

# Styresak

Går til: Styremedlemmer  
Føretak: Helse Vest RHF  
Dato: 5. februar 2007  
Sakshandsamar: Terje Arne Krokvik  
Saka gjeld: **Konsernbudsjett 2007**

**Styresak 005/07 B**

**Styremøte 14.02. 2007**

## Bakgrunn:

Helse Vest la i møtet den 8. november 2006 fram sak 099/06 B Inntektsfordeling 2007 og førebels resultatkrav 2007. Det vart under punkt 3 i vedtaket fastsett følgjande resultatkrav for 2007:

*Førebels resultatkrav blir som følgjer:*

| Tal i heile mill kronar  | Stavanger  | Fonna      | Bergen      | Førde      | Apoteka  | IKT      | RHF      | Total       |
|--------------------------|------------|------------|-------------|------------|----------|----------|----------|-------------|
| <b>Resultatkrav 2007</b> | <b>-51</b> | <b>-38</b> | <b>-153</b> | <b>-38</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-280</b> |

Helseføretaka har med basis i inntektsramma 2007 samt fastsett resultatkrav no behandla og vedtatt sine budsjett for 2007 i dei respektive styra. Helse Vest vil med basis i desse vedtaka legge fram sak om konsernbudsjett 2007.

Denne saka vil og ta opp i seg endringar i inntektsramma som følgjer av oppdragsdokumentet frå eigar og som ikkje var innarbeida i sak om inntektsfordeling 2007. I tillegg er resultatkravet frå eigar på kr 305 mill i underskot innarbeida i konsernbudsjettet. Endringa i resultatkravet på kr 25 mill foreslåast handtert ved at det i budsjettet til Kjøp av helsetenester blir innarbeida ein uspesifisert post på kr 25 mill slik at resultatet her blir eit underskot på kr 25 mill. Denne posten må sjåast opp mot dei krav som blir stilt i bestillinga frå eigar samt forhold som Helse Vest har blitt kjend med etter budsjettbehandlinga i november

Det er og gjort oppdatering for budsjetterte DRG poeng for 2007. Det samla nivå på DRG poeng ligg innafør bestillinga frå eigar.

I tillegg vil det bli gjort fordeling av budsjettpostar som ikkje var tatt omsyn til under sak 099/06 B.

Regjeringa legg no fram proposisjon om auka basisløyving for 2007 på totalt kr 800 mill. Det er føreslått at Helse Vest får kr 100 mill av denne løyvinga. I tillegg foreslår regjeringa at kr 50 mill blir nytta til lokalsjukehusprosjekt og kr 50 mill til rustiltak. Helse Vest har i denne saka innarbeida denne ekstra løyvinga, men det må takast atterhald for endeleg godkjenning i Stortinget.

## Kommentarar:

### Endring og omdisponering av inntektsramma

#### Overslagsløyving ISF inntekt

Då sak om inntektsfordeling 2007 blei lagt fram i novembermøtet var ikkje bestillinga frå eigar avklart. ISF inntekta er ei overslagsløyving som blir fastsett endeleg i samband med ISF oppgjeret året etter. I sak om inntektsfordeling 2007 ble det ved fordeling av overslagsløyving ISF lagt til grunn bestillinga 2006 med tillegg for 1 % kodevekst. Veksten i DRG produksjonen i 2006 kan i det store og heile tilskrivast Helse Bergen. Når Helseføretaka no har lagt

fram sine budsjett har dei vidareført det aktivitetsnivået som var gjeldande ved utgangen av 2006. Summen av denne produksjonen saman med forventta aktivitet hos private ideelle og private kommersielle ligg innafor den bestillingsramma som eigar har fastsett i oppdragsdokumentet for 2007. Bestillinga frå eigar er basert på ei overslagsløyving på 218 240 DRG-poeng.

I tabellen under blir budsjetterte DRG poeng i helseføretaka samt forventta produksjon hos private ideelle og private kommersielle vist:

| DRG poeng - Budsjett fra HF                      | Stavanger     | Fonna         | Bergen        | Førde         | Private ideelle | Private      | TOTAL          |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|--------------|----------------|
| <b>DRG poeng budsjettert i HF</b>                | <b>54 820</b> | <b>29 100</b> | <b>88 902</b> | <b>22 290</b> | <b>13 350</b>   | <b>6 360</b> | <b>214 823</b> |
| Fratrekk for pasienter tilhørende andre regioner | 1 197         | 184           | 3 474         | 563           |                 |              | 5 418          |
| DRG egne pasientar eget HF                       | 53 623        | 28 916        | 85 428        | 21 727        | 13 350          | 6 360        | 209 405        |
| Egne pasienter behandlet i andre regionar        | 3 809         | 911           | 2 030         | 1 176         |                 |              | 7 926          |
| DRG poeng finansiert fra Staten                  | 57 432        | 29 827        | 87 458        | 22 903        | 13 350          | 6 360        | 217 330        |

Ved samanstilling av konsernbudsjettet tar Helse Vest omsyn til den DRG produksjon som helseføretaka har budsjettert. Dette inneber at ISF inntektene og kostnadene i Helse Vest RHF er auka med eit beløp på kr 34,5 mill samanlikna mot inntektsramma under sak 099/06 B. Resultatet i RHF'et endrar seg ikkje som følgje av denne justeringa.

### Inntekter frå staten

Alle inntektspostar som følgjer av oppdragsdokumentet er no innarbeida i inntektsramma i Helse Vest RHF. Dette inneber følgjande endring av inntektsramme frå staten samanlikna for sak 099/06 B:

| (tal i heile tusen)                                             | Kap. Post | Sak 99/06  | Endeleg<br>Inntektsramme | Endring |
|-----------------------------------------------------------------|-----------|------------|--------------------------|---------|
| Habilitering og rehabilitering og tiltak rusmiddelavhengige     | 726.70    | 0          | 1 750                    | 1 750   |
| ISF inntekt (overslagsbevilgning)                               | 732. 76   | 2 801 934  | 2 836 484                | 34 550  |
| Basisramme                                                      | 732. 73   | 9 691 888  | 9 691 888                | 0       |
| Ekstraløyving (forslag, ikkje vedtatt av stortinget enno)       |           |            | 100 000                  | 100 000 |
| Sjuketransport                                                  | 732. 70   | 280 600    | 280 610                  | 10      |
| Forskning, utdanning og Medisinske kompetansesentre             | 732. 78   | 117 700    | 117 700                  | 0       |
| Psykisk helsevern                                               | 743. 75   | 355 383    | 355 383                  | 0       |
| Tilskot til arbeid med vald og traumatisk stress                |           | 0          | 1 071                    | 1 071   |
| Tilskot til opptreningsinstitusjoner                            | 732. 70   | 68 000     | 67 975                   | -25     |
| Omlegging av arbeidsgiveravgift                                 | 732. 70   | 21 300     | 21 280                   | -20     |
| Tilskot til regional legemiddelsenter (RELIS)                   | 751.70    | 0          | 3 460                    | 3 460   |
| Sum estimert inntekt frå staten (ekskl. polikliniske inntekter) |           | 13 336 805 | 13 477 601               | 140 796 |

### Habilitering og rehabilitering av tiltak for rusmiddelavhengige

Helse Vest har fått tildelt kr 1,750 mill til habilitering og rehabilitering og tiltak for rusmiddelavhengige. Løyving skal dekke utgifter i samband med vidareføring av prøveordninga med det dommarleide narkotikaprogrammet. Midlane skal dels nyttast til teamrepresentantar frå spesialisthelsetenesta/tverrfagleg spesialisert behandling av rusmiddelmissbruk, dels stipulerte behandlingskostnader. Administrerande direktør vil forslå at beløpet blir fordelt administrativt i samband med fastsetting av bestillinga 2007 for rusinstitusjonane.

### Endra overslagsløyving ISF inntekt til helseføretaka

Med basis i dei budsjett HF'a har vedtatt blir overslagsløyvinga på ISF inntekta justert i tråd med budsjetterte DRG poeng. Endeleg og faktisk ISF inntekt for 2007 blir likevel ikkje fastsett før ISF oppgjeret blir gjennomført i 2008.

|                                          | Stavanger | Fonna  | Bergen | Førde  | SUM     |
|------------------------------------------|-----------|--------|--------|--------|---------|
| DRG poeng inntektsfordeling sak 099/06 B | 55 923    | 29 100 | 85 140 | 22 290 | 192 453 |
| DRG poeng budsjettert i HF'a             | 54 820    | 29 100 | 88 902 | 22 290 | 195 112 |
| Endring overslag DRG poeng               | -1 103    | 0      | 3 762  | 0      | 2 659   |
| Endring overslagsløyving ISF inntekt     | -14 338   | 0      | 48 889 |        | 34 550  |

### Tilskot til arbeid med vald og traumatisk stress

I samband med opprettinga av dei regionale ressursentra i 2006 blei det føretatt ei omlegging av finansieringa av det psykososiale teamet frå same tidspunkt. Det er Sosial- og helsedirektoratet som har finansieringsansvaret for drifta av regionalt ressursenter for vald, traumatisk stress og sjølvmondsførebygging. I samband med omlegginga ligg det att midlar på kr 1,071 mill for 2007. Midlane blir fordelt etter kostnadsnøkkel for psykiatri, og overføres i ramma til helseføretaka.

### Tilskot til regional legemiddelsenter (RELIS)

Statens legemiddelverk vil i eigne oppdragsbrev gjere RELIS-sentra kjende med kva oppgåver som skal komme inn under denne løyvinga. Midlane på kr 3,460 mill vil bli haldt tilbake i RHF'et i påvente av slik avklaring.

### Ekstra løyving kr 100 mill

Regjeringa har lagt fram forslag om ekstraløyving på kr 100 mill til Helse Vest. Administrerende direktør vil føreslå at midlane blir fordelt med kr 93 mill til helseføretaka og kr 7 mill til dei private ideelle. Midlane blir fordelt på eigne helseføretak etter kostnadsnøkkel for somatikk. Midlane skal lette omstillingsutfordringa i helseføretaka og skal leggst inn som ein reservepost i budsjettet.

Helseføretaka må fortsett ha fokus på tiltak og balansekrav og skal derfor ikkje nytta midlane til å redusere omfanget av tiltak.

### Opptappingsplan psykiatri

Helse Vest får i 2007 ein netto auke i opptappingsmidlar psykiatri på kr 57,8 mill. I tillegg blir det frigjort kr 2,6 mill som følgje av omlegging av finansieringa av Hetlandstunet ungdomssenter. Det er derfor eit samla beløp på kr 60,4 mill å fordela. I tråd med den regionale opptappingsplanen for psykisk helse skal tiltak innan barne- og ungdomspsykiatrien ha førsteprioritet. Derest må DPS-a styrkas slik at desse blir aktive behandlings- og rehabiliteringssentra.

Administrerende direktør tilrår å fordela midlane til helseføretaka etter psykiatrinøkkel. Det blir samtidig trekt ut eit beløp på kr 5,6 mill til dei private ideelle. Helse Vest vil fordela midlane i samband med fastsetting av bestillinga for 2007. Fordeling av opptappingsmidlar blir då som følgjer:

| Helseforetak       | Beløp – mill. kr | Formål                                              |
|--------------------|------------------|-----------------------------------------------------|
| Helse Førde HF     | 6,5              | Styrking av barne- og ungdomspsykiatrien og DPS-ene |
| Helse Bergen HF    | 20,0             | Styrking av barne- og ungdomspsykiatrien og DPS-ene |
| Helse Fonna HF     | 10,0             | Styrking av barne- og ungdomspsykiatrien og DPS-ene |
| Helse Stavanger HF | 18,3             | Styrking av barne- og ungdomspsykiatrien og DPS-ene |
| Private med avtale | 5,6              | Styrking av barne- og ungdomspsykiatrien og DPS-ene |
| Sum                | 60,4             |                                                     |

Midlane er no innarbeida i inntektsramma til helseføretaka.

### Omfordeling av inntektsramma gjestepasientoppgjjer

I 2006 var det lagt opp til korreksjon for pasientstraumar mella helseføretaka i regionen gjennom ein eigen mobilitetskomponent i inntektssystemet. I slutten av kvart år skulle ein gjera ei avrekning for faktiske pasientstraumar med tilhøyrande betaling. Det har vist seg at denne løysinga gir helseføretaka oversikt over gjestepasientoppgjjeret på et svært seint tidspunkt i året. Ein måte å gi helseføretaka ein fortløpande oversikt over pasientstraumane er å innføre eit løpande internt gjestepasientoppgjjer. Dette har vært drøfta i økonomidirektørmøtet med tilråding om å innføre eit løpande internt gjestepasientoppgjjer. Administrerende direktør er einig i dette og tilrår nødvendige justeringar av budsjettet i denne saka. Den estimerte effekten på budsjetta i helseføretaka følgjer av endra pasientstraumar i 2006 som først ligg føre no. Faktisk gjestepasientoppgjjer for 2007 vil ikkje bli klar før ved rekneskapsavslutninga for 2007.

## Arbeidsgivaravgift

I 2004 blei det gjennomført ei omlegging i ordninga med differensiert arbeidsgivaravgift. Det blei samtidig innført ein kompensasjonsordning for bortfall av differensiert arbeidsgivaravgift. Frå og med 2007 er det gjeninnført differensiert arbeidsgivaravgift. I den nye ordninga vil avgiftssatsen følgje av verksemda si lokalisering. Dette inneber at avgiftsnivået i aktuelle føretak blir redusert, og kompensasjonsbeløpet til Helse Vest er redusert til kr 21,3 mill. Beløpet blir fordelt på HF'a basert på netto kostnadseffekt etter omlegginga. Dette utgjer følgjande beløp:

|                                                     | Stavanger | Fonna        | Bergen     | Førde         | Sum           |
|-----------------------------------------------------|-----------|--------------|------------|---------------|---------------|
| Reversert tilskot frå 2006                          | 0         | 9 791        | 486        | 28 815        | 39 092        |
| Redusert kostnad pga ny aga                         | 0         | 2 761        | 0          | 9 661         | 12 422        |
| Differanse/tap                                      | 0         | -7 030       | -486       | -19 154       | -26 670       |
| Prosent andel tap                                   | 0 %       | 26,4 %       | 1,8 %      | 71,8 %        | 100 %         |
| <b>Ny kompensasjon - innarbeida i inntektsramma</b> | <b>0</b>  | <b>5 614</b> | <b>388</b> | <b>15 298</b> | <b>21 300</b> |
| Differanse etter kompensasjon                       | 0         | -1 415       | -98        | -3 857        | -5 370        |

Utrekninga er gjort med basis i 2006 tal. Omlegginga inneberer ein underkompensasjon på om lag kr 5,4 mill.

Dei endringar og omdisponeringar som er omtala punkta ovanfor vil påverke inntektsfordelinga til helseføretaka på følgjande måte:

| Inntektsfordelig 2007                                                                             | Helse Stavanger | Helse Fonna | Helse Bergen | Helse Førde | Helse Vest RHF | SUM        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------|--------------|-------------|----------------|------------|
| SUM inntektsramme (sak 099/06 B)                                                                  | 2 897 946       | 1 644 038   | 4 974 690    | 1 382 360   | 2 268 178      | 13 167 212 |
| Habilitering og rehabilitering av tiltak for rusmiddelavhengige                                   |                 |             |              |             | 1 750          | 1 750      |
| Endra overslagsløyving ISF inntekt                                                                | -14 342         | 0           | 48 892       |             |                | 34 550     |
| Tilskot til arbeid med vald og traumatisk stress                                                  | 324             | 181         | 449          | 117         |                | 1 071      |
| Tilskot til regional legemiddelsenter (RELIS)                                                     |                 |             |              |             | 3 460          | 3 460      |
| Ekstraløyving                                                                                     | 27 351          | 16 545      | 38 251       | 10 853      | 7 000          | 100 000    |
| Opptappingsplan psykiatri                                                                         | 18 300          | 10 000      | 20 000       | 6 500       | -54 800        | 0          |
| Omlegging arbeidsgivaravgift                                                                      | 0               | 5 614       | 388          | 15 298      | -21 300        | 0          |
| <b>Gjestepasientoppgjør:</b>                                                                      |                 |             |              |             |                |            |
| Uttrekk fra basis fordelt etter produksjon (interne DRG poeng inn i 2006 * 20 % * DRG pris)       | -13 438         | -14 830     | -108 610     | -6 992      |                | -143 870   |
| Fordeling av midler til dekning av 20 % kostnad gjestepasientar                                   | 32 903          | 60 765      | 12 169       | 38 033      |                | 143 870    |
| Reduksjon omfordeling i ramme internt gjestepasientoppgjør                                        | 18 643          | 42 789      | -89 789      | 28 357      |                | 0          |
| <b>Endringar i HF'a sin inntekter/kostnader:</b>                                                  |                 |             |              |             |                |            |
| Inntekt 40 % fakturering til andre HF i regionen (interne DRG poeng inn i 2007 * 20 % * DRG pris) | 26 877          | 29 661      | 217 221      | 13 981      |                | 287 740    |
| Kostnad 40 % fakturering fra andre HF i regionen                                                  | -65 806         | -121 530    | -24 338      | -76 066     |                | -287 740   |
| Korreksjon                                                                                        | -2              | -1          |              | 4           | -36            | -35        |
| Sum endringar                                                                                     | 30 810          | 29 194      | 114 633      | 30 085      | -63 926        | 140 796    |
| Sum oppdatert inntektsramme 2007                                                                  | 2 928 756       | 1 673 232   | 5 089 322    | 1 412 445   | 2 204 252      | 13 308 007 |

I vedlegg 1 til denne saka følgjer oppdatert oversikt over inntektsfordeling til HF'a for 2007.

### **Omdisponering av budsjettpostar i RHF' budsjettet – kjøp av helsetenester**

Oppdragsdokumentet frå eigar gir føringar på fleire tiltak som Helse Vest må følgje opp i 2007. Kostnadane knytt til fleire av desse tiltaka er førebels ikkje kjende og det vil derfor være nødvendig å gjere omprioritering av budsjettmidlar innafor den samla budsjetttramma til RHF'et. I samband med at resultatkravet er endra frå kr 280 mill til eit underskot på kr 305 mill tilrår administrerande direktør at budsjettet til kjøp av helsetenester blir auka med ein uspesifisert post på kr 25 mill. Det blir då budsjettert med eit underskot på kjøp av helsetenester med kr 25 mill. Budsjettposten skal ta høgde for forhold som ikkje var kjende eller uavklart då inntektsfordelinga vart lagt fram i novembermøtet.

I følgje oppdragsdokumentet frå eigar vil følgjande tiltak måtte dekkast innafor den totale budsjetttramma:

- Vidare utvikling av Helsebiblioteket. Det økonomiske bidraget blir gjort kjent i føretaksmøtet
- Etablering av eit nasjonalt KOLS-register med utgangspunkt i regionalt kvalitetsregister for KOLS
- Tolketenester for samiske befolkning, innvandrarbefolkninga og sterkt hørselshemma pasientar samt tilrettelegging av hjelpemiddel for desse.
- Auke ressursbruken tilsvarende kr 1,9 mill for å auke tilgangen på organ til transplantasjon

Det er satt i verk eit nasjonalt prosjekt for etablering av nødnett. Dette vil ha ein samla kostnad i 2007 på kr 20 mill. Helse Vest sin del av denne kostnaden utgjer kr 4000. Denne posten er budsjettert for lågt i novembersaka og må aukast med kr 2,4 mill.

Proessen rundt forhandling med dei private ideelle om bestilling 2007 er forventa å vere ferdig medio februar. Det ligg derfor ein usikkerheit i budsjettet knytt til kjøp av helsetenester frå private ideelle. Når bestillinga er ferdig må dei budsjettmessige konsekvensane innarbeidast budsjettet til RHF'et.

Dersom styret går for instillinga til administrerande direktør, vil det i samband med etablering av rekneskaps- og lønskontor for Helse Vest RHF, Apoteka Vest HF og Helse Vest IKT AS bli etableringskostnader og doble driftskostnader i delar av 2007.

Basert på tidlegare gitte fullmakter vil administrerande direktør foreta nødvendige omdisponeringar av budsjettpostane innafor den totale budsjetttramma.

### **Konsernbudsjett 2007**

Helseføretaka har med basis i sak 099/06 B Inntektsfordeling 2007 og førebels resultatkrav 2007 fatta vedtak om budsjett 2007 i sine respektive styre. Førebels resultatkrav vart under ovannemnde sak fastsett til eit underskot på kr 280 mill. Konsernbudsjettet er no satt opp med eit samla underskot på kr 305 mill som samsvarer med eigar sitt resultatkrav.

Styret i Helse Fonna har vedtatt eit resultatkrav for 2007 på minus kr 17 mill. Dette er kr 21 mill strengare enn resultatkravet frå Helse Vest RHF. I resultatoppfølginga for 2007 vil Helse Vest legge til grunn eit resultatkrav til Helse Fonna på kr 38 mill. Helse Fonna treng ikkje å justere sitt budsjett.

Forskjellen i resultatkravet som vart vedtatt av styret i novembermøtet på minus kr 280 mill og resultatkravet frå eigar på minus kr 305 mill er lagt inn som ein uspesifisert kostnadspost under Kjøp av helsetenester. Resultatkravet på helseføretaka blir såleis oppretthald i tråd med tidlegare budsjettvedtak.

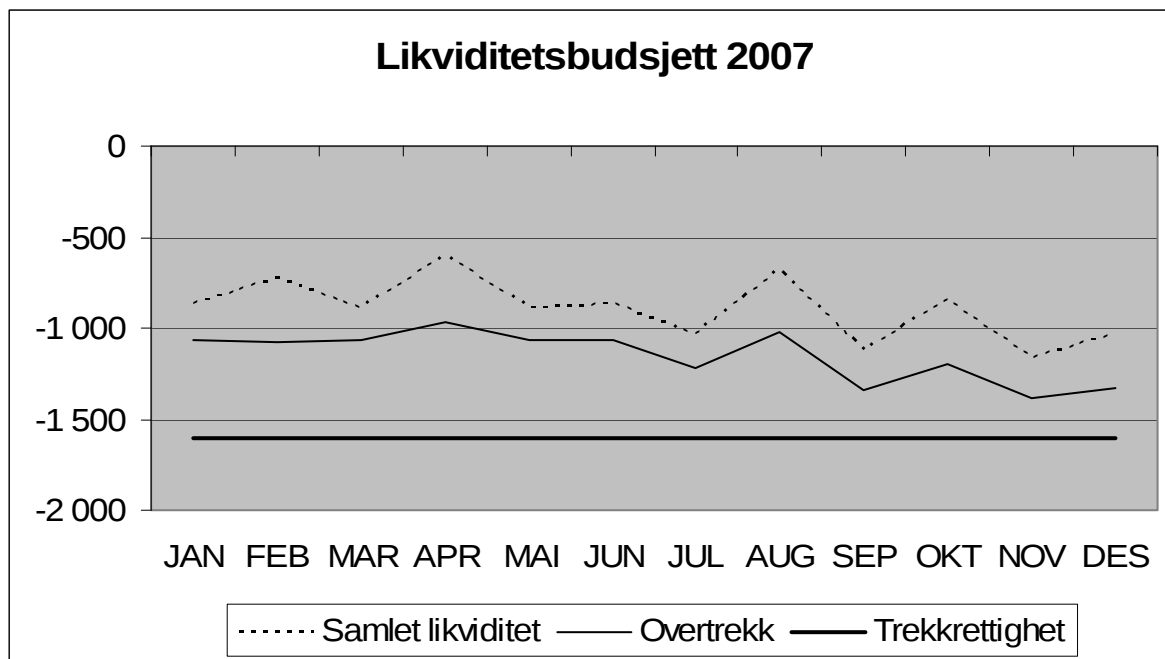
Med basis i ovannemnde føresetnader legg administrerande direktør fram forslag til konsernbudsjett 2007 med eit samla underskot på kr 305 mill:

| Tal i heile mill.                      | Stavanger    | Fonna        | Bergen       | Førde        | Apoteka    | HV IKT     | Kjøp av helsetenester | Helse Vest administrasjon | Eliminering    | Konsern       |
|----------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|-----------------------|---------------------------|----------------|---------------|
| <b>Driftsinntekter</b>                 |              |              |              |              |            |            |                       |                           |                |               |
| Basisramme                             | 2 258        | 1 289        | 3 952        | 1 133        | -          | -          | 10 541                | -                         | -8 533         | 10 640        |
| ISF inntekter                          | 756          | 388          | 1 137        | 298          | -          | -          | 2 836                 | -                         | -2 535         | 2 880         |
| Gjestepasientar                        | 32           | 27           | 90           | 20           | -          | -          | -                     | -                         | -              | 168           |
| Polikliniske inntekter og egenbetaling | 252          | 110          | 393          | 86           | -          | -          | -                     | -                         | -              | 841           |
| Andre inntekter og tilskudd            | 102          | 54           | 129          | 48           | 584        | 324        | -                     | 74                        | -698           | 618           |
| <b>Sum driftsinntekter</b>             | <b>3 401</b> | <b>1 867</b> | <b>5 701</b> | <b>1 584</b> | <b>584</b> | <b>324</b> | <b>13 378</b>         | <b>74</b>                 | <b>-11 766</b> | <b>15 147</b> |
| Varekostnader                          | 545          | 217          | 963          | 219          | 456        | 35         | 13 106                | -                         | -11 766        | 3 776         |
| Personalkostnader                      | 2 293        | 1 296        | 3 754        | 1 036        | 91         | 69         | -                     | 33                        | -              | 8 573         |
| Andre driftskostnader                  | 418          | 223          | 675          | 235          | 29         | 150        | 294                   | 41                        | -              | 2 065         |
| Avskrivninger                          | 186          | 134          | 412          | 123          | 3          | 68         | 3                     | 1                         | -              | 929           |
| <b>Sum driftskostnader</b>             | <b>3 442</b> | <b>1 871</b> | <b>5 804</b> | <b>1 613</b> | <b>580</b> | <b>322</b> | <b>13 403</b>         | <b>75</b>                 | <b>-11 766</b> | <b>15 344</b> |
| <b>Driftsresultat</b>                  | <b>-41</b>   | <b>-4</b>    | <b>-103</b>  | <b>-29</b>   | <b>4</b>   | <b>2</b>   | <b>-25</b>            | <b>-1</b>                 | <b>-</b>       | <b>-196</b>   |
| Finansinntekter                        | -            | 1            | -            | 1            | 0          | -          | -                     | 1                         | -              | 4             |
| Finanskostnader                        | 10           | 15           | 50           | 10           | 0          | 2          | -                     | -                         | -              | 86            |
| <b>Finansresultat</b>                  | <b>-10</b>   | <b>-13</b>   | <b>-50</b>   | <b>-9</b>    | <b>-</b>   | <b>-2</b>  | <b>-</b>              | <b>1</b>                  | <b>-</b>       | <b>-83</b>    |
| <b>Resultat (vedtak HF'a)</b>          | <b>-51</b>   | <b>-17</b>   | <b>-153</b>  | <b>-38</b>   | <b>4</b>   | <b>0</b>   | <b>-25</b>            | <b>-0</b>                 | <b>-</b>       | <b>-279</b>   |
| Justering av resultatkrav              | -            | 21           | -            | -            | 4          | -          | -                     | -                         | -              | 25            |
| <b>Resultat</b>                        | <b>-51</b>   | <b>-38</b>   | <b>-153</b>  | <b>-38</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>-25</b>            | <b>0</b>                  | <b>0</b>       | <b>-305</b>   |

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

### Likviditetsbudsjett 2007

Helse Vest har ei driftskredittramme på kr 1,6 mrd. Denne ramma er fordelt ut på det enkelte helseføretak basert på innmeldt driftskreditbehov. Helseføretaka har utarbeid periodisert likviditetsbudsjett som er oppsummert i grafen under:



Som ein ser av grafen er driftskredittramme på kr 1,6 mrd tilstrekkeleg for å dekke likviditetsbehovet i 2007. Likviditetsbudsjettet har ei usikkerheit i seg, og det er særleg tidspunktet for betaling av pensjon samt framdrifta på investeringsaktiviteten som vil kunne påverke likviditeten.

Dersom utviklinga gjennom året viser at driftskredittramma er for låg vil Helse Vest måtte søkje HOD om å få auka driftskredittramma. Administrasjonen vil følgje opp behovet fortløpande og orientere styret om utviklinga gjennom økonomirapporteringa.

## Forslag til vedtak:

1. Konsernbudsjett 2007 for føretaksgruppa Helse Vest blir medtatt med følgjande resultatkrav for føretaka:

| Tal i heile mill. | Helse Stavanger | Helse Fonna | Helse Bergen | Helse Førde | Apoteka | Helse Vest IKT | Kjøp av helsetenester | Helse Vest administrasjon | Konsern |
|-------------------|-----------------|-------------|--------------|-------------|---------|----------------|-----------------------|---------------------------|---------|
| Resultatkrav      | -51             | -38         | -153         | -38         | 0       | 0              | -25                   | 0                         | -305    |

2. Inntektsramma som blei vedtatt under sak 99/06 B blir justert i tråd med endringane som følgjer av tabellen under.

| Inntektsfordelig 2007                                                                             | Helse Stavanger | Helse Fonna | Helse Bergen | Helse Førde | Helse Vest RHF | SUM        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------|--------------|-------------|----------------|------------|
| SUM inntektsramme (sak 099/06 B)                                                                  | 2 897 946       | 1 644 038   | 4 974 690    | 1 382 360   | 2 268 178      | 13 167 212 |
| Habilitering og rehabilitering av tiltak for rusmiddelavhengige                                   |                 |             |              |             | 1 750          | 1 750      |
| Endra overslagsløyving ISF inntekt                                                                | -14 342         | 0           | 48 892       |             |                | 34 550     |
| Tilskot til arbeid med vald og traumatisk stress                                                  | 324             | 181         | 449          | 117         |                | 1 071      |
| Tilskot til regional legemiddelsenter (RELIS)                                                     |                 |             |              |             | 3 460          | 3 460      |
| Ekstraløyving                                                                                     | 27 351          | 16 545      | 38 251       | 10 853      | 7 000          | 100 000    |
| Opptappingsplan psykiatri                                                                         | 18 300          | 10 000      | 20 000       | 6 500       | -54 800        | 0          |
| Omlegging arbeidsgivaravgift                                                                      | 0               | 5 614       | 388          | 15 298      | -21 300        | 0          |
| <b>Gjestepasientoppgjer:</b>                                                                      |                 |             |              |             |                |            |
| Uttrekk fra basis fordelt etter produksjon (interne DRG poeng inn i 2006 * 20 % * DRG pris)       | -13 438         | -14 830     | -108 610     | -6 992      |                | -143 870   |
| Fordeling av midler til dekning av 20 % kostnad gjestepasientar                                   | 32 903          | 60 765      | 12 169       | 38 033      |                | 143 870    |
| Reduksjon omfordeling i ramme internt gjestepasientoppgjør                                        | 18 643          | 42 789      | -89 789      | 28 357      |                | 0          |
| <b>Endringar i HF'a sin inntekter/kostnader:</b>                                                  |                 |             |              |             |                |            |
| Inntekt 40 % fakturering til andre HF i regionen (interne DRG poeng inn i 2007 * 20 % * DRG pris) | 26 877          | 29 661      | 217 221      | 13 981      |                | 287 740    |
| Kostnad 40 % fakturering fra andre HF i regionen                                                  | -65 806         | -121 530    | -24 338      | -76 066     |                | -287 740   |
| Korreksjon                                                                                        | -2              | -1          |              | 4           | -36            | -35        |
| Sum endringar                                                                                     | 30 810          | 29 194      | 114 633      | 30 085      | -63 926        | 140 796    |
| Sum oppdatert inntektsramme 2007                                                                  | 2 928 756       | 1 673 232   | 5 089 322    | 1 412 445   | 2 204 252      | 13 308 007 |

Styret tar atterhald for tildeling av ekstra løyving på kr 100 mill då denne ikkje er vedtatt av Stortinget enno. Ekstraløyvinga skal nyttast til å innarbeide ein reservepost i budsjettet til HF'a. HF'a må fortsett fokusere på tiltak og balansekrav.

3. Administrerande direktør vil foreta nødvendige omdisponeringar av budsjettpostane innafor den totale budsjetttramma.

## VEDLEGG 1: Oppdatering inntektsramme 2007

| Inntektsfordeling 2007 -<br>innanfor inntektsmodell                                                       | Helse<br>Stavanger | Helse<br>Fonna                | Helse<br>Bergen  | Helse<br>Førde   | Helse Vest<br>RHF | SUM               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Innsatsstyrt finansiering</b>                                                                          | <b>712 441</b>     | <b>378 184</b>                | <b>1 155 370</b> | <b>289 681</b>   |                   | 2 535 676         |
| ISF pasienter behandla i andre regionar                                                                   | 58 001             | 11 839                        | 33 127           | 15 283           |                   | 118 250           |
| ISF pasienter behandla for andre regionar                                                                 | -18 738            | -2 392                        | -45 148          | -7 317           |                   | -73 595           |
| SUM ISF                                                                                                   | 751 704            | 387 631                       | 1 143 349        | 297 646          |                   | 2 580 330         |
| Inntektsramme Helse Vest RHF                                                                              |                    |                               |                  |                  | 2 204 252         | 2 204 252         |
| Basis somatikk                                                                                            | 667 657            | 354 088                       | 642 676          | 270 463          |                   | 1 934 884         |
| Basis somatikk fordelt etter produksjon                                                                   | 363 394            | 200 118                       | 628 958          | 144 835          |                   | 1 337 305         |
| Kostnadskomponent, somatikk                                                                               | 165 467            | 90 043                        | 566 354          | 77 468           |                   | 899 332           |
| Basis psykiatri                                                                                           | 527 966            | 345 597                       | 640 890          | 242 733          |                   | 1 757 186         |
| Gjestepasienter rus                                                                                       | 19 290             | 10 782                        | 26 625           | 6 983            |                   | 63 679            |
| Kostnadskomponent, psykiatri                                                                              | -                  | -                             | 30 517           | -                |                   | 30 517            |
| Ambulanse                                                                                                 | 62 955             | 71 708                        | 158 082          | 95 393           |                   | 388 138           |
| Stukturtilskot                                                                                            | -                  | 25 444                        | 22 760           | 32 427           |                   | 80 631            |
| Skjønnsstilskudd Helse Førde                                                                              | -                  | -                             | -                | 20 000           |                   | 20 000            |
| Tilskudd til landsfunksjonar                                                                              | -                  | -                             | 32 621           | -                |                   | 32 621            |
| Internt gjestepasientoppgjør                                                                              | -38 137            | -87 719                       | 185 229          | -59 373          |                   | 0                 |
| Fordelt kapitaltilskot                                                                                    | 192 495            | 108 136                       | 312 176          | 78 727           |                   | 691 534           |
| <b>Sum fordelt etter modell</b>                                                                           | <b>2 712 789</b>   | <b>1 505 829</b>              | <b>4 390 238</b> | <b>1 207 301</b> | <b>2 204 252</b>  | <b>12 020 409</b> |
| Midlar til dekning av eksternt gj.pas.oppgj. Fordelt etter faktisk kostnad *)                             | 19 631             | 4 723                         | -6 011           | 3 983            |                   | 22 327            |
| Midlar til dekning av eksternt gj.pas.oppgj. Fordelt etter somatikkmodell                                 | 6 567              | 3 973                         | 9 181            | 2 606            |                   | 22 327            |
| <b>Uttrekk fra basis fordelt etter produksjon (interne DRG poeng inn i 2006 * 20 % * DRG pris)</b>        | <b>-13 438</b>     | <b>-14 830</b>                | <b>-108 610</b>  | <b>-6 992</b>    |                   | <b>-143 870</b>   |
| <b>Fordeling av midler til dekning av 20 % kostnad gjestepasientar</b>                                    | <b>32 903</b>      | <b>60 765</b>                 | <b>12 169</b>    | <b>38 033</b>    |                   | <b>143 870</b>    |
| <b>Reduksjon omfordeling i ramme internt gjestepasientoppgjør</b>                                         | <b>18 643</b>      | <b>42 789</b>                 | <b>-89 789</b>   | <b>28 357</b>    |                   | <b>-</b>          |
| Endring organisering                                                                                      | -15 300            | 0                             | -5 400           | 1 700            |                   | -19 000           |
| <b>Sum fordelt etter modell inkl. eksternt gj.pas.oppgjør - inntektsramme fra Helse Vest til HF</b>       | <b>2 761 795</b>   | <b>1 603 249</b>              | <b>4 201 778</b> | <b>1 274 989</b> | <b>2 204 252</b>  | <b>12 046 063</b> |
| Inntektsfordeling 2007 -<br>Utanfor inntektsmodell                                                        | Helse<br>Stavanger | Helse<br>Fonna                | Helse<br>Bergen  | Helse<br>Førde   | Helse Vest<br>RHF | SUM               |
| <b>Tilskudd i basisrammen</b>                                                                             |                    |                               |                  |                  |                   | -                 |
| Poliklinikk overført basisramme                                                                           |                    | Overført til inntektsmodellen |                  |                  |                   | -                 |
| Halvering lab/røntgen satsar                                                                              | 42 677             | 14 995                        | 76 467           | 13 538           |                   | 147 677           |
| Kreftplan                                                                                                 | 7 383              | 1 128                         | 9 758            | 2 679            |                   | 20 947            |
| <b>Kompensasjon for arbeidsgiveravgift</b>                                                                | <b>-</b>           | <b>5 614</b>                  | <b>388</b>       | <b>15 298</b>    |                   | <b>21 300</b>     |
| Kompensasjon for el-avgift                                                                                | 5 064              | 5 449                         | 10 951           | 2 937            |                   | 24 401            |
| Internt lab/røntgenoppgjør                                                                                | -4 530             | -5 654                        | 14 185           | -4 001           |                   | -                 |
| Rusomsorg                                                                                                 | 1 381              | 14 587                        | 15 804           | 545              |                   | 32 317            |
| Gjesteplassar rusområde - fordelt i modellen                                                              |                    |                               |                  |                  |                   | -                 |
| TNF hemmar                                                                                                | 21 194             | 764                           | 74 846           | 21 575           |                   | 118 378           |
| Pensjonskostnad - inngår no i resultatkravet                                                              | 51 482             | 27 332                        | 85 003           | 22 324           |                   | 186 141           |
| Styrking av inntektsramma fordelt etter nøkkel for kapitaltilskot                                         | 29 000             | 18 000                        | 41 000           | 12 000           |                   | 100 000           |
| <b>Ekstraløyving (atterhald om stortingets godkjenning)</b>                                               | <b>27 351</b>      | <b>16 545</b>                 | <b>38 251</b>    | <b>10 853</b>    |                   | <b>93 000</b>     |
| <b>Særskilte tildelinger</b>                                                                              |                    |                               |                  |                  |                   |                   |
| "Mor og Barn" prosjekt                                                                                    | 442                |                               |                  |                  |                   | 442               |
| <b>Øremerket tilskudd</b>                                                                                 |                    |                               |                  |                  |                   | -                 |
| Opptrappingsplan psykiatri 2004                                                                           | 4 341              | 2 593                         | 5 140            | 2 865            |                   | 14 940            |
| Opptrappingsplan psykiatri 2005                                                                           | 11 122             | 9 523                         | 18 163           | 9 500            |                   | 48 308            |
| Opptrappingsplan psykiatri 2006                                                                           | 17 854             | 9 031                         | 23 874           | 7 785            |                   | 58 543            |
| <b>Opptrappingsplan psykiatri 2007</b>                                                                    | <b>18 300</b>      | <b>10 000</b>                 | <b>20 000</b>    | <b>6 500</b>     |                   | <b>54 800</b>     |
| Tilskot til utdanning                                                                                     | 11 171             | 5 590                         | 95 991           | 4 232            |                   | 116 984           |
| Kompetansesentre:                                                                                         |                    |                               |                  |                  |                   |                   |
| Regionale kompetansesentre                                                                                | 1 827              | -                             | 27 413           | -                |                   | 29 240            |
| Nasjonale med. komp. Sentre                                                                               | 1 104              | -                             | 26 935           | -                |                   | 28 039            |
| Syketransport                                                                                             | 52 933             | 49 416                        | 100 654          | 99 874           |                   | 302 876           |
| Tilstedevakt - beredskap Solabasen                                                                        | 3 846              |                               |                  |                  |                   | 3 846             |
| <b>Tilskot til arbeid med vald og traumatisk stress</b>                                                   | <b>324</b>         | <b>181</b>                    | <b>449</b>       | <b>117</b>       |                   | <b>1 071</b>      |
| Insulinpumper                                                                                             | 2 707              | 1 596                         | 4 750            | 863              |                   | 9 917             |
| Dyrare legemiddel                                                                                         | 876                | 482                           | 1 509            | 372              |                   | 3 238             |
| Lassatjern behandlingsheim overf. frå RHF                                                                 | 5 062              |                               |                  |                  |                   | 5 062             |
| Utanlandsbehandlingar - overf. frå RHF                                                                    |                    |                               | 10 069           |                  |                   | 10 069            |
| SUM tildelt inntektsramme 2007 frå RHF                                                                    | 3 074 709          | 1 790 419                     | 4 903 378        | 1 504 844        | 2 204 252         | 13 477 601        |
| <b>Endring av inntektsramma til HF'a som følgje av gjestepasientoppgjør:</b>                              |                    |                               |                  |                  |                   |                   |
| Kostnad eksternt gj.pas.oppgjør                                                                           | -116 000           | -23 678                       | -66 254          | -30 565          |                   | -236 497          |
| Fakturerings av gjestepasienter andre regioner                                                            | 37 476             | 4 784                         | 90 296           | 14 634           |                   | 147 190           |
| <b>Inntekt 40 % fakturerings til andre HF i regionen (interne DRG poeng inn i 2007 * 20 % * DRG pris)</b> | <b>26 877</b>      | <b>29 661</b>                 | <b>217 221</b>   | <b>13 981</b>    |                   | <b>287 740</b>    |
| <b>Kostnad 40 % fakturerings fra andre HF i regionen</b>                                                  | <b>-65 806</b>     | <b>-121 530</b>               | <b>-24 338</b>   | <b>-76 066</b>   |                   | <b>(287 740)</b>  |
| Kostnad rus gjestepasienter                                                                               | -23 625            | -3 502                        | -24 134          | -12 417          |                   | -63 679           |
| Kostnad kjøp av kurdøgnplassar                                                                            | -4 874             | -2 922                        | -6 846           | -1 966           |                   | -16 608           |
| <b>SUM inntektsramme i HF'a</b>                                                                           | <b>2 928 756</b>   | <b>1 673 232</b>              | <b>5 089 322</b> | <b>1 412 445</b> | <b>2 204 252</b>  | <b>13 308 007</b> |