Regionshuset
Viborg
Sundhedsstaben
Sundhedsøkonomi
Skottenborg 26
DK-8800 Viborg
Tel. +45 8728 5000
www.regionmidtjylland.dk

Budget 2008 – udmøntning af fælles puljer

Dato 03.01.2008
Henrik Larsen
Tel. +45 8728 4490
Henrik.larsen@stab.rm.dk

I budget 2008 er der afsat en væsentlig pulje fælles for hospitalerne til sikring af det nuværende aktivitetsniveau, samt pulje til ny dyr medicin og nye behandlinger.

For at give hospitalerne så sikkert et budgetgrundlag som muligt søges der i dette notat dannet grundlag for udmøntning af så mange midler som muligt.

1. Sammenfatning

I forlængelse af budgetvedtagelsen for 2008 skal der ske en udmøntning af de store fælles puljer vedrørende:

- Det generelle aktivitetsniveau
- Ny dyr medicin
- Nye behandlinger

I budget 2008 er endnu indeholdt de midler som i 2007 er udmøntet til de respektive hospitaler. Med dette notat sker en permanentgørelse af de justerede beløb fra 2007 ind i 2008.

Vedrørende det generelle aktivitetsniveau indregnes de midler der i 2007 er opgjort for at sikre aftalekonsistens mellem økonomi og aktivitet ved indgangen til 2007. Beløbet på 456,4 mio. kr. dækker forskellen i aktivitetsniveauet som det blev vurderet i oprindelig budget 2007 til det endelige regnskab for 2006 var kendt.

For at sikre maksimal budgetsikkerhed udlægges et acontobeløb til dækning af udgifter til ny dyr medicin, der er ibrugtaget i 2006 henholdsvis 2007. Hertil udlægges i alt 214,6 mio. kr.

Som acontobeløb vedrørende nye behandlinger udlægges 96,3 mio. kr.

Når regnskab 2007 foreligger skal der ske en endelig opgørelse af beløbene vedrørende ny dyr medicin og nye behandlinger.

Ligesom det endnu ikke er muligt at opgøre helårsværdien af de 2 elementer ind i 2008. Endelig skal der tages stilling til udbetaling for generel meraktivitet i 2007 når det er muligt at gøre denne endelig op.

Alle beløb skal afholdes indenfor de puljer til formålet der er afsat i budget 2008 på i alt 996,2 mio. kr.

Samlet oversigt

08-p/l	Sikring af aftalekonsistens ved indgangen til 2007	Ny dyr medicin 2006 i 2007	Ny dyr medicin i 2007, aconto	Nye behandlinger og justeringer for takst over kurs 55, aconto	Reguleringer i alt	
Randers	22,622	3,100	2,800	5,047	33,569	mio.kr.
Skejby	95,740	20,800	1,500	47,174	165,214	mio.kr.
Ärhus	132,686	87,300	40,200	29,252	289,438	mio.kr.
Silkeborg	57,109	6,200	4,900	9,373	77,582	mio.kr.
Viborg	73,909	10,700	12,800	1,236	98,645	mio.kr.
Vest	48,592	10,200	14,100	3,914	76,806	mio.kr.
Horsens	25,700	0,000	0,000	0,309	26,009	mio.kr.
Total	456,358	138,300	76,300	96,305	767,263	mio.kr.

Finansieres af:					
Takststyringspulje	611,208				mio.kr.
Pulje ny dyr medicin		250,000			mio.kr.
Pulje til nye behandlinger				135,000	mio.kr.
Restbeløb til senere udm.	154,850	35,400		38,695	mio.kr.

De samlede foreløbige reguleringer fra fælles konti til hospitalernes økonomirammer på 767,3 mio.kr. foreslås permanent overført, dog skal beløb til ny dyr medicin og nye behandlinger kontrolleres for markante udsving i forhold til de oprindelige forudsætninger.

Restbeløbet på takststyringspuljen skal dække den efterfølgende udmøntning af:

- Den generelle meraktivitet for 2007 ind i 2008
- Egentlig ny meraktivitet i 2008, incl. 25 mio.kr. til bonuspulje.

Restbeløbet for ny dyr medicin skal dække:

- Helårsvirkning af nye dyre præparater ibrugtaget i 2007 ind i 2008.
- Udgifter til helt nye præparater i 2008.

Endelig skal restbeløbet i puljen til nye behandlinger dække:

- Helårsudgiften af nye behandlinger igangsat i 2007 ind i 2008.
- Helt nye behandlinger opstartet i 2008.

Det skal erindres at en generel præmis for hele budgetlægningen for 2008 er at regionen skal præstere et aktivitetsniveau, der ligger 8,8% over regnskab 2006. Bliver aktivitetsvæksten højere vil det medføre et tilsvarende budgetproblem for regionen.

2. Situationen i 2007

Budgettet for 2007 var det første for Region Midtjylland, hvilket betyder at der fortsat er en række usikkerheder i forbindelse med fastsættelsen af dette.

Ligeledes er der i løbet af 2007 konstateret at den samlede aktivitet i 2006 lå væsentlig over det aktivitetsniveau, der var forventet ved fastlæggelse af det oprindelige budgetoplæg for 2007. Det har betydet at der har været betydelig forskel på præmisserne i det oprindelige budget 2007 og det aktivitetsniveau der er ved indgangen til 2007.

Dette var en af hovedårsagerne til at der i forbindelse med midtvejsforhandlingerne om regionernes økonomi i forsommeren 2007 blev aftalt en opskrivning af regionernes budgetter for såvel 2007 som 2008.

I konsekvens heraf blev hospitalernes økonomiske rammer justeret for 2007 så der var "aftalekonsistens" mellem økonomi- og aktivitetsforudsætninger. Den tilpasning der skete for 2007 gjaldt alene for 2007.

Årsagen hertil er at økonomiaftalen for 2008 giver et budgetløft til 2008, der skal ses i forhold til oprindelig budget 2007. Det betyder at de midtvejsreguleringer, der er foretaget i 2007, skal indregnes i det samlede rammeløft for 2008.

For at sikre det overordnede overblik blev alle disse beløb afsat i fællespuljer til senere udmøntninger, om end hospitalerne har disponeret i forvisning til at de midlertidige økonomiløft i 2007 vil blive permanentgjort.

Konkret blev der udmøntet midler til at imødegå et udgiftspres på regionens hospitaler på 359,1 mio. kr., der var sammensat af:

- "Aftalekonsistens, regnskab 2006 aktivitetsniveau", netto 37,8 mio. kr.
    - Stigning i aktiviteten efter budgetaftalen for 2006 på 165,8 mio. kr.
    - Takststyringsbeslutningens pulje, der allerede er afsat, på netto 128 mio. kr. anvendes som finansieringsgrundlag.

- Ny dyr medicin i alt 194 mio. kr.
    - Ny dyr medicin ibrugtaget 2006 med helårsvirkning i 2007, brutto merudgift 157,9 mio. kr., dog afsat 40 mio. kr. under fælles, således at nettofinansieringsbehovet er 117,9 mio. kr.
    - Ny dyr medicin ibrugtaget i 2007, i alt 76,1 mio.kr.

- Nye behandlinger og justeringer for takst over kurs 55, samlet merudgift 90,6 mio. kr.

- Justeringer, der burde være en del af regionens 1. budgetoplæg, samlet udgift på 36,7 mio. kr.[1]

Hertil kom den tillægsbevilling som Forberedelsesudvalget gav i december 2006 på 148 mio.kr. til generel meraktivitet.

[1] Er i budget 2008 udplaceret på konkrete steder.

3. Puljer i budget 2008

I forbindelse med budgetforliget for 2008 blev der afsat midler til generel meraktivitet, ny dyr medicin og nye behandlinger.

Ligeledes blev der afsat midler til de tilsvarende områder for 2007, som følge af midtvejsreguleringen af regionernes økonomi for 2007. Endelig var der i det oprindelige budget for 2007 afsat en pulje til generel takststyring.

I budgetforliget er afsat:

• Generel aktivitetsudvikling / takststyring		611,2 mio. kr.
Oprindelig budget	298,2	
Stigende aktivitetsniveau 2006	188,0	
Nye tiltag 2008	75,0	
½% produktivitetsomlægning	50,0	
• Ny dyr medicin		250,0 mio. kr.
Oprindelig budget		
Stigende aktivitetsniveau 2006	200,0	
Nye tiltag 2008	50,0	
• Nye behandlinger		135,0 mio. kr.
Oprindelig budget		
Stigende aktivitetsniveau 2006	95,0	
Nye tiltag 2008	40,0	

4. Beskrivelse af de enkelte elementer

Herunder beskrives hvilke præmisser, der er for de enkelte beløb og hvad de lidt nærmere dækker over.

4.1. Aftalekonsistens ved indgangen til 2007

I forbindelse med vedtagelsen af budget 2007 blev der fastlagt et aktivitets- og økonominiveau for de enkelte hospitaler, således der var sammenhæng mellem de 2 områder.

Det betød, at de enkelte hospitaler fik tilført et beløb, der sikrede "aftalekonsistens" mellem økonomi og aktivitet, på baggrund af det forventede aktivitetsniveau i efteråret 2006.

Samlet blev hospitalernes økonomi i medfør af Forberedelsesudvalgets beslutning i december 2006 reguleret med 290,5 mio.kr.

Efterfølgende blev det faktiske aktivitetsniveau i 2006 højere end da ovenstående beslutning blev truffet. Det betød at der skete en gennemgang af budgetforudsætningerne, såvel økonomisk som aktivitetsmæssigt i foråret 2007.

Samlet blev rammerne her opjusteret med 165,8 mio.kr.

Begge beløb har således i 2007 været en del af hospitalernes økonomiske ramme, tilsvarende er beløbene i 2007 indregnet i den samlede ramme for det somatiske område.

I forbindelse med budgettet for 2008 var beløbene kendte ved prioriteringen og er afsat til formålet som en del af den samlede pulje til takststyring på 611,2 mio. kr.

Tabel 4.1. - Sikring af "aftalekonsistens" ved indgangen til 2007

	Forb.udvalg dec. 06	Budgetregul. forår 07	Regul i alt (07-p/l)	
Randers	24,480	-1,858	22,622	mio.kr.
Skejby	45,440	50,300	95,740	mio.kr.
Århus	59,200	73,486	132,686	mio.kr.
Silkeborg	40,800	16,309	57,109	mio.kr.
Viborg	60,000	13,909	73,909	mio.kr.
Vest	48,592	0,000	48,592	mio.kr.
Horsens	12,000	13,700	25,700	mio.kr.
Total	290,512	165,846	456,358	mio.kr.

Alle beløb er lig de beløb som blev forelagt Regionsrådet i august til endelig fastsættelse af de enkelte hospitalers ramme for 2007. Idet den tilhørende aktivitet, som følge af takststyringen i såvel 2007 som 2008 tager udgangspunkt i den faktiske aktivitet året før tillagt produktivitetskrav mv. søges nævnte beløb permanent overført til hospitalernes budgetramme.

Alle beløb er beregnet ud fra DRG-værdifastsættelsen i 2007, hvor den gennemsnitlige indlæggelse er fastsat til 25.914 kr. I 2008 er den gennemsnitlige indlæggelse fastsat til 25.786. På den baggrund er fastholdt de faktiske beløb i 2007.

4.2. Meraktivitet i 2007

I løbet af 2007 forventes hospitalerne at være i stand til at realisere et samlet aktivitetsniveau, som ligger over baseline, hvilket betyder at hospitalerne skal have et beløb udbetalt som følge af regionens takststyringsmodel.

I økonomirapporten for september måned forventes en udbetaling på 100 mio. kr., samtidig med det er anført at det kan være nogle hospitaler vil være i stand til at accelerere aktiviteten yderligere, sker det vil det den faktiske udbetaling blive højere.

For fortsat at sikre sammenhæng mellem økonomi og aktivitet skal der ske en regulering som følge af den faktiske meraktivitet når denne er kendt i løbet af første del 2008.

Således foreslås der for indeværende ikke gennemført en regulering, men at denne tages op når de faktiske aktivitetstal for 2007 er klarlagt.

4.2. Permanentgørelse af niveau for "ny dyr medicin" ibrugtaget i 2006

I løbet af 2006 er der ibrugtaget en række nye dyre medicinske præparater. Der er i de respektive amter fundet finansiering hertil i de konkrete tilfælde. For regionen er der i budget 2007 sket en (delvis) tilførsel for den permanente effekt af de nye dyre medicamenter, der blev ibrugtaget i løbet af 2006.

Der skal sikres en justering, således at hospitalerne kan videreføre brugen af disse medicamenter i 2007 og årerne fremover.

Tabel 4.2. - Ny dyr medicin 2006 i 2007

07 og 08 p/l	Ibrugtaget i 2006	Op til helårs-virkning i 2007	Helårsudgift af ny dyr medicin for 2006	
Randers	3,100	0,000	3,100	mio.kr.
Skejby	2,800	18,000	20,800	mio.kr.
Århus	40,000	47,300	87,300	mio.kr.
Silkeborg	3,600	2,600	6,200	mio.kr.
Viborg	10,700	0,000	10,700	mio.kr.
Vest	0,000	10,200	10,200	mio.kr.
Horsens	0,000	0,000	0,000	mio.kr.
Total	60,200	78,100	138,300	mio.kr.

I beløbene er sikret, at der ikke sker "dobbeltfinansiering", som følge af nogle af de konkrete medicamenter er blevet takstbærende i DRG-07-grouperen.

Af patientgrupper der får særlig gavn af behandlingerne kan nævnes brystkræftpatienter (taxaner), nyrekræft (Student og Naxavar) og gigtpatienter (remikade, enbrel og humira alle til ca. 120.000 kr. pr. patient årligt).

Beløbene permanentgøres i hospitalernes budgetter. Dog således at der i årerne fremover sker en kontrol af de udlagte midler, for at vurdere om der er sket et markant prisfald på de konkrete præparater.

4.3. "Ny dyr medicin" ibrugtaget i 2007

Regionsrådet har i maj måned tiltrådt principper for ibrugtagningen af nye dyre medicinske præparater i 2007. Idet den konkrete start for ibrugtagning af de enkelte præparater fortsat kan svinge, er hospitalerne sikret en finansiering af de konkrete beløb som en form for kassekredit.

De oprindelige skøn over merudgifter til nye dyre præparater i 2007 blev vurderet til 76,1 mio.kr., i forbindelse med økonomirapporten for september er dette skøn justeret med 0,2 mio.kr., så den samlede udgift i 2007 til nye dyre medicamenter forventes at blive 76,3 mio.kr.

Tabel 4.3. - Ny dyr medicin i 2007

07 og 08 p/l	Oprindelige beløb	Justeret øk.rap sept.	I alt
Randers	0,000	2,800	2,800 mio.kr.
Skejby	7,300	-5,800	1,500 mio.kr.
Århus	45,400	-5,200	40,200 mio.kr.
Silkeborg	2,100	2,800	4,900 mio.kr.
Viborg	7,200	5,600	12,800 mio.kr.
Vest	14,100	0,000	14,100 mio.kr.
Horsens	0,000	0,000	0,000 mio.kr.
Total	76,100	0,200	76,300 mio.kr.

Det faktiske beløb vil blive endeligt justeret i forbindelse med regnskabsafslutningen for 2007.

I forhold til budgettet for 2008 udlægges det nuværende skøn for aconto bevilling, idet dette skal bringes endelig på plads, dels som følge af regnskabsafslutningen, dels som følge af, at disse præparater også vil have en helårseffekt ind i 2008.

Således vil dette element blive taget op til fornyet vurdering i foråret.

Som i afsnittet ovenfor skal der samtidig checkes for en eventuel markant udgiftsudvikling på de ibrugtagne præparater mm.

4.4. Nye behandlinger i 2007

I Regionsrådets maj møde tiltrådtes, sammen med principper for ny dyr medicin, ligeledes rammer for hvilke konkrete meraktivitetsprojekter, der kan gennemføres med en DRG-takst, som er væsentlig højere end 50/55%.

Som hovedregel er der tale om nye behandlingsformer, hvor DRG-systemet endnu ikke opfanger prissætningen korrekt. Ligeledes kan der være tale om områder, hvor udgifterne konkret ligger markant over 50%, hvorved der er behov for konkrete ordninger for fortsat at tilskynde hospitalerne til at gennemføre denne aktivitet.

For at sikre en så simpel opfølgning som muligt bør der etableres budgetjusteringer, der afdækker forskellen mellem 50/55% og den konkrete sag, for dermed at kunne gennemføre en justering herfor, således at den resterende opfølgning kan ske som en del af den generelle takststyringsopfølgning.

Tabel 4.4. Nye behandlinger og justeringer for takst over kurs 55

	Oprindelige beløb	Justeret øk.rap sept.	I alt (07 p/l)	I alt (08 p/l)	
Randers	0,500	4,400	4,900	5,047	mio.kr.
Skejby	45,800	0,000	45,800	47,174	mio.kr.
Århus	31,800	-3,400	28,400	29,252	mio.kr.
Silkeborg	1,000	8,100	9,100	9,373	mio.kr.
Viborg	0,000	1,200	1,200	1,236	mio.kr.
Vest	8,500	-4,700	3,800	3,914	mio.kr.
Horsens	0,300	0,000	0,300	0,309	mio.kr.
Fællesprojekt	2,700	-2,700	0,000	0	mio.kr.
Total	90,600	2,900	93,500	96,305	mio.kr.

Denne metode betyder ligeledes, at der kan opstå marginale differencer ved årsafslutningen mellem det beskrevne projekt og den samlede opfølgning. Det vurderes dog, at denne usikkerhed opvejes af hensynet til at sikre en så overskuelig takststyringsmodel som muligt.

I forhold til budgettet for 2008 udlægges det nuværende skøn for aconto bevilling, idet dette skal bringes endelig på plads, dels som følge af regnskabsafslutningen, dels som følge af disse behandlinger også vil have en helårseffekt ind i 2008.

Således vil dette element blive taget op til fornyet vurdering i foråret.

Som i afsnittet om medicin skal der samtidig checkes for en eventuel markant udgiftsudvikling på de ibrugtagne præparater mm.

4.5. Ny dyr medicin og nye behandlinger der forventes ibrugtaget i 2008

Som i de senere år forventes der også ibrugtagning af nye dyre medicinske præparater i 2008. Der vil blive udarbejdet konkret sag til Regionsrådet herom.

Ligeledes vil der også fremkomme sag som ibrugtagning af nye behandlingsformer, der har et økonomisk omfang, der ikke med rimelighed kan forventes afholdt indenfor den ordinære takststyringsmodel.

4.6. Samlet oversigt

I nedenstående tabel ses en samlet oversigt over de 4 elementer der er gennemgået i ovenstående.

Samlet oversigt

08-p/l	Sikring af aftalekonsistens ved indgangen til 2007	Ny dyr medicin 2006 i 2007	Ny dyr medicin i 2007, aconto	Nye behandlinger og justeringer for takst over kurs 55, aconto	Reguleringer i alt
Randers	22,622	3,100	2,800	5,047	33,569 mio.kr.
Skejby	95,740	20,800	1,500	47,174	165,214 mio.kr.
Ärhus	132,686	87,300	40,200	29,252	289,438 mio.kr.
Silkeborg	57,109	6,200	4,900	9,373	77,582 mio.kr.
Viborg	73,909	10,700	12,800	1,236	98,645 mio.kr.
Vest	48,592	10,200	14,100	3,914	76,806 mio.kr.
Horsens	25,700	0,000	0,000	0,309	26,009 mio.kr.
Total	456,358	138,300	76,300	96,305	767,263 mio.kr.

5. Tidligere materiale

Alle de nævnte beløb er tidligere forelagt Regionsrådet, enten i forbindelse med budgetreguleringssag i august eller i forbindelse med økonomirapport for september 2007.