

Saksfremlegg

Saksgang	Møtedato
Styret Sunnaas sykehus HF - Budsjett 2020 - Inntekter, aktivitet og resultat	20.11.19
Styret Sunnaas sykehus HF - Sak 0053-2019- Budsjett 2020 - prosess	24.9.2019
Foretaksledelsen Sunnaas sykehus HF - Budsjett 2020 - Inntekter, aktivitet og resultat	12.11.2019

Sak 0063-2019 **Budsjett 2020 - Inntekter, aktivitet og resultat**

Forslag til vedtak

Styret tar saken om budsjetterte inntekter, aktivitet og resultatmål for 2020 til orientering.

Nesodden, 20.11.2019

Einar Magnus Strand
Administrerende direktør

1. Hva saken gjelder

Foretaket utarbeider årlig budsjett i henhold til retningslinjer fra Helse Sør-Øst RHF (HSØ RHF). Sunnaas sykehus HF ønsker i denne sak å oppdatere styret på de inntektsrammer foretaket har til disposisjon i 2020 pr 12. november 2019, samt planlagt aktivitet og resultatmål for 2020.

- Budsjetterte inntekter for 2020 er 614,3 millioner. Det er en økning på 25,1 millioner mot budsjett 2019. Økningen kan i all hovedsak forklares i generell lønns- og prisvekst samt økt ISF inntekt.
- Vekst i antall ISF-poeng er 1,8 % målt mot budsjett 2019. Den største delen av veksten er knyttet til poliklinisk aktivitet.
- Vekst i antall utskrivelser og konsultasjoner er på 5,4 %. Den største delen av veksten er knyttet til poliklinisk aktivitet.
- Resultatmålet i budsjett 2020 er 12 millioner. Det er det samme som krav fra HSØ RHF i økonomisk langtidsplan 2020-2023.

2. Hovedpunkter og vurdering av handlingsalternativer

Foretaket utarbeider årlig budsjett i henhold til retningslinjer fra HSØ RHF. Sunnaas sykehus HF ønsker i denne sak å oppdatere styret på de inntektsrammer foretaket har til disposisjon i 2020 pr 12. november 2019, samt oversikt over planlagt aktivitet og resultatmål for 2020.

Inntekter:

Budsjetterte inntekter for 2020 er 614,3 millioner. Det er en økning på 25,1 millioner mot budsjett 2019. Økningen er i all hovedsak forklart i generell lønns- og prisvekst samt økning i pasientaktivitet og derav økt ISF inntekt. Ved utarbeidelse av inntektsbudsjett er det tatt høyde for planlagt aktivitet og tilhørende sparebehov for å nå resultatmål.

Inntektsrammer for 2020 fra HSØ RHF ble mottatt 7.11.2018 (vedlegg 1). Inntektene fra HSØ RHF står for en stor del av de totale inntektene.

Det er budsjettert med inntekter for 2020 på 614,3 millioner. Budsjetterte inntekter er 25,1 millioner høyere sammenlignet med budsjetterte inntekter for 2019:

Totale inntekter i millioner kroner:

Innteksgrupper	B2019	B2020	Endring B2020-B2019
Basisramme	379,2	394,7	15,5
Pasientinntekter	150,0	156,3	6,3
Øremerket tilskudd Helse og arbeid	9,3	9,2	-0,1
Andre øremerkede tilskudd	36,0	36,7	0,7
Andre driftsinntekter	14,8	17,4	2,6
Totalsum	589,3	614,3	25,1

Endringen på 25,1 millioner kroner forklares ved:

Nr	Inntektsgrupper	Kr i mill.
1	Basis	15,5
1.1	Pris og lønnsvekst	10,1
1.2	Endring i ISF-regelverk (flytting fra basis til ISF) Telefonkonsultasjon ISF	-0,1
1.3	Endring i ISF-regelverk (flytting fra basis til ISF)- Utførende personell	-0,4
1.4	Pensjonsendring	4,2
1.5	Midler til økt pasientrettet aktivitet	2,0
1.6	Komp. for manglende prisjustering av egenandeler	0,3
1.7	Egenandelsopplegget økning tak 1 og tak 2	-0,6
1.8	Økt "Ikke møtt" gebyr	-0,1
1.9	Øremerkede midler forskning fra HSØ RHF	0,1
2	Pasientinntekter	6,3
2.1	ISF- refusjoner egen region	6,2
2.2	Gjestepasienter	0,2
3	Andre øremerkede tilskudd	0,7
3.1	Pris og lønnsvekst TRS fra RHF	0,9
3.2	Diverse småposter	-0,2
4	Øremerket tilskudd Helse og arbeid	-0,1
4.1	Reduksjon Helse og arbeid	-0,1
5	Andre inntekter	2,6
5.1	Oppsparte midler til TRS og RKR i balansen	1,8
5.2	Tilskudd/refusjoner - fra offentlige og private	0,8
Endring inntekt		25,1

Nærmere beskrivelse av endringene i inntektsgrupper:

1. Basis øker med 15,5 millioner

Det er i forslag til statsbudsjett lagt til grunn en generell lønns- og prisvekst for 2020 på 3,1 % (lønn 3,6 % og pris 1,9 %). I tildelte rammen er det en prisomregningen på 2,8 % som utgjør 10,1 millioner.

For 2020 gjøres det endringer i ISF-regelverket som medfører at midler flyttes fra budsjett for basis til budsjett for ISF. For Sunnaas sykehus HF vil dette dreie seg om polikliniske telefonkonsultasjoner og for flere helsepersonellgrupper godkjent som ISF-aktivitet.

For 2019 ble basistilskuddet justert ned med 4,2 millioner for lavere pensjonskostnader. Dette er videreført i basisrammen 2019.

Sunnaas sykehus HF er for 2020 igjen tildelt midler til økt pasientrettet aktivitet på 2 millioner.

For 2020 foreslår regjeringen å øke egenandelstak 1 med 87 kroner til 2 345 kroner og egenandelstak 2 med 60 kroner til 2 085 kroner. Det foreslås ingen prisvekst på egenandeler og basis kompenseres derfor for manglende prisvekst. Prisen for ikke møtt til konsultasjon økes, inntektene tas ut av basis og sykehuset må fakturere pasienter som ikke møter.

Forskningsmidler fra HSØ RHF for 2020, blir tildelt av styret i Helse Sør-Øst RHF i møte desember 2019. Foretaket har foreløpig lagt inn midler tilsvarende prosjekter som er tildelt tidligere år og som fortsatt løper. Disse er justert med pris og lønnsvekst.

2. Pasientinntekter øker med 6,3 millioner
ISF inntekten for "sørge for" pasienter er 50 % av ISF pris og gjestepasientinntekten er 80 % av ISF pris. Pasientinntektene øker pga. prisøkning på ISF-poeng med 2,6 % fra kr 44.654 til kr 45.808. I tillegg øker inntektene pga. aktivitetsvekst på totalt 112 ISF-poeng. Helse og arbeid er inkludert i denne aktiviteten.
3. Andre øremerkede tilskudd øker med 0,7 millioner
Kompetansesenter for sjeldne diagnoser (TRS) har tilknyttet øremerket finansiering som for 2020 har en ramme på 34,4 millioner. Tildelingen er økt med 0,9 millioner fra 2019 som gir pris- og lønnsvekst på 2,7 %.
4. Øremerkede tilskudd Helse og arbeid reduseres med 0,1 millioner
Finansiering av poliklinikk Helse og arbeid for 2020 er ikke avklart pr 11.11.2019. Sykehuset sendte 23.10.2019 brev til HSØ RHF om avklaring på videre drift og utvikling av aktiviteten ved Helsearena Aker. Dette brevet inneholdt også informasjon om behov for finansiering av aktiviteten. Inntekter (toppfinansiering) er budsjettet i henhold til brev med 9,2 millioner som er 0,1 million lavere enn for 2019. I tillegg kommer ISF-inntekter som er budsjettet sammen med andre pasientinntekter.
5. Andre inntekter øker med 2,6 millioner
Sykehuset budsjettere med å benytte oppsparte midler fra balansen til TRS og RKR med 1,8 millioner. I tillegg budsjetteres det med en økning på 0,8 millioner i prosjektinntekter fra offentlige og private.

Aktivitet:

ISF-poeng

Krav fra Helse Sør-Øst RHF om vekst i ISF-poeng forventes å bli om lag 1,5 %. Sykehuset legger opp til en vekst målt mot budsjett 2019 på 1,8 %.

Det er budsjettet at Sunnaas sykehus HF produserer totalt 6 492 ISF-poeng i 2020 som vist i tabell 1. Dette er en økning på 112 ISF-poeng fra budsjett 2019. For heldøgn er det en liten økning på 20 ISF-poeng som tilsvarer 0,3 % som vist i tabell 2. Poliklinikk har en stor økning på 92 ISF-poeng. Dette tilsvarer en økning på 30,7 % sett mot budsjett 2019 som vist i tabell 2. Økningen forklares i en videreføring av satsning på poliklinikk, endringer i ISF-regelverket som gjør at flere helsepersonellgrupper og telefonkonsultasjoner inkluderes i ISF-aktivitet og økte ISF-vekter for den polikliniske aktiviteten sykehuset tilbyr.

Antall utskrivelser, konsultasjoner og liggedøgn

Krav om aktivitetsvekst i antall behandlinger forventes å bli om lag 1,6 % fra 2019 til 2020. Målt mot budsjett 2019 innfrir sykehuset dette med god margin, nemlig 5,4 % som vist i tabell 4.

Veksten i antall utskrivelser for heldøgn er knyttet til reduksjon i liggedøgn for tilnærmet alle rehabiliteringsprogram. Dette gjør at flere pasienter får behandling. Økningen for heldøgn vises i tabell 3. For poliklinikken er veksten knyttet til videre satsning på poliklinikk og endringer i ISF-regelverket som gjør at flere helsepersonellgrupper og telefonkonsultasjoner inkluderes i ISF-aktivitet. Budsjettet antall konsultasjoner vises i tabell 3.

ISF-poeng	2015	2016	2017	2018	B-2019	E-2019	ØLP 2020-23	B 2020
Døgn - I egen region behandlet i eget HF	5 345	5 284	5 293	5 405	5 523	5 298	5 554	5 554
Døgn - Bosatt utenom egen region behandlet i eget H	597	723	739	695	557	727	557	547
Døgn - Sum ISF-poeng	5 941	6 007	6 032	6 101	6 080	6 025	6 111	6 100
Pol - I egen region behandlet i eget HF	138	132	143	248	295	348	338	386
Pol - Bosatt utenom egen region behandlet i eget HF	4	3	4	6	5	7	7	6
Poliklinikk - Sum ISF-poeng	142	135	147	254	300	355	345	392
Sum ISF heldøgn og pol - I egen region behandlet i eg	5 483	5 416	5 436	5 654	5 818	5 646	5 892	5 940
Sum ISF heldøgn og pol - Bosatt utenom egen region	601	726	743	701	562	734	564	553
Sum ISF-poeng heldøgn og poliklinikk	6 084	6 142	6 179	6 355	6 380	6 380	6 456	6 492

Tabell 1: ISF-poeng pr år

Prosentvis endring i ISF-poeng	B 2020 v 2018	B 2020 v B 2019	B 2020 v ØLP 2020	B 2020 v E 2019
Døgn - I egen region behandlet i eget HF	2,7 %	0,6 %	0,0 %	4,8 %
Døgn - Bosatt utenom egen region behandlet i eget H	-21,4 %	-1,9 %	0,0 %	-24,8 %
Døgn - Sum ISF-poeng	0,0 %	0,3 %	-0,2 %	1,2 %
Pol - I egen region behandlet i eget HF	55,5 %	30,9 %	14,3 %	11,0 %
Pol - Bosatt utenom egen region behandlet i eget HF	3,0 %	20,0 %	-14,3 %	-14,3 %
Poliklinikk - Sum ISF-poeng	54,3 %	30,7 %	13,7 %	10,5 %
Sum ISF heldøgn og pol - I egen region behandlet i eg	5,1 %	2,1 %	0,8 %	5,2 %
Sum ISF heldøgn og pol - Bosatt utenom egen region	-21,2 %	-1,7 %	-2,0 %	-24,7 %
Sum ISF-poeng heldøgn og poliklinikk	2,2 %	1,8 %	0,6 %	1,8 %

Tabell 2: Prosentvis endring i ISF-poeng

Aktivitet i antall	2015	2016	2017	2018	B-2019	E-2019	ØLP 2020-23	B 2020
Døgn - I egen region behandlet i eget HF	2 562	2 696	2 676	2 785	2 700	2 740	-	2 780
Døgn - Bosatt utenom egen region behandlet i eget H	341	447	453	409	400	450	-	420
Døgn - Sum antall utskrivelser	2 903	3 143	3 129	3 194	3 100	3 190	3 115	3 200
Pol - I egen region behandlet i eget HF	2 962	3 546	3 626	5 097	7 456	7 456	-	7 930
Pol - Bosatt utenom egen region behandlet i eget HF	88	60	66	85	70	70	-	70
Poliklinikk - Sum antall konsultasjoner	3 050	3 606	3 692	5 182	7 526	7 526	6 706	8 000
Sum aktivitet heldøgn og pol - I egen region behandl	5 524	6 242	6 302	7 882	10 156	10 196	-	10 710
Sum aktivitet heldøgn og pol - Bosatt utenom egen re	429	507	519	494	470	520	-	490
Sum aktivitet heldøgn og poliklinikk	5 953	6 749	6 821	8 376	10 626	10 716	9 821	11 200
Liggedøgn - I egen region behandlet i eget HF	38 399	39 026	39 702	38 615	40 000	37 700	-	38 500
Liggedøgn - Bosatt utenom egen region behandlet i e	5 029	4 702	4 628	4 414	4 000	4 500	-	4 300
Liggedøgn - alle	43 428	43 728	44 330	43 029	44 000	42 200	44 000	42 800

Tabell 3: Aktivitet i antall utskrivelser, konsultasjon og liggedøgn pr år

Prosentvis endring i aktivitet	B 2020 v 2018	B 2020 v B 2019	B 2020 v ØLP 2020	B 2020 v E 2019
Døgn - I egen region behandlet i eget HF	-0,2 %	3,0 %		1,5 %
Døgn - Bosatt utenom egen region behandlet i eget H	2,6 %	4,9 %		-6,7 %
Døgn - Sum antall utskrivelser	0,2 %	3,2 %	2,7 %	0,3 %
Pol - I egen region behandlet i eget HF	55,6 %	6,4 %		6,4 %
Pol - Bosatt utenom egen region behandlet i eget HF	-17,6 %	0,0 %		0,0 %
Poliklinikk - Sum antall konsultasjoner	54,4 %	6,3 %	19,3 %	6,3 %
Sum aktivitet heldøgn og pol - I egen region behandl	35,9 %	5,5 %		5,0 %
Sum aktivitet heldøgn og pol - Bosatt utenom egen re	-0,9 %	4,2 %		-5,8 %
Sum aktivitet heldøgn og poliklinikk	33,7 %	5,4 %	14,0 %	4,5 %
Liggedøgn - I egen region behandlet i eget HF	-0,3 %	-3,8 %		2,1 %
Liggedøgn - Bosatt utenom egen region behandlet i e	-2,6 %	7,5 %		-4,4 %
Liggedøgn - alle	-0,5 %	-2,7 %	-2,7 %	1,4 %

Tabell 4: Prosentvis endring i utskrivelser, konsultasjon og liggedøgn

Resultatmål:

Kravet fra HSØ RHF til resultatmål i budsjett 2020 er 12 millioner, basert på resultat for 2020 i økonomisk langtidsplan 2020-2023. Resultatet muliggjør nødvendige investeringer i bygningsmasse og utstyr, da spesielt byggetrinn 3.

Styret behandler endelig budsjett 2020 i styremøte 20. desember 2019.

3. Administrerende direktørs anbefaling

Administrerende direktør anser inntekter på 614,3 millioner å være tilstrekkelige for å nå resultatmål, forutsatt at nødvendig sparing gjennomføres.

Administrerende direktør mener planlagt vekst i ISF-poeng og antall behandlinger er tilstrekkelig og i tråd med en flerårig utvikling med økning på poliklinisk aktivitet.

Administrerende direktør anbefaler et resultatmål på 12 millioner. Resultatmålet er med på å sikre tilstrekkelig økonomisk bærekraft til gjennomføring av byggetrinn 3.

Vedlegg 1: Inntektsrammer for 2020 fra Helse Sør-Øst RHF

SUNNAAS SYKEHUS HF	2020
Basisramme 2018	375 886
RNB 2019 - pensjon	4 212
Basisramme 2020 før statsbudsjettet	380 098
<i>Endringer som følge av Prop 1S 2020</i>	
Prisomregning	10 137
<i>Avbyråkratiseringsreformen ABE</i>	
# uttrekk basisramme ABE	-1 871
# ABE lagt tilbake	1 893
<i>Endringer i ISF</i>	
Telefonkonsultasjon ISF	-128
Utførende personell ISF	-439
<i>Andre forhold fra Prop. 1</i>	
Komp. for manglende prisjustering av egenandeler	306
Egenandelsopplegget økning tak 1 og tak 2	-601
Gebyr ikke-møtt	-107
<i>Nye forhold fra Helse Sør-Øst RHF</i>	
Økning basisramme Sunnaas sykehus	2 000
Basisramme 2019	391 288
Strategiske forskningsmidler, fra post 72	0
Nasjonale kompetansetjenester, sjeldne diagnoser	35 354
Turnustjeneste	182
Sum faste inntekter	426 825
ISF- refusjoner	0