

Investeringar 2018-2020

Arbetsmaterial –
Styrelsen den 12 dec 2017

Bakgrund

- I landstingsplanen 2016-2019, 2017 års version, som beslutades i juni 2016 fastställdes ramarna för investeringar under planperioden. Landstingets investeringsbehov i bland annat fastigheter, medicinteknisk utrustning och digitalisering planeras öka under kommande år i enlighet med den investeringsplan som beslutades av Landstingsstyrelsen den 13 december 2016.

| | Utfall 2016 | Budget 2017 | Budget 2018 | Budget 2019 |
|--------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Investeringsram | 576 mkr | 770 mkr | 880 mkr | 700 mkr |
| Avskrivningsbudget | 347 mkr | 355 mkr | 370 mkr | 390 mkr |

Nuläge

- Prognosen för 2017 visar att investeringar i fastigheter, IT, medicinteknisk utrustning och hjälpmedel bedöms uppgå till 1 144 mkr, vilket motsvarar en ökning med 99 procent jämfört med föregående år.
- Investeringar i fastigheter prognostiseras till 948 mkr, ökning med 128 procent jämfört med 2016.
- Prognosen för utfall medicinteknisk utrustning 2017 bedöms till 100 miljoner kronor vilket är en ökning jämfört med 2016 med 24 procent. Investeringar som är beslutade 2017 och tidigare beslutade men ej genomförda uppgår till drygt 175 miljoner. Orsaken till att avsatta medel inte kunnat nyttjas är att stora och mer omfattande upphandlingar inom t.ex. områdena radiologi, kirurgi, kardiologi och akutsjukvård kraftigt försenats p.g.a. resursbrist vid landstingets upphandlingsenhet.
- Inom IT prognostiseras investeringsutbetalningarna till 65 mkr vilket motsvarar en ökning på 23 procent jämfört med föregående år.

Förutsättningar

Investeringsvolymen, reinvesteringar ska motsvara avskrivningskostnaderna

Strategiska investeringar – stärkt konkurrenskraft

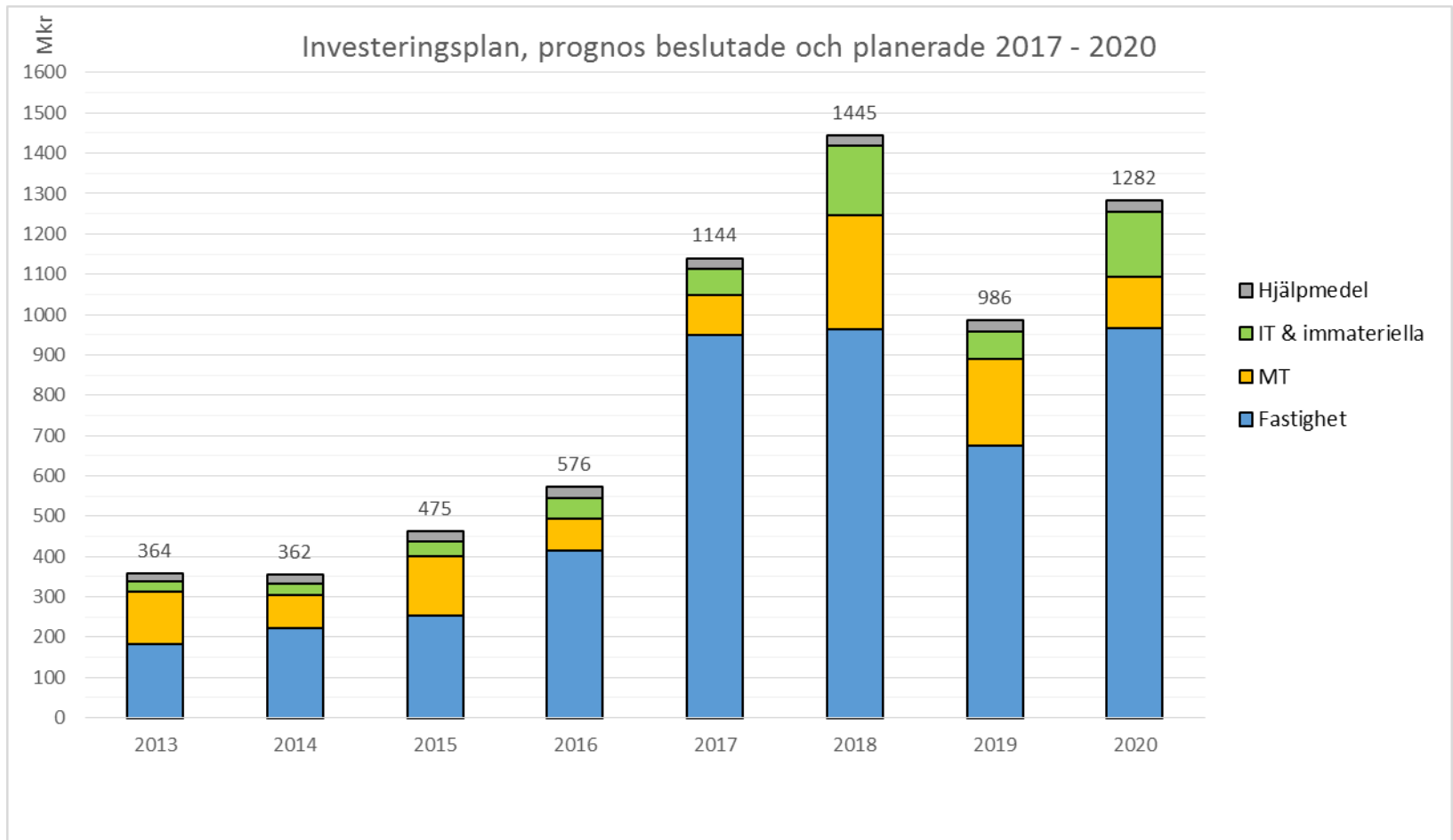
Landstingsfullmäktige har delegerat ansvaret för genomförande av investeringsplanen till styrelsen

Utökad kostnadsram för investeringar ska prövas och godkännas av fullmäktige

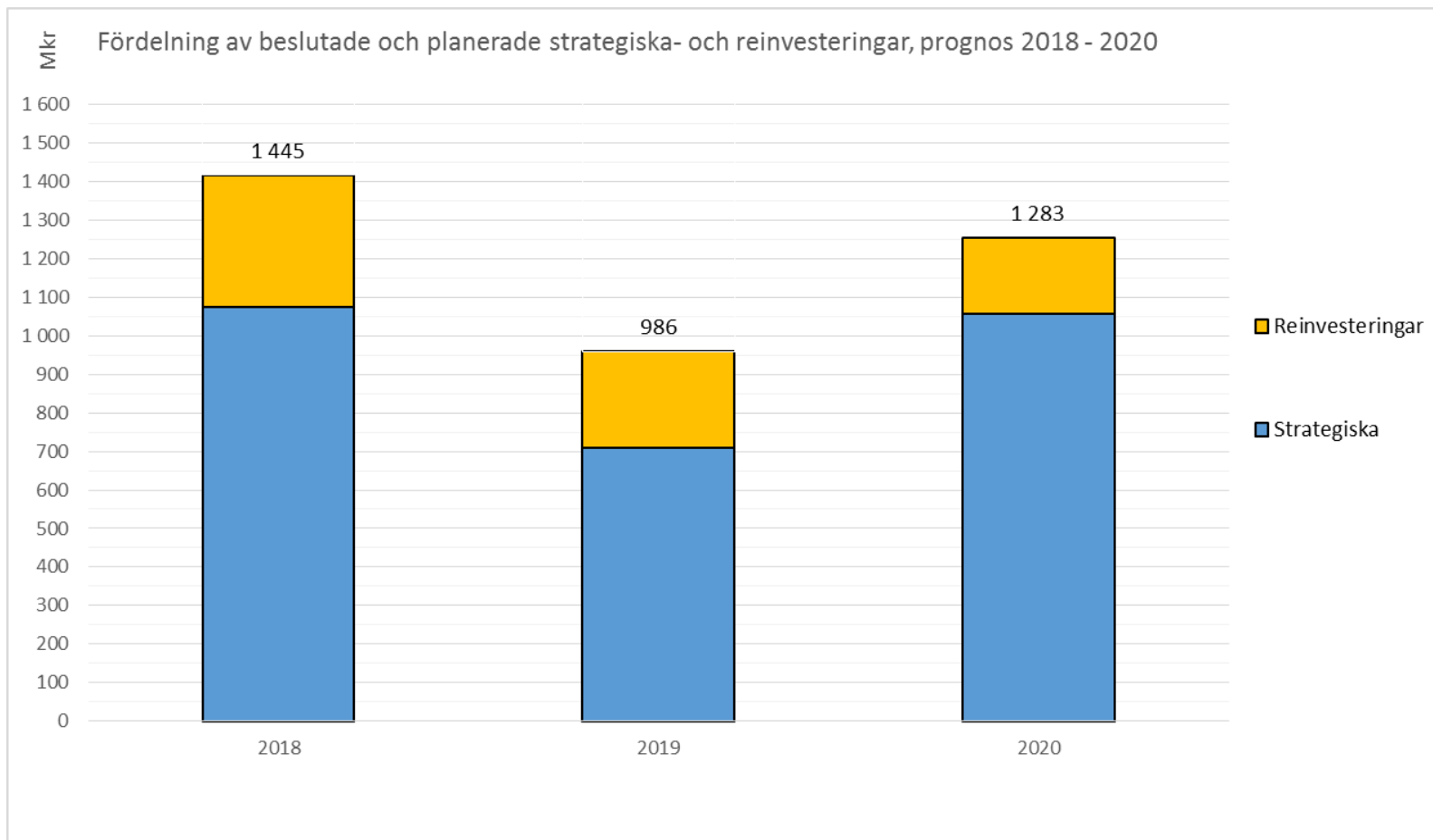
Återinvesteringar ska finansieras utan extern upplåning. Lånefinansiering kan ske av strategiska investeringar upp till maximalt 10 procent av skatteintäkter och statsbidrag.

Fullmäktige beslutade den 21-22 juni om att ändra tidigare ekonomiskt mål som löd; "Landstingets återinvestering ska finansieras utan extern upplåning" till "Lånefinansiering kan ske av strategiska investeringar upp till maximalt 10 procent av skatteintäkter och statsbidrag".

Totala investeringar, 2018-2020, 3 713 mkr



Fördelningen av de totala investeringarna mellan strategiska investeringar och reinvesteringar för åren 2018-2020 framgår nedan. De omfattande investeringarna i fastigheter är huvudsakligen klassificerade som strategiska.



Totala investeringar

- samt beslutade investeringar

| Investeringar, totala | 2018 | 2019 | 2020 | Tot |
|---------------------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| Byggnader, fastigheter | 964 | 676 | 966 | 2 606 |
| Medicinteknisk utrustning | 283 | 214 | 129 | 626 |
| IT | 171 | 69 | 161 | 401 |
| Hjälpmedel | 27 | 27 | 27 | 81 |
| Summa | 1 445 | 986 | 1 283 | 3 714 |

| Investeringar, beslutade | 2018 | 2019 | 2020 | Tot |
|---------------------------|--------------|------------|------------|--------------|
| Byggnader, fastigheter | 775 | 340 | 454 | 1 569 |
| Medicinteknisk utrustning | 230 | 106 | 51 | 387 |
| IT | 153 | 49 | 158 | 360 |
| Hjälpmedel | 27 | 27 | 27 | 81 |
| Summa | 1 185 | 522 | 690 | 2 397 |

Avskrivningar



Fastighet

| Fastighet | 2018 | 2019 | 2020 | totalt |
|------------------------------|------------|------------|------------|--------------|
| Totala investeringar, mkr | 964 | 676 | 966 | 2 606 |
| <i>varav strategiska</i> | <i>870</i> | <i>612</i> | <i>904</i> | <i>2 386</i> |
| <i>varav reinvesteringar</i> | <i>94</i> | <i>64</i> | <i>62</i> | <i>220</i> |
| | | | | |
| <i>varav beslutade</i> | <i>775</i> | <i>340</i> | <i>454</i> | <i>1 569</i> |
| <i>varav planerade</i> | <i>189</i> | <i>336</i> | <i>512</i> | <i>1 037</i> |

MT

| MT | 2018 | 2019 | 2020 | totalt |
|------------------------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| Totala investeringar, mkr | 283 | 214 | 129 | 626 |
| <i>Varav reinvesteringar</i> | 230 | 165 | 121 | 516 |
| <i>Varav strategiska</i> | 53 | 49 | 8 | 110 |
| | | | | |
| <i>varav beslutade</i> | 230 | 106 | 51 | 387 |
| <i>varav planerade</i> | 53 | 108 | 78 | 239 |

Även om totala investeringsbeloppet uppgår till 283 mkr är det troligt att faktiska utbetalningar blir lägre - förseningar i processen – i utbetalningsplanen har 195 mkr prognostiseras som årlig utbetalning.

IT

| IT | 2018 | 2019 | 2020 | totalt |
|------------------------------|------|------|------|--------|
| Totala investeringar, mkr | 171 | 69 | 161 | 401 |
| <i>varav strategiska</i> | 152 | 48 | 146 | 346 |
| <i>varav reinvesteringar</i> | 20 | 21 | 15 | 55 |
| | | | | |
| <i>varav beslutade</i> | 153 | 49 | 158 | 360 |
| <i>varav planerade</i> | 18 | 20 | 3 | 41 |

Finansiering

Ytterligare finansiering krävs för strategiska investeringar, lån får inte ske till löpande verksamhet där reinvesteringar inkluderas.

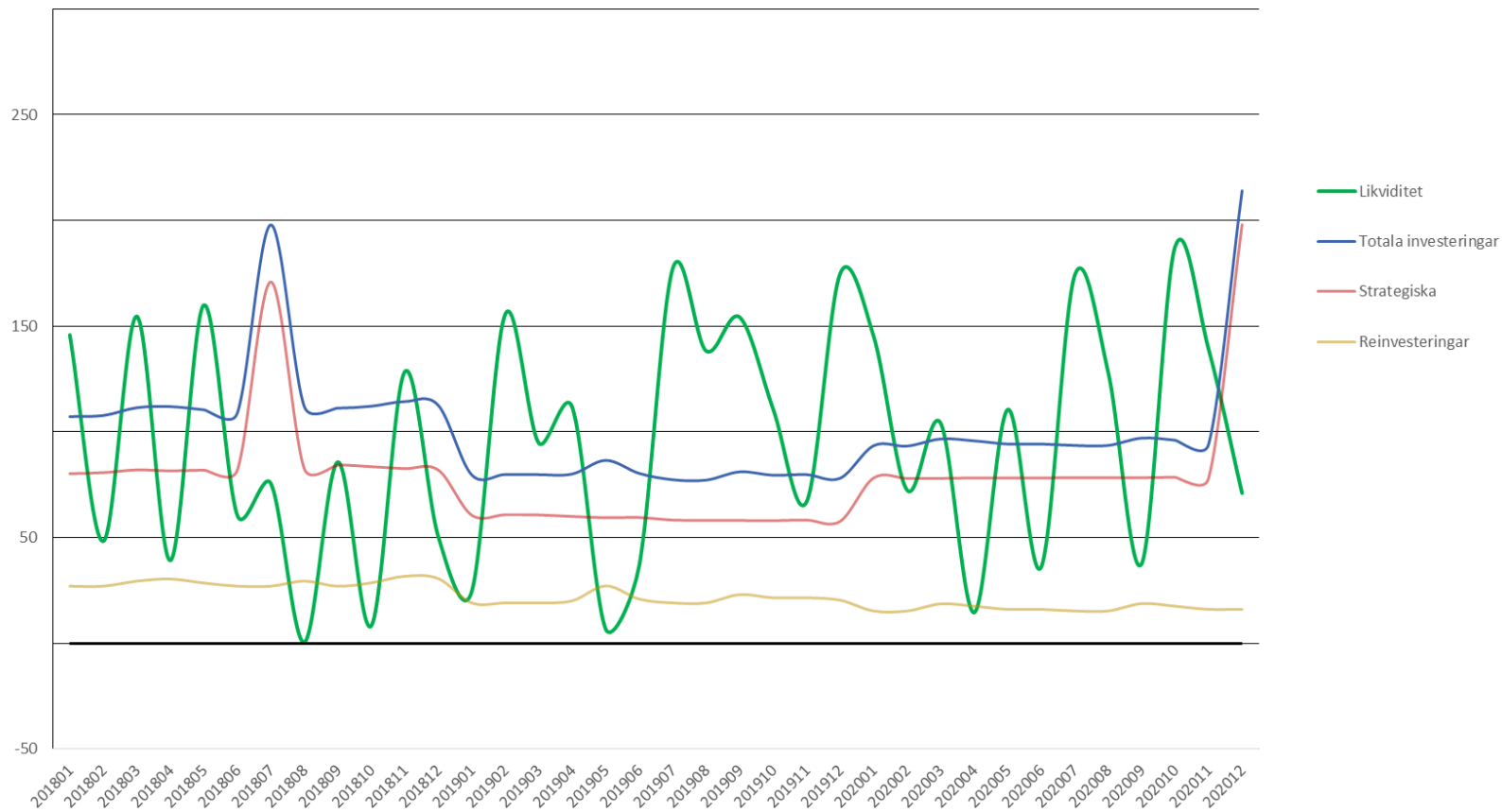
Tre alternativ står till förfogande;

- Lån
- Överföring av tillgångar från kapitalförvaltningen*
- Försäljning av fastigheter

*Begränsas av Landstingsplanens ekonomiska mål om täckning av pensionsskulden 40 % av totala skulden år 2019.

Likviditets- och investeringsprognos totalt investeringsbehov

per november 2017. Planerad upplåning ingår.



Likviditetsprognos, beslutade och planerad investeringar

För att klara likviditeten och att nå kravet om att landstingets återinvesterings behov ska finansieras utan extern upplåning planeras en upplåning enligt tabellen nedan.

| Prognostiserade lånebelopp totala investeringar | | | |
|--|------|------|--------|
| 2018 | 2019 | 2020 | Totalt |
| 850 | 650 | 600 | 2100 |

Upplåningen motsvarar inte kategoriseringen strategiska investeringar utan VLL klarar en lägre upplåningsgrad än så enligt nuvarandelikviditetsprognos

Likviditetsprognos – beslutade investeringar

Låneprognosen minskar under perioden 2018-2020 till 750 mkr när endast redan beslutade investeringar, 2 397 mkr, beaktas.

| Prognostiserade lånebelopp beslutade investeringar | | | |
|---|------|------|--------|
| 2018 | 2019 | 2020 | Totalt |
| 575 | 175 | 0 | 750 |

Förslag till beslut

att landstingsstyrelsen fastställer investeringsplan för 2018-2020.

att till landstingsdirektören ge i uppdrag att

- tydliggöra beslutsprocessen för strategiska investeringar
- se över planen för investeringar där beslut ännu inte fattats
- ta fram beslutsunderlag för avskrivningsbudget 2018
- utreda finansieringsalternativ och föreslå en finansieringsstrategi för de strategiska investeringarna
- ta fram förslag för avyttring av fastigheter som delfinansiering
- lämna förslag till eventuella förändringar av landstingsplan och finanspolicy för att möjliggöra ny finansiering
- ta fram plan på yteffektivisering av lokalytor