

Saksframlegg

Saksgang:

Styre	Møtedato
Styret Helse Sør-Øst RHF	14. desember 2017

SAK NR 121-2017

OPPDRAG OG BESTILLING 2018 – KRAV TIL ØKONOMISK RESULTAT

Forslag til vedtak:

1. Det fastsettes følgende krav til økonomisk resultat i 2018 (tall i millioner kroner):

Akershus universitetssykehus HF	110
Oslo universitetssykehus HF	175
Sunnaas sykehus HF	17
Sykehusapotekene HF	1
Sykehuset i Vestfold HF	120
Sykehuset Innlandet HF	100
Sykehuset Telemark HF	30
Sykehuset Østfold HF	-210
Sykehuspartner HF	40
Sørlandet sykehus HF	75
Vestre Viken HF	200

2. Styret tar redegjørelsen om utformingen av oppdrag og bestilling 2018 til orientering.

Oslo, 7. desember 2017

Cathrine M. Lofthus
administrerende direktør

1. Hva saken gjelder

Hensikten med denne saken er å fastsette økonomiske resultatkrav for helseforetakene i 2018. Det økonomiske resultatkravet fastsettes som en del av oppdrag og bestilling, men av hensyn til helseforetakenes budsjettprosesser gjøres denne beslutningen før det samlede oppdrag og bestilling er utformet og lagt frem for styret i Helse Sør-Øst RHF. Det redegjøres i saken også for arbeidet og prosess med utforming av oppdrag og bestilling for 2018 til helseforetakene og de private ideelle sykehusene i regionen.

Det legges til grunn at innholdet i oppdrag og bestilling gjenspeiler styringsbudskapene gitt av eier og styrevedtak i Helse Sør-Øst RHF. Flere av styringsbudskapene som er gitt i tidligere års oppdrag og bestilling vil kreve fortsatt oppfølging uten at de er spesielt nevnt i årets dokument. Dette gjelder styringsbudskap som må betraktes som systemkrav og som forventes å inngå i helseforetakets virksomhetsstyring, eller krav/oppdrag som ikke er gjennomført som forutsatt. Selv om oppdrag og bestilling 2018 ikke stiller krav om rapportering for disse områdene vil status for arbeidet kunne etterspørres av Helse Sør-Øst RHF i den faste oppfølgingen av helseforetakene.

Endelig versjon av oppdrag og bestilling 2018 vil bli forelagt styret 1. februar 2018 og vil bli gjort gjeldende for helseforetakene i foretaksmøter 15. februar 2018.

2. Hovedpunkter og vurdering av handlingsalternativer

2.1 Oppdrag og bestilling 2018

Det utarbeides årlig et dokument til helseforetakene i regionen der Helse Sør-Øst RHF's oppdrag og bestilling for det enkelte år sammenstilles. Dokumentet for 2018 tar utgangspunkt i overordnede rammer, vedtatt *Plan for strategisk utvikling 2013-2020*, økonomiske og faglige prioriteringer slik de fremkommer i styresakene 069-2017: Økonomisk langtidsplan 2018-2021 og 105-2017: *Budsjett 2018 - fordeling av midler til drift og investering*, samt relevante momenter som følger av andre styrevedtak i det regionale helseforetaket. I de overordnede rammene vil styringsbudskap fra Helse- og omsorgsdepartementet gitt gjennom oppdragsdokument 2018 og protokoll fra foretaksmøte i Helse Sør-Øst RHF 9. januar 2018 bli innarbeidet.

Som en del av arbeidet med oppdrag og bestilling 2018 gjennomføres oppfølgingsmøter med alle helseforetak og sykehus. Det gjennomføres også innspillmøter med konserntillitsvalgte og det regionale brukerutvalget.

For de fem private ideelle sykehusene vil oppdrag og bestilling bli gjort gjeldende som en avtale med Helse Sør-Øst RHF undertegnet av administrerende direktører i det regionale helseforetaket og i sykehuset.

2.2 Resultatkraft for helseforetakene 2018

Økonomiske resultatkraft for helseforetakene i 2018 er basert på helseforetakenes innspill til økonomisk langtidsplan 2018-2021 og budsjett 2018 supplert med endringer i forutsetninger som følge av endelig statsbudsjett for 2018, samt konkrete vurderinger av situasjon og risiko for det enkelte helseforetak knyttet til årsbudsjettet for 2018.

Det anbefales at økonomiske resultatkraft for 2018 fastsettes som følger:

Akershus universitetssykehus HF	110
Oslo universitetssykehus HF	175
Sunnaas sykehus HF	17
Sykehusapotekene HF	1
Sykehuset i Vestfold HF	120
Sykehuset Innlandet HF	100
Sykehuset Telemark HF	30
Sykehuset Østfold HF	-210
Sykehuspartner HF	40
Sørlandet sykehus HF	75
Vestre Viken HF	200

Tall i millioner kroner

Det regionale helseforetaket budsjetterer med et resultat på 200 millioner kroner for 2018, jfr. sak 105-2017. Totalt budsjettert resultat for 2018 blir dermed 858 millioner kroner for foretaksgruppen.

En konsekvens av budsjettforliket i Stortinget er blant annet at trekket i forbindelse med avbyråkratiserings- og effektiviseringsreformen ble økt fra 0,5 prosent til 0,7 prosent. Det økte trekket gjennomføres tilsvarende trekket i forslaget til statsbudsjett, både i faste inntekter (ca 100 millioner kroner) og aktivitetsbaserte inntekter (ca 45 millioner kroner). Det er lagt ca 108 millioner kroner tilbake i basisrammen, og netto tap for regionen av det økte trekket anslås til om lag 37 millioner kroner.

Det regionale helseforetaket hadde i sak 105-2017 reservert 100 millioner kroner til et eventuelt økt trekk i forbindelse med avbyråkratiserings- og effektiviseringsreformen. Dette beløpet deles ut til helseforetakene i økt basisramme, slik at helseforetakenes netto inntekt nå er styrket med om lag 63 millioner kroner.

Tabellen på neste side viser foretaksgruppens foreslåtte resultatbudsjett for 2018 sammenlignet med henholdsvis faktisk resultat for 2016, budsjettert resultat for 2017, årsestimat for 2017 (per oktober) og økonomisk langtidsplan (ØLP) for 2018.

Foretak	F 2016	B 2017	E 2017	ØLP 2018	B2018	Avvik fra ØLP 2018
Akershus universitetssykehus HF	57 412	144 000	20 001	150 000	110 000	-40 000
Oslo universitetssykehus HF	300 982	250 000	250 000	300 000	175 000	-125 000
Sunnaas sykehus HF	26 665	21 000	30 000	17 000	17 000	0
Sykehusapotekene HF	34 393	38 000	58 000	26 000	1 000	-25 000
Sykehuset i Vestfold HF	72 386	85 000	85 000	120 000	120 000	0
Sykehuset Innlandet HF	91 005	80 000	80 000	100 000	100 000	0
Sykehuset Telemark HF	-58 944	-25 000	-25 000	30 000	30 000	0
Sykehuset Østfold HF	-422 576	-264 000	-294 000	-252 000	-210 000	42 000
Sykehuspartner HF	-28 040	-333 000	-316 500	-208 000	40 000	248 000
Sørlandet sykehus HF	97 736	80 000	80 000	80 000	75 000	-5 000
Vestre Viken HF	155 801	265 000	185 000	230 000	200 000	-30 000
Helse Sør-Øst RHF	1016 063	220 000	625 000	275 000	200 000	-75 000
Sum Helse Sør-Øst	1 342 883	561 000	777 500	868 000	858 000	-10 000

Tall i hele tusen kroner, estimat per oktober 2017

Flere helseforetak når ikke sine budsjetterte resultater i 2017. Dette medfører økte behov for driftsforbedringer i 2018. For fem helseforetak foreslås det at det aksepteres et lavere resultatkrav enn anslått for 2018 i økonomisk langtidsplan, og nedenfor beskrives kort vurderinger knyttet til resultatkravet for disse. I tillegg omtales Sykehuspartner, som avviker fra økonomisk langtidsplan på grunn av endringer vedrørende IKT infrastrukturmodernisering. For Sykehuset Østfold foreslås økt resultatkrav.

Akershus universitetssykehus

Foretaket la i økonomisk langtidsplan til grunn et resultat på 150 millioner kroner i 2018. Resultatkravet for 2017 er 144 millioner kroner, mens estimat for året er på 20 millioner kroner. Hovedårsaken til det svake resultatet i 2017 er aktivitetssvikt i tillegg til merkostnader knyttet til lønn og innleie, samt varekostnader.

Foretaket vurderer et resultatkrav på 150 millioner kroner i 2018 til å være en for stor omstillingsutfordring fra resultatnivået i 2017. Foretaket ba, før styrkingen i rammen beskrevet ovenfor, om aksept for et resultatkrav på 100 millioner kroner. Korrigert for inntektsøkningen på cirka 10 millioner kroner, vurderes et resultatkrav på 110 millioner kroner å representere en utfordring det er realistisk å håndtere for foretaket.

Oslo universitetssykehus

Resultatkravet for 2017 og estimat for året er på 250 millioner kroner. Resultatet i 2017 preges av et mindreforbruk på enkelte sentrale poster, som for eksempel IKT.

I økonomisk langtidsplan ble det planlagt med et resultat i 2018 på 300 millioner kroner. Det må i 2018 skje en betydelig omstilling i driften. Det vurderes som nødvendig å redusere resultat- og dermed omstillingskravet med 50 millioner kroner fra forutsetningen i økonomisk langtidsplan, samtidig som det tas hensyn til økte inntekter som beskrevet ovenfor på ca 15 millioner kroner.

Det er i 2018 behov for forserte avskrivninger i størrelsesorden 90 millioner kroner knyttet til nytt bygg på Radiumhospitalet, samt nedskrivning som følge av ubrukt bygningsmasse ved Regional sikkerhetsavdeling.

Resultatkravet foreslås på bakgrunn av dette satt til 175 millioner kroner.

Sørlandet sykehus

Foretaket har et negativt resultatavvik per oktober på ca 10 millioner kroner, og selv om årsestimatet for 2017 opprettholdes på 80 millioner kroner, vurderes omstillingsutfordringene i 2018 som vesentlige. Det foreslås en nedjustering av resultatkravet for 2018 med 5 millioner fra ØLP 2018, til 75 millioner kroner.

Vestre Viken

Foretaket estimerer per oktober resultatet for 2017 til å bli 185 millioner kroner, mot resultatkravet på 265 millioner kroner. Resultatkravet og årsestimatet per oktober inkluderer budsjettert gevinst ved salg av eiendom på 75 millioner kroner. Økonomisk langtidsplan for 2018 innebar et positivt resultat på 230 millioner kroner. Som følge av de økonomiske utfordringene i 2017, budsjetterer foretaket nå med et resultat for 2018 på 170 millioner kroner, eksklusive forventet salgsgevinst. Hensyntatt at det budsjetteres med en overført salgsgevinst fra 2017 på om lag 20 millioner kroner samt at helseforetaket har fått netto økte inntekter som beskrevet ovenfor på ca 10 millioner kroner, foreslås resultatkravet for 2018 satt til 200 millioner kroner.

Sykehusapotekene

Endringen i foreslått resultatkrav for foretaket skyldes at det i 2018 kun skal budsjetteres med et positivt resultat for publikumsdelen av virksomheten. Likviditetsutviklingen i foretaket vurderes som tilstrekkelig i forhold til planlagte investeringer, slik at det ikke er behov for ytterligere sparing gjennom positivt resultat. Dette forklarer nedjusteringen av resultatet sett i forhold til ØLP 2018.

Sykehuset Østfold

Foretaket la i økonomisk langtidsplan til grunn et negativt resultat på 252 millioner kroner, mens det foreslåtte resultatkravet for 2018 er et negativt resultat på 210 millioner kroner. Forbedringen er i hovedsak knyttet til overføringen av spesialisthelsetjenesteansvaret for Vestby kommune fra opptaksområdet til Akershus universitetssykehus med virkning fra 2. mai 2018. Overføringen tilfører Sykehuset Østfold i overkant av 110 millioner kroner i økt basisramme, i tillegg til at de aktivitetsbaserte inntektene forventes å øke. Det legges til grunn at overføringen isolert medfører en forbedring i foretakets forventede resultatutvikling.

Sykehuspartner

Økonomisk langtidsplan for Sykehuspartner var basert på en videreføring av avtalen med eksternt leverandør om IKT-infrastrukturmodernisering. Budsjettet for 2018 er utarbeidet på et tidspunkt hvor det ikke er tatt stilling til løpet videre vedrørende IKT- infrastrukturmodernisering. Budsjetterte inntekter i 2018 tilsvarende nivået fra økonomisk langtidsplan korrigeret for endringer i planene for Digital fornying. Kostnader og investeringer er budsjettert med en forutsetning om sikker og stabil drift, samt nødvendig modernisering. Det vurderes at foretaket i tillegg til egne budsjettforutsetninger kan effektiviseres ytterligere, og det legges derfor opp til et resultatkrav på 40 millioner kroner.

3. Administrerende direktørs anbefaling

Proessen med å utarbeide oppdrag og bestilling tilpasset det enkelte helseforetak er omfattende. Det er viktig at dokumentet er målrettet og oversiktlig. Det anbefales at styret tar redegjørelsen om prosess og utforming av oppdrag og bestilling 2018 til orientering.

Aktivitetskrav og økonomiske resultatkrav fastsettes på grunnlag av dialog med helseforetakene, både i forbindelse med økonomisk langtidsplan og årsbudsjettet for 2018. Kravene er vurdert og tilpasset det enkelte helseforetaks situasjon og risiko. Administrerende direktør anbefaler at styret vedtar resultatkravene for helseforetakene i regionen som foreslått i denne saken.

Budsjettene og kravene i oppdrag og bestilling skal følges opp med hensyn på etterlevelse av regelen om at det skal være høyere vekst innen psykisk helsevern og tverrfaglig spesialisert rusbehandling enn for somatikk.

De overordnede kravene til økonomi og aktivitet tas inn i egne kapitler i oppdrag og bestilling 2018, mens tabeller med oversikt over de detaljerte kravene tas inn som vedlegg overfor det enkelte helseforetak.

Det legges til grunn at helseforetakene risikovurderer oppdrag og bestilling som del av den ordinære prosessen med løpende risikovurderinger.

Trykte vedlegg:

- Ingen

Utrykte vedlegg:

- Ingen