

Styresak

Går til:	Styremedlemmer
Selskap:	Helse Vest RHF
Styremøte:	11.06.2003
Styresak nr:	060/03 O
Dato skrevet:	04. juni 2003 Saksbehandler: Terje Arne Krokvik
Vedrørende:	Revidert budsjett 2003 for Helse Vest RHF - Omdisponeringer

1. Bakgrunn

Stortinget behandlet i mai Stortingsprp. 65 (2002/2003) Specialisthelsetjenstens økonomi og budsjett 2003.

I sak 050/03 O ble det gitt en orientering om hovedpunkter fra revidert nasjonalbudsjett som gjelder helse Vest RHF.

Ved tildelingen av inntektsrammer til helseforetakene for 2003 ble det lagt til grunn et prinsipp om at en ikke deler ut mer midler enn det som Helse Vest får fra staten. I påvente av en nærmere avklaring og prinsipp for fordeling ble det holdt tilbake midler tilsvarende 231,9 mill. kroner.

I styresak 113/02 B Budsjett for 2003 Helse Vest RHF vedtok styre følgende forhold:

- Budsjett for Helse Vest RHF (morselskap)
- Fordeling av inntektsrammen fra RHF til helseforetakene
- Vurdering av resultatkrav til helseforetakene.

Det ble bl.a. fattet følgende vedtak:

”Administrerende direktør får fullmakt til å foreta endringer og eventuelle korrigeringer innenfor den gitte samlede ramme. Tilsvarende har administrerende direktør fullmakt til å fordele på helseforetakene budsjettposter som står med samlebeløp på Helse Vest RHF.”

Administrerende direktør vil gjennom denne sak gi styret en orientering om de omdisponeringer av budsjettmidler som legges til grunn i revidert budsjett 2003 for Helse Vest RHF.

2. Endringer og korrigeringer innenfor administrerende direktørs fullmakt

I etterkant av budsjettarbeidet for 2003 samt ved inngåelse av styringsdokument og bestilling overfor egne helseforetak og private institusjoner, har administrasjonen sett behovet for å foreta budsjettmessige justeringer som følge av at ikke alle forhold var avklart på det

tidspunkt budsjettet ble behandlet. Alle endringer er foretatt innenfor fullmakten gitt til administrerende direktør i budsjettvedtaket.

Styret har under sak 113/02 B besluttet følgende disponering av inntektsrammen for 2003:

	Helse Stavanger	Helse Fonna	Helse Bergen	Helse Førde	Helse Vest RHF	SUM
Innsatsstyrt finansiering	918 787	557 217	1 738 985	473 563		3 688 552
Basistilskudd	1 002 010	632 093	1 369 407	508 442	1 081 139	4 593 091
Tilskudd til regionsykehus	9 757	4 882	558 157	3 696	50 508	627 000
SUM	1 930 554	1 194 192	3 666 549	985 701	1 131 647	8 908 643

I revidert budsjett 2003 vil administrerende direktør legge til grunn følgende justering av budsjettet:

	Helse Stavanger	Helse Fonna	Helse Bergen	Helse Førde	Helse Vest RHF	SUM
Driftsavtale egne helseforetak						
- Tildeling av midler	2522	944	0	1575		5041
Driftsavtaler private institusjoner						
- Overført Bygnes til Helse Fonna		15253			-15253	0
- Korreksjon bestilling private					6498	6498
Andre avtaler					-1821	-1821
Privat pleie (for mye budsjettet)					-134	-134
Ammehjelp					200	200
Driftstilskudd Fontenehuset stavanger	349				-349	0
Basebygg luftambulanse				594	-594	0
NPE - underdekning					1843	1843
Influensasenter					2078	2078
Omstillingsmidler					11763	11763
Opptappingsplan Psykiatri - utdeling	6398	4140	11800	1500	-23838	0
Omfordeling behandlingshjelpemidler	9537	5586	17098	4559	-36780	0
Fylkeskommunale poster lagt ut i HF					-3066	-3066
Omfordeling rentekostnad					-40560	-40560
Omdiponering reserve					18158	18158
SUM omdisponeringer	18806	25923	28898	8228	-81855	0

Det vises til nærmere redegjørelse av de enkelte poster som er omdisponert i vedlegg 1.

Med utgangspunkt i de ovennevnte justeringer får vi følgende fordeling av inntektsramme for 2003:

	Helse Stavanger	Helse Fonna	Helse Bergen	Helse Førde	Helse Vest RHF	SUM
Innsatsstyrt finansiering	918 787	557 217	1 738 985	473 563		3 688 552
Basistilskudd	1 020 816	658 016	1 398 305	516 670	999 284	4 593 091
Tilskudd til regionsykehus	9 757	4 882	558 157	3 696	50 508	627 000
SUM	1 949 360	1 220 115	3 695 447	993 929	1 049 792	8 908 643

Revidert budsjett etter ovenstående justeringer finnes i vedlegg 2.

Andre forhold som er tatt opp av helseforetakene knyttet til budsjett 2003:

Økonomisk rammevilkår – Helse Bergen HF

Helse Bergen HF har i brev av 10. februar 2003 uttrykt bekymring over at de økonomiske forutsetningene dels endrer seg, dels er uklare innenfor en nødvendig planleggingshorisont. For budsjettet 2003 har Helse Bergen påpekt følgende konkrete forhold:

- Endrede hjertevekter, negativ effekt på 30,5 mill. kroner
- Regnskapsprinsipp knyttet til kostnadsføring av kjøp av datautstyr, negativ effekt i 2003 på 25 mill. kroner (dette utligner seg over en 3 års periode)
- Betaling av konsernbidrag. Dette punktet utgår.
- Usikkerheten knyttet til KLP

Videre har Helse Bergen tatt opp forholdet rundt skjevfordeling av basisrammen ut fra dagens finansieringsmodell og ber om retningslinjer for hvilke forutsetninger som bør legges til grunn i arbeidet mot budsjettbalanse i 2004.

Helse Bergen mener videre at de er tildelt for lave midler til investeringer.

Helse Vest har i egen ekspedisjon besvart brevet fra Helse Bergen. Helse Vest kan ikke se av forhold som er tatt opp i brevet skulle gi grunnlag for endring av vedtatt resultat for 2003. For en virksomhet på størrelse med Helse Bergen, med en totalomsetning på nær 5 milliarder kroner, bør det være innenfor rekkevidde å kunne gjennomføre nødvendige tiltak for å oppnå resultatkravet. Dette vil kreve aktive og målrettede tiltak og det er derfor en forutsetning at disse iversettes snarest mulig. Helse Vest har i egen ekspedisjon bedt Helse Bergen om å redegjøre for hvilke tiltak som skal iverksettes for å sikre oppnåelse av budsjettmålet.

Andre forhold

Administrasjonen vurderer for tiden finansiering av regionale kompetansesentra og vil i løpet av høsten komme tilbake til dette og ev. andre forhold.

Forslag til vedtak:

Styret tar saken til orientering.

Vedlegg 1 – Forklaring til administrative justeringer av budsjett 2003

Driftsavtale egne helseforetak

I denne posten inngår følgende elementer som foreslås omdisponert fra reserveposten og lagt ut som inntektstildeling i helseforetakene:

<i>Alle tall i hele tusen</i>	<i>Stavanger</i>	<i>Fonna</i>	<i>Bergen</i>	<i>Førde</i>	<i>TOTAL</i>
Tilskudd til "mor og barn" prosjekt	400				400
Forsikringer dekket av Helse Vest	2122	944			3066
Tilskudd til fedmebehandling i Helse Førde				1575	1575
SUM	2522	944	0	1575	5041

Driftsavtale private institusjoner

Driften av Bygnes psykiatriske senter (tidligere Kopervik bu- og behandlingsheim) er fra og med 1/1-2003 lagt over i Helse Fonna. Budsjettmidlene knyttet til driften av senteret på til sammen 15,3 mill. kroner overføres til Helse Fonna.

I tillegg er det foretatt en budsjettmessig korreksjon på 6,5 mill. kroner som følge av at avtalene med de private institusjoner er ferdigforhandlet.

Andre avtaler

Justering av budsjettmidlene er knyttet til justering av Regionsenter for barne- og ungdomspsykiatri, hvor er redusert med tilsvarende beløp som Helse Bergen og Helse Førde har lagt inn i sine budsjetter, totalt 1,8 mill. kroner. I tillegg er det foretatt mindre justeringer på enkeltposter.

Privat pleie

Det er i opprinnelig budsjett lagt inn 134 tusen kroner for mye i budsjettposten privat pleie til Helse Bergen. Beløpet er justert til 136 tusen kroner.

Ammehjelp

Av styringsdokument 2003 er Helse Vest RHF bedt om å holde igjen 200 tusen kroner til drift av ammesenteret ved Rikshospitalet.

Avtaler overført til Helseforetakene

Følgende budsjettposter i andre avtaler er overført helseforetakene:

- Leie av basebygg Helikopterservice Helse Førde	594 tusen kroner
- Fontenehuset Stavanger	<u>349</u> "
SUM	943 "

Driftstilskudd Fontenehuset stavanger

Som en del av det ansvar som tidligere lå i fylkeskommunen er Helse Vest pålagt å videreføre tilskudd til driften som for 2003 vil være på 349 tusen kroner. Budsjettposten overføres Helse Stavanger.

Basebygg luftambulansen

Budsjettposten gjelder leie av basebygg, Luftambulansen for Sogn og Fjordande, som for 2003 vil utgjøre 594 mill. kroner. Budsjettposten overføres Helse Førde.

Norsk Pasientskade erstatning

Helse Vest får gjennom styringsdokument 2003 tildelt 18,8 mill. kroner til finansiering av Norsk Pasientskade erstatning. Den faktiske kostnaden for 2003 vil bli på 20,6 mill. kroner. Denne underdekningen er lagt inn som en kostnad i budsjettet til RHF'et.

Influensasenter

Budsjettposten til influensasenteret er basert på videreføring av aktiviteten fra 2002 justert for inflasjon.

Omstillingsmidler – tidligere ansatte fylkeskommune

I forbindelse med overtakelse av ansatte fra fylkeskommunenenes sentraladministrasjon som er omfattet av virksomhetsoverdragelsen fikk Helse Vest tilført midler fra staten. Disse midlene vil trappes ned over en 3 års periode. For 2003 vil kostnaden for å dekke denne omstillingen utgjøre om lag 11,8 mill. kroner.

Opptrapping psykiatriplan

Av opptrappingsmidler på psykiatriplanen ble 25,3 mill. kroner holdt tilbake for nærmere gjennomgang av tildelingen. Midlene er fordelt som følger:

Helse Førde HF	1500
Helse Bergen HF	11800
Helse Fonna HF	4140
Helse Stavanger HF	6398
Sum egne helseforetak	23838
Betanien	818
Jæren DPS	378
Sum tildeling	25033

Fordeling av behandlingshjelpemidler

Budsjettert tildeling behandlingshjelpemidler er på 36,8 mill. kroner for 2003. Fordeling av midlene er foreslått gjennomført basert på innbyggerantallet, jfr. tilrådning fra en arbeidsgruppe med representanter fra RHF og HFene.

Dette gir følgende fordeling:

	Behandlings- hjelpemidler	%-andel innt.	Inntekt *) 2 003
Helse Førde HF	4 559	12,39 %	1 017 684
Helse Bergen HF	17 098	46,49 %	3 816 901
Helse Fonna HF	5 586	15,19 %	1 247 035
Helse Stavanger HF	9 537	25,93 %	2 129 000
SUM	36 780	100,00 %	8 210 620

*) Basistilskudd + ISF

Fylkeskommunale poster lagt ut i HF

Av de opprinnelige budsjetterte midler på 22 mill. kroner er 3,066 mill. kroner som gjelder forsikring lagt ut på helseforetakene og inngår som en del av "Driftsavtalen med egne helseforetak". Budsjettposten er etter denne omfordelingen på 18,9 mill. kroner.

Rentekostnad

Helse Vest har i budsjettet for 2003 budsjettert med 40,6 mill. kroner knyttet til rentekostnader som følge av den usikkerhet i likviditetssituasjonen. Helse Vest har ved utgangen av april en positiv likviditetssituasjon med en renteinntekt på 5,3 mill. kroner. Dog forventes det at en i løpet av høsten vil få et likviditetsbehov (jfr. likviditetsprognose pr. april) men at denne ikke vil være større enn at renteinntektene for året under ett vil balansere.

Rentekostnader knyttet til investeringslån vil ikke bli belastet i opptreksåret, men vil bli tillagt lånet i det året investeringen slutføres. Det vil således ikke bli noen rentebelastning knyttet til investeringslånet i 2003.

Da risikoen knyttet til rentekostnad er tilnærmet eliminert vil denne budsjettposten bli omdisponert til den generelle reserveposten i RHF'et.

Reservepost

For å håndtere usikkerheten som lå i budsjettet ble det opprinnelig satt av 68,7 mill. kroner. I de ovennevnte disponeringer er alle korrigeringer motregnet denne reservepost. Reserveposten er etter disse justeringer på 86,9 mill. kroner.

Vedlegg 2 – Revidert budsjett 2003

Revidert budsjett 2003 – Helse Vest RHF

Basert på ovennevnte endringer vil revidert budsjett 2003 for Helse Vest RHF bli som følger:

	Helse Stavanger	Helse Fonna	Helse Bergen	Helse Førde	Helse Vest RHF	SUM
Innsatsstyrt finansiering	918 787	557 217	1 738 985	473 563		3 688 552
Basistilskudd	1 020 816	658 016	1 398 305	516 670	999 284	4 593 091
Tilskudd til regionsykehus	9 757	4 882	558 157	3 696	50 508	627 000
SUM	1 949 360	1 220 115	3 695 447	993 929	1 049 792	8 908 643

Disponering av inntektsrammen i Helse Vest RHF:

Kjøp av helsetjenester innenfor "sørge for ansvaret"

Tilskudd Apotekene vest	5 824
Gjestepasienter inkludert transport og opphold	2 000
Driftsavtaler private institusjoner	626 773
Opptopping psykiatri private	1 196
Driftstilskudd private leger	96 352
Andre avtaler	52 077
Luftambulansen	40 521
Forhandleroppgjør høreapparater	1 000
Innkjøpsfunksjon (i tillegg kommer 1 mill. i aksjekapital)	4 000
SUM	829 743

Tilskuddsordninger

Regionsykehustilskudd Bergen Legevakt	321
Tilskudd brukerorganisasjoner	5 772
Influensasenter i Bergen	2 078
Privat pleie	136
Ammehjelp	200
Regionalt brukerutvalg	290
SUM	8 797

Tilbakeholdte midler

Opptappingsplan psykiatri	236
Forskning regionsykehustilskudd	32 014
Forskning egenfinansiert	6 600
Behandlingshjelpemidler (delt ut HF)	-
Fylkeskommunale kostnader	18 934
NPE - underdekning	1 843
Omstillingsmidler tidl. ansatte i fylkeskommunen	11 763
Reserve	86 862
Rentekostnader (omfordelt til reserve)	-
SUM	158 252

Helse Vest morselskap

Administrasjon Helse Vest - kostnadsramme	50 000
Tilskudd til avskrivning Helse vest	3 000

SUM	1 049 792
------------	------------------

Resultat	-
-----------------	----------