

Helseforetakene i Helse Nord

SENDES KUN PER E-POST

Deres ref.:

Vår ref.:

Saksbehandler:

Hansen, Tidemann, Monsen

Sted/dato:

Bodø 30.06.21

Budsjettbrev 2 - budsjett 2022-2025

Styret i Helse Nord RHF behandlet i møte 22. juni 2021 styresak 74-2021 Økonomisk langtidsplan 2022-2025 – inkl. rullering av investeringsplan 2022-2029.

Dette brevet redegjør for budsjettpremisser, investeringsplan og krav til budsjettprosessen for budsjett 2022. Inntektsrammer, investeringsrammer, resultatkrav og prioriteringer for 2022-2029 er gjenstand for årlig rullering. For utfyllende informasjon vises det til styresak, utredning og endelige vedtak som følger vedlagt.

Helseforetakene må oppdatere og oversende administrativt sine bærekraftsanalyser som del av videre budsjettbehandling, med de endringer i rammebetingelsene som følger av vedlagte Økonomisk langtidsplan 2022-2025, innen 11. oktober 2021.

Mål, aktivitet og prioritering

For å innfri de nasjonale styringsmålene fra Helse- og omsorgsdepartementet, og fortsette oppfølgingen av regional utviklingsplan 2035, innretter vi de regionale styringsmålene i samsvar med nasjonale:

1. Redusere unødvendig venting og variasjon i kapasitetsutnyttelsen
2. Prioritere psykisk helsevern og tverrfaglig spesialisert rusbehandling
3. Bedre kvalitet og pasientsikkerhet

Bærekraftig økonomi skal betraktes som en forutsetning for virksomheten på lik linje med styringsmålene. Det forutsettes at målene innfris innenfor rammen av tildelte midler.

Nasjonal helse- og sykehusplan vektlegger viktige områder og drivere som er vesentlige for å lykkes med utvikling og forbedring av helsetjenesten:

- A. Sikre nok helsepersonell med riktig kompetanse

- B. Forbedre systemer, strukturer og arbeidsprosesser som understøtter mål om bedre kvalitet
- C. Forbedre samhandling
- D. Styrke pasient, pårørende og brukere
- E. Styrke og utvikle en ledelseskultur som lykkes med åpenhet og forbedring
- F. Mer tjenesteutviklende forskning og innovasjon av høy kvalitet og nytte

Vedlagte *Økonomisk langtidsplan 2022-2025* redegjør for Helse Nord's strategi og tiltak for å realisere målene.

Aktiviteten skal tilpasses krav i årlige oppdragsdokumenter.

Økonomisk bærekraft og plan for omstilling

Tilbakemeldingene fra HF-styrenes behandling av bærekraftsanalysene viser økonomiske utfordringer de nærmeste årene.

Investeringsbeslutninger skal følge vedtatte konsernbestemmelser. Dette innebærer at helseforetakene skal utvikle bærekraftige omstillingsplaner for virksomheten. Dette er en forutsetning for å kunne gjennomføre investeringsplanen.

Helseforetakene skal oppdatere sine bærekraftsanalyser, inklusive likviditetsframskrivning som del av videre budsjettbehandling i helseforetaket, med de endringer i rammebetingelsene som følger av vedlagte *Økonomisk langtidsplan 2022-2025*, innen 11. oktober 2021. Som en del av budsjettbehandlingen må bærekraftsanalysene oppdateres.

Tiltaksplanen i analysen må beskrives eksplisitt. Det er spesielt viktig at helseforetakene redegjør grundig for sin omstillingsutfordring og tiltak for å sikre økonomisk bæreevne.

Framskrivninger av inntektsrammer fra Helse Nord RHF følger vedlagt.

Følgende skal inkluderes i helseforetakets videre budsjettbehandling:

- Oppdatert bærekraftsanalyse, jf. mal for bærekraftsanalyse.
- Prognose for likviditetsutvikling for 2022-2029, jf. vedlagt mal for bærekraftsanalyse.
- Spesifisert omstillingsutfordring for 2022, jf. vedlagt mal.
- Oppsummering av identifiserte tiltak med effekter og risikovurdering, herunder:
 - Planlagt dato for iverksettelse.
 - Beregnet økonomisk effekt i 2022 og påfølgende år med risikovurdering. evt. konsekvenser for pasienter og ansatte.
 - Om tiltaket medfører et investeringsbehov og hvordan dette håndteres innenfor vedtatt investeringsramme.
 - Om tiltaket berører andre parter (andre HF, primærhelsetjenesten etc.).
 - Om tiltaket er i strid med føringer i oppdragsdokument.
 - Om tiltaket må avklares med RHF.
 - Om tiltaket er styrebehandlet.

Helseforetakets omstillingsutfordring må tydeliggjøres i drøfting med tillitsvalgte/vernetjenesten og ved behandling i styrene, slik at alle er kjent med innhold og omfang av omstillingsbehovene og konsekvenser for driften av helseforetakene i regionen.

Investeringsplan

Det gjøres oppmerksom på at rammer inntil P50 legges til helseforetakets rammer, mens rammer opptil P85 legges sentralt og kan bare utløses etter eksplisitt dialog med RHF.

Bærekraftsanalysene skal baseres på P85.

Pensjonskostnader

Foreløpig skal helseforetakene samlet legge til grunn samme forutsetninger som for vedtatt budsjett 2021, dvs. pensjonskostnad i tråd med aktuarberegning fra juni 2020.

Forutsetninger for pensjonskostnad vedtatt budsjett 2021 (før lønns- og prisvekst)

<i>Finnmarkssykehuset</i>	<i>157 mill. kr</i>
<i>UNN</i>	<i>690 mill. kr (eksklusive Svalbard)</i>
<i>NLSH</i>	<i>363 mill. kr</i>
<i>Helgelandssykehuset</i>	<i>155 mill. kr</i>

Sykehusapotek Nord og Helse Nord IKT skal foreløpig legge til grunn sist kjente pensjonskostnad for 2022.

Mindre avvik i forhold til budsjettbeløpet må håndteres av det enkelt HF. Hvis det skjer større endringer i pensjonskostnadene vil dette bli behandlet eksplisitt av Helse Nord RHF. Pensjonskostnadene forventes å øke i 2022, sammenlignet med forutsetningene for vedtatt budsjett 2021, og det forventes at dette kompenseres i statsbudsjettet. Helse Nord RHF vil som tidligere fordele en kompensasjon i tråd med inntektsmodellen.

Administrative IT-systemer

Oppdaterte budsjett tall for felles administrative it-systemer 2022 vil bli sendt ut etter behandling i direktørmøte i september 2021. Foreløpig skal følgende tall legges til grunn for forventet kostnadsnivå 2022:

	Budsjett 2022 (inklusive prisvekst)
<i>Finnmark</i>	<i>10,8 mill. kr</i>
<i>UNN</i>	<i>42,7 mill. kr</i>
<i>NLSH</i>	<i>23,2 mill. kr</i>
<i>Helgeland</i>	<i>10,2 mill. kr</i>
<i>Sykehusapotek</i>	<i>0,7 mill. kr</i>
<i>HN IKT</i>	<i>1,8 mill. kr</i>

Andre forhold

Helseforetakene kan foreløpig legge til grunn estimat på 2,9 % lønns- og prisvekst for 2022, hvorav lønnsvekst 2,8 % og prisvekst 3,0 %. Det forventes som tidligere at pensjonskostnader finansieres særskilt og dermed holdes utenfor prisjustering av basisrammen.

Det vurderes at det nå er et lavt rentenivå med stor usikkerhet knyttet til fremtidig utvikling. For å ta høyde for en framtidig renteøkning skal det i bærekraftanalysene legges til grunn følgende renter:

- Lån innvilget til og med 2017: en lånerente på 2,0 % (ved flytende)
- Lån nye investeringsprosjekter: en lånerente på 3,0 %
- Innskuddsrente: 1,3 %
- Driftskreditt: 1,5 %

I vedtatt budsjett for 2022 skal helseforetaket legge til grunn beste estimat for renter 2022.

Gjenstående avklaringer

Følgende avklaringer foretas senere:

- I styresak 51-2021 *Roller og ansvar IKT videre prosess og føringer for økonomisk langtidsplan* (styremøte 28. april 2021) vedtok styret følgende i punkt 2: *Styret ber om at overordnede implikasjoner for investeringsplanen og behov knyttet til innføringsløpene innarbeides og synliggjøres ved rullering av økonomisk langtidsplan, som legges frem i juni 2021.*
 - Helse Nord har behov for mer tid til prosess med helseforetakene og vil innarbeide dette i *Budsjett 2022 – foretaksgruppen, rammer og føringer*, som legges frem for styret i oktober 2021.

Videre framdriftsplan og frister for budsjettprosessen 2022

Uke 39 og 40: Budsjettmøter med helseforetakene

11. oktober 2021: Oppdatert bærekraftsanalyse, likviditetsprognose og tiltaksplan for å nå fastsatt resultatkrav for neste år (administrativt behandlet) oversendes Helse Nord RHF. Innspill til Statsbudsjett år n+2 sendes RHF.

13. oktober 2021: Statsbudsjett 2022 legges fram.

27. oktober 2021: Styret i Helse Nord RHF fastsetter endelige budsjetttramme for neste år.

17. desember 2021: Frist for endelig budsjettbehandling i helseforetakene og oppdatert omstillingsutfordring og risikovektet tiltaksplan.

Budsjettet skal baseres på avstemte tall for internt kjøp og salg med andre helseforetak. Betaling til Helse Nord IKT for tjenester i 2022 skal være innarbeidet i helseforetakets budsjett og avtaler med Helse Nord IKT skal være inngått og signert før budsjettet vedtas i helseforetaket. Det vil bli utarbeidet felles mal for dokumentasjon av regionale bestillinger til HN IKT på prosjektnivå.

31. desember 2021: Frist for innlegging av detaljbudsjett og funksjonsbudsjett i økonomisystem. Budsjettet skal være avstemt mot øvrige helseforetak og være innlagt med HF-koder i økonomisystem.

2. februar 2022: Styret i Helse Nord behandler konsolidert budsjett for foretaksgruppen.

Med vennlig hilsen

Hilde Rolandsen
Eierdirektør

Erik Arne Hansen
Økonomisjef

Vedlegg: *Framskrivning av basisrammer basert på kjent informasjon i dag*
Mal for omstillingsutfordring
Mal for risikovekting tiltaksplan

Styresak 71-2021 Økonomisk langtidsplan 2022-2025 – inkl. rullering av investeringsplan 2022-2029, med vedlegg og vedtak.

Vedlegg 1 Framskrivning av basisramme

Basisramme 2021-2029 Helgelandssykehuset	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Vedtatt ramme 2021	1 495 305	1 495 305	1 495 305	1 495 305	1 495 305	1 495 305	1 495 305	1 495 305
Kapitalkompensasjon Helgeland				0	0	0	50 000	50 000
Inntektsmodell somatisk virksomhet	5 794	5 794	5 794	5 794	5 794	5 794	5 794	5 794
Inntektsmodell psykisk helsevern	4 643	4 643	4 643	4 643	4 643	4 643	4 643	4 643
Oppdatering inntektsfordeling TSB	-4 026	-4 026	-4 026	-4 026	-4 026	-4 026	-4 026	-4 026
Avslutning tilskudd utviklingsplan	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
KBF								
Engangstilskudd HF avsluttes, innføring kurve	-2 750	-2 750	-2 750	-2 750	-2 750	-2 750	-2 750	-2 750
Kurve, krav til effektivisering								
Styrking HF utdanning/vedlikehold fra år 4	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250
Styrking HF estimat		7 285	14 570	21 855	21 855	21 855	21 855	21 855
Sum	1 499 216	1 506 501	1 513 786	1 521 071	1 521 071	1 521 071	1 571 071	1 571 071

Basisramme 2021-2029 Nordlandssykehuset	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Vedtatt ramme 2021	3 385 154	3 385 154	3 385 154	3 385 154	3 385 154	3 385 154	3 385 154	3 385 154
Kapitalkompensasjon Bodø	0	0	0	0	0	0	0	0
Inntektsmodell somatisk virksomhet	15 469	15 469	15 469	15 469	15 469	15 469	15 469	15 469
Inntektsmodell psykisk helsevern	-9 175	-9 175	-9 175	-9 175	-9 175	-9 175	-9 175	-9 175
Oppdatering inntektsmodell rus	9 568	9 568	9 568	9 568	9 568	9 568	9 568	9 568
Avslutning tilskudd utviklingsplan	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Styrking HF estimat		14 197	28 394	42 591	42 591	42 591	42 591	42 591
Engangstilskudd HF avsluttes, innføring kurve	-5 600	-5 600	-5 600	-5 600	-5 600	-5 600	-5 600	-5 600
Forskning foreløpig tilbaketrukket								
Styrking HF utdanning/vedlikehold fra år 4	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
PCI	-14 675	-14 675	-14 675	-14 675	-14 675	-14 675	-14 675	-14 675
Sikkerhetspsykiatri, konvertering 2 plasser	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600	4 600
Sum	3 386 841	3 401 038	3 415 235	3 429 432	3 429 432	3 429 432	3 429 432	3 429 432

NB rammen inkluderer 3 mill. kroner til forskni

Basisramme 2021-2029 UNN	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Vedtatt ramme 2021	5 428 828	5 428 828	5 428 828	5 428 828	5 428 828	5 428 828	5 428 828	5 428 828
Kapitalkompensasjon UNN Narvik				50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Inntektsmodell somatisk virksomhet	-19 547	-19 547	-19 547	-19 547	-19 547	-19 547	-19 547	-19 547
Inntektsmodell psykisk helsevern	495	495	495	495	495	495	495	495
Inntektsmodell TSB	-8 192	-8 192	-8 192	-8 192	-8 192	-8 192	-8 192	-8 192
Forskning foreløpig tilbaketrukket								
Styrking HF estimat		19 978	39 956	59 934	59 934	59 934	59 934	59 934
Kurve, krav til effektivisering								
Engangstilskudd HF avsluttes, innføring kurve	-10 900	-10 900	-10 900	-10 900	-10 900	-10 900	-10 900	-10 900
Styrking HF utdanning/vedlikehold fra år 4	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
RegSim	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Avslutning tilskudd utviklingsplan	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
PCI	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000	14 000
Barn og unge med erhvervet hjerneskode	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Farmasøyt PET-senter	1 025	1 025	1 025	1 025	1 025	1 025	1 025	1 025
Sum	5 419 709	5 439 687	5 459 665	5 529 643	5 529 643	5 529 643	5 529 643	5 529 643

NB rammen inkluderer 30 mill. kroner til forskni

Basisramme 2021-2029 Finnmarkssykehuset	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Vedtatt ramme 2021	1 720 522	1 720 522	1 720 522	1 720 522	1 720 522	1 720 522	1 720 522	1 720 522
Kapitalkompensasjon Hammerfest	0	0	0	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Inntektsmodell somatikk	-1 715	-1 715	-1 715	-1 715	-1 715	-1 715	-1 715	-1 715
Inntektsmodell psykisk helsevern	4 037	4 037	4 037	4 037	4 037	4 037	4 037	4 037
Inntektsmodell TSB	2 649	2 649	2 649	2 649	2 649	2 649	2 649	2 649
Merkostnader Alta	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Engangstilskudd HF avsluttes, innføring kurve	-2 750	-2 750	-2 750	-2 750	-2 750	-2 750	-2 750	-2 750
Avslutning tilskudd utviklingsplan	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Barentssamarbeid	500	500	500	500	500	500	500	500
Kurve, krav til effektivisering								
Styrking HF, estimat		8 540	17 080	25 620	25 620	25 620	25 620	25 620
Styrking HF utdanning/vedlikehold fra år 4	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250
Sum	1 725 493	1 734 033	1 742 573	1 801 113	1 801 113	1 801 113	1 801 113	1 801 113