

DRG-forum vårkonferanse 18. mars 19

Budsjettprosessen ved St.Olavs
hospital HF – hvilke data brukes ved
fordeling av inntekter

Jan Morten Søraker
Økonomidirektør

St. Olavs hospital HF

- Norges tredje største helseforetak.
- Universitetssykehus.
- Lokalsykehus for tidl. Sør-Trøndelag
- Regionsykehus for Trøndelag og Møre og Romsdal
- Nasjonal behandlingstjeneste: Senter for fostermedisin
- En rekke nasjonale kompetansetjenester og regionale kompetansesentre

St. Olavs hospital HF

Organisasjonskart



Noen nøkkeltall (2017)

Inntekter: 10,153 mrd. kr.

Kostnader: 9,949 mrd. kr.

Oppnådd økonomisk styringskrav ti år på rad i perioden 2008-17

- Antall senger totalt: 983
 - Somatikk: 737
 - Psykisk helsevern: 212
 - Rus: 34
- Praksisopphold studenter: 1 732
- Doktorgradsavhandlinger: 40
- Publiserte artikler: 498
- Antall ansatte: 10 483
- Antall årsverk: 8 063
- Kvinneandel ansatte: 75 %
- Sykefravær: 7,7 %

Noen nøkkeltall forts. (2017)

Polikliniske konsultasjoner totalt: 669 427

Somatikk: 453 059

Voksenpsykiatri: 138 550

Barne- og ungdomspsykiatri: 55 770

Rus og avhengighetsmedisin: 22 048

Gjennomsnittlig ventetid
(pasienter gitt behandling): 56
dager

Fristbrudd (pasienter gitt
behandling): 637

Noen økonomiprinsipper

- Inntekter og kostnader budsjetteres og regnskapsføres på riktig seksjon/avdeling/klinikk, så langt det er mulig.
- Alle inntekter budsjetteres og føres der aktiviteten er generert.
- Justerer den enkelte klinikks inntektsbudsjett for endring i DRG-veker.
- Dvs. beregner selv neste års sum DRG-poeng med nye veker, gitt dette års produksjon. Programmet NIPK benyttes.
- Den enkelte klinikks effektivisering kan bestå av enten inntektsøkning uten tilsvarende kostnadsøkning, kostnadsnedgang uten tilsvarende inntektsnedgang, eller en kombinasjon.

Budsjettprosessen

Tidsplan budsjett 2019, oppdatert pr 04.09.2018

Måned	Aktivitet	Frist	Ansvarlig
Juni-	Beskjed til klinikkene om å planlegge ut fra min 1,2 % redusert ramme, jfr mail fra øk.dir 27.06.2018		Klinikkssjef
Sep	Overordnede prioriteringer mht aktivitetsøkning, sengetall etc Evaluering av klinikkens drift 2016-18 Økonomisjefmøte skype Klinikkvise rammer deles ut Behandling/drøfting underveis i Hovedledelsen etc	20. sep 20.sept 26.sept 28.sept	Øk.dir/ dir.møtet Øk.dir Øk.dir Øk.dir
Okt	Fremleggelse statsbudsjett Økonomisjefmøte skype Klinikkene utarbeider sitt budsjettforslag innenfor tildelte rammer. Budsjettforslaget omfatter: <ul style="list-style-type: none">• Detaljert budsjett i SAP• Avstemt intern handel• Notat som beskriver planlagt drift, herunder aktivitet, bemanning og plan for gjennomføring av tiltak, samt andre vesentlige endringer. Mal for notatet utarbeides. Egen mail om intern handel sendes ut. Dialog/statusmøter med klinikkene underveis. Møteplan 22.okt-15.nov 2018 Dialogmøter RHF	8.okt 19.okt 19.okt 26. okt	Øk.dir Klinikkssjef Øk.dir

Budsjettprosessen forts.

Nov	Inntektsfordeling og likvidetesrammer legges frem for styret til HMN	5. nov	Øk.dir
	Frist for avstemming av konsern intern handel	10. nov	Øk.dir
	Direktørmøte	14.nov	Øk.dir/adm
	Inntekts og aktivitesfordeling legges frem for styret i HMN	15. nov	HMN
	Innspill til investeringsbudsjett	15. nov	MTA
	Økonomisjefmøte skype	15. nov	Øk.dir
	November brukes til gjennomgang av budsjettene, og evt justeringer blant annet som følge av endelige inntektsrammer fra HMN eller andre forhold.		
	Dialogmøter RHF st. Olav	23.nov	Øk.dir/adm
	SAP stengt for endring klinikker 26.november	26.nov	Øk.dir
	Frist prisjustert budsjett i SAP	30. nov	Øk.dir
Des	Frist for avstemt konsernintern kjøp og salg i BPC	07.des	Øk.dir

Budsjettprosessen forts.

	Sykehusbudsjettet ferdigstilles og sluttbehandles i styret for St. Olav fredag 18. desember	19. des	Øk.dir
	Rapportering budsjett i mal og BPC, res, investeringer og konstantstrøm. Status investeringer 2019	31. des	Øk.dir
Jan	Kvalitetssikring av periodisert budsjett – møte med klinikkøkonomene	Uke 1	Øk.dir
	Periodisert budsjett	10. jan	Øk.dir
	Resultatbudsjett ferdig periodisert – frist HMN Kvalitetssikring sentral stab og overordnet	15. jan	
Feb	Budsjett justeres med nye DRG grupper	1. feb	Øk.dir
	Budsjett 2019- Resultat og likviditet legges frem for styret i HMN RHF	Primo feb	

Budsjettprosessen forts.

Utgangspunktet for den enkelte klinikk sitt budsjett neste år, er dette års budsjett.

Justeringer, bl.a. basert på den enkelte klinikk effektivitetsutvikling.

Effektivitetsindikatorer

1. Samlet aktivitetsmål. For de fleste somatiske klinikker er dette et samlemål for avdelingsopphold og polikliniske konsultasjoner, etter modell fra Helse Bergen:
Døgnopphold: Vekt 1.
Poliklinikk med DRG-vekt $< 0,12$ vektet 0,0625.
Dagbehandling, dagkirurgi og poliklinikk med vekt $\geq 0,12$ vektet 0,125
Mao. Et døgnopphold er lik 8 dagopphold m.m. eller lik 16 poliklinikkbesøk med vekt under 0,12.

For rus, psykisk helsevern, lab, bilde, driftsservice, klinisk service, anestesi/intensiv og akutt/mottak er det fastsatt aktivitetsmål i samråd med klinikkene selv.

2. Samlet aktivitetsmål/bemanning leger, netto månedsverk
3. Samlet aktivitetsmål/bemanning sykepleiere, netto månedsverk
4. Samlet aktivitetsmål/bemanning alle, netto månedsverk
5. Netto månedsverk/brutto månedsverk
6. Lønnskostnad (ekskl. innleie og kjøp fra bemanningscenteret) pr. månedsverk
7. Personalkostnader (inkl. innleie og kjøp fra bemanningscenteret)/samlet aktivitetsmål
8. Medikamentkostnader/samlet aktivitetsmål
9. Varekostnader ekskl. medikamentkostnader/samlet aktivitetsmål
10. Liggetid

Effektivitetsindikatorer forts.

- Bruker indikatorene til å sammenligne den enkelte klinikk utvikling.
- Rapporteres tertial- og årsvis.
- Sammenligner i liten grad mellom klinikker.

Effektivitetsindikatorer forts.

Aktivitet/bemanning (effektivitet)				Netto/brutto månedsværk (nærvær)				Lønnskostnad (ekskl. innleie fra byrå og kjøp fra bemanningssektoret) pr. netto månedsværk				Personalkostnader (inkl. innleie fra byrå og kjøp fra bemanningssektoret)/samlet aktivitetsmål				Varekostnader ekskl. medikamentkostnader/samlet aktivitetsmål				Gjennomsnittlig liggetid			
2015-16	2016-17	2017-18	2015-18	2015-16	2016-17	2017-18	2015-18	2015-16	2016-17	2017-18	2015-18	2015-16	2016-17	2017-18	2015-18	2015-16	2016-17	2017-18	2015-18	2015-16	2016-17	2017-18	2015-18
-1,1 %	0,0 %	-4,8 %	-5,8 %	1,3 %	-1,8 %	2,4 %	1,9 %	2,2 %	4,8 %	1,6 %	8,7 %	3,2 %	5,0 %	7,2 %	15,9 %	13,2 %	-17,8 %	2,4 %	-4,6 %	4,2 %	2,1 %	3,4 %	10,3 %
0,6 %	-3,5 %	-9,4 %	-11,8 %	0,0 %	0,6 %	0,4 %	1,0 %	0,4 %	0,4 %	4,2 %	5,2 %	-0,2 %	4,4 %	14,6 %	19,5 %	18,8 %	-25,9 %	-21,6 %	-31,2 %	-0,8 %	-1,6 %	4,2 %	1,8 %
-1,6 %	3,6 %	2,1 %	4,0 %	-0,1 %	-0,3 %	1,9 %	1,6 %	2,1 %	2,7 %	3,5 %	8,6 %	4,4 %	-2,0 %	0,7 %	3,3 %	0,4 %	-39,8 %	27,0 %	-10,0 %	3,5 %	-2,9 %	-2,1 %	-2,0 %
2,9 %	8,7 %	-1,5 %	10,2 %	-0,5 %	2,0 %	0,7 %	2,3 %	3,2 %	2,5 %	2,6 %	8,4 %	1,8 %	-6,5 %	3,6 %	-1,5 %	-1,5 %	-23,5 %	-6,2 %	-25,0 %	-4,5 %	-9,0 %	-6,7 %	-17,9 %
-1,5 %	-2,0 %	0,6 %	-3,1 %	-1,1 %	3,4 %	-0,5 %	1,8 %	1,3 %	2,8 %	4,7 %	9,2 %	2,7 %	3,1 %	3,3 %	9,5 %	-7,6 %	-15,4 %	7,7 %	-16,1 %	-2,5 %	-2,7 %	-4,5 %	-9,4 %
-0,9 %	0,8 %	-6,7 %	-6,8 %	0,5 %	0,8 %	3,0 %	4,3 %	1,5 %	3,6 %	1,1 %	6,4 %	3,1 %	1,9 %	8,3 %	13,8 %	3,9 %	-27,5 %	7,8 %	-19,4 %	5,0 %	-1,7 %	1,3 %	3,6 %
-2,8 %	-3,0 %	-0,6 %	-6,1 %	0,2 %	1,4 %	2,4 %	4,1 %	0,6 %	2,5 %	3,7 %	6,8 %	3,9 %	5,2 %	4,2 %	14,0 %	-18,5 %	-19,4 %	12,3 %	-28,0 %	6,0 %	1,1 %	2,6 %	9,8 %
5,3 %	-0,2 %	-11,2 %	-6,5 %	0,4 %	-2,0 %	2,3 %	0,7 %	0,6 %	5,9 %	0,4 %	7,0 %	-3,3 %	6,2 %	9,6 %	12,5 %	-12,1 %	11,3 %	-15,2 %	-15,4 %	-5,4 %	-4,0 %	3,3 %	-4,9 %
5,2 %	-6,5 %	-2,0 %	-3,6 %	-2,1 %	1,3 %	0,1 %	-0,6 %	2,9 %	2,5 %	2,0 %	7,6 %	-0,9 %	7,5 %	3,4 %	10,1 %	-7,5 %	-14,1 %	4,2 %	-17,3 %	-3,7 %	5,9 %	-2,3 %	-0,3 %
1,6 %	-3,5 %	-4,8 %	-7,0 %	3,0 %	-0,4 %	-1,0 %	1,7 %	1,3 %	3,1 %	2,5 %	7,2 %	1,0 %	4,4 %	7,1 %	12,8 %	8,4 %	-27,9 %	5,9 %	-17,1 %	0,5 %	-2,0 %	-0,1 %	0,0 %
1,8 %	-3,4 %	-2,6 %	-4,2 %	0,8 %	2,8 %	-1,5 %	2,1 %	1,6 %	1,7 %	2,8 %	6,2 %	0,4 %	5,2 %	5,9 %	11,9 %	4,1 %	-16,5 %	6,9 %	-4,8 %	5,6 %	-9,1 %	-2,1 %	-7,1 %
0,1 %	-1,9 %	-5,3 %	-7,0 %	0,3 %	0,7 %	-1,5 %	-0,5 %	3,5 %	2,0 %	3,8 %	9,6 %	3,9 %	4,3 %	9,8 %	18,9 %	2,0 %	-12,1 %	9,0 %	0,0 %	-0,7 %	-1,9 %	-0,6 %	-3,1 %
-0,6 %	-8,6 %	-3,2 %	-11,8 %	-1,9 %	4,0 %	-0,1 %	1,9 %	3,7 %	2,1 %	3,9 %	10,2 %	5,1 %	11,8 %	7,0 %	25,8 %	18,4 %	-2,9 %	-6,0 %	0,0 %	7,6 %	-10,5 %	8,4 %	4,8 %
4,8 %	7,0 %	-3,0 %	9,1 %	-0,6 %	0,1 %	3,3 %	2,8 %	-0,4 %	8,9 %	0,8 %	9,4 %	-4,9 %	1,8 %	4,1 %	0,8 %	-4,5 %	-15,0 %	0,5 %	-18,3 %	3,0 %	6,1 %	-4,7 %	3,7 %
1,1 %	-1,6 %	-3,1 %	-3,8 %	0,1 %	0,8 %	0,4 %	1,4 %	2,1 %	2,9 %	2,7 %	7,9 %	1,6 %	3,7 %	5,6 %	11,5 %	2,4 %	-20,4 %	6,5 %	-13,7 %	0,3 %	-0,7 %	0,1 %	0,0 %
ktivitetsmål enn standard somatikk																							
3,5 %	-2,8 %	2,0 %	2,6 %	-2,2 %	0,7 %	0,5 %	-1,0 %	2,6 %	3,4 %	3,6 %	9,9 %												
-10,0 %	12,3 %	-8,5 %	-7,6 %	1,3 %	2,9 %	-0,3 %	3,9 %	1,4 %	3,8 %	0,9 %	6,1 %												
-4,2 %	-3,7 %	-3,6 %	-11,1 %	0,5 %	-0,6 %	1,7 %	2,6 %	3,4 %	1,2 %	5,3 %	10,2 %			9,4 %									
-5,0 %	-2,7 %	-3,3 %	-10,6 %	-1,3 %	-1,6 %	2,1 %	-2,4 %	2,3 %	5,6 %	-0,9 %	6,3 %	7,8 %	8,6 %	2,5 %	20,0 %								
13,6 %	-6,4 %	-6,3 %	-0,4 %	-2,7 %	3,1 %	1,5 %	1,9 %	0,5 %	1,3 %	3,3 %	5,0 %												
Nytt lab-kodeverk fra 1.1.18 medfører at det ikke																							
		1,1 %		0,4 %	1,0 %	-1,2 %	0,1 %																
				-1,4 %	1,8 %	0,7 %	1,0 %							2,1 %									
-9,4 %	15,2 %	9,5 %	14,2 %	-0,6 %	1,3 %	3,9 %	4,6 %	3,8 %	4,5 %	2,4 %	11,1 %	15,4 %	-9,6 %	-6,7 %	-2,6 %								
2,4 %	0,1 %	-5,0 %	-2,6 %	-1,3 %	0,3 %	2,0 %	1,0 %	4,1 %	1,8 %	1,9 %	8,0 %	2,4 %	2,0 %	6,5 %	11,2 %	4,1 %	-16,5 %	5,3 %	-8,4 %				