>Endringar i inntektsfordelinga</b>							
Oppdatering inntektsramme	51 749	9 429	8 670	2 975			72 823
Vestlandslegen SUS	22 000	0	0	0	0	-22 000	0
Beredskapslager B180						-11 000	-11 000
Interne gjestepasienter (10% påslag)			6 917				6 917
Oppdatering av feil i fordelingen i desembermøtet					11 543	-3 000	8 543
TSB						-61 929	-61 929
Regionale og nasjonale fellesprosjekt/satsingar						-12 515	-12 515
Fagnettverk flyttet ut av prosjekt (skal fordeles til HF)						7 100	7 100
Satsingar som blir fordelt seinare						-1 837	-1 837
Regionale og nasjonale fellesprosjekt						-1 000	-1 000
Renteinntekt						-5 000	-5 000
Administrasjon						-395	-395
							0
<b>Sum endringar</b>	<b>77 008</b>	<b>6 396</b>	<b>18 385</b>	<b>-187</b>	<b>11 543</b>	<b>-55 654</b>	<b>57 490</b>
<b>Oppdatert inntektsfordeling 2023</b>	<b>8 113 358</b>	<b>3 959 723</b>	<b>12 588 166</b>	<b>3 128 100</b>	<b>984 614</b>	<b>3 691 362</b>	<b>32 465 322</b>

## 2. Justert inntektsramme fordelt per helseføretak:

INNTEKTSFORDELING 2023	Helse Stavanger	Helse Fonna	Helse Bergen	Helse Førde	Haralds-plass	Helse Vest RHF	SUM
SUM, ISF	1 986 799	903 169	3 083 972	610 665	338 185	-	6 922 790
SUM, basisramme fordelt etter modell	5 555 338	2 827 490	7 918 731	2 402 941			18 704 499
Resultatbasert finansiering	41 771	17 555	66 846	13 290			139 461
SUM, basisramme fordelt utanfor modell	521 496	209 161	1 357 376	99 548	646 429	3 691 362	6 525 371
Øyremerkte midlar i bestillinga frå HOD (skal rapporterast på):	7 955	2 348	161 241	1 656	0		173 200
SUM, inntekt 2023 fordelt frå RHF	8 113 358	3 959 722	12 588 165	3 128 099	984 614	3 691 362	32 465 321

## 3. Resultatkravet for 2023 blir fastsett som følgjer:

Konsernbudsjett	Helse Stavanger	Helse Fonna	Helse Bergen	Helse Førde	Sjukhus- apoteka vest	Helse Vest IKT	Helse Vest RHF	TOTAL
Resultatkrav 2023	10 000	0	0	0	9 000	1 000	350 000	370 000

## 4. Investeringsbudsjettet for 2023 blir fastsett som følgjer:

Beløp i heile tusen kroner	Stavanger	Fonna	Bergen	Førde	Apoteka	HV IKT	RHF	TOTAL
Bygg - tilgjengelig ramme	2 794 661	210 000	1 237 000	600 100	13 000	30 000		4 884 761
Medisinteknisk utstyr	258 803	15 000	173 000	12 500				459 303
IKT						568 275		568 275
Anna	84 758	10 000	165 000	8 600	35 200			303 558
Sum investeringar 2023	3 138 222	235 000	1 575 000	621 200	48 200	598 275	0	6 215 897

Det kan bli aktuelt å justere investeringsbudsjettet i helseføretaka etter at resultatet for 2022 er endelig klarlagt. Dette må i så fall skje innanfor gjeldande investeringsregime og bli behandla av styret i dei respektive føretaka. Framdrifta på investeringane må styrast i tråd med tilgjengeleg likviditet i helseføretaka.

- Administrerande direktør kan foreta nødvendige mindre omdisponeringar av budsjettpostane innanfor den totale budsjetttramma.
- Utbetaling av innvilga interne lån blir vurdert opp mot behov for tilgjengelig likviditet.
- Nye interne lån blir saksbehandla etter søknad og lagt fram for styret i juni-møtet.
- Styret ber helseføretaka om å avdekke alle risikoområde for å nå resultatkravet og sørge for at det er sett i verk tiltak med tilstrekkeleg omfang, med god kvalitet og at tiltaka er fordelt ned på lågaste nivå med ansvarleg leiar.
- Budsjetterte resultat i føretaksgruppa er for låge til å gje berekraft til nye større investeringar. Styret vil derfor understreke at det blir viktig å gjennomføre tiltak for å betre resultatata mest mogleg både i inneverande år og i åra framover

## Oppsummering

Styret i Helse Vest behandla i møtet den 7. desember 2022 sak 120/22 Inntektsfordeling og resultatkrav 2023. Det er saka frå desembermøtet som gir ein utfyllande utgreiing av dei ulike budsjettpostane som ligg til grunn for inntektsramme og resultatkrav 2023.

Denne saka tar opp i seg endringar i inntektsramma som følgjer av oppdragsdokumentet frå HOD som ikkje var innarbeidd i saka om inntektsfordeling 2023. I tillegg er det nokre postar som ikkje var fanga opp i sak 120/22 B som no er innarbeidd i oppdatert inntektsramme for 2023 til helseføretaka.

Denne saka omhandlar og konsernbudsjett, investeringsbudsjett med finansieringsgrunnlag og likviditetsbudsjett for 2023.

I styresak 120/22 vart det fastsett følgjande inntektsramme og resultatkrav for 2023:

### Inntektsramme:

INNTEKTSFORDELING 2023	Helse Stavanger	Helse Fonna	Helse Bergen	Helse Førde	Haralds-plass	Helse Vest RHF	SUM
<b>SUM, ISF</b>	<b>1 986 799</b>	<b>903 169</b>	<b>3 083 972</b>	<b>610 665</b>	<b>336 479</b>	<b>-</b>	<b>6 921 084</b>
SUM, basisramme fordelt etter modell	5 504 836	2 818 737	7 911 927	2 400 432			18 635 932
Resultatbasert finansiering	41 782	17 559	66 865	13 294			139 500
SUM, basisramme fordelt utanfor modell	498 092	208 399	1 348 387	99 029	636 591	3 747 016	6 537 515
Øyremerkte midlar i bestillinga frå HOD (skal rapporterast på):	7 955	2 348	161 841	1 656	0		173 800
<b>SUM, inntekt 2023 fordelt frå RHF</b>	<b>8 039 464</b>	<b>3 950 213</b>	<b>12 572 991</b>	<b>3 125 076</b>	<b>973 071</b>	<b>3 747 016</b>	<b>32 407 831</b>

### Resultatkrav:

Dei økonomiske rammene som ligg til grunn i statsbudsjettet for 2023 er særst stramme og ikkje tilstrekkelege for å oppretthalde tidlegare fastsette resultatkrav frå sak om førebels inntektsfordeling 2023.

Helseføretaka har med basis i sak 120/22 behandla og vedtatt sine budsjett for 2023 i dei respektive styra i desember og januar. Innretninga på budsjetta er særst krevjande og innehar ein relativt stor risiko. Føretaka må halde trykk og framdrift på dei tiltaka som er jobba med i 2022. Men det vil og vere behov for å gjennomføre og få effekt av ytterlegare tiltak i 2023. Dette blir det viktig å ha ein tett oppfølging av utover året.

Resultatkravet i føretaka er som følgje av dei økonomiske rammene no sett tilnærma til eit balanseresultat. For å handtere risiko samt heilt nødvendig likviditet til investeringsprosjekt, er resultatkravet i RHF-et sett til 350 mill. kroner. Det er ikkje innarbeidd nokon reserve i tillegg til dette resultatkravet.

Justert resultatkrav for 2023 blir med basis i budsjettbehandlingane i helseføretaka og dei økonomiske rammene som no føreligg frå Staten, føreslått som følgjer:

Konsernbudsjett	Helse Stavanger	Helse Fonna	Helse Bergen	Helse Førde	Sjukehus- apoteka vest	Helse Vest IKT	Helse Vest RHF	TOTAL
Resultatkrav 2023	10 000	0	0	0	9 000	1 000	350 000	370 000

Oppdatering av inntektene frå staten samt forslag til endringar i inntektsramma til helseføretaka er nærmare omtalt nedanfor i denne saka. Budsjetterte resultat i føretaksgruppa er med dette for låge til å gje berekraft til nye større investeringar. Det er derfor viktig ha fokus på tiltak for å betre resultatata mest mogleg både i 2023 og i åra framover.

Oppdatert inntektsramme til helseføretaka blir føreslått som følgjande:

INNTEKTSFORDELING 2023	Helse Stavanger	Helse Fonna	Helse Bergen	Helse Førde	Haralds- plass	Helse Vest RHF	SUM
SUM, ISF	1 986 799	903 169	3 083 972	610 665	338 185	-	6 922 790
SUM, basisramme fordelt etter modell	5 555 338	2 827 490	7 918 731	2 402 941			18 704 499
Resultatbasert finansiering	41 771	17 555	66 846	13 290			139 461
SUM, basisramme fordelt utanfor modell	521 496	209 161	1 357 376	99 548	646 429	3 691 362	6 525 371
Øyremerkte midlar i bestillinga frå HOD (skal rapporterast på):	7 955	2 348	161 241	1 656	0		173 200
SUM, inntekt 2023 fordelt frå RHF	8 113 358	3 959 722	12 588 165	3 128 099	984 614	3 691 362	32 465 321

Oppdatert oversikt over detaljer relatert til inntektsramme 2023 og kjøp av helsetenester for 2023 ligg som vedlegg til denne saka.

## Fakta

### 1. Inntektsramme frå staten

#### 1.1. Oversikt over inntekter frå staten (Oppdragsdokument 2023)

Inntektspostar som følgjer av Statsbudsjett 2023 og Oppdragsdokumentet 2023 er no oppdatert og innarbeidd i inntektsramma i Helse Vest RHF. Tabellen nedanfor visar oppdatert inntekt frå staten:

	(tal i heile tusen)	Kap. Post	Inntektsramme 2023 (St.prp. 1)	Endelig inntektsramme 2023	Endring
Kvalitetsbasert finansiering		732. 71	139 500	139 461	-39
ISF-inntekt (overslagsbevilgning)		732. 76	7 031 249	7 032 955	1 706
<b>Basisramme</b>		<b>732. 73</b>	<b>24 904 372</b>	<b>24 904 372</b>	<b>0</b>
Forskning og medisinske kompetansesenter		732. 78	174 800	174 763	-37
Tilskot til turnusteneste i sjukehus for legar og fysioterapeutar		732. 70	7 600	7 946	346
Landsdekkende modell for rettspsykiatri		732. 70	1 200	1 200	0
<b>LIS-stillinger</b>		<b>732. 70</b>		<b>50 414</b>	
Medisinske undersøkingar på barnehusa		732. 70	7 000	7 000	0
<b>Barnepalliative team</b>		<b>732. 70</b>		<b>5 700</b>	
<b>Substitusjonsbehandling</b>		<b>732. 70</b>	<b>14 000</b>	<b>14 000</b>	
Bjergvin fengsel		732. 70	5 400	5 400	0
Heroinassistert rehabilitering		732. 70	19 000	19 000	0
<b>Persontilpasset medisin - overført via Helse Sør-Øst</b>		<b>732. 70</b>	<b>14 510</b>	<b>14 510</b>	<b>0</b>
Bioteknologiloven		732. 70	6 500	6 500	0
Tannhelseteneste i sjukehus		770. 21	<b>5 100</b>	<b>4 500</b>	-600
Tilskot til protonsentor - Investeringsstilskot		732. 81	<b>77 600</b>	<b>77 600</b>	<b>0</b>
<b>Sum, estimert inntekt frå staten</b>			<b>32 407 831</b>	<b>32 465 321</b>	<b>1 376</b>

ISF inntektene er ei overslagsløyving som er berekna med basis i bestilling/anslag på DRG poeng. Anslaget er berekna med utgangspunkt i bestilling 2022, justert for vekstfjoresetnaden som ligg til grunn for statsbudsjett 2023 og endringa av ISF-graden frå 50 til 40%. Helsefjoretaka bereknar sine ISF inntekt med basis i budsjetterte DRG poeng.

Den delen av poliklinisk verksemd som ikkje inngår i ISF-ordninga er ikkje med i inntektsfordelinga frå Helse Vest. Det er i oppdragsdokumentet lagt inn ei overslagsløyving på 797,4 mill. kroner for 2023.

Poliklinisk psykisk helsevern og rusbehandling inngår i ISF ordninga. Desse inntektene er ikkje innarbeidd i tabellen ovanfor. Overslagsløyvinga for desse inntektene utgjor i 2023 458,9 mill. kroner. Det vil bli lagt inn eit akonto forskotsbeljop knytt til forventa ISF inntekt for psykisk helsevern og rusbehandling i den månadlege utbetalinga til helsefjoretaka.

Det er som fjoljje av endringa i inntektene frå staten samt interne budsjettendringar, gjort oppdatering av inntektsfordelinga til helsefjoretaka i forhold til det som blei lagt fram i sak 120/22. Under fjoljjer kommentarar til endringane som er lagt inn i budsjettet. Ei samla oversikt over desse endringane er vist i tabellen under pkt. 1.5.

## 1.2. Endringar som fjoljje av oppdateringar i basisramma frå staten

### 1.2.1. Behandling av seksuallovbrotsdjmde

I sak 120/22 blei midlar til behandling av seksuallovbrotsdjmde ved ein feil lagt inn på inntektsramma til Helse Fonna og Helse Fjorde. Desse midla skal til Helse Stavanger og Helse Bergen, og er no flytta til rett helsefjoretak.

### **1.2.2. Heimetestar livmorhalsprogrammet**

I sak 120/22 blei det ikkje gjort nokon fordeling av midlar til heimetestar i livmorhalsprogrammet. Desse midlane på 0,5 mill. kroner er no fordelt til helseføretaka etter inntektsmodellen, og vil frå 2024 bli innarbeidd i den samla inntektsramma til helseføretaka.

### **1.2.3. Resultatbasert finansiering**

Det er gjort ein mindre korreksjon i fordelinga av resultatbasert finansiering basert på endelege tal i Oppdragsdokumentet.

## **1.3. Endringar som følgje av øymerka tilskot frå staten**

### **1.3.1. Tannhelsetenesta i sjukehus**

Frå 2022 blei tilskot til orale helsetenester i sjukehus etablert som eit ordinært øymerka tilskot til deltakande sjukehus. Føremålet var å gje deltakande sjukehus større grad av føreseielege rammer med tanke på bemanning og fortsett drift. Dette inneber at status som forsøksordning vart avslutta. Ordinært øymerkt tilskot til deltakande sjukehus blir vidareført i 2023. Helse Vest er tildelt 4,5 mill. kroner til Haukeland universitetssjukehus og midlane blir fordelt til Helse Bergen. Dette er 0,6 mill. kroner lågare enn det som var estimert i sak 120/22 frå desembermøtet.

### **1.3.2. Barnepalliative team**

Dei regionale helseføretaka har fått i oppdrag å sørge for eit meir tilrettelagt tilbod om lindrande behandling og omsorg for dei aller sjukaste barna og deira familie, og ein tilstrekkeleg kompetanse gjennom barnepalliative team. I Helse Vest er det etablert eit regionalt barnepalliativt team under leing av Helse Bergen, og det skal etablerast lokale barnepalliative team i alle helseføretak.

Helse Vest er i Oppdragsdokumentet tildelt 5,7 mill. kroner i øymerka tilskot til Barnepalliative team. Midlane vil bli tildelt til helseføretak i eigen ekspedisjon.

### **1.3.3. Turnusteneste i sjukehus for legar og fysioterapeutar**

Helse Vest er tildelt 7,946 mill. kroner i tilskot til turnusteneste i sjukehus for legar og fysioterapeutar. Dette er 0,345 mill. kroner høgare enn estimatet som blei lagt til grunn i sak 120/22. Midlane er tildelt som øymerka tilskot og vil bli fordelt til helseføretaka i eigen ekspedisjon.

### **1.3.4. LIS 1 stillingar**

Det er i Oppdragsdokumentet lagt til grunn ein vidareføring og fordeling av øymerka midlar til 100 nye LIS1-stillingar på til saman 42,640 mill. kroner til Helse Vest. Det er vidare lagt inn vidareføring av 31 nye LIS1-stillingar på til saman 7,774 mill. kroner til Helse Vest. Helse Vest vil ha ein gjennomgang og kvalitetssikring på fordelinga av stillingane. Dei øymerkete

midlane vil bli tildelt til helseføretaka i eigen ekspedisjon. Det er halde tilbake totalt 50,414 mill. kroner til føremålet.

#### **1.4. Endringar som følgje av interne fordelingar i inntektsramma og kjøp av helsetenester**

##### **1.4.1. Oppdatering av inntektsramma**

Helse Vest har sidan framlegg av sak 120/22 gjennomført ein oppdatering på fleire budsjettpostar som vil påverke fordeling av inntektsramma til helseføretaka. Det blir gitt ei nærmare omtale av dette relatert til enkeltpostar i denne saka.

Den største endringa er relatert til at avtalar innanfor tverrfagleg spesialisert behandling for rusmiddelavhengige har vore gjenstand for ein anskaffingsprosess. Desse avtalane er no gjeldande og vil derfor få innverknad på helseføretaka sine oppgåver og ansvar innanfor TSB området. Den største endringa ligg i Helse Stavanger sitt opptaksområde. Dei nye avtalene får innverknad på inntektsramma til dei respektive helseføretaka i tråd med endra omfang på avtalane.

##### **1.4.2. Vestlandslegen**

I sak 120/22 blei det satt av budsjettmidlar med 22 mill. kroner til planlagd oppstart av 15 nye studieplassar ved SUS. Midlane blei ikkje fordelt i den aktuelle saka, men blir no fordelt til Helse Stavanger med 22 mill. kroner.

##### **1.4.3. Beredskapslager B180**

I sak 120/22 blei det satt av 25 mill. kroner som Helse Vest sin del av oppbygging av beredskapslager B180. Det har vore, og er forsett stor usikkerheit rundt kostnadsnivået som treffer dei regionale helseføretaka i 2023. Det er likevel vurdert slik at kostnadsnivået for 2023 vil vere lågare enn tidlegare anslått, og budsjettet blir derfor redusert med 11 mill. kroner til 14 mill. kroner for 2023. Reduksjonen i denne budsjettposten er fordelt til helseføretaka i den samla inntektsramma.

##### **1.4.4. Interne gjestepasientar**

Helse Bergen har ein netto tilstrømming av interne gjestepasientar gjennom abonnementsordninga i inntektsmodellen. Omlegginga av ISF frå 50 til 40% gir ein redusert kompensasjon som følgje av endra ISF grad og basistildelinga er justert for dette. I tillegg til sjølve justeringa av abonnementsordninga er tilskotet (10 % påslag) som ligg i

basisramma auka til 39,7 mill. kroner som er 6,917 mill. kroner høgare enn i endeleg inntektsfordeling 2023.

#### **1.4.5. Oppdatering av feil relatert til budsjett for private ideelle**

I sak 120/22 ble det gjort en feil relatert til berekning av inntektsramma til Haraldsplass diakonale sjukehus. Det er også gjort mindre justeringar i budsjettposten til de andre private ideelle. Det er no drøftingsrundar med dei private ideelle om dei økonomiske rammene for 2023. Desse er ikkje slutført enno, men det er lagt opp til at dette blir gjennomført innanfor den samla budsjettamma som er satt av til private ideelle for 2023.

#### **1.4.6. Nye avtaler innfor TSB-området**

Det er gjennom anskaffingsprosess innanfor TSB og det er implementert nye avtaler som er gjeldande frå 2023. Budsjettet i RHF-et er justert i tråd med implementeringa av dei nye avtalene og utgjør om lag 61,9 mill. kroner i redusert kjøp hos private. Desse midlane blir fordelte gjennom inntektsmodellen i tråd med endringane i TSB-avtalane innanfor det respektive helseføretaksområdet.

#### **1.4.7. Regionale og nasjonale fellesprosjekt samt regionale fagnettverk**

I sak 007/23 Administrasjonsbudsjett 2023 er det gitt ei nærmare utgreiing av forslag til regionale og nasjonale fellesprosjekt. Samla sett viser denne oversikta ein reduksjon frå 2022 på 12,5 mill. kroner. I dette beløpet ligger det og ei overføring av regionale fagnettverk på 7,1 mill. kroner som ikkje er prosjekt men blir budsjettert som fagnettverk og i neste omgang fordelt til dei helseføretaka som er ansvarleg for fagnettverket. Netto endring i budsjettet til RHF-et blir ein reduksjon på 5,4 mill. kroner.

#### **1.4.8. Satsingar som blir fordelt seinare**

I sak 120/22 blei det sett av 26,7 mill. kroner til satsingar som blir fordelt seinare. Det har blitt gjort mindre oppdateringar av enkelte budsjettpostar og inndekkinga av desse er gjort gjennom ein reduksjon på 1,8 mill. kroner i denne budsjettposten slik at budsjettet no utgjør 24,9 mill. kroner. Midlane vil bli vurdert opp mot viktige satsingsområde som ikkje er fanga opp i denne saka.

#### **1.4.9. Renteinntekt**

Det er gjort ei ny vurdering av renteinntektene basert på renteutviklinga samt likviditet i RHF-et. Det blir no gjennomført ein anskaffingsprosess på ny bankavtale. Denne vil tre i kraft frå 1. mai 2023. Det er usikkert korleis denne vil påverke framtidig rentenivå, men ut frå utviklinga gjennom 2022 og prognosen på rentenivået framover, er det likevel vurdert at budsjettet for renteinntektene i RHF-et kan aukast med 5 mill. kroner i høve til det som blei føresett i sak 120/22.



#### 1.4.10. Administrasjonsbudsjett

I sak 007/23 Administrasjonsbudsjett 2023 blir budsjetttramma for administrasjonen behandla. Det er i denne saka lagt opp til ein reduksjon på 0,395 mill. kroner i forhold til budsjettet som blei lagt til grunn i sak 120/22. Det blir vist til ovannemnde sak for nærare detaljar om administrasjonsbudsjettet.

#### 1.5. Samla endringar i inntektsfordelinga

Dei samla endringane som er omtalt ovanfor vil påverke inntektsfordelinga til helseføretaka og RHF-et på følgjande måte:

Endringar i inntektsramma for 2023 vs. styrsak 120/22 (heile tusen kroner)	Helse Stavanger	Helse Fonna	Helse Bergen	Helse Førde	HDS	Helse Vest RHF	SUM
Inntektsramme 2023 - sak 120/22	8 036 350	3 953 327	12 569 781	3 128 287	973 071	3 747 016	32 407 832
<b>Justeringar av inntektsramme frå staten:</b>							
Endring RBF	-12	-5	-19	-4			-39
Behandling av sesksuallovbruddsdømde	3 114	-3 114	3 211	-3 211		0	0
Hjemmestester livmorhalsprogrammet	157	85	206	52		-500	0
<b>Endring øremerka tilskot</b>							
Tannhelseteneste i sjukehus			-600				-600
Barnepalliative team						5 700	5 700
Turnustjeneste i sjukehus for legar og fysioterapautar						345	345
LIS 1 stillingar						50 414	50 414
Forskning og medisinske kompetansesentra						-37	-37
<b>Endringar i inntektsfordelinga</b>							
Oppdatering inntektsramme	51 749	9 429	8 670	2 975			72 823
Vestlandslegen SUS	22 000	0	0	0	0	-22 000	0
Beredskapslager B180						-11 000	-11 000
Interne gjestepasienter (10% påslag)			6 917				6 917
Oppdatering av feil i fordelingen i desembermøtet					11 543	-3 000	8 543
TSB						-61 929	-61 929
Regionale og nasjonale fellesprosjekt/satsingar						-12 515	-12 515
Fagnettverk flyttet ut av prosjekt (skal fordeles til HF)						7 100	7 100
Satsingar som blir fordelt seinare						-1 837	-1 837
Regionale og nasjonale fellesprosjekt						-1 000	-1 000
Renteinntekt						-5 000	-5 000
Administrasjon						-395	-395
							0
Sum endringar	77 008	6 396	18 385	-187	11 543	-55 654	57 490
Oppdatert inntektsfordeling 2023	8 113 358	3 959 723	12 588 166	3 128 100	984 614	3 691 362	32 465 322

I vedlegg 1 til denne saka følgjer oppdatert oversikt over inntektsfordelinga til helseføretaka for 2023 samt vedlegg 2 oppdatert budsjett for "Kjøp av helsetenester". Desse postane er tidlegare omtala under sak 120/22 B Inntektsramme og resultatkrav 2023.

## 2. Konsernbudsjett 2023

Helseføretaka har med basis i sak 120/22 B Inntektsfordeling og resultatkrav 2023, fatta vedtak om budsjett 2022 i sine respektive styrer. Resultatkravet er føreslått som følgjer:

Konsernbudsjett	Helse Stavanger	Helse Fonna	Helse Bergen	Helse Førde	Sjukehus- apoteke vest	Helse Vest IKT	Helse Vest RHF	TOTAL
Resultatkrav 2023	10 000	0	0	0	9 000	1 000	350 000	370 000

Med basis i helseføretaka sine budsjett blir konsernbudsjett 2023 som følger:

### Budsjett 2023 - Føretaksgruppa

Tal i heile mill.	Stavanger	Fonna	Bergen	Førde	Apoteka	HV IKT	Kjøp av helsetenester	Helse Vest administrasjon	Eliminering	Konsern
<b>Driftsinntekter</b>										
Basisramme	6 057,1	2 818,7	9 404,0	2 516,0	-	-	24 732,1	172,2	-20 795,8	24 904,4
ISF inntekter	2 124,0	978,0	3 703,7	670,9	-	-	7 033,0	-	-7 476,6	7 033,0
Polikliniske inntekter	500,9	170,7	939,1	174,3	-	-	797,4	-	-600,0	1 982,5
Andre inntekter og tilskudd	268,7	272,5	931,3	75,5	1 478,9	1 631,3	700,2	7,8	-2 775,2	2 591,1
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>8 950,8</b>	<b>4 240,0</b>	<b>14 978,1</b>	<b>3 436,7</b>	<b>1 478,9</b>	<b>1 631,3</b>	<b>33 262,7</b>	<b>180,0</b>	<b>-31 647,6</b>	<b>36 510,9</b>
Varekostnader	1 650,1	678,6	2 168,8	502,4	1 158,8	30,5	32 260,2	-	-30 016,3	8 433,1
Personalkostnader	5 939,4	2 801,0	10 523,2	2 295,1	217,9	516,8	-	119,6	-	22 413,0
Andre driftskostnader	1 096,1	507,3	1 660,3	519,2	86,7	676,8	700,0	60,4	-1 631,3	3 675,5
Avskrivninger	231,0	213,4	596,5	101,0	7,1	342,2	2,5	-	-	1 493,8
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>8 916,5</b>	<b>4 200,3</b>	<b>14 948,8</b>	<b>3 417,7</b>	<b>1 470,6</b>	<b>1 566,3</b>	<b>32 962,7</b>	<b>180,0</b>	<b>-31 647,6</b>	<b>36 015,3</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>34,3</b>	<b>39,7</b>	<b>29,3</b>	<b>19,0</b>	<b>8,3</b>	<b>65,0</b>	<b>300,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>495,6</b>
Finansinntekter	-	-	-	-	0,7	-	50,0	-	-	50,7
Finanskostnader	24,3	39,7	29,3	19,0	-	64,0	-	-	-	176,3
<b>Finansresultat</b>	<b>-24,3</b>	<b>-39,7</b>	<b>-29,3</b>	<b>-19,0</b>	<b>0,7</b>	<b>-64,0</b>	<b>50,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-125,6</b>
<b>Resultat</b>	<b>10,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,0</b>	<b>9,0</b>	<b>1,0</b>	<b>350,0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>370,0</b>

I konsernsamanstillinga er det gjort ei forenkla eliminering for konserninterne transaksjonar. Dette er i hovudsak knytt til ISF inntekt, polikliniske inntekter og basisramme i føretaka. I tillegg er det eliminert for interne inntekter i Helse Vest IKT og Sjukehusapoteka Vest.

Det vil bli endringar både på inntekts- og kostnadssida når helseføretaka har fått innarbeidd alle tiltak samt eksternfinansierte oppgåver. Dette vil påverke både inntekts- og kostnadslinjer, men ikkje resultatet.

### 3. Investeringsbudsjett 2023

Styret i Helse Vest behandla i møte den 7. desember 2022 sak 119/22 Justert Økonomisk langtidsplan 2023-2027. I denne saka var hovudkonklusjonen som følger:

- Investeringsprosjekt som allereie er i gang eller er i slutfasen må ferdigstillast
- Investeringsprosjekt der det ikkje er inngått forpliktande avtale må vurderast på ny i forhold til avklaring på dei økonomiske rammene og berekraft
- Føretaka kan uansett halde fram med planleggingsarbeidet og legge til rette for at investeringsprosjekt eller delar av investeringsprogrammet kan bli lagt fram til avgjerd når dei økonomiske rammene og berekraft er forsvarlege.

Dei årlege investeringsbudsjetta må handterast i samband med behandlinga av dei årlege budsjetta. I samband med behandlinga av konsernbudsjett 2023 blir det i denne saka og fastsett investeringsramme for føretaka i 2023. Endeleg investeringsbudsjett blir behandla i helseføretaka sine styrer med basis i det endelege resultatet for 2022, samt dei føringane som blir lagt i denne saka.

Det er stor usikkerheit i dei økonomiske rammene for 2023. Helseføretaka har justert sine investeringsplanar med basis i oppdaterte resultatkrav som i det store og heile er eit balansekrav. Samtidig må det understrekast at det å nå eit balansekrav vil være krevjande og at helseføretaka ikkje nødvendigvis har ei komplett tiltaksliste som vil løyse dette. Dette er eit forhold som helseføretaka i saman med sitt styre må jobbe vidare med å finne løysinga på.

Dette inneber at det er stor usikkerheit knytt til resultatføresetnaden som ligg til grunn for investeringsbudsjettet for 2023. Helseføretaka må derfor vere førebudd på at det kan være nødvendig å gjere justeringar dersom det budsjetterte resultatet ikkje blir oppnådd.

Det er og store forskjellar i likviditeten i helseføretaka, der mellom anna Helse Stavanger og Helse Fonna har positiv likviditet, medan Helse Bergen og Helse Førde vil ha negativ likviditet og må trekke på driftskredittramma. Det er fleire årsaker til dette, både historiske årsaker men og resultatutvikling, framdrift på investeringar og utbetaling av lån.

I ein slik situasjon kan det være nødvendig at Helse Vest må gjere ei vurdering på utbetalingsplanen for mellom anna innvilga interne lån. Dette inneber at helseføretak som faktisk har positiv likviditetsbeholdning ikkje nødvendigvis får utbetalt interne lån i 2023, men at det kan være nødvendig å halde dette tilbake til behovet for likviditet faktisk er der.

Helse Vest har ein stram økonomisk situasjon. Derfor er det naudsynt å kunne styre likviditet dit behovet er størst. Ein reiskap er å styre tidspunkt for utbetaling av interne lån. Det kan og i periodar vere naudsynt å be helseføretaka om å trekke på driftskreditt.

Dette er eit forhold som må følgjast opp i prosessen med rullering av ØLP våren 2023, og i denne saka blir det ikkje lagt fram forslag om tildeling av nye interne lån.

Helse Vest har likevel i denne saka innarbeidd dei føresetnadene som helseføretaka har lagt til grunn for interne lån, hovudsakeleg for å få eit bilete av at dei samla vurderingane rundt investering og finansiering balanserer.

### 3.1. Samla investeringsbudsjett Helse Vest

Det samla investeringsbudsjettet for 2023 er som følgjer:

Beløp i heile tusen kroner	Stavanger	Fonna	Bergen	Førde	Apoteka	HV IKT	RHF	TOTAL
Bygg - tilgjengelig ramme	2 794 661	210 000	1 237 000	600 100	13 000	30 000		4 884 761
Medisinteknisk utstyr	258 803	15 000	173 000	12 500				459 303
IKT						568 275		568 275
Anna	84 758	10 000	165 000	8 600	35 200			303 558
Sum investeringar 2023	3 138 222	235 000	1 575 000	621 200	48 200	598 275	0	6 215 897

Alle helseføretaka har store byggeprosjekt som er i gjennomføringsfasen. I 2021 blei nybygget i byggetrinn 1 ved Haugesund sjukehus og Dagabygget (nybygg for psykisk helsevern) ved Førde sjukehus ferdig og tatt i bruk. I løpet av 2023 og 2024 er det planlagt at Glasblokkene trinn 2 og Protonsenteret i Helse Bergen, Livabygget (nybygg somatikk) i Helse Førde og Nye SUS byggetrinn 1 i Helse Stavanger skal ferdigstillast.

I det samla investeringsbudsjettet for 2023 er 4 342 mill. kroner knytt til store byggeprosjekt, jf. tabellen under:

### Budsjett 2023 store byggeprosjekt i Helse Vest

Beløp i heile tusen kroner	Budsjett 2023
Helse Stavanger - Nye SUS	2 794 661
Helse Fonna - Byggetrinn 2 Haugesund sjukehus	142 000
Helse Bergen - Glasblokkene Trinn 2	511 000
Helse Bergen - Protonsenter	300 000
Helse Førde - Nye Førde sjukehus	594 800
<b>Sum</b>	<b>4 342 461</b>

### 3.2. Samla finansieringsgrunnlag Helse Vest

Det finansielle grunnlaget for gjennomføring av investeringar i føretaka i 2023 er lagt inn med følgjande føresetnad:

Beløp i heile tusen kroner	Stavanger	Fonna	Bergen	Førde	Apoteka	HV IKT	RHF	TOTAL
Resultat til styrking av finansieringsgrunnlaget	10 000	0	0	0	9 000	1 000	350 000	370 000
+ Avskrivning	231 000	213 375	596 000	101 000	7 137	328 203		1 476 715
= Kontantstraum frå drifta	241 000	213 375	596 000	101 000	16 137	329 203	350 000	1 846 715
+/- Førebels resultatavvik 2022	-126 000	-130 000	-100 000	-20 000	1 900	-2 100	250 000	-126 200
+ Nedskrivning 2023			46 000					46 000
+ Opptak av nye lån	1 511 000	52 000	594 000	213 000				2 370 000
+ Kapitaltilskot Helse Vest	572 000	294 000	900 000	234 000			-2 000 000	0
+ Tilskot til investeringar			78 000					78 000
- Avdrag lån	-622 000	-350 892	-941 000	-250 979			2 000 000	-164 871
- Tilførsel av likviditet til Helse Vest IKT	-75 000	-33 889	-101 000	-23 446		258 347	-25 012	0
+ Sal av anleggsmidlar	85 000		1 000					86 000
+/- Likviditet overført frå 2022	525 000	83 662	36 000		76 504		1 975 175	2 696 341
+/- Annet	192 000		193 000	20 350				405 350
<b>Finansielt grunnlag</b>	<b>2 303 000</b>	<b>128 256</b>	<b>1 302 000</b>	<b>273 925</b>	<b>94 541</b>	<b>585 450</b>	<b>2 550 163</b>	<b>7 237 335</b>
+ Vedtatte interne lån	783 000		131 000				-914 000	0
+ Nye interne lån	50 000		25 000	327 300	20 000	0	-422 300	0
<b>Finansieringsgrunnlag investeringar inkl interne lån</b>	<b>3 136 000</b>	<b>128 256</b>	<b>1 458 000</b>	<b>601 225</b>	<b>114 541</b>	<b>585 450</b>	<b>1 213 863</b>	<b>7 237 335</b>
<b>Investeringsplanar i HF-a</b>	<b>3 138 222</b>	<b>235 000</b>	<b>1 575 000</b>	<b>621 200</b>	<b>48 200</b>	<b>598 275</b>	<b>0</b>	<b>6 215 897</b>

Både Helse Fonna, Helse Bergen og til dels Helse Førde har eit lågare finansieringsgrunnlag enn investeringsplanen, sjølv med lån frå staten og føresetnad om interne lån frå Helse Vest. Det samla finansieringsgrunnlaget er høgare enn samla investeringsplan som kommer av at Helse Vest RHF har ein positiv likviditet til framføring.

Det som er den viktige faktoren i forhold til vurdering av investeringsevna er den faktiske likviditeten i føretaksgruppa. I tabellen nedanfor er det gjort ei framskriving av forventna likviditet ved utgangen av 2023 med basis i dei føresetnader som er lagt til grunn i helseføretaka sin finansieringsplan for 2023. Det er då tatt utgangspunkt i likviditet ved inngangen til 2023.

Likviditeten vil basert på denne framskrivinga vere som følgjer:

Bankbeholdning	Stavanger	Fonna	Bergen	Førde	Apoteka	HVIKT	RHF	TOTAL
Likviditet IB 2023	1 057 995	397 149	-154 982	37 774	52 850	0	2 225 175	3 615 961
Likviditet UB 2023	530 773	206 743	-307 982	17 799	42 687	-12 825	1 463 863	1 941 058
Driftskredittramme - internt 1/1-2023	391 700	255 100	1 380 500	473 500			2 656 000	HOD
Driftskredittramme - internt 31/12-2023	796 700	453 100	2 011 500	629 500			4 046 000	HOD

Driftskredittramma er i utgangspunktet tildelt Helse Vest for å dekke pensjon. Det kan likevel vere aktuelt i periodar å bruke driftskreditt for å handtere eit kortsiktig likviditetsbehov på føretaksnivå.

Som nemnd i innleiinga vil det være aktuelt for Helse Vest å gjere ei vurdering på planen for utbetaling samt tildeling av nye interne lån, sett opp mot moglegheita av at delar av likviditetsbehovet blir dekt gjennom kortsiktig bruk av driftskreditt i staden for interne lån.

Etter ei samla vurdering vil det vere eit tilstrekkeleg finansieringsgrunnlag til å handtere investeringsnivået som ligg i helseføretaka sine investeringsbudsjett, gitt at helseføretaka klarer å levere eit resultat som er i tråd med eit resultat i balanse. Det er stor usikkerheit knytt til om helseføretaka klarer å nå resultatkravet som følgje av utfordrande økonomisk ramme.

### 3.2.1. Investeringslån frå staten

Helse Vest RHF er i statsbudsjettet for 2023 tildelt lån på 2 562,532 mill. kroner til investeringar. Det er sett av 188 mill. kroner til trinn 2 av utbygging av Haugesund sjukehus, 194,883 mill. kroner til protonsentret på Haukeland universitetssjukehus, 1 107,671 mill. kroner til nytt sjukehus i Stavanger, 213 mill. kroner til å oppgradere og modernisere sjukehuset i Helse Førde, 398,98 mill. kroner til byggetrinn II av barne- og ungdomssjukehuset ved Haukeland universitetssjukehus og 460 mill. kroner til E-bygget ved nytt sjukehus i Stavanger.

Utbetalinga av lån må følgje framdrifta på byggeprosjektet, og ein kan ikkje få utbetalt meir enn 70% av kostnaden på prosjektet til ein kvar tid. Dette er eit forhold som må avstemmast med helseføretaka og meldast tilbake til HOD dersom tildelinga er høgare enn framdrifta i prosjekta.

Det er vidare gitt tilskot til protonsender på Haukeland universitetssjukehus med ei vedtatt tilskotsramme på 389 mill. kroner i 2018-kroner. Resterande tilskottsramme pr. 1. januar 2023 er på 160,98 mill. kroner. For 2023 vert Helse Vest tildelt 77,57 mill. kroner i tilskot til protonsenderet på Haukeland universitetssjukehus.

### **3.2.2. Interne lån**

I budsjettet for 2023 har helseføretaka lagt inn føresetnader om interne lån frå Helse Vest RHF.

Helse Stavanger har føresett utbetaling av internt lån til BT1 med 150 mill. kroner. Dette er resterande del av eit lån på 605 mill. kroner, kor 455 mill. kroner blei utbetalt i 2022. Vidare har Helse Stavanger føresett utbetaling av internt lån til Utviding av E-bygget med 500 mill. kroner, som i 2023-kronar utgjer 563 mill. kroner. I tillegg er det og føresett utbetaling av internt lån til Basebygget på 62 mill. kroner. Helse Vest har føresett interne lån på 833 mill. kroner i 2023. Forskjellen på nemnde lån utgjer 58 mill. kroner og må avstemmast i samband med rullering av økonomisk langtidsplan 2023.

Helse Fonna har ikkje lagt inn føresetnader om interne lån i 2023.

Helse Bergen har føresett utbetaling av resterande del av tildelt internt lån til Håkongsgaten og Parkhjørne med 131 mill. kroner i 2023. Det er planlagd for investeringar i eindoseanlegg, kor det er en føresetnad om at Helse Bergen kan stille nødvendig areal til disposisjon for ombygging. Dette vil utgjere om lag 25 mill. kroner i auka investeringar. For å handtere denne investeringa er det førebels lagt inn en tilsvarande auke i interne lån.

Helse Førde har føresett eit internt lån frå Helse Vest på 327,3 mill. kroner i 2023 til å finansiere investeringsplanen.

Helse Vest IKT har gjennom avskrivningar og resultat eit finansieringsgrunnlag til investeringar på om lag 329 mill. kroner. Dette er ikkje tilstrekkeleg for å dekkje heile investeringsbehovet innanfor IKT. Derfor må helseføretaka stille likviditet til disposisjon for Helse Vest IKT til å gjennomføre den samla investeringsplanen i 2023. Totalt er tilførselen av likviditet frå helseføretaka til Helse Vest IKT på om lag 233 mill. kroner. Helse Vest IKT har i tillegg lagt til grunn at Helse Vest RHF vil tilføre likviditet ved at det blir gitt eit internt lån på om lag 25 mill. kroner i 2023.

Sjukehusapoteka Vest har signalisert eit behov for investeringar i eindoseanlegg, som samla utgjer om lag 45 mill. kroner. Av desse er 25 mill. kroner omtalt som auka investeringar i Helse Bergen. For Sjukehusapoteka vil difor behovet for interne lån auke tilsvarande 20 mill. kroner.

Som nemnd ovanfor blir det ikkje tatt stilling til desse interne låna, men det er av praktiske grunnar innarbeidd i den samla oppstilling på finansieringsgrunnlaget. Tildeling av eit internt lån vil bli behandla i ein eigen styresak med bakgrunn i ein lånesøknad i junimøtet. Det må og gjerast ei vurdering opp mot bruk av driftskreditt på delar av likviditetsbehovet.

#### 4. Investeringar og gevinst

Helseføretaka har som del av sak 060/22 Økonomisk langtidsplan 2023 – 2027 og som ein del av investeringsbudsjettet for 2023 gitt ei tilbakemelding på korleis ein forventar å ta ut gevinstar knytt til byggeprosjekt, større MTU prosjekt, regionale IKT prosjekt og andre forbetningsprosjekt og tiltak i føretaka. Føretaka har gitt ei tilbakemelding på kva som er gevinstmålet innanfor dei ulike gevinstområda og når ein forventar å kunne hente ut dette gevinstpotensialet. Når ein skal synleggjere gevinstpotensialet i ein periode på 5-10 år fram i tid vil talgrunnlaget vere usikkert. Dette vil vere eit kontinuerleg utviklingsarbeid og potensialet som er synleggjort frå føretaka må følgjast opp og oppdaterast årleg.

Økonomisk langtidsplan er lagt til grunn når føretaka har identifisert gevinstar som er innarbeidd i budsjett for 2023. I tillegg til økonomiske gevinstar forventar også føretaka å hente ut kvalitative gevinstar innanfor fleire områder. Under følgjer ei oppdatert oversikt over gevinstmålet for 2023.

*Gevinstar innarbeida i budsjett 2023*

Prosjekt/Foretak	Helse Stavanger	Helse Fonna	Helse Bergen	Helse Førde	Sjukehusapoteka
Byggeprosjekt	-	25 000	-	2 500	-
MTU prosjekt	-	-	15 000	-	-
Regional prosjektportefølje (IKT)	-	20 151	8 000	-	-
Andre forbetningsprosjekt/tiltak	52 800	5 000	30 000	3 000	3 718
<b>Sum</b>	<b>52 800</b>	<b>50 151</b>	<b>53 000</b>	<b>5 500</b>	<b>3 718</b>

##### 4.1. Byggeprosjekt

Alle helseføretaka i Helse Vest har store byggeprosjekt som er i gjennomføringsfasen. Føretaka ventar å hente ut gevinstar i perioden for økonomisk langtidsplan 2023 – 2027. Nybygget i byggetrinn 1 ved Haugesund sjukehus og Dagabygget (nybygg for psykisk helsevern) ved Førde sjukehus er ferdigstilt og er no tatt i bruk. Helse Førde og Helse Fonna ventar at ein del av det årlege gevinstpotensialet knytt til nybygga no kan hentast ut.

##### 4.2. MTU-prosjekt

Ein stor del av investeringane i 2023 innanfor medisinsk teknisk utstyr (MTU) er knytt til vedlikehald. Føretaka har dermed ikkje lagt til grunn større gevinstmål knytt til MTU for 2023. Helse Bergen har prioritert investeringsmidlar knytt til utstyr på lab og ventar at dette vil gje gevinstar ved at ein kan handtere ei auka mengde analyser utan ei auke i bemanninga.



### 4.3. Regional prosjektportefølje (IKT)

Det er satt i verk fleire regionale IKT-prosjekt i Helse Vest (t.d. HELIKS, LIBRA og Alle møter). Nye IKT-løysingar kan heve kvaliteten i pasientbehandlninga, leggje til rette for meir effektiv drift og frigjere tid for personell som kan nyttast til direkte pasientbehandling. Føretaka forventar å hente ut gevinstar knytt til desse prosjekta i varierende grad, basert på fasen dei ulike prosjekta er i og kor langt ein har kome i gevinstarbeidet. Det må arbeidast løypande med å identifisere og realisere gevinstar knytt til regionale IKT-prosjekt.

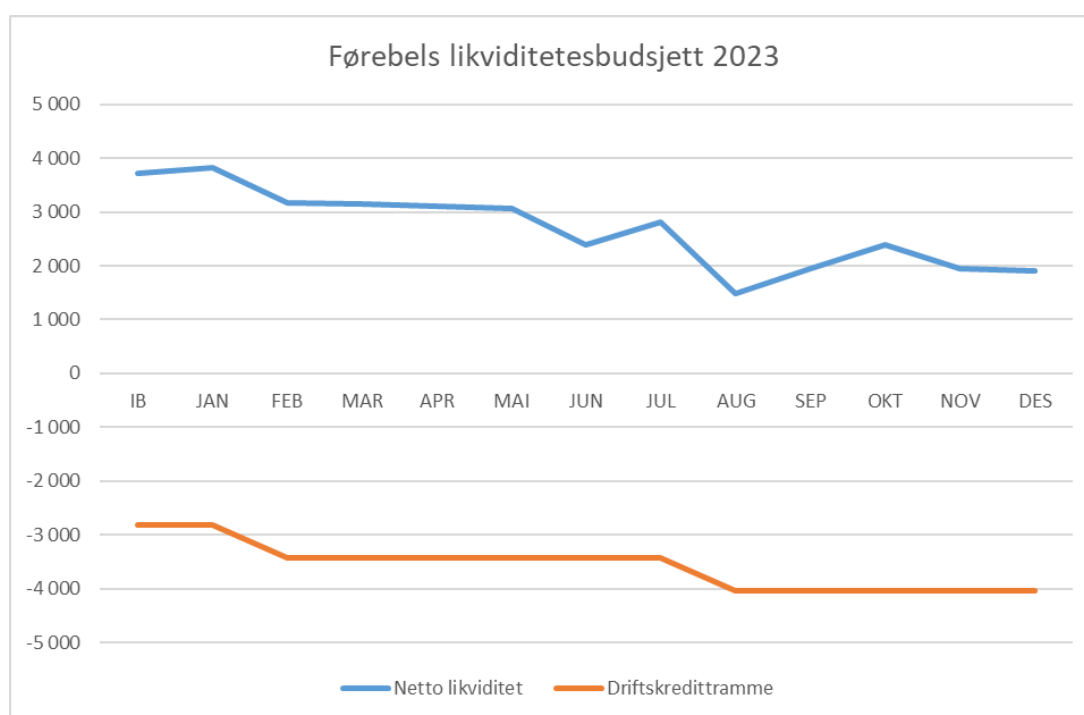
### 4.4. Andre forbetningsprosjekt/tiltak

Gevinstar som er venta knytt til andre forbetningsprosjekt/tiltak er hovudsakleg knytt til legemiddelområdet. Tiltak sett i verk inkluderer optimal utnytting av LIS-anbefalingar (legemiddelinnkjøpsamarbeid), raskare overgang til nye avtalar på medikament og nye avtalar for legemidlar på H-resept. Helse Stavanger har fleire forbetringstiltak i 2023 som er venta å gi gevinstar, blant anna knytt til betre pasientflyt og optimaliserte bemanningsplanar.

## 5. Førebels likviditetsbudsjett 2023

Den samla driftskredittramma til Helse Vest RHF ved inngangen til 2023 er på 2 809 mill. kroner. Denne vil bli auka med 1 237 mill. kroner i 2023 og vil ved utgangen av året vere på 4 046 mill. kroner. Fordeling av driftskredittramma til helseføretaka vil bli gjort i styringsdokumentet for 2023.

Helseføretaka har utarbeidd førebels likviditetsbudsjett som er vist i grafen under:





Endringar i pensjonskostnaden for 2023 vil kunne påverke likviditeten i føretaksgruppa. Helse Vest legg til grunn at dette, på same måte som tidlegare år, blir handtert av Helse- og omsorgsdepartementet. Dette er eit forhold som administrerande direktør vil komme tilbake til på eit seinare tidspunkt.

Det er og usikkerheit knytt til framdrift på investeringar, utviklinga i resultat samt andre transaksjonar som kan gi store periodesvingingar på likviditeten. Dette inneber at likviditeten periodevis kan avvike i forhold til det som er budsjettert. Likviditetsbudsjettet er førebels og vil bli følgt opp nærare i samband med den ordinære rapporteringa. Under føresetnad av at helseføretaka klarer å levere eit resultat i tråd med resultatkravet, vil likviditeten for 2023 isolert sett vere tilfredsstillande for føretaksgruppa samla. Likviditeten vil likevel være meir pressa og sårbar i forhold til tidlegare år. Dersom det blir avvik i resultatet vil dette bli følgt opp, og om nødvendig må ein gjennomføre reduksjon av investeringane eller andre tiltak for å sikre tilfredsstillande likviditet i føretaka og i føretaksgruppa.

## Vedlegg 1

INNETEKTSFORDELING 2023	Helse Stavanger	Helse Fonna	Helse Bergen	Helse Førde	Haralds-plass	Helse Vest RHF	SUM
SUM, ISF	1 986 799	903 169	3 083 972	610 665	338 185	-	6 922 790
SUM, basisramme fordelt etter modell	5 555 338	2 827 490	7 918 731	2 402 941			18 704 499
Resultatbasert finansiering	41 771	17 555	66 846	13 290			139 461
SUM, basisramme fordelt utanfor modell	521 496	209 161	1 357 376	99 548	646 429	3 691 362	6 525 371
Øyremerkte midlar i bestillinga frå HOD (skal rapporterast på):	7 955	2 348	161 241	1 656	0		173 200
SUM, inntekt 2023 fordelt frå RHF	8 113 358	3 959 722	12 588 165	3 128 099	984 614	3 691 362	32 465 321
*) Spesifikasjon av postar utanfor modell	Helse Stavanger	Helse Fonna	Helse Bergen	Helse Førde	Haralds-plass	Helse Vest RHF	SUM
Inntektsramme Helse Vest RHF					642 165	3 691 362	4 333 526
Internt lab-/røntgenoppgjør	-8 606	-13 355	31 644	-9 682			0
Regional eining for rehabilitering ved alvorleg hovudskade			16 557				16 557
Strukturtilskot		37 276	0				37 276
Tilskudd til landsfunksjoner (flyttet fra linje fordelt i modell)			51 923				51 923
Regionalt senter for spiseforstyrrelser			32 812				32 812
Tilskudd til interne gjestepasienter (10 % påslag)			39 729				39 729
LAR Helse Bergen			6 893				6 893
Utskrivingsklare pasientar, uttrekk frå Haraldsplass			13 787				13 787
Nevrokirurgisk verksemd			9 488				9 488
PET-senter	15 895						15 895
PET-skanner - endring refusjonssystem 1/7-14 (heilårseffekt)			8 213				8 213
Pensjon - konsernbudsjett 2022 inkl. endr RNB	581 295	274 565	1 054 657	204 756			2 115 273
Pensjon St.prp 2023	71 580	32 008	132 271	27 357			263 216
Tilskot til utdanning	18 308	9 163	157 324	6 936			191 731
<b>Kompetansenestener:</b>							
Regionale kompetansenestener (NY FORDELING)	16 825		48 902				65 727
Nasjonale kompetansenestener finansiert av rammen			12 039				12 039
Tidlegare kompetansenestener overført til drift			7 282				7 282
Tidlegare øyremerkte midlar frå HOD overført til ramma		1 005	4 029				5 034
Radio Medico - medisinsk rådgivningsteneste for skip			7 543				7 543
Regionalt tverrfagleg kompetansetilbud for astma og allergi			1 034				1 034
Tilstadevakt - beredskap, Solabasen og Florø	9 674		0	9 674			19 347
Kompetanse og nettverksbygging "Kropp og sjølvkjensle" - spiseforstyring			2 978				2 978
Pasienttransport	11 189	11 136	14 268	15 160			51 753
Regional vurderingseining for rehabilitering			5 683				5 683
Utanlandsbehandlinger - overf. frå RHF			35 939				35 939
Styrking av psykisk helsevern, døgn	9 116	4 335	11 317	2 432			27 200
Nye nasjonale behandlingstenester			7 238				7 238
Utdanningsstillingar geriatri	2 757						2 757
Legeambulansse		5 339					5 339
Veiledningsordning for barn og unge med spiseforstyrrelse			600				600
Etablering av soningseining for dei under 18 år			1 371				1 371
Narkotikaprogram med domstolskontroll			2 612				2 612
Rusmelstringseining ved fengsla i Stavanger og Bergen	961		961				1 922
System for innføring av nye metoder			1 834				1 834
Helse-Atlas				3 767			3 767
Ny nasjonal teneste			2 026				2 026
Vestlandslegen SUS	22 000						22 000
Områdefunksjon	1 492	1 066	1 492	853			4 903
Pasient og pårørendeopplæring		1 467	0				1 467
Barn som pårørende	517	4 013	4 142	517			9 190

Bibliotektenester Helse Stavanger	-5 944							-5 944
Pasientrapporterte data			611					611
Kreftstrategi - Vårdesenter og pusterom	1 468		1 335					2 804
Overføring pasienter frå Gulen og Eidfjord		-12 800	43 400		-30 600			0
Uttrekk MVA (basert på mva-kartlegging)	-342 012	-158 493	-543 406		-125 126			-1 169 038
Arbeidsmedisinsk avdeling			8 559					8 559
Revmatologi	13 559	-5 638						7 921
Verksemdsoverdraging palliativ sengepost			5 200					5 200
Stifinnar-prosjektet			2 321					2 321
Virksomhetsovertakelse TSB - sammendrag flere poster			1 399					1 399
Virksomhetsovertakelse TSB - Intern bruk			11 072		-11 072			0
Regionalt utdanningscenter	580	580	5 881		580			7 621
RegSim	3 383	338	338		338			4 398
InterRegSim	3 633							3 633
Sekretariat samarbeidsorgan			1 015					1 015
Regionalt biobankarbeid m.m			1 105					1 105
Prostatacenter	2 008		2 008					4 017
Intensiv språktrening	3 270		4 623					7 894
Regional monitoreringsteneste			2 255					2 255
Intensivambulans Stovanger	295							295
Nasjonale behandlingstenester			4 060					4 060
Arbeidsgiveravgift (tidlegare øremerka midlar)		8 524	636		22 960			32 120
Proton - oppstart			29 850					29 850
Felles Vurderingseining i TSB	4 152	2 076						6 228
Kjøreskule for ambulanse	535	16	5 911		16			6 477
Regionalt kompetansesenter for smittevern			2 132					2 132
Smittevernarbeid	1 066	533	0		533			2 132
<b>Bioteknologiloven - NIPT</b>			6 000					6 000
Lipødem					4 264			4 264
Hjemmetester livmorhalsprogrammet	157	85	206		52			500
Tronvik					11 500			11 500
Samhandlingsbarometer					2 256			2 256
Overført avtalehjemler	764	0	0		1 173			1 937
Koordineringseining PH			320					320
Norsk protoncenter - etablering av norsk proton og stråleterapiregister			2 200					2 200
Sikkerhetspsykiatri	17 200	3 371	19 012		1 937			41 520
<b>Implementere inntektsmodell prehospitaltjenester over 2 år</b>	23 942	-331	-2 175		-21 436			0
Operativ fagforvaltning for medikamentell kreftbehandling			4 256					4 256
<b>Korreksjon for omlegging av ISF (50 til 40%), egne pasientar</b>	29 948	-267	-6 827		-22 854			-0
Dagkirurgi Norfjordeid sjukehus					5 023			5 023
<b>Tidligere øremerkede midlar - fordeles nå i rammen:</b>								
Barn og unge med erverva hjerneskade (R-10043)	1 599	0	4 264		0			5 863
<b>Behandling av seksuallovbruddsdømde (R-11021)</b>	3 114		3 211					6 325
<b>Behandling av seksuelle atferdsproblem blant barn og unge (R-10954)</b>	678	322	841		181			2 022
Barn og unge med medfødt hjerneskade (R-10781)	2 542	1 440	3 558		932			8 472
Fagnettverk for avansert hjemmesykehus (R-10744)	0	0	311		0			311
E-mestring (R-10763)	2 132	959	2 452		959			6 503
Barn og unge med livstruende og/eller livsbegrensende tilstander (R-10880)	426	426	853		426			2 132
<b>SUM, basisramme fordelt utanfor modell</b>	<b>521 496</b>	<b>209 161</b>	<b>1 357 376</b>		<b>99 548</b>	<b>646 429</b>	<b>3 691 362</b>	<b>6 525 371</b>
	<b>Helse Stavanger</b>	<b>Helse Fonna</b>	<b>Helse Bergen</b>	<b>Helse Førde</b>	<b>Haralds-plass</b>	<b>Helse Vest RHF</b>		<b>SUM</b>
<b>Øremerkede midlar i bestillinga frå HOD (skal rapporterast på):</b>								
Nasjonale kompetansetenester	Kap. 732.78	3 697	34 303					38 000
Heroinassistert rehabilitering	Kap. 732.70		19 000					19 000
Bjergvin fengsel	Kap. 732.70		5 400					5 400
Medisinske undersøkelser på barnehuset	Kap. 732.70	3 398	0	2 231	1 370			7 000
Protoncenter - Investeringsstilskot	Kap. 732.81		<b>77 600</b>					77 600
Tannhelseteneste i sjukehus	Kap. 770.21		4 500					4 500
Bioteknologiloven - øremerka tilskot	Kap. 732.70	859	2 348		3 006	286		6 500
Substitusjonsbehandling	Kap. 732.70		14 000					14 000
Landsdekkende modell for rettspsykiatri	Kap. 732.70		1 200					1 200
<b>Sum øremerkede midlar frå HOD</b>	<b>7 955</b>	<b>2 348</b>	<b>161 241</b>		<b>1 656</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>173 200</b>
<b>SUM, tildekt inntekt 2023 frå RHF</b>	<b>8 113 358</b>	<b>3 959 722</b>	<b>12 588 165</b>		<b>3 128 099</b>	<b>984 614</b>	<b>3 691 362</b>	<b>32 465 321</b>
<b>Endring av inntektsramma til HF-a som følge av gjestepasientoppgjjer:</b>								
Kostnad, eksternt gj.pas. oppgjjer	-216 107	-73 949	-141 089		-72 840			-503 985
Fakturering av gjestepasientar andre regionar	57 639	7 937	160 249		22 644			248 528
Kostnad, rus gjestepasientar (estimat)	-15 076	-11 637	-35 091		-4 809			-66 671
Kostnad, kjøp av kurdagplassar (estimat)	-17 285	-13 646	-38 930		-8 837			-78 758
Kostnad, kjøp frå Feiring (estimat)	-8 180	-9 089	-9 089		-5 134			-31 552
<b>SUM, inntektsramme i HF-a</b>	<b>7 914 349</b>	<b>3 859 339</b>	<b>12 524 156</b>		<b>3 059 063</b>	<b>984 614</b>	<b>3 691 362</b>	<b>32 032 883</b>

## Vedlegg 2

	Inntekts-fordeling 2023
<b>Kjøp av helsetenester innanfor "sørge for ansvaret"</b>	
Tilskot til influensasenteret i Bergen	3 895
Driftsavtaler - somatikk og psykisk helse	1 917 319 <sup>1</sup>
Driftstilskot private legespesialistar og kliniske psykologar	<b>255 997</b>
Pensjon apoteka, IKT og RHF	52 035
Andre avtaler	3 006
Lab/røntgen, privat	112 583
Luftambulansetenesta HF	237 428
Kjøp, private	51 492
<b>SUM</b>	<b>2 904 767</b>
<b>Tilskotsordningar</b>	
Tilskot, brukarorganisasjonar	11 490
Studenthelseteneste	5 199
Regionalt brukarutval	1 381
<b>SUM</b>	<b>18 070</b>
<b>Tilbakeholdte midlar/blir fordelt direkte frå RHF</b>	
Tilskot til forskning	230 506
Tilskot til Pasientreiser HF	26 414
Norsk Pasientskadeerstatning	213 000
Tilskot til tumusteneste i sjukehus for legar og fysioterapeutar	7 946
Helseforetakenes driftsorganisasjon HF - Nødnett	10 074
Nasjonal E-helse	<b>30 000</b>
Kvalitetsregistre	71 035
Habilitering/rehabilitering	274 308
Avskrivning bygg Jæren DPS	2 582
Regionale og nasjonale fellesprosjekt/satsingar	<b>86 804</b>
<b>Fagnettverk som skal fordeles til HF</b>	<b>7 100</b>
<b>Barnepalliative team</b>	<b>5 700</b>
<b>LIS Stillinger (31+100)</b>	<b>50 414</b>
<b>Ein vei vest</b>	8 400
Tillitsvalde	4 943
Regionale fellesløyningar	6 883
Kvalitet og pasienttryggleik	17 196
<b>Satsingar som blir fordelt seinare</b>	24 863
Legemiddelberedskap	1 223
Felles regionale kompetanseplaner og tenester (frikjøp)	12 890
<b>Hjemmetest livmorhalsprogrammet (post 732.73)</b>	
<b>Beredskapslager B180</b>	14 000
Sjukehusinnkjøp HF	22 523
Sjukehusbygg HF	9 977
<b>HABU i barn og unges helsetjeneste</b>	5 469
ParkinsonNet	4 156
Ekspertpanel	1 312
<b>Flere utdanningsstillinger for spesialsykepleiere</b>	38 000
UngMeistring	1 038
<b>Persontilpassa medisin</b>	24 267
IKT porteføljekostnad for å fange opp usikkerheit	11 418
Betaling for nasjonale e-helse løysningar	59 270
Norsk senter for blodberedskap	1 200
Resultat RHF	350 000
Reserve	0
<b>SUM</b>	<b>1 634 912</b>
Renteinntekt i RHF-et	-55 000
<b>Helse Vest morselskap</b>	
Administrasjon Helse Vest - kostnadsramme	173 226
<b>SUM</b>	<b>4 675 975</b>

