

Landstingsstyrelsen

Åtgärder med anledning av delårsbokslut 2007**Ärendet**

Beslut om tilläggsanslag 2007 med anledning av delårsbokslut för 2007.

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslår landstingsfullmäktige besluta

- att* öka landstingsbidraget år 2007 till Hälso- och sjukvårdsnämnden med 100 mkr för att täcka merkostnader för medicinsk utveckling vid akutsjukhusen
- att* öka landstingsbidraget år 2007 till Hälso- och sjukvårdsnämnden med 22 mkr för att täcka merkostnader för behandling med det nya läkemedlet Lucentis
- att* finansiering sker inom ramen för Koncernfinansiering
- att* dessa beslut ska beaktas i samband med beslut om budget 2008
- att* avslå Södertälje Nykvarn Salem:s hemställen, LS 0707-0765 om att erhålla 11 miljoner kronor för uteblivna intäkter samt för oskäliga kostnadsökningar
- att* bevilja ett utökat driftsbidrag motsvarande 9,5 mkr inom somatisk specialistvård för år 2007 till TioHundra Nämnden
- att* utredningens övriga förslag till åtgärder vad gäller styrning inom hälso- och sjukvården kommer att beaktas i fortsatt utvecklingsarbete

Bakgrund

Landstingsfullmäktige beslutade den 11 september 2007 att uppdra till landstingsstyrelsen att analysera de ekonomiska effekterna på den samlade sjukvården med anledning av de prognoser som avlämnats i delårsrapporten och utifrån denna utredning fatta erforderliga beslut.

Genomförd utredning

Ernst & Young har genomfört analyser av det ekonomiska utfallet till och med juni 2007 och det prognostiserade utfallet för helåret för hälso- och sjukvården inom SLL. Resultatet av analyserna visar att prognosjusteringen i juni för Karolinska Universitetssjukhuset, Stockholms läns sjukvårdsområde, Södersjukhuset, Danderyds sjukhus, Sjukvårdsområde Salem Nykvarn Södertälje och TioHundra uppgick i juni 2007 till -83,5 mkr

Projektets bedömning för helåret är att liten risk föreligger. Den beräknas uppgå till -5 till -160 mkr, exklusive pensionskostnader. Mest sannolikt är -40 mkr. Risken fördelas i huvudsak på följande poster

- Ökad ersättningsreduktion -12 till -58 mkr
- Icke realiserade besparingar -30 till -47 mkr
- Ökade personalkostnader -5 till -23 mkr
- Övrigt +42 till -29 mkr

Utöver ovanstående påverkbara risker, utgör även pensionsberäkningarna en risk motsvarande -61 till -76 mkr. Konsulterna konstaterar i rapporten att träffsäkerheten är god hos samtliga enheter. Därutöver noteras ett antal observationer rörande såväl prognosen som rollfördelning och avtalskonstruktion, bl. a redovisas följande;

- Roller och mandat mellan beställare, utförare och ägare är oklara vilket bidrar till en otydlig styrning och svårigheter att uppfylla mål. Politiker och ägare tar på sig för stort ansvar för verksamheterna genom detaljstyrning och i vissa fall när oenighet uppstår förbigås den formella beslutsordningen.
- För att balansera budgeten anser E&Y att samarbetsformerna mellan de viktigaste aktörerna måste stramas åt och rollerna samt dess mandat förtydligas.

Observationer ovan har lett fram till följande rekommendationer från Ernst & Young;

- Forma en gemensam vision, nedbruten i långsiktiga mål, för att skapa en koncernkänsla
 - Se över roller, mandat och befogenheter för ägare, beställare och producenter för att skapa samsyn kring uppgiften.
 - Ge producenterna förtroende och verktyg att utföra sitt uppdrag och realisera uppsatta mål
- Se över budgetprocessen i syfte att förankra ägandet hos verksamheterna av budgeten
 - Överväga längre avtal med HSN förvaltningen för att

- underlätta ett mer långsiktigt produktivetsarbete och uppnå en balanserad budget
- Skapa incitament för verksamheten att jobba aktivt med produktivitet genom att ge HSN förvaltningen möjlighet att flytta produktion
- Säkra en fungerande prognosprocess med gemensamma riktlinjer för att dra nytta av prognosen som styrverktyg
 - Utnyttja möjligheten att använda prognosen som ett styrverktyg mellan verksamhetsåren
 - Se över frekvensen och antaganden samt utarbeta verktyg som stöd i processen
- Inför ett strukturerat sätt att arbeta med förbättringsåtgärder i syfte att uppnå upprättade resultatkrav
 - Identifiera, verifiera, definiera och leverera förbättringsåtgärder relaterade till utfall och riskområden
 - Ta fram verksamhetsgemensamma uppföljningssystem i avsikt att säkerställa realisering av identifierade besparingsåtgärder

Hemställan om tilläggsanslag i samband med delårsbokslutet

Hälso- och sjukvårdsnämnden (HSN) redovisade i delårsbokslut per 30 juni, 2007 en resultatprognos på -150 mkr. Underskottet utgörs huvudsakligen av kostnader för verksamhet som inte är budgeterade år 2007.

HSN erhöll efter det att budget för 2007 upprättats i uppdrag att finansiera ökande kostnader för medicinskt teknisk utveckling vid sjukhusen om sammanlagt 100 mkr.

Avseende behandling med det nya läkemedlet Lucentis beslutade HSN den 22 februari 2007 att uppdra åt förvaltningen att sluta avtal inom en totalkostnadsram om 8 mkr. Ärendet Finansiering av behandling av våt maculadegeneration inom ögonsjukvården (HSN 0702-0155) behandlar en utökning av totalkostnadsramen till 30 mkr. Utökningen förklaras av att det i budgetprocessen inför 2007 inte fanns tillräcklig kunskap avseende omfattningen och kostnaden för denna behandlingsmetod.

Södertälje Nykvarn Salem (SNS) har hemställt, LS 0707-0765 om att landstinget tillskjuter 11 mkr för uteblivna intäkter samt oskäligen kostnadsökningar inom koncernen. De bakomliggande faktorerna till detta äskande är;

- a) Merkostnad för ST läkare, 3 mkr
- b) Prisökning labbkostnader, 2 mkr

- c) Ersättning från LF avseende finansiering av ett FoUU-centrum inom SNS, 3 mkr
- d) Tillskott för fyra nya vårdplatser, 3 mkr

TioHundra Nämnden har beslutat att hos Landstingsstyrelsen hemställa om ett ökat driftsbidrag motsvarande 11,4 mkr inom somatisk specialistvård för år 2007. Av TioHundranämndens hemställan framgår att;

Norrtäljeborna konsumerade somatisk akutsjukvård under 2006 till 63 procent vid Norrtälje sjukhus. Konsumtion vid länets övriga sjukhus avser främst högspecialiserad och specialiserad akutsomatisk sjukvård.

- landstingsbidraget till HSN har justerats med 150 mkr för att kunna slutföra avtalen med akutsjukhusen
- tidigare ägartillskott under 2006 till Karolinska Universitetssjukhuset motsvarande 200 mkr i årets budget har överförts till HSN
- ägarsidans kompensation 2006 till sjukhusen för minskad nattarbetstid på 51 mkr i årets budget har överförts till HSN
- dessutom framgår av SLL:s budget att ytterligare 220 mkr anslås till HSN för akutsjukvården under innevarande år.

TioHundranämnden gör bedömningen att en effekt av differensen mellan TioHundranämndens budget och för somatisk specialistvård och sjukhusavtalen för år 2007 är ett prognostiserat underskott på upp till 11,4 mkr, en kostnadsökning motsvarande 5,5 procent.

Förvaltningens synpunkter

Förvaltningens synpunkter med anledning av ovan redovisade poster är;

Utifrån den rapport och de observationer/rekommendationer som *Ernst & Young* tagit fram är förvaltningens synpunkter att;

- Prognossäkerheten exklusive pensioner har varit och är god under år 2007. Pensionsosäkerheten kan förklaras av flera faktorer, nytt pensionsavtal som implementeras över flera år, nya försäkringstekniska antaganden t ex livslängdsantaganden samt blandande associationsformer inom koncernen. Dessa har alla påverkat pensionsprognososäkerheten.
- Övriga observationer och rekommendationer är intressanta och har ett värde i det fortsatta arbetet för att utveckla styrningen av hälso- och sjukvården. I detta arbete är såväl HSN och producenterna involverade.

Utifrån den analys som gjorts gör förvaltningen bedömningen att *Hälso- och sjukvårdsnämnden (HSN)* i viss mån varit underfinansierad under år 2007, bl. a till följd av nya behandlingsmetoder.

När det gäller *Södertälje Nykvarn Salem (SNS)* så bedömer förvaltningen att punkt a) och b) vara en fråga mellan SNS och berörda enheter inom SLL och bör således diskuteras och lösas mellan dessa parter. Punkt c) avser ett FoUU beslut LS 0610-1744. I material som skickats från FoUU-kansliet till SNS med anledning av detta kan läsas att tilldelning av dessa 3 mkr inte avser SNS utan CeFam som i sin tur ansvarar för uppbyggnad av ett FoUU centrum i Södertälje. Tillskott för fyra nya vårdplatser, punkt d) bedömer förvaltning är ett internt beslut fattat av SNS och ska således rymmas inom SNS beslutade budgetram.

Förvaltningens synpunkter rörande *TioHundra Nämndens* hemställan är att deras antagande kring överförda medel till HSN/akutsjukhusen i stort sett är korrekta, varför *TioHundra Nämndens* driftsbidrag föreslås utökas med 9,5 mkr.

Landstingsstyrelsen förvaltning föreslår med anledning av ovan, samt vad som i övrigt framkommit bl. a i månadsbokslut per augusti 2007,

- att öka utbetalningen av landstingsbidrag år 2007 till Hälso- och sjukvårdsnämnden med 100 mkr för att täcka merkostnader för medicinsk utveckling vid akutsjukhusen och med 22 mkr för att täcka merkostnader för behandling med det nya läkemedlet Lucentis
- att avslå SNS:s hemställan, LS 0707-0765 om att erhålla 11 miljoner kronor för uteblivna intäkter samt för oskäligen kostnadsökningar
- att bevilja ett utökat driftsbidrag motsvarande 9,5 mkr inom somatisk specialistvård för år 2007 till TioHundra Nämnden

Förvaltningen föreslår även att finansiering sker inom ramen för Koncernfinansiering samt att dessa beslut ska beaktas i samband med beslut om budget 2008.

Mona Boström