

Arkivsak

Dato 06.09.2018

Saksbehandler Annlaug Øygarden Brekke

## Saksframlegg

---

<b>Styre</b>	Sørlandet sykehus HF		
<b>Møtedato</b>	13.09.2018		
<b>Sak nr</b>	055-2018	<b>Sakstype</b>	Beslutningssak
<b>Sakstittel</b>	<b>Resultatprognose 2018 og utfordringsbilde 2019</b>		

---

Økonomisk resultat pr juli er 28,9 mill kr, som er 14,8 mill kr svakere enn budsjett.

Inntektene er 21,5 mill kr under budsjett, og lønnskostnadene er negative med 25 mill kr. Andre driftskostnader og finans bidrar positivt med 30 mill kr. Endring i pensjonskostnader og tilhørende basisramme er holdt utenfor. Det er store økonomiske utfordringer i somatikken og de somatiske klinikkene inklusive Medisinsk serviceklinikk, Prehospitale tjenester og Pasientreiser har et negativt avvik på 76,5 mill kr pr juli. Det er avvik både på inntekts- og kostnadssiden.

Med bakgrunn i negative resultatavvik hittil i år er det stor risiko for at budsjettert resultat ikke oppnås. Resultat i prognose nedjusteres derfor med 35 mill kr, fra 75 til 40 mill kr. Dette vil få et direkte utslag i redusert investeringsbudsjett i 2019.

### Forslag til vedtak

1. Styret godkjenner nytt resultat i prognosen på 40 mill. kr for 2018.
  2. Styret ber administrerende direktør intensivere arbeidet med tiltak for å bedre økonomien i 2018 og 2019
-

## Bakgrunn for saken

De somatiske klinikkens prognose for 2018 viser et negativt avvik på 113 mill kr. I prognosen er det hensyntatt tiltak både på aktivitets- og kostnadssiden, noe som gjør at det også er risiko for at prognostisert resultat ikke kan oppnås. Resultatavvik pr juli på totalt 14,8 mill kr på foretaksnivå viser en underliggende negativ styringsfart da det i 2018 er store positive avvik på områder som har engangseffekter i 2018 (høykostnadsmedisiner, psykiatri, gjestepasientvurderinger mm).

Høykostnadsområdet har i prognosen et positivt avvik på 28 mill kr. I dette avviket ligger et positivt inntektsavvik knyttet til ISF-finansiering av Hepatitt C-medicamenter samt vesentlig lavere priser på Hepatitt C ift hva som er forutsatt i budsjettet. Høyere inntekt enn budsjettet vil bli korrigert i 2019 da det forventes at Helsedirektoratet justerer vektene på dette området. Høykost er et kostnadsområde i vekst selv om veksten i år har vært noe lavere enn antatt.

Klinikk for psykisk helse viser et positivt avvik pr juli på 12 mill kr hvorav lønnsavviket er positivt med 10,8 mill kr. Klinikken opplever rekrutteringsutfordringer på behandlerressurser i flere avdelinger. Klinikken arbeider for å få besatt alle ledige stillinger slik at krav om økt pasientbehandling kan innfris.

Det vil både i 2018 og 2019 være en betydelig utfordring for Sørlandet sykehus HF med å tilpasse driften til de økonomiske rammene. Det er nødvendig med fokus på tiltak for å kunne oppnå budsjettbalanse fremover. Tiltakene vil kreve omstillinger og det er fra eier stort fokus på produktivetsforbedringer og kapasitetsutnyttelse.

Foretaksledelsen har under flere samlinger hatt fokus på områder som kan vurderes mht økonomiske tiltak. Arbeidet skal struktureres og gevinstrealiseringsplaner med konkrete målbare tiltak skal etableres. I klinikkens budsjettarbeid er det fokus på å få frem tiltak som kan gi positiv økonomisk effekt uten at kvaliteten på pasientbehandlingen forringes. Det vil i tillegg være stort fokus på kontinuerlig forbedring slik at ressurser kan utnyttes mer effektivt.

Utfordringsbilde for budsjett 2019 henger sammen med driften i 2018. Hensyntatt økte kostnadsområder og effektiviseringskrav så er den totale utfordringen i de somatiske klinikkene beregnet til å være i overkant av 150 mill kr for 2019.

Med bakgrunn i risiko i budsjettet og forsinkelse på gjennomføring av tiltak er resultatet redusert med 35 mill kr i prognosen, til 40 mill kr.

Tabell nedenfor viser resultatavvik pr klinikk/stabsavdeling pr juli 2018 samt prognoseavvik for 2018.

	Klinikk somatikk Kristiansand	Klinikk somatikk Arendal	Klinikk somatikk Flekkefjord	Klinikk prehosp/ pas.reiser	Klinikk for psykisk helse	Medisinsk servicelinikk	Teknologi og e-helse	Staber	Høykost	Felles	Sum
<b>Resultatavvik pr juli</b>											
Basisramme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-38 344	-38 344
Aktivitetsbaserte innt.	-734	-13 991	-9 848	-768	2 207	-4 816	0	17	11 736	-3 227	-19 424
Andre inntekter	-3 084	-246	204	895	3 098	-717	1 128	989	-8 843	2 092	-4 484
Interne inntekter	-1 927	-330	40	-1	-2	4 406	58	187	0	-4	2 427
<b>Sum inntekter</b>	<b>-5 745</b>	<b>-14 567</b>	<b>-9 604</b>	<b>126</b>	<b>5 303</b>	<b>-1 127</b>	<b>1 186</b>	<b>1 193</b>	<b>2 893</b>	<b>-39 483</b>	<b>-59 825</b>
Lønnskostnader inkl innleie	-15 174	-17 787	-2 146	-2 855	10 811	-7 796	2 057	2 974	0	44 845	14 929
Varekostnader	867	-2 534	-1 744	7	-127	-1 112	-3 900	340	22 252	318	14 367
Kjøp av helsetjenester	-381	-598	-101	-75	-6 618	-129	-49	-21	0	5 871	-2 101
Andre driftskostnader	1 046	1 045	309	3 939	3 036	2 341	3 808	318	0	2 282	18 124
Interne kostnader	-1 873	-452	164	-120	-114	325	-412	105	0	-51	-2 428
Avskrivninger	0	0	0	-619	9	0	0	0	0	1 045	435
<b>Sum kostnader</b>	<b>-15 515</b>	<b>-20 326</b>	<b>-3 518</b>	<b>277</b>	<b>6 997</b>	<b>-6 370</b>	<b>1 503</b>	<b>3 716</b>	<b>22 252</b>	<b>54 310</b>	<b>43 326</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>-21 260</b>	<b>-34 893</b>	<b>-13 123</b>	<b>403</b>	<b>12 300</b>	<b>-7 497</b>	<b>2 689</b>	<b>4 909</b>	<b>25 145</b>	<b>14 827</b>	<b>-16 499</b>
Netto finans	0	0	0	-180	-238	0	0	0	0	2 078	1 660
<b>Resultatavvik pr juli</b>	<b>-21 260</b>	<b>-34 893</b>	<b>-13 123</b>	<b>223</b>	<b>12 062</b>	<b>-7 497</b>	<b>2 689</b>	<b>4 909</b>	<b>25 145</b>	<b>16 905</b>	<b>-14 840</b>
<b>Prognoseavvik 2018</b>											
Basisramme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-65 733	-65 733
Aktivitetsbaserte innt.	3 298	-18 646	-14 597	-750	-6	-7 200	0	17	15 000	-6 000	-28 884
Andre inntekter	-4 108	-411	348	1 800	3 906	-800	1 188	1 222	-15 000	2 000	-9 855
Interne inntekter	-3 277	-595	68	0	0	6 000	99	291	0	0	2 586
<b>Sum inntekter</b>	<b>-4 087</b>	<b>-19 651</b>	<b>-14 182</b>	<b>1 050</b>	<b>3 900</b>	<b>-2 000</b>	<b>1 287</b>	<b>1 530</b>	<b>0</b>	<b>-69 733</b>	<b>-101 886</b>
Lønnskostnader inkl innleie	-26 954	-23 322	-3 056	-5 000	13 100	-9 000	2 457	2 550	0	85 406	36 181
Varekostnader	1 111	-4 311	-3 852	0	0	-1 500	-10 686	0	28 000	1 000	9 762
Kjøp av helsetjenester	-647	-1 011	-173	-1 000	-10 000	-200	-49	-37	0	12 000	-1 117
Andre driftskostnader	783	1 808	150	3 100	300	2 000	8 481	0	0	7 000	23 622
Interne kostnader	-2 208	-788	284	-150	-600	700	-557	458	0	0	-2 861
Avskrivninger	0	0	0	-650	0	0	0	0	0	1 000	350
<b>Sum kostnader</b>	<b>-27 914</b>	<b>-27 624</b>	<b>-6 647</b>	<b>-3 700</b>	<b>2 800</b>	<b>-8 000</b>	<b>-354</b>	<b>2 970</b>	<b>28 000</b>	<b>106 406</b>	<b>65 937</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>-32 000</b>	<b>-47 276</b>	<b>-20 827</b>	<b>-2 650</b>	<b>6 700</b>	<b>-10 000</b>	<b>933</b>	<b>4 500</b>	<b>28 000</b>	<b>36 673</b>	<b>-35 949</b>
Netto finans	0	0	0	-350	-700	0	0	0	0	2 000	950
<b>Prognoseavvik 2018</b>	<b>-32 000</b>	<b>-47 276</b>	<b>-20 827</b>	<b>-3 000</b>	<b>6 000</b>	<b>-10 000</b>	<b>933</b>	<b>4 500</b>	<b>28 000</b>	<b>38 673</b>	<b>-35 000</b>

Tabell nedenfor viser foreløpig økonomisk utfordringsbilde i somatikken i budsjett 2019. En mindre andel av dette forventes løst i form av økt aktivitet.

	SSK	SSA	SSF	PHT	PR	MSK	Sum somatikk
<b>Prognose 2018 - resultatavvik:</b>	<b>-32,0</b>	<b>-47,2</b>	<b>-20,8</b>	<b>-4,0</b>	<b>1,0</b>	<b>-10,0</b>	<b>-113,1</b>
<b>ØKTE KOSTNADER</b>							
3 Økning ordinære medikamentutgifter/v	-5,5	-4,8	-0,6			-0,6	-11,5
7 Økning pasientreiser 2%					-3,1		-3,1
10 Lønnsoppgjør somatikk inkl ptss,msk	-3,9	-2,2	-0,7	-0,6		-1,8	-9,2
13 Vaktordning ortopedi SSF			-1,5				-1,5
14 Vaktordning gastro Arendal		-3,5					-3,5
15 Endring vaktordning urologi		-1,5					-1,5
16 SSK - 1/2 Ø.hjelps-team	-5,5						-5,5
17							
<b>SUM</b>	<b>-14,9</b>	<b>-12,0</b>	<b>-2,8</b>	<b>-0,6</b>	<b>-3,1</b>	<b>-2,4</b>	<b>-35,8</b>
<b>ENDRING INNTEKTER OG RAMMER</b>							
1 Midler til økt aktivitet fra					3,1		3,1
2 Endring basisrammer	-11,9	-7,2	-2,4	-2,1	-1,4	-6,1	-31,1
3 Omfordeling ny innt.modell	-2,0	6,0	-4,0				-
4 Forventet økt ISF inntekt 1,6% ordinær!	14,8	8,9	2,9	-	-	0,03	26,7
5 Forventet ABE-reform 0,5%	-6,5	-3,9	-1,3				-11,7
8							-
<b>SUM ØKT INNTEKT / AKTIVITET</b>	<b>-5,6</b>	<b>3,8</b>	<b>-4,7</b>	<b>-2,1</b>	<b>1,7</b>	<b>-6,1</b>	<b>-13,0</b>
<b>ØKNING I UTFORDRING</b>	<b>-20,5</b>	<b>-8,2</b>	<b>-7,5</b>	<b>-2,7</b>	<b>-1,4</b>	<b>-8,5</b>	<b>-48,8</b>
<b>UTFORDRING INKL. PROGNOSE 2018</b>	<b>-52,5</b>	<b>-55,4</b>	<b>-28,4</b>	<b>-6,7</b>	<b>-0,4</b>	<b>-18,5</b>	<b>-161,9</b>
<b>Andel av kostnadsbase 2018</b>	<b>-3,5 %</b>	<b>-6,3 %</b>	<b>-10,5 %</b>	<b>-2,5 %</b>	<b>-0,2 %</b>	<b>-2,4 %</b>	<b>-4,2 %</b>