

Styresak 74/2012: Bærekraftsanalyse og tiltaksplan 2013 - 2016

Møtedato: 31.10.12

Møtested: Tromsø, hotell Radisson Blu

I forbindelse med ”**Budsjettbrev 2 2013 – Planpremisser 2013-2016, inkl. rullering av investeringsplan**” fra Helse Nord, er helseforetakene bedt om å komme med en oppdatert bærekraftsanalyse, redegjørelse for tilpasningsutfordringer i 2013 -2016 og tiltaksplan for å løse utfordringen.

Med bakgrunn i denne bestillingen har vi foretatt en oppdatering av bærekraftsanalysen for å belyse fremtidig utvikling av likviditet og resultat basert på de forutsetninger som legges i modellen.

Bærekraftsanalyse

Forutsetninger:

Bærekraftsanalysen bygger på følgende forutsetninger:

- Årlige inntekter og kostnader står fast. Mulige konsekvenser av oppdatering av Helse nord sin inntektsmodell er ikke tatt med i denne modellen.
- Antatt resultat for 2012 – er lik prognose på -20 mill.kr. forutsatt effekt av tiltak på minst 15,0 mill. kr.
- Utgangspunkt i RHF sin investeringsplan fra styresak 72-2012 (21.06-22.06.2012).
- Utfasing av åpningsbalansen på gamle bygg.
- Eventuelle rammejusteringer som følge av Helse Nord's styresak om endelige rammer 2013 er ikke hensyn tatt.

Bærekraftsanalyse

På bakgrunn av forutsetningene over er det gjort en analyse av Helgelandssykehuset sin bærekraft.

Bærekraftsanalyse	Prognose	Budsjett				
Helgelandssykehuset HF	2012	2012	2013	2014	2015	2016
Inntekter	1 518,0	1 526,0	1 518,0	1 518,0	1 518,0	1 518,0
Inntektsmodell somatikk			1,3	1,3	1,3	1,3
Inntektsmodell psykiatri			8,0	18,0	27,0	27,0
Inntektsmodell TSB			(1,0)	(1,0)	(1,0)	(1,0)
Avslutte rusprosjekt			(0,8)	(0,8)	(0,8)	(0,8)
Styrking drift foretak			2,7	2,7	2,7	2,7
Styrke føde/gyn/følgetjeneste			5,1	5,1	5,1	5,1
Kref'tplan/Lungeplan/Nyreplan			1,1	1,1	1,1	1,1
Inndraging engangsbevilgning radiologi			(2,0)	(2,0)	(2,0)	(2,0)
Samhandlingsreform Ø-hjelp			(1,0)	(1,0)	(1,0)	(1,0)
Finansiering enkeltoppgjør			1,7	1,7	1,7	1,7
Sum inntekter	1 518,0	1 526,0	1 533,1	1 543,1	1 552,1	1 552,1
<i>Driftskostnader ekskl</i>						
avskrivninger	1 486,9	1 455,7	1 486,9	1 486,9	1 486,9	1 486,9
Nye						
Ambulansébåter helårsdrift			5,0	5,0	5,0	5,0
Økt krav fødselsomsorg			5,1	5,1	5,1	5,1
Nye tilbud psykiatri			3,2	10,0	20,0	20,0
Økte gjestepasientkostn. Psyk. Og rus			3,0	3,0	3,0	3,0
Avsetning samhandlingsreform Ø-hjelp			5,0	5,0	5,0	5,0
Økt vedlikehold			10,0	10,0	10,0	10,0
Økte IT-kostnader			10,0	10,0	10,0	10,0
Prosjekt HR-system			1,0	1,0	1,0	1,0
Sum økte kostnader	-	-	42,3	49,1	59,1	59,1
<i>Risiko vektet tiltak:</i>						
Nye tiltak 2012	13,6		13,6	13,6	13,6	13,6
Tiltak 2012 med engangseffekt	6,5					
Tiltak med overhengseffekt til 2013	1,2		-	-	-	-
Nye tiltak 2013						
Sum tiltaksplan	21,3	-	13,6	13,6	13,6	13,6
Avskrivninger åpningsbalansen	41,8	41,8	40,2	40,0	39,8	39,6
Avskrivninger nye bygg			1,5	1,5	1,5	1,5
Økt avskrivning MR og CT			3,0	3,0	3,0	3,0
Øvrige avskrivninger	27,8	8,9	24,0	22,0	20,0	18,0
Sum avskrivninger	69,6	50,7	68,7	66,5	64,3	62,1
Netto renter	2,6	5,4	2,6	2,6	2,6	2,6
Endring renter	0,2		0,3	0,8	1,6	2,5
Sum kostnader	1 538,0	1 511,8	1 587,2	1 592,3	1 600,9	1 599,6
Overskudd	(20,0)	14,2	(54,1)	(49,2)	(48,8)	(47,5)

Helgelandssykehuset startet 2012 med et tilpassningsproblem på ca 45 mill.kr. Hvis årsresultatet blir lik prognosen på -20 mill.kr., så har først og fremst tiltakene, men også rammeøkning hatt effekt. Modellen

over har et utgangspunkt med prognosen for 2012 på -20 mill.kr. Ut i fra de gitte forutsetningene på inntektssiden og de økte forventede kostnadene vil dette gi økende underskudd i årene fremover. Økte kostnader for 2013 som spesielt kan nevnes er økning av vedlikehold og økte it-kostnader som følge av nødvendigheten med nye ikt-systemer og utskifting av gamle pc'er på til sammen 20 mill.kr.

Eventuelt nye tiltak som det jobbes med under omstillingsprosjektet vil kunne gi positiv effekt. Forventet effekt av disse tiltakene skal legges frem i styresak i desember.

Avskrivningene på åpningsbalansen reduseres i årene fremover, mens øvrige avskrivninger holder seg på omtrent samme nivå de neste årene. Investering i MR og CT vil gi noe økte avskrivninger. De totale avskrivninger vil gradvis bli noe redusert.

Kontantstrøm

Analysen under viser at ved de gitte forutsetninger i bærekraftsanalysen over, med en prognose på -20 mill.kr. for 2012 vil likviditeten forverres og behovet for lånt likviditet økes (Se likviditetsprognose under). Forverringen av likviditeten er et resultat store underskudd. Ved reduisering av disse underskuddene vil et investeringsvolum som er mindre enn avskrivningene kunne gi forbedret likviditet.

Likviditetsberegning	Prognose	Budsjett				
	2012	2012	2013	2014	2015	2016
IB	102,6	102,6	115,7	112,0	143,4	170,7
Underskudd året før	18,8	18,8	20,0	54,1	49,2	48,8
Investering	63,9	45,0	45,0	43,8	42,5	42,5
Avdrag på lån	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avvik pensjon						
Annet						
Avskrivninger åpningsbalanse	-41,8	-41,8	-40,2	-40,0	-39,8	-39,6
Avskrivninger nye bygg	0,0	0,0	-1,5	-1,5	-1,5	-1,5
Økt avskrivning MR og CT			-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
Øvrige avskrivninger	-27,8	-8,9	-24,0	-22,0	-20,0	-18,0
<i>Sum avskrivninger</i>	<i>-69,6</i>	<i>-50,7</i>	<i>-68,7</i>	<i>-66,5</i>	<i>-64,3</i>	<i>-62,1</i>
<i>Låneopptak</i>						
Akkumulert likviditetsbehov	115,7	115,7	112,0	143,4	170,7	200,0

Tiltaksplan

Helgelandssykehuset har en tiltaksplan for 2012 som er på 33,1 mill.kr. Overheng fra 2011 er på 2,45 mill.kr og som gir en total tiltakseffekt for 2012 på 35,5 mill.kr. Tiltaksplanen er risikovektet i henhold til Helse nord sin vektning, og gir da forventet effekt på 21,3 mill.kr. for 2012.

Tiltak som gir større økonomiske effekter er nødvendige. Disse vil måtte være av strukturell karakter, og vil mest sannsynlig medføre bortfall av tilbud ved en eller flere enheter. Denne type tiltak vil redusere årsverksforbruket. Tiltak av denne dimensjon og type vil være krevende å gjennomføre (ref.flytting av ambulansébåt), og ikke minst ta tid. Det vil også være formålstjenlig at styret involveres i en strategiprosess før endelig beslutning om fremtidig struktur og tilbud besluttes.

TILTAKSPLAN 2012						
nr	Tiltakets "navn"	Beskrivelse av tiltak	Planlagt økonomisk effekt 2012 i 1000 kr	Funksjons område	Planlagt effekt hitil i år	Sum realisert effekt
17	Tannbehandling	Tannbehandling i narkose	400	Aktivitet	100	100
1	Gjestepasienter	Hente hjem pasienter med ulike tiltak. Styre pasientstrømmen og bedre kommunikasjon ut til kommunene og fastlegene.	1 000	Aktivitet	0	0
2	Ventelister / Fristbrudd jfr. Kvalitetsprosjekt	Mer fokus på å få ned ventetid for å unngå fristbrudd	300	Aktivitet	0	0
3	Fristbrudd Fedme	Redusere kostnader ved å unngå fristbrudd	1 000	Aktivitet	500	500
4	Labprøver	Øke egendekning av labprøver	500	Aktivitet	100	0
6	Legemiddelforbruk	Gjennomgang av legemiddelforbruk med tanke på kostnadsreduksjon	500	Aktivitet	100	100
9	Økt overskudd "Raskere tilbake"	Flere pasienter	1 000	Aktivitet	600	600
12	Pasientreiser	Reduksjon flykostnader	1 000	Aktivitet	500	500
	Pasientreiser	Reduksjon taxikostnader	2 500	Aktivitet	1 300	1 200
	Pasientreiser	Andre tiltak pasientreiser	2 500	Aktivitet	1 300	1 200
15	Særskilte legemidler	Redusering av kostnader knyttet til særskilte legemidler.	2 500	Aktivitet	500	0
			13 200	Totalt Aktivitet		0
16	Ambulansebåter	Bruk av ambulansebåt til skyss av helsepersonell Lurøy. Ambulansetjenester Meløy	1 000	Ambulanse	0	0
			1 000	Totalt Ambulanse	0	0
5	Energiforbruk Mulighetsstudium/kvalitetsprosjekt	Diverse energieffektive tiltak/investeringer som kan gi en økonomisk besparelse. Samt miljøsertifisering.	250	Eiendom	50	0
13	Salg av boliger	Salg av diverse boliger i Mo i Rana og Mosjøen	4 000	Eiendom	0	0
18	Oppgjør NFK	Oppgjør Nordland fylkeskommune knyttet til kostnader for tannklinikk i sykehus.	1 500	Eiendom	0	0
			5 750	Totalt Eiendom		0
7	Innkjøpsavtaler	Gjennomgang og nye avtaler	500	Innkjøp	300	250
			500	Totalt Innkjøp		0
8	Rekruttering	Forbedring av ansettelse og språkopplæring	1 000	Personell	600	600
10	Diverse tiltak Mosjøen	Tiltaksliste	800	Personell	150	150
11	Reduksjon av årsverk	Red. av innleie, overtid, vikarer	10 000	Personell	2 000	1 000
	Reduksjon av faste stillinger	Naturlig avgang, ledighet		Personell	0	0
14	Ferie og avspassing etc	Innskjerping rundt rutiner og regler for ferie og avspas etc.	600	Personell	400	200
19	Diverse Sandnessjøen	Vaktplaner og utkalling ass.leger	211	Personell	0	0
			12 611	Totalt Personell	3 150	0
	SUM nye tiltak 2012		33 061	Totalt	8 500	6 400

Effekt på tiltak med overheng fra 2011 kommer i tillegg og er på 1,0 mill. kr.

I tillegg jobbes det med prosjekt årsverksreduksjon på ulike 6 fokusområder. Fokusområdene er:

- ✓ Rammer, aktivitetsnivå, tilpasse pasienttilbud
- ✓ "Benchmark" avdelinger på tvers av enheter
- ✓ Legehjemler, tjenestepålegg og fraværplanlegging
- ✓ Ambulanse- og Pasienttransport
- ✓ Organisering av stab og støttefunksjoner
- ✓ Ferieplanlegging 2013

VEDTAKSFORSLAG:

1. Styret tar den oppdatert bærekraftsanalysen 2013-2016 til orientering, og ber om at det i forbindelse med budsjett 2013, utarbeides en tiltaksplan som synliggjør mulige tiltak for å oppnå resultatmål.

Per Martin Knutsen
administrerende direktør

Saksbehandlere: Økonomisjef, controller.