

Investeringsplan 2019–2021

Sammanfattning

I november 2018 ska landstingsfullmäktige i regionplanen ta beslut om investeringsramar för perioden 2019–2021. Landstingets investeringsbehov i fastigheter, medicinteknisk utrustning och digitalisering ligger på en fortsatt hög nivå under planperioden. Det är främst inom investeringsområdet fastighet som de stora investeringsutbetalningarna återfinns men även införandet av FVIS och ett stort behov av medicinteknisk utrustning bidrar till de höga utbetalningarna under planperioden. Se bilaga 1 Investeringsplan 2019 för en mer detaljerad beskrivning av planerade investeringar inom respektive investeringsområde.

Nedan är de fem största prognostiserade investeringsutbetalningarna under 2019:

- NUS by 28 psykiatrilokaler 400 miljoner kronor
- NUS by 2-4, by 10 203 miljoner kronor
- NUS by 29 168 miljoner kronor
- FVIS¹ 114 miljoner kronor
- NUS by 2&4 ombyggnad våningar 109 miljoner kronor

I arbetet med investeringsplanen som ska beslutas av landstingsstyrelsen i december 2018 noterades förändringar i framförallt utbetalningsplanen för fastighetsinvesteringar jämfört med de tidigare utarbetade investeringsramarna. Sett över planperioden är investeringsnivån i stort sett densamma men beloppen per år skiljer sig åt.

	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Totalt
Investeringsram enligt regionplan	1 310	1 050	980	3 340
Uppdaterad prognos för investeringsutbetalningar per november 2018	1 609	987	774	3 370
Differens investeringsram/investeringsplan	299	-63	-206	30

Tabellen visar skillnaden mellan investeringsram i regionplan och investeringsplan.

I investeringsplanen för 2019 uppgår totala investeringsutbetalningar till 1 609 miljoner kronor. 1 508 miljoner kronor av dessa avser redan beslutade investeringar och 1 300 miljoner kronor är klassificerade som strategiska investeringar. Landstingets långsiktiga investeringsstrategi är att den årliga nivån på återinvesteringar, över tid, motsvarar avskrivningskostnaderna. Beslut om strategiska investeringar kan tillåtas om rationaliseringseffekt är dokumenterad eller om investeringen genomförs i strategiskt syfte, exempelvis för att stärka verksamhetens konkurrenskraft. Innan rationaliseringsinvesteringar genomförs ska avkastningen i form av minskade drift- och underhållskostnader och/eller andra verksamhetsmässiga nyttor vara beräknade.

Prognostiserade investeringsutbetalningar i investeringsplanen för 2019 överstiger investeringsramen med 299 miljoner kronor. Då investeringsplanen ska inrymmas i investeringsramen måste investeringsramen ökas med

¹ Osäker post, estimerad utifrån liknande upphandlingar i andra regioner.

Dnr VLL 2511-2018

motsvarande belopp för att planen ska kunna genomföras. Detta är ett beslut som måste fattas i landstingsfullmäktige.

De höga investeringsnivåerna har stor påverkan på landstingets likviditet. Den löpande verksamhetens likviditetsöverskott räcker inte för att täcka investeringsutbetalningarna. Stora underskott i den löpande verksamheten medför dessutom att likviditetsöverskottet minskat jämfört med tidigare år. För att klara av de strategiska investeringarna under 2019 med bibehållen likviditet är prognosen att ytterligare upplåning med omkring 1 300 miljoner kronor kommer att vara nödvändigt.

Ökade investeringsnivåer leder till ökade kostnader för avskrivningar. På grund av att redovisningen anpassats till kravet på komponentavskrivningar kommer dock avskrivningskostnaderna initialt att minska något jämfört med tidigare planer. De höga investeringsnivåerna innebär dock att avskrivningskostnaderna under kommande tre år bedöms öka till nivån före införandet av komponentavskrivningar.

I regionplanen ska landstingsfullmäktige ta beslut om ett riktat uppdrag till regionstyrelsen att utreda och föreslå en långsiktig och finansierad investeringsplan. I detta arbete kommer det att krävas en översyn av investeringsbehovet inom alla investeringsområden och samtliga tre sjukhus i länet kommer att bli föremål för prioriteringar. Detta arbete beräknas vara klart under våren 2019 och kan då utgöra underlag för beslut i regionfullmäktige om uppdaterad investeringsram.

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen beslutar om att anta investeringsplanen 2019–2021 under följande förutsättningar:

- Att styrelsen på uppdrag av fullmäktige utreder och tar fram en långsiktig och finansierad investeringsplan under våren 2019, där regionens totala investeringsbehov beaktas. I uppdraget ska säkerställas att planerade investeringar i regionens olika verksamheter är finansierade på både kort- och lång sikt.
- Att regionfullmäktige under våren 2019, utifrån den långsiktigt finansierade investeringsplanen, beslutar om en ny ram för investeringsutbetalningar.

Bilagor

Bilaga 1: Investeringsplan 2019