



Styresak 29-2015 Bærekraftsanalyse 2016-2023 - oppdatert

Saksbehandler:
Gro Ankill, Marit Barosen

Saksnr.:
2015/662

Dato:
13.03.2015

Dokumenter i saken:

Trykt vedlegg:

Ikke trykt vedlegg:

Bakgrunn:

I budsjettbrev 1 fra Helse Nord RHF mottatt 5. mars 2015 bes helseforetakene om å oppdatere bærekraftsanalyse, kontantstrøm og lånebehov på bakgrunn av investeringsplanen innen 31. mars 2015. Bærekraftsanalysen for Nordlandssykehuset HF ble sist oppdatert i oktober 2014 i styresak 93-2014 *Budsjett 2015 – Oppdatert bærekraftsanalyse*.

Oppdatering for perioden 2016-2023 skal skje ihht premisser fastsatt av Helse Nord RHF.

Foretakene skal legge til grunn:

- Vedtatt resultatkrav
- Vedtatt kapitalkompensasjon
- Sist oppdaterte investeringsrammer, inkl forslag til justeringer som skal styrebehandles i mars 2015 (*dvs inkl G-fløy*)
- Inntektsendringer ihht simulering fra Helse Nord RHF
- Estimerte kostnadsendringer inkl justering for finansiering av ø-hjelpsplasser og fremtidige IKT-kostnader
- Lånerente 3 % og avdragstid 25 år
- Likviditetsprognose justert for eliminering av effekt mellom pensjonspremie og pensjonskostnad i 2014 og 2015

Ved oppdatering av bærekraftsanalysen ifbm budsjettarbeidet for 2015 (sak 93-2014) var det identifisert et effektiviseringsbehov på gjennomsnittlig 200 mill kr pr år i perioden 2015-2022. Dette var også lagt til grunn for tiltaksarbeidet for 2015.

Revidert bærekraftsanalyse for 2016-2023

Oppdatert bærekraftsanalyse ihht premisser fra Helse Nord RHF pr mars 2015 fremgår av tabell 1 nedenfor.

Tabell 1: Bærekraftsanalyse 2016-2023

Bærekraftsanalyse Nordlandssykehuset HF (mill kr)	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Budsjetterte driftsinntekter 2014	4 046,0	4 046,0	4 046,0	4 046,0	4 046,0	4 046,0	4 046,0	4 046,0	4 046,0
Realvekst		13,9	27,8	27,8	27,8	27,8	27,8	27,8	27,8
Justert realvekst									
Kapitalkompensasjon Bodø		34,0	34,0	54,0	54,0	54,0	54,0	54,0	54,0
Inntektsmodell somatisk virksomhet		0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Samhandlingsreform ø-hjelp		-13,7	-13,7	-13,7	-13,7	-13,7	-13,7	-13,7	-13,7
Fagansvarlig helsefaglæringer		-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5	-0,5
Sum driftsinntekter	4 046,0	4 080,2	4 094,1	4 114,1	4 114,1	4 114,1	4 114,1	4 114,1	4 114,1
Budsjetterte driftskostnader 2014 ekskl avskrivninger	3 836,0	3 836,0	3 836,0	3 836,0	3 836,0	3 836,0	3 836,0	3 836,0	3 836,0
Netto endring driftskostnader Bodø									
Reduksjon husleie		-2,0	-3,5	-3,5	-7,1	-7,1	-7,1	-7,1	-7,1
Økte driftskostnader Nye Bygg		4,9	4,9	6,5	6,5	6,5	6,5	6,5	6,5
Avsetning finansiering ø-hjelpsplasser		-13,7	-13,7	-13,7	-13,7	-13,7	-13,7	-13,7	-13,7
FIKS		34,0	40,0	42,0	37,0	28,0	31,0	18,0	18,0
Sum driftskostnader ekskl. avskrivninger	3 836,0	3 859,2	3 863,7	3 867,3	3 858,7	3 849,7	3 852,7	3 839,7	3 839,7
Avskrivninger åpningsbalansen	37,5	22,4	22,0	21,0	21,0	21,0	21,0	21,0	20,8
Avskrivninger Bodø	66,0	65,2	96,6	114,7	154,3	158,9	158,9	158,9	158,9
Avskrivninger Vesterålen	36,9	36,9	36,9	36,9	36,9	36,9	36,9	36,9	36,9
Øvrige avskrivninger	94,8	92,8	69,5	69,9	66,9	66,8	68,2	68,3	68,7
Sum avskrivninger	235,2	217,2	225,0	242,5	279,1	283,6	285,0	285,1	285,4
Budsjettert netto renter 2015	49,8	49,8	49,8	49,8	49,8	49,8	49,8	49,8	49,8
Endring renter		-1,6	-2,1	-0,5	0,5	-0,7	-2,0	-2,8	-3,8
Rente låneoptak Bodø		4,1	18,7	23,3	52,8	48,2	43,7	39,1	34,5
Rente låneoptak Vesterålen		-0,3	-1,1	-2,1	-3,2	-4,3	-5,4	-6,6	-7,7
Netto rentekostnader	49,8	52,0	65,3	70,4	100,0	93,0	86,1	79,5	72,8
Totale kostnader	4 121,0	4 128,4	4 154,0	4 180,2	4 237,8	4 226,3	4 223,7	4 204,3	4 197,9
Estimat budsjettavvik 2015 - inngangsfart	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Økonomisk Resultat	-75,0	-48,2	-59,9	-66,1	-123,7	-112,2	-109,6	-90,2	-83,8
Vedtatt resultatkrav	-75,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Avvik fra resultatkrav, før effekter av vedtatte tiltak	0,0	-53,2	-64,9	-71,1	-128,7	-117,2	-114,6	-95,2	-88,8

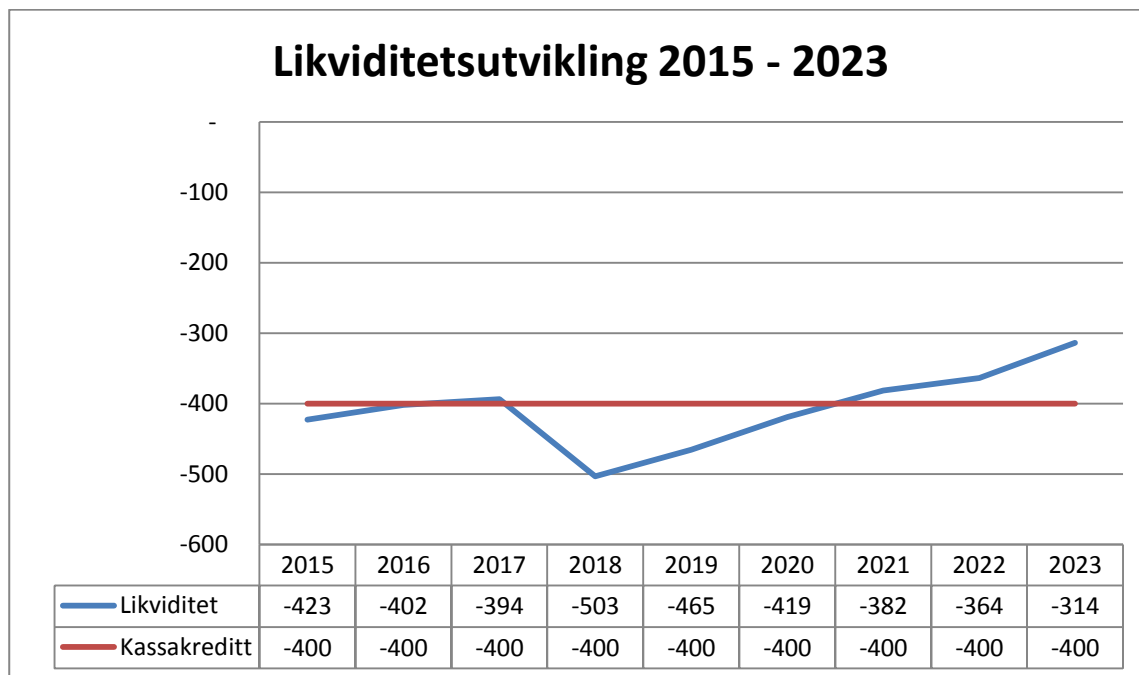
Den oppdaterte bærekraftsanalysen i tabell 1 viser en forbedring i bærekraften med gjennomsnittlig 16 mill kr årlig sammenlignet med analysen som ble fremlagt i sak 93-2014. Reduksjonen er i all hovedsak knyttet til reduksjon i rentekostnader. Når det gjelder økonomisk resultat det enkelte år i perioden avviker resultatene noe fra analysen som ble fremlagt i oktober 2014 som følge av at tidspunkt for aktivering av de ulike elementene i byggeprosjektene er noe justert etter oppdatering av fremdriftsplaner.

Bærekraftsanalysen i tabell 1 forutsetter at tiltaksplanen på 120 mill kr vedtatt i budsjett 2015 realiseres som forutsatt, og at driften gjennomføres innenfor resultatkravet på -75 mill kr. Analysen viser at omstillingsutfordringen i perioden 2016-2023 øker med i gjennomsnitt 80 mill kr pr år. Det vil si at nødvendig effektivisering sammenlignet med driftsåret 2014 utgjør i gjennomsnitt 200 mill kr årlig.

Likviditetsprognose

Likviditetsutvikling i perioden fremgår av figuren nedenfor. I likviditetsanalysen er det forutsatt nye låneopptak ihht forutsetningene knyttet til de store byggeprosjektene, samt ny G-fløy i Bodø.

Likviditetsanalysen tar utgangspunkt i et varslet nedtrekk i kassakredittrammen til 400 mill kr. Som figuren viser vil foretaket få likviditetsutfordringer inneværende år, samt i perioden 2018-2020. Foretaket vil ha behov for likviditetstilførsel på minst 100 mill kr frem til 2021 dersom drift og investeringer skal kunne realiseres ihht plan.



Direktørens vurdering:

Bærekraftsanalysen for perioden 2016-2023 viser et årlig effektiviseringsbehov på gjennomsnittlig 80 mill kr pr år sammenlignet med 2015-budsjett. Dette utgjør til sammen 200 mill kr årlig dersom tiltaksplan for inneværende år legges til, og er i samsvar med tidligere estimert omstillingsutfordring. Foretaket viderefører arbeidet som ble igangsatt i 2014 for å utvikle tiltak som skal løse den langsiktige bærekraftsutfordringen.

Likviditetssituasjonen for foretaket er bekymringsfull. Dersom drift og investeringer skal kunne realiseres etter plan vil foretaket vil ha behov for likviditetstilførsel på minst 100 mill kr ut over det varslede nedtrekket i kassekreditt til 400 mill kr frem til 2021.

Innstilling til vedtak:

1. Styret viser til saksfremlegget og oversender oppdatert bærekraftsanalyse til RHF.
2. Styret ber Helse Nord RHF videreføre dagens trekkramme for kassekreditt på 550 mill kr.

Avstemming:

Vedtak: