



Styresak 050-2024

Likviditet og lån

Saksbehandler: Marit Barosen, Beate Sørslett
Dato dok: 12.06.2024
Møtedato: 19.06.2024
Vår ref: 2019/2636

Vedlegg (t):

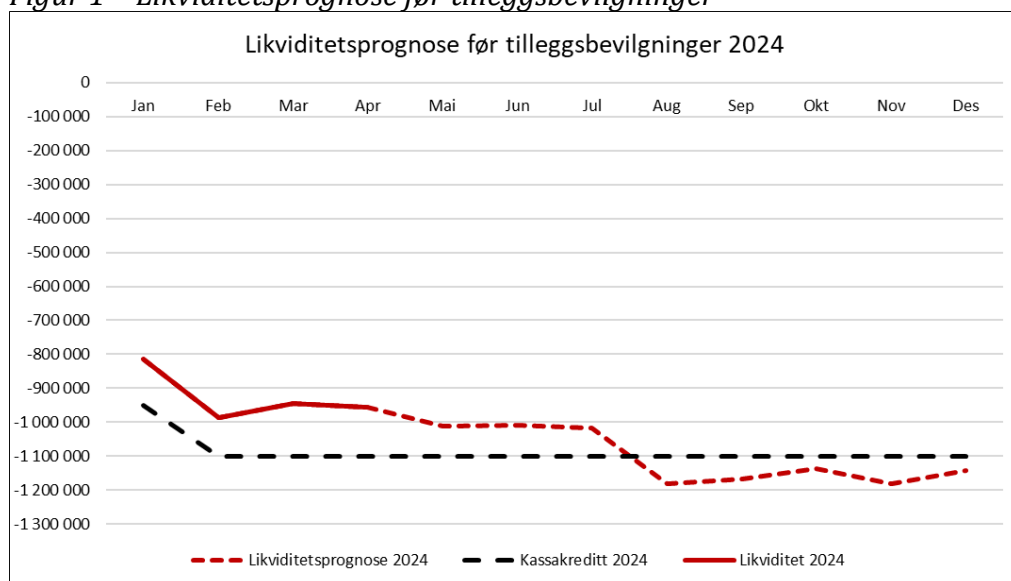
Innstilling til vedtak:

1. Styret tar saken til orientering
2. Styret ber Helse Nord RHF om økt kassakreditt på 100 mill. kr fra 1. august
3. Styret ber administrerende direktør følge likviditetsutviklingen svært tett fremover og komme tilbake til styret med ny oppdatering i styremøtet 27. august

Bakgrunn:

Per 31. mai har Nordlandssykehuset et regnskapsmessig underskudd på 106 mill. kr. Det pågående tiltaksarbeidet i tiltakspakke 2 vil ikke gi full effekt i 2024. Det arbeides med periodisering av effekt av tiltakspakke 2 og når dette er ferdigstilt vil vi kunne gi en prognose på årsresultat for 2024. I august forfaller store utbetalinger til KLP, og med bakgrunn i forpliktelser både til ordinær drift, pensjonsforpliktelser og renter/avdrag på investeringslån, vil Nordlandssykehuset med dagens basisramme ikke ha tilstrekkelig likviditet fra august og ut året. Figur 1 har ikke hensyntatt tilleggsbevilgninger som omtalt i revidert nasjonalbudsjett.

Figur 1 – Likviditetsprognose før tilleggsbevilgninger

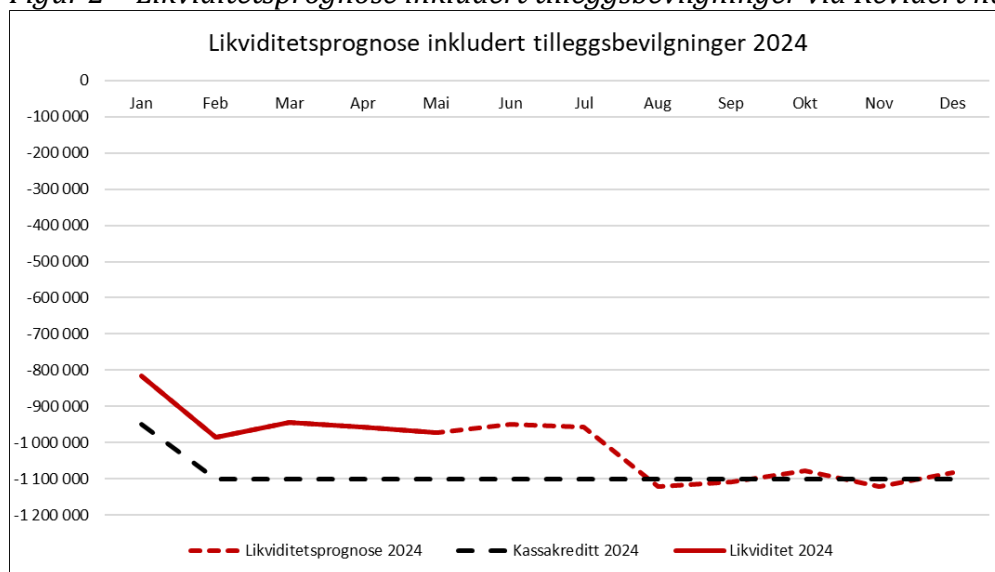


Helse Nord behandlet i styremøtet 22.mai saker som medfører økt likviditetsoverføring til foretakene i regionen. I henhold til Stortingets behandling av Prop. 1 S (2023-2024) for å beholde og rekruttere personell ble Helse Nord tidligere i år tildelt et varig tilskudd på 200 mill. kr, jfr. *styresak 71-2024 Midler til rekruttering – fordeling*. I fordelingen av tilskuddet ble Nordlandssykehuset tildelt 55 mill. kroner. Videre fikk Helse Nord et tilskudd på 40 mill. kr til et felles rekrutterings- og samhandlingstilskudd til kommuner og helseforetak i opptaksområdet i Helse Nord, jfr. *styresak 77-2024/4 Rekrutterings- og samhandlingstilskudd – tildeling*. Styret i Helse Nord besluttet at Nordlandssykehuset tildeles 11 mill. kroner av dette tilskuddet. Med bakgrunn i disse styrevedtakene fikk Nordlandssykehuset tilført bevilgninger på 66 mill. kroner i likviditetsoverføringen 10. juni. Dette er ikke innarbeidet i grafen ovenfor.

Styret i Helse Nord har styremøte 19. juni hvor forslag til fordeling av tilleggsbevilgninger og omprioriteringer i statsbudsjettet 2024 legges frem. Det er foreslått bevilgninger til Nordlandssykehuset til opprettholdelse av akutttilbud i Lofoten, til sikkerhetspsykiatrien og varig økning av basisbevilgning. Dersom styret i Helse Nord vedtar administrasjonens innstilling til vedtak vil Nordlandssykehuset få overført likviditet 10. juli i tråd med dette. Det er anslått at vår andel av disse bevilgningene utgjør ca. 70 mill. kroner.

Dersom vi hensyntar de ekstra likviditetsoverføringene som beskrevet ovenfor uten vesentlig påslag i kostnader får vi korrigert likviditetsprognose som vist i figur 2 nedenfor.

Figur 2 – Likviditetsprognose inkludert tilleggsbevilgninger via Revidert nasjonalbudsjett



Renter og avdrag på lån for 1. halvår på 154 mill. kr er i prognosen lagt til utbetaling 15. juli, og det er forfall på ca.220 mill. kr til KLP (ordinær premie og reguleringspremie) i begynnelsen av august måned. Gitt de forutsetninger vi kjenner til nå vil foretaket ikke ha tilstrekkelig likviditet til å betale KLP i begynnelsen av august, og vi ber Helse Nord om økt kassakreditt med 100 mill. kroner fra 1. august 2024.

Lånebetingelser

Nordlandssykehuset hadde per 01.01.2024 investeringslån fra Helse Nord RHF på 3,046 mrd. kroner som er knyttet til lån opptatt i perioden 2005-2020. I løpet av denne perioden er det tatt opp ulike lån i tråd med fremdrift i byggeprosjektene. Det er lån av forskjellig størrelse og med ulik rentebetingelse gitt at noen lån er med fastrente på 3 eller 5 år og det resterende med flytende rente. Foretaket betaler renter og avdrag 2 ganger per år til Helse Nord RHF.

Årlig betales avdrag på 0,202 mrd. kroner. I henhold til nedbetalingsplan vil Nordlandssykehuset ha nedbetalt sine nåværende lån i 2045.

Helse Nord RHF sender 2 ganger per år tilbud om rentebetingelser hvor vi velger mellom flytende rente eller fast rente på 3, 5 eller 10 år. Eventuelle endringer i lånebetingelser trer i kraft fra 01.01 eller 01.07.

Per 01.01.2024 hadde Nordlandssykehuset 1,387 mrd. (46 %) av sine lån på fast rente med rentebetingelser fra 1,63 % til 3,44 %. Flytende rente i 1. halvår er 4,82 %. En av fastrenteavtale avsluttes 30.06.2024, og dersom denne videreføres på flytende rente vil andel av våre lån på fast rente i 2.halvår være 27 %. Tilbud om rentebetingelser fra 01.07 er enda ikke mottatt fra Helse Nord RHF, slik at vi per dags dato ikke vet rentebetingelsene vi blir tilbudt i 2.halvår.

Direktørens vurdering:

Direktøren vurderer det slik at det er nødvendig å be Helse Nord om økt kassakreditt på 100 mill. kroner fra 1. august 2024. Basert på resultat for juni og juli og periodisering av forventet tiltakseffekt for tiltakspakke 2 vil styret få fremlagt ny sak om likviditetsprognose i styremøtet 27.august.