

Saksframlegg

Referanse

Saksgang:

Styret	Møtedato
Styret Helseforetakenes senter for pasientreiser ANS	31/10/2016

SAK NR 56-2016
Budsjettestimert 2017

Forslag til vedtak:

Styret tar saken om budsjettestimert 2017 til orientering.

Skien 24. oktober 2016

Marit Kobro
Administrerende direktør

1. Administrerende direktørs anbefalinger / konklusjon

Budsjettåret 2017 vil bli preget av implementering av prosjektene Mine pasientreiser og Samkjøring. Ut over dette er det lagt til grunn en videreføring av dagens oppgaveportefølje, aktivitet og tjenestenivå tilknyttet SLA.

Selskapets innspill til økonomisk langtidsplan 2017-2020 ble fremmet for styret 6. april 2016 og er behandlet av eier. Etter dette er selskapet bedt om å budsjettere med et resultat i null og redusere kostnadene i budsjett 2017. I nytt innspill til eier i september er kostnadene derfor redusert med 2 millioner kroner og overskuddet på 14 millioner kroner tatt ut. Dette gir en samlet inntektsreduksjon på 16 millioner kroner. Dette reduserer samtidig selskapets mulighet til å videreutvikle den nye nasjonale teknologien i 2017. Inntektsbevillingen fra eier for 2017 er ikke avklart per dagens dato.

Kostnadsestimatet før lønns- og prisjustering for 2017 øker med 33,6 millioner kroner sammenlignet med budsjett 2016.

Det er flere forhold som øker driftskostnadene for 2017 og som varslet gjennom økonomisk langtidsplan 2017-2020:

- *Den nyutviklede teknologien for behandling av reiser med og uten rekvisisjon gir en betydelig økning i drifts- og vedlikeholdskostnader og avskrivninger.*
- *Det er tilført nye store oppgaver for reiser uten rekvisisjon. Nytt og gammelt regelverk løper parallelt i 2016/2017. Det medfører ekstra kostnader til parallell drift av gammel og ny teknologi/arbeidsprosesser, og avviklingskostnader for gammel teknologi/prosess i 2017.*
- *Det er første hele driftsår for nye arbeidsprosesser, ny teknologi, ny organisering og nytt regelverk for reiser uten rekvisisjon i 2017. Erfaringsmessig vil 1. driftsår ha redusert effektivitet.*
- *NISSY vil måtte driftes parallelt en periode før utfasing av gammel modul.*
- *Prosjektene Mine pasientreiser og Ctrl avsluttes i 2016. Det medfører at kostnadene til drift av prosjektene reduseres betydelig sammenlignet med 2016.*

Den største usikkerheten i budsjettet vurderes å være knyttet til de nye arbeidsprosessene innen reiser uten rekvisisjon. Selv om det er lagt ned et betydelig arbeide for å lage best mulig estimater for volum, tidsbruk og digitaliseringsgrad, er det usikkerhet i forutsetningene.

2. Innledende merknader

Budsjettarbeidet i Pasientreiser ANS baseres på forutsetninger fra eier og styret gjennom strategiplan, oppdragsdokument og budsjettpremiser, samt direktørens føringer for hvordan selskapets utfordringer skal møtes. Budsjettmodellen som har vært fulgt til nå har bidratt til forutsigbarhet og en langsiktig bærekraftig økonomisk utvikling som også har muliggjort viktige investeringer. Investeringene bidrar igjen til kostnadseffektivisering og gevinstrealisering i selskapet, men primært i helseforetakene. Gjennom budsjettprosessen og det budsjettet som vedtas, er det et mål å skape forutsigbarhet innenfor pasientreiseområdet.

Styret behandler vanligvis budsjettet i tre styremøter:

1. Økonomisk langtidsplan (ØLP) gjennom Årlig melding
2. Budsjettestimater i oktober
3. Etter at statsbudsjettet er endelig vedtatt og eier vedtar endelig rammer for selskapet, vanligvis i desember.

2.1 Ambisjoner og utvikling av pasientreiseområdet

Selskapet skal tilby pasienter og helseforetak tjenester av god kvalitet. Kjennetegn ved god kvalitet er at tjenestene er virkningsfulle, trygge og sikre, involverer brukerne, er samordnet og preget av kontinuitet, utnytter ressursene på en god måte og er tilgjengelige og rettferdig fordelt.

Pasientreiser ANS har siden starten i 2009 levert gode resultater og budsjetter i balanse. Gjennom flere, større prosjekt som er under implementering vil helseforetakene få grunnlag for kostnadseffektivisering og gevinstrealisering innenfor pasientreiseområdet. For å fortsette denne positive utviklingen er det viktig for selskapet fortsatt å ha rom og rammer for investeringer for ytterligere effektivisering og kvalitetsheving via teknologisk utvikling. For å sikre optimalisering av de effekter prosjektene som er implementert, eller under implementering gir, er det likeledes av stor betydning med en forutsigbar finansieringsmodell for selskapet. Varslet omlegging av modellen skaper usikkerhet omkring de ambisjoner som bl.a. vedtatt strategiplan og oppdragsdokument 2016 legger til grunn. Det heter f eks i sistnevnte dokument at selskapet skal "..... sørge for forvaltning og utvikling av IKT løsninger for pasientreiseområdet." Skal man fortsatt ha mulighet til dette må finansieringsmodellen understøtte det videre arbeidet med kostnadseffektiviserende tiltak og prosjekt.

3. Sentrale budsjettforutsetninger 2017

- Det er lagt til grunn en videreføring av dagens oppgaveportefølje og tjenestenivå tilknyttet SLA
- Budsjettet er presentert i 2016-kronenivå. Det er foreløpig estimert en pris- og lønnsjustering på 2,6 %, som er på samme nivå som statsbudsjettet. Dette er ikke innarbeidet i inntektsramme og driftskostnader.
- Budsjettestimater er basert på bemanningsestimater utarbeidet i prosjektet Mine Pasientreiser og den oppgaveporteføljen som er kjent.
- Det er lagt til grunn en digitaliseringsgrad på innsendte saker på 42 %.

a) Volum saksinngang reiser uten rekvisisjon

I budsjettet for 2017 er det lagt til grunn en saksinngang for skanning av post på 453 000 saker, som tilsvarer 2,9 millioner reiser Dette er grunnlaget for bemanning av de nye oppgavene digitalisering og kontroll. Sammenlignet med 2015, som var siste år med helårseffekt, er dette en økning på 5,4 %. Saksinngangen har hatt en nedadgående trend de siste årene, men lansering av Mine pasientreiser og mer publisitet rundt ordningen, kan føre til at flere benytter seg av rettigheten og løsningene. Det er derfor estimert en moderat økning.

Volum 2015 vs. 2017	2015	2017
Prosentvis endring fra 2015		5,4 %
Total saksinngang (etter splitt)	748 599	789 000
Antall reiser	4 814 587	5 072 232
Antall saker til grunn postmottak og skanning (etter splitt)	748 599	453 000
Antalle saker nye oppgaver (digitalisering og kontroll)		453 000

Tabell: Volum 2015 vs. 2017

b) Årsverk

Antall faste årsverk reduseres med netto ett årsverk til 72, selv om selskapet er tilført flere nye oppgaver som følge av implementeringen av Mine Pasientreiser. Som følge av Mine Pasientreiser er det avdekket et behov for en ny stilling som tjenesteansvarlig for plattformen Helsenorge.no. Dette dekkes inn gjennom en reduksjon med to årsverk i selskapets øvrige tjenester innen samordning og koordinering.

Engasjementene som ble inngått for å sikre oppgavene ved allokering av ressurser i prosjekt, reduseres fra fire til to og en halv ressurs. De gjenværende ressursene skal sikre en god overlevering av prosjektet Ctrl og Mine Pasientreiser til linjen, samt implementering av prosjekt Samkjøring.

Det er i estimert budsjett lagt inn en midlertidig bemanning for å ivareta nye oppgaver med en netto økning på 35 årsverk basert på bemanningsestimatene utarbeidet i prosjektet Mine pasientreiser. Økt digitaliseringsgrad ved innsending av saker og arbeid med optimalisering av prosess vil bidra til redusert behov for bemanning frem mot 2019.

Bemanning 2017	2016	2017	Endringer
Årsverk transaksjonstunge tjenester (digitaliseringsgrad 42 %) inkl. faste årsverk	23	58	35
- herav behov gammel prosess/gevinstrealisering	23	1	-22
- herav ny prosess reise med rekvisjon (inkl. nye oppgaver digitalisering og kontroll)		57	57

4. Usikkerhet i budsjettet

NHN-driftsavtale

Det forhandles høsten 2016 om ny avtale med Norsk Helsenett (NHN). NHN har allerede varslet en økning på 5 millioner kroner inklusiv merverdiavgift som følge av nytt driftsmiljø i Oslo, jfr. Styresak 62-2015. I tillegg er det estimert ny pris for drift av de tre nye løsningene knyttet til prosjektene Samkjøring, Mine pasientreiser og Ctrl. Forhandlingene skal være avklart i løpet av 2016. Det forhandles også om reduksjon av pris ved utfasing av PRO 2.10 og NISSY 4.10 i løpet av 2017.

Volum

Det er knyttet en del usikkerhet til prognosen for saksinnang og andel reiser, da det de siste årene har vært en viss reduksjon i antall innkommende saker. Basert på tidligere erfaringer kan man ved introduksjon av ny ordning trolig forvente en viss økning. Det vil frem mot endelig budsjett jobbes for en ytterligere kvalitetssikring av prognosen bl.a. gjennom statistikk for perioden fra 01.10.16.

Ny prosess reiser uten rekvisisjon - bemanning

Det foreligger ennå ingen erfaringstall og saksinnang og faktisk beregning av tidsbruk pr. sak er kun beregninger og prognoser. Dette utgjør en usikkerhet i forhold til de bemanningstallene som er lagt til grunn for digitaliserings- og kontrollsteget. Budsjettåret 2017 blir et unntaksår med større kostnader enn det normalt vil være. Digitaliseringsgraden er estimert til et gjennomsnitt på 42 %. Alle disse faktorene vil være avgjørende for faktiske kostnader i 2017.

Endring og omstilling

Året 2017 forventes å bli nok et år med høy aktivitet knyttet til endring og omstilling. Det vil være behov for å gjøre fortløpende organisasjonsmessige tilpasninger slik at det sikres realisering av gevinstmålene i de implementerte prosjektene. Det vil derfor være noe risiko knyttet til disse forholdene i det fremlagte estimatet. Det skal i budsjettåret utarbeides en plan for virksomhetsoverdragelse.

Virksomhetsoverdragelse

Styret for Pasientreiser ANS er gitt ansvaret for å gjennomføre prosessen som skal lede frem til samling av ressursene innen området reiser uten rekvisisjon i en juridisk enhet. Kostnader knyttet til gjennomføring av denne prosessen er foreløpig ikke innarbeidet i budsjettet.

5. Inntektsramme 2017

I økonomisk langtidsplan for 2017-2020 ble det spilt inn et inntektsnivå på 199,5 millioner kroner og et overskudd på 14,3 millioner kroner. Dette ville gitt et handlingsrom for investeringer på 25 millioner kroner for 2017. Etter behandling i AD-møtet ble det gitt tilbakemelding på at det ikke skulle budsjetteres med overskudd for 2017. På bakgrunn av dette ble det innmeldt en ny inntektsramme på 183,3 millioner kroner som innspill til eier. Eier har ennå ikke tildelt inntektsramme for 2017, og 183,3 millioner kroner er lagt til grunn i estimatet.

6. Driftsbudsjett 2017

Kostnadsbudsjettet før lønns- og prisjustering øker fra 149,8 til 183,4 millioner kroner. Dette utgjør en økning på 33,6 millioner kroner. I tillegg utgjør lønns- og prisjustering på 2,6 %, fratrukket avbyråkratisering- og effektivitetsreformen på 0,5 %, totalt 3,9 millioner kroner (2,6 % - 0,5%) . Det vil bli innarbeidet i endelig budsjett når inntektsforutsetningene er mottatt fra eier.

Økningen skyldes i hovedsak at året 2017 blir et år med doble drifts- og vedlikeholdskostnader for de fleste av systemene. De nye systemene PRO 3.0, innført ved implementering av Mine Pasientreiser, og NISSY 5.0, innført ved implementering av Samkjøring, er mer komplekse systemer og dermed også dyrere å drifte. Utover dette blir det økte bemanningskostnader for å ivareta nye oppgaver i ny prosess. Året 2017 må sees på som et år med pukkelkostnader. Kostnadene vil reduseres frem mot 2019.

Nøkkeltall budsjett (i tusen kroner)	B2016	B2017	Endring
Inntekter fra eiere	171 250	183 310	12 060
Finansinntekter	348	80	268
Driftskostnader	149 812	183 390	33 578
Overskudd	21 786	-	-21 786
Avskrivninger (tilbakeholdt likviditet)	12 031	24 700	12 669
Investeringsramme	71 847	12 800	82 %
Avdrag lån		11 900	11 900

Tabell: Nøkkeltall budsjett uten lønns- og prisjustering. Tall i 1000 kroner.

Endringene skyldes hovedsakelig:

Kostnadsbudsjett 2017 (beløp `000)	B 2016	E2016	B2017	Endring B2016 vs B2017
Produksjonskostnader	5 395	5 079	3 288	-2 107
Lønnskostnader (inkl. aga, pensjon, innleie)	56 694	56 649	75 857	19 163
Avskrivninger	12 031	11 954	24 700	12 669
Trykkeritjenester	2 625	2 770	1 600	-1 025
Drift og vedlikeholde systemer	41 176	39 852	59 057	17 881
Andre driftsutgifter	31 890	32 081	18 888	-13 002
Totalt (eks. finans)	149 811	148 385	183 390	33 579

Tabell: Kostnadsbudsjett uten lønns- og prisjustering. Tall i 1000 kroner.

- Reduserte produksjons- og trykkerikostnader (ca. -3,1 millioner kroner) grunnet digitalisering i forbindelse med Mine pasientreiser.
- Drifts- og vedlikeholdskostnadene for systemene er estimert til å ha en netto økning (ca. 17,9 millioner kroner) i 2017.

Den opprinnelige delen av PRO 2.10 må driftes parallelt med oppstart av PRO 3.0, samtidig med at det vil være ekstra kostnader for drift av løsningen mot helsenorge.no og integrasjonsplattformen PRIMO. Løsningene må kunne håndtere både gammelt og nytt regelverk i en overgangsfase ved innføring av Mine pasientreiser.

NISSY 4.9 må også driftes parallelt med oppstart av løsning for Samkjøring og NISSY 5.0. Det vil ta noe tid før gammel løsning utfases.

I tillegg vil det i 2017 være helårseffekt av løsningen for Oppgjørskontroll, Ctrl.

- Høyere avskrivningskostnader (ca. 12,7 millioner kroner) som følge av implementering av prosjektene Mine pasientreiser, CTRL og Samkjøring.
- Økte lønnskostnader (ca. 19,2 millioner kroner) på grunn av økt bemanningsbehov på netto 35 årsverk for å ivareta de nye oppgavene i arbeidsstegene digitalisering og kontroll i ny prosess for reiser uten rekvisisjon. Med fokus på økt digitaliseringsgrad ved innsending av søknader og kontinuerlig forbedring av prosesser, er det estimert at nivået for bemanning vil reduseres vesentlig frem til 2019.
- Reduserte kostnader til andre driftskostnader (ca. -13 millioner kroner) skyldes i hovedsak at selskapets to store prosjekter er implementert og at disse kostnadene til drift av prosjektene er tatt ut av budsjettet fra 2017.

7. Investeringer og finansiering

Etter betaling av avdrag på lån på 11,9 millioner kroner, har selskapet en gjenværende disponibel kontantstrøm fra drift i 2017 på 12,8 millioner kroner til å finansiere videreutvikling og re-investeringer. Dette er en reduksjon på 12,2 millioner kroner i forhold til Økonomisk langtidsplan 2017-2020, som følge av endret finansieringsmodell fra eier. Endelig investeringsramme for 2017 er ikke kjent før selskapets inntektsramme for 2017 er tildelt fra eier.

Forslag til investeringsbudsjett for 2017 legges frem for styret i desember.



8. Konklusjon

Administrerende direktør vurderer så langt det fremlagte budsjettestimater som et realistisk anslag for ressursbehovet i 2017. Dette sett i forhold til de oppgaver selskapet er satt til å løse og med de usikkerheter som er angitt i saken. Usikkerheten mht ny finansieringsmodell og om den vil gjøre det mulig med fortsatt utviklingsarbeid er imidlertid til stede. Skal man fortsatt ha mulighet til å drive f eks IKT-utvikling i tråd med selskapsavtalen må finansieringsmodellen understøtte det videre arbeidet med slike kostnadseffektiviserende tiltak og prosjekt.