

Dato: 24. august 2026
Saksbehandler: Mette Lise Lindblad

Saksfremlegg

Virksomhetsrapportering pr. juli 2026

Møte	Saksnr.	Møtedato
Styremøte i Vestre Viken HF	65/2026	31.08.2026

Forslag til vedtak

Styret tar virksomhetsrapporteringen pr. juli 2026 til orientering.

Drammen, 24. august 2026

Lisbeth Sommervoll

Administrerende direktør

Bakgrunn

I tråd med instruks for administrerende direktør fremlegges rapport for virksomheten og resultater pr. juli 2026.

Saksutredning

Driftsresultatet i juli viser et negativt resultat på 92,4 MNOK. Det er 39,7 MNOK utover budsjettert underskudd. Akkumulert har vi et negativt avvik fra budsjettert driftsresultatet på 144,8 NOK. Av det er 5,4 MNOK merkostnader på vedlikehold over drift. Dette vil bli utlignet gjennom året, eller møtes av lavere investeringer. Resultatavviket er i hovedsak knyttet til driftsutfordringene i det nye sykehuset, økte medikamentkostnader og endringer i budsjettforutsetninger etter revidert nasjonalbudsjett. Dette omfatter endring av årets pensjonskostnad, effekter av årets lønnsoppgjør og endret prising av ISF og lab-refusjoner.

Drammen sykehus har et underskudd på 94 MNOK så langt i år. Klinikken har hatt store utfordringer med nye teknologiske løsninger. Dette har medført beredskapssituasjoner, og påvirket driften i betydelig grad. Driften er nå i ferd med å stabiliseres, og klinikken iverksetter tiltak for å sikre bedre resultatutvikling fremover. Det er stedvis høyt sykefravær ved flere av klinikkene. Dette gir forbruk av dyre timer.

Aktiviteten er samlet sett god, men det har vært utfordringer med lav aktivitet spesielt på medisinske fagområder ved Bærum sykehus. Bærum sykehus har per juli et underskudd på vel 27 MNOK. Klinikken jobber med tiltak for å ta ned lønnskostnader, primært tiltak rettet inn mot variabel lønn og drift av sengeposter.

Øvrige klinikker viser overskudd eller mindre avvik fra budsjett. KMD påvirkes av takstreduksjonene.

Høykostgruppen rapporterer om realisert gevinst på medikamentområdet per juli på 54,2 MNOK, 32,6 MNOK bedre enn budsjett. Hovedårsaken er patentfall som resulterte i kraftig prisfall, samt systematisk arbeid i samarbeid med klinikkene. Samtidig ser vi et betydelig økt kostnadsnivå på H-reseptområdet, som medfører at gevinsten ikke blir synlig på bunnlinjen. Kostnadene til H-resept, inkludert dyre kreftmedikamenter, er ved utgangen av juli 44 MNOK høyere enn budsjett. Høyere aktivitet gir også utslag i høyere ISF-inntekter, og vi estimerer 800 ISF-poeng høyere enn budsjett på årsbasis. Ved utgangen av juli er det inntektsført 8,8 MNOK høyere enn budsjett. Medikamentkostnadene utgjør 7% av driftsinntektene per juli, mens det er budsjettert for 6,7%. I estimatet er det tatt høyde for kostnader til noen veldig dyre medikamenter knyttet til kreftbehandling og sjeldne sykdommer.

Som følge av revidert nasjonalbudsjett og endrede renteforutsetninger ut året er prognosen for årets resultat nå ca. 270 MNOK lavere enn budsjettert. Prognosen inkluderer ikke effekter av eventuell negativ avregning for kjøp fra private. Forventet resultatavvik fra budsjett består av følgende:

- Endrede pensjonskostnader 67,8 MNOK
- Endring i resultatbasert finansiering 1,1 MNOK
- Årets lønnsoppgjør ca. 50 MNOK
- Reduserte ISF-priser ca. 15 MNOK
- Reduserte laboratorietakster ca. 10 MNOK
- Nette økte rentekostnader som følge av høyere rentesats og reduserte rentekostnader som følge av likviditetstilskudd knyttet til pensjonspremier – netto merkostnad ca. 13 MNOK
- Økte H-reseptkostnader ca. 65 MNOK for året
- Underliggende drift ca. 50 MNOK

Prognosen forutsetter resultatforbedringer utover høsten. De somatiske klinikkene samlet har så langt et negativt avvik mot budsjett på 120 MNOK. MHH bidrar med et positivt resultat på 6,2 MNOK per juli. PHR, PHT og KIS (korrigert for vedlikehold over drift) viser også overskudd hittil i år. Utviklingen ved Drammen og Bærum sykehus er avgjørende for videre resultatutvikling. Begge klinikkene jobber systematisk med tiltak. Målsettingen er å sikre en styringsfart i tråd med budsjett mot utgangen av året. Kongsberg sykehus forventer positive effekter av tiltakene i sommer, i form av lavere kostnader til variabel lønn. Ringerike sykehus har et mindre underskudd så langt, og dette skyldes høyere medikamentkostnader enn forutsatt i budsjett.

Enkelte av klinikkene har planlagt med effekter av helselogistikk og tale til utkast siste halvår. Det ser vi nå at vi ikke kan realisere. Implementering vil etter planen skje utover høsten, mens økonomiske effekter ikke kommer før etter en periode i drift. Til tross for svært godt arbeid fra høykostgruppen må vi forvente et større avvik på medikamentkostnadene for året. Blant annet påløper det store kostnader til nye metoder for kreftbehandling og spesielle sykdommer, hvor forskrivning og behandling foregår i andre helseforetak.

VVHF hadde en betydelig negativ avregning for kjøp fra private i 2025. Foretaket har anmodet HSØ om bistand for å få kunnskap om årsak til forverringen. Foretaket mangler viktig styringsinformasjon, som henvisende lege og årsak til henvisningen. HSØ har nedsatt en arbeidsgruppe som skal utrede mulighetene for bedre styringsinformasjon.

Bemanningsutviklingen viser et avvik på 22 månedersverk akkumulert pr. august. Juli viser et større negativt avvik, som til dels utlignes i august. Lønnsavviket i juli skyldes til dels periodiseringseffekter gjennom sommeren. Selv om sykefraværet faller gjennom sommeren, ligger nivået høyt og medfører forbruk av dyre timer. Store deler møtes av sykelønnsrefusjoner.

LØNN	Regnskap juli	Budsjett juli	Avvik juli	Regnskap hittil i år	Budsjett hittil i år	Avvik hittil i år
Fastlønn	355 358	334 163	- 21 195	4 208 853	4 149 199	- 59 653
Variabel lønn	40 277	29 396	- 10 881	268 220	199 728	- 68 492
Pensjon	65 644	65 644		812 947	812 947	
Refusjoner	- 43 732	- 35 031	8 702	- 344 821	- 269 206	75 616
Arbeidsgiveravgift	54 544	51 214	- 3 329	626 770	613 410	- 13 360
Annen lønn	7 210	11 101	3 890	69 041	100 565	31 525
SUM LØNN	479 300	456 487	- 22 813	5 641 009	5 606 644	- 34 365

Ventetidene i somatikken er fortsatt noe lengre enn det som er målet, selv om utviklingen går i riktig retning. Det pågår arbeid for å øke kapasiteten. Alle fagområder går igjennom sine kontrollrutiner, og disse skal harmoniseres på tvers av foretaket. Vi arbeider med å endre praksis for tildeling av timer, slik at pasienten settes opp til første ledige time. Samtidig

forsterkes innsatsen for å digitalisere nye forløp, og bredde de som er etablert. Det pågår også arbeid for å øke kapasiteten på operasjon, innenfor ordinær arbeidstid.

Måloppnåelsen innen pakkeforløp er fortsatt ikke tilfredsstillende for VVHf som helhet, selv om Bærum sykehus innfrir forløpstidene for sine pasienter. Arbeidet med forbedringer har høy prioritet, og får støtte fra ressurser i sentrale staber.

Nærmere redegjørelser for måloppnåelse følger av virksomhetsrapport vedlegg 1.

Administrerende direktørs vurderinger

Det arbeides systematisk og godt med tiltak i klinikkene. Resultatet i juli ligger allikevel vesentlig bak budsjett. Det er mange ulike forhold som påvirker resultatet i negativ retning, og noen av dem er eksogene og utenfor vår kontroll. Herunder er rentekostnader og effekter av revidert nasjonalbudsjett. Det er også interne, driftsmessige forhold som bidrar, og det gjelder særlig de to store somatiske klinikkene.

Den største økonomiske utfordringen er ved Drammen sykehus. Det skyldes flere forhold, som alle er gjenstand for tett oppfølging. Utfordringene med nye teknologiske løsninger er en vesentlig faktor fortsatt. Det jobbes godt med tiltaksarbeid i hele organisasjonen.

Også ved Bærum sykehus er det et betydelig negativt avvik, og her er inntektssvikt det mest utslagsgivende. Det har over tid vært observert lavere aktivitet, spesielt innenfor det medisinske fagområdet. Klinikken har påbegynt arbeidet med å tilpasse bemanningen til aktiviteten. Øvrige klinikker viser en fortsatt god utvikling.

Vi ser noe forbedring i ventetider for somatikken, og innen psykiatri er det stabilt lave ventetider. For pakkeforløp er det fortsatt behov for tett oppfølging og forbedring.

Arbeidet med å tilby pasienter første ledige time er igangsatt. Det samme gjelder tiltak for å øke kapasiteten for kirurgiske inngrep innenfor ordinær arbeidstid. Dette vil kreve mye oppmerksomhet og ledelse i tiden fremover.

Prognosen for årets resultat tilsier et negativt avvik på 270 MNOK. Det skyldes resultatene så langt i år, og at vi ser at enkelte planlagte tiltak ikke vil kunne få effekter i 2026. I tillegg kommer negative økonomiske effekter av revidert nasjonalbudsjett, lønnsoppgjør, H-resepter, redusert ISF-pris, reduserte laboratorietakster og økte rentekostnader. Klinikkene intensiverer arbeidet med å identifisere tiltak som gir resultatforbedring i 2026 og 2027. Det blir viktig å gå inn i 2027 med riktig styringsfart.

Administrerende direktør foreslår at styret tar virksomhetsrapporteringen pr. juli 2026 til orientering.

- Vedlegg:
1. Virksomhetsrapportering pr. juli 2026
 2. Status tiltak 2026