

Helseforetakene i Helse Nord

SENDES KUN PER E-POST

Deres ref.:

Vår ref.:

Saksbehandler/dir.tlf.:

Hansen m. fl., 755 12900

Sted/dato:

Bodø 3.07.2020

Budsjettbrev 2 - budsjett 2021-2024

Styret i Helse Nord RHF behandlet i møte 25. juni 2020 styresak 81-2020 Økonomisk langtidsplan 2021-2024 – inkl. rullering av investeringsplan 2021-2028.

Dette brevet redegjør for budsjettpremisser, investeringsplan og krav til budsjettprosessen for budsjett 2021. Inntektsrammer, investeringsrammer, resultatkrav og prioriteringer for 2021-2028 er gjenstand for årlig rullering. For utfyllende informasjon vises det til styresak, utredning og endelige vedtak som følger vedlagt.

Helseforetakene må oppdatere og styrebehandle sine bærekraftsanalyser som del av videre budsjettbehandling, med de endringer i rammebetingelsene som følger av vedlagte Økonomisk langtidsplan 2021-2024, innen 1. oktober 2020. I denne forbindelse bes det om at helseforetaksstyrene orienteres om føringer og premisser i Økonomisk langtidsplan 2021-2024.

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 2021-2024* redegjør for Helse Nords 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 og styrebehandle sine bærekraftsanalyser, inklusive likviditetsframskrivning som del av videre budsjettbehandling i helseforetaket, med de endringer i rammebetingelsene som følger av vedlagte *Økonomisk langtidsplan 2021-2024*, innen 1. oktober 2020.

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 2021-2028, jf. vedlagt mal for bærekraftsanalyse.
- Spesifisert omstillingsutfordring for 2021, jf. vedlagt mal.
- Oppsummering av identifiserte tiltak med effekter og risikovurdering, herunder:
 - Planlagt dato for iverksettelse.
 - Beregnet økonomisk effekt i 2021 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 sykehusene 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 legge til grunn samme forutsetninger som for statsbudsjett 2020, dvs. pensjonskostnad i tråd med aktuarberegning fra juni 2019.

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

<i>Finnmarkssykehuset</i>	<i>158,8 mill. kr</i>
<i>UNN</i>	<i>702,8 mill. kr (eksklusive Svalbard)</i>
<i>NLSH</i>	<i>370,7 mill. kr</i>
<i>Helgelandssykehuset</i>	<i>157,4 mill. kr</i>

Sykehusapotek Nord og Helse Nord IKT skal foreløpig legge til grunn sist kjente pensjonskostnad for 2021.

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.

Administrative IT-systemer

Oppdaterte budsjett tall for felles administrative it-systemer 2021 vil bli sendt ut etter behandling i direktørmøte i september 2020. Foreløpig skal budsjett for 2020 legges til grunn for forventet kostnadsnivå 2021 (prisvekst 2021 kommer i tillegg).

	Budsjett 2020 (før lønns- og prisvekst)
<i>Finnmark</i>	<i>9,7 mill. kr</i>
<i>UNN</i>	<i>38,2 mill. kr</i>
<i>NLSH</i>	<i>20,7 mill. kr</i>
<i>Helgeland</i>	<i>9,1 mill. kr</i>
<i>Sykehusapotek</i>	<i>0,6 mill. kr</i>
<i>HN IKT</i>	<i>1,6 mill. kr</i>

Andre forhold

Helseforetakene kan foreløpig legge til grunn estimat på 2,0 % lønns- og prisvekst for 2021, hvorav lønnsvekst 2,25 % og prisvekst 1,5 %. 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 %

Gjenstående avklaringer

Følgende avklaringer foretas senere:

- Som følge av covid-19-epidemien har det vært nødvendig å utsette rullering og gjennomgang av IKT-investeringene i planen. Dette gjøres fram mot behandling av endelige budsjetttrammer for 2020 i styremøtet i oktober.
- Framskrivning av IKT-kostnader per foretak for 2021-2028 vil bli revidert i forbindelse med gjennomgangen av IKT-investeringene.

Videre framdriftsplan og frister for budsjettprosessen 2021

28. september eller 2. oktober 2020: Budsjettmøter med helseforetakene

1. oktober 2020: 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.

7. oktober 2020: Statsbudsjett 2021 legges fram. Effekter gjennomgås på økonomisjefmøte kl. 14.

28. oktober 2020: Styret i Helse Nord RHF fastsetter endelige budsjetttramme for neste år og rullerer plan for IKT-investeringer.

18. desember 2020: 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 2021 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 2020: Frist for innlegging av detaljbudsjett og funksjonsbudsjett i økonomisystem. Budsjettet skal være avstemt mot øvrige helseforetak og være innlagt med HF-koder i økonomisystem.

3. februar 2021: Styret i Helse Nord behandler konsolidert budsjett for foretaksgruppen.

Med vennlig hilsen

Hilde Rolandsen
Eierdirektør

Erik Arne Hansen
Økonomidirektør

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

Styresak 82-2020 Økonomisk langtidsplan 2021-2024 – inkl. rullering av investeringsplan 2021-2028, med vedlegg og vedtak.

Vedlegg 1 Framskrivning av basisramme

Basisramme 2021-2028 Helgelandssykehuset	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Vedtatt ramme 2020	1 434 660	1 434 660	1 434 660	1 434 660	1 434 660	1 434 660	1 434 660	1 434 660
Kapitalkompensasjon Helgeland					0	0	0	50 000
Inntektsmodell somatisk virksomhet	2 346	2 346	2 346	2 346	2 346	2 346	2 346	2 346
Inntektsmodell psykisk helsevern	2 319	2 319	2 319	2 319	2 319	2 319	2 319	2 319
Oppdatering inntektsfordeling TSB	-8 660	-8 660	-8 660	-8 660	-8 660	-8 660	-8 660	-8 660
Utfasing omsetningsgebyr sykehusinnkjøp								
KBF	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177	-177
Tilskudd prosjekt utviklingsplan	1 000							
Kurve, krav til effektivisering		-2 369	-2 369	-2 369	-2 369	-2 369	-2 369	-2 369
Styrking HF estimat kreft	1 579	1 579	1 579	1 579	1 579	1 579	1 579	1 579
Styrking HF estimat	7 285	14 570	21 855	29 140	29 140	29 140	29 140	29 140
Sum	1 440 352	1 444 268	1 451 553	1 458 838	1 458 838	1 458 838	1 458 838	1 508 838

Basisramme 2021-2028 Nordlandssykehuset	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Vedtatt ramme 2020	3 208 202	3 208 202	3 208 202	3 208 202	3 208 202	3 208 202	3 208 202	3 208 202
Kapitalkompensasjon Bodø	0	0	0	0	0	0		
Inntektsmodell somatisk virksomhet	8 445	8 445	8 445	8 445	8 445	8 445	8 445	8 445
Inntektsmodell psykisk helsevern	-8 287	-8 287	-8 287	-8 287	-8 287	-8 287	-8 287	-8 287
Oppdatering inntektsmodell rus	15 310	15 310	15 310	15 310	15 310	15 310	15 310	15 310
KBF	66	66	66	66	66	66	66	66
Styrking HF estimat	14 197	28 394	42 591	56 788	56 788	56 788	56 788	56 788
Tilskudd prosjekt utviklingsplan	1 000							
Forskning foreløpig tilbaketrukket	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Kurve, krav til effektivisering		-4 023	-4 023	-4 023	-4 023	-4 023	-4 023	-4 023
PCI	1 200	-13 000	-13 000	-13 000	-13 000	-13 000	-13 000	-13 000
Styrking kreftbehandling/medikamenter	2 682	2 682	2 682	2 682	2 682	2 682	2 682	2 682
Sum	3 239 816	3 234 789	3 248 986	3 263 183	3 263 183	3 263 183	3 263 183	3 263 183

Basisramme 2021-2028 UNN	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Vedtatt ramme 2020	5 159 841	5 159 841	5 159 841	5 159 841	5 159 841	5 159 841	5 159 841	5 159 841
Kapitalkompensasjon UNN Narvik				0	50 000	50 000	50 000	50 000
Inntektsmodell somatisk virksomhet	996	996	996	996	996	996	996	996
Inntektsmodell psykisk helsevern	4 436	4 436	4 436	4 436	4 436	4 436	4 436	4 436
Inntektsmodell TSB	-3 018	-3 018	-3 018	-3 018	-3 018	-3 018	-3 018	-3 018
Forskning foreløpig tilbaketrukket	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Styrking HF estimat	19 978	39 956	59 934	79 912	79 912	79 912	79 912	79 912
Kurve, krav til effektivisering		-6 190	-6 190	-6 190	-6 190	-6 190	-6 190	-6 190
Tilskudd prosjekt utviklingsplan	1 000							
Psykisk utviklingshemming og samtidig psykisk lidelse	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Fagplan TSB	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
KBF	301	301	301	301	301	301	301	301
PCI	0	5 200	17 800	17 800	17 800	17 800	17 800	17 800
Regional funksjon senskade kreft	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Styrking kreftbehandling/medikamenter	4 126	4 126	4 126	4 126	4 126	4 126	4 126	4 126
Sum	5 163 660	5 181 648	5 214 226	5 234 204	5 284 204	5 284 204	5 284 204	5 284 204

Basisramme 2021-2028 Finnmarkssykehuset	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Vedtatt ramme 2020	1 654 033	1 654 033	1 654 033	1 654 033	1 654 033	1 654 033	1 654 033	1 654 033
Kapitalkompensasjon Hammerfest	0	0	0	0	50 000	50 000	50 000	50 000
Inntektsmodell somatikk	-11 787	-11 787	-11 787	-11 787	-11 787	-11 787	-11 787	-11 787
Inntektsmodell psykisk helsevern	1 532	1 532	1 532	1 532	1 532	1 532	1 532	1 532
Inntektsmodell TSB	-3 632	-3 632	-3 632	-3 632	-3 632	-3 632	-3 632	-3 632
Helse i Arbeid	3 100	3 100	3 100	3 100	3 100	3 100	3 100	3 100
Driftstilskudd Alta	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Tilskudd prosjekt utviklingsplan	1 000							
KBF	-190	-190	-190	-190	-190	-190	-190	-190
Omstilling store byggeprosjekter								
Kurve, krav til effektivisering		-2 418	-2 418	-2 418	-2 418	-2 418	-2 418	-2 418
Styrking HF, estimat	8 540	17 080	25 620	34 160	34 160	34 160	34 160	34 160
Styrking kreftbehandling/medikamenter	1 612	1 612	1 612	1 612	1 612	1 612	1 612	1 612
Sum	1 659 208	1 664 330	1 672 870	1 681 410	1 731 410	1 731 410	1 731 410	1 731 410