

Sykehuset Innlandet HF
Styremøte 18.03.21

SAK NR 027 – 2021
INVESTERINGSBUDSJETT 2021

Forslag til

VEDTAK:

1. Styret vedtar investeringsbudsjett 2021 med en ramme på 120 millioner kroner fordelt på hovedområder slik det fremgår i saken.
2. Styret gir administrerende direktør fullmakt til å disponere investeringsrammen på 120 millioner kroner i tråd med fordelingen i saksframlegget.
3. Styret godkjenner investering i tre MR-maskiner i årene 2021-2023 og bruk av finansiell leasing til anskaffelse av disse, og søker Helse Sør-Øst RHF om fullmakt til dette. I tillegg godkjenner styret kjøp av PET CT i 2022 og bruk av finansiell leasing til anskaffelse av dette, og søker Helse Sør-Øst RHF om fullmakt til dette.

Brumunddal, 11. mars 2020

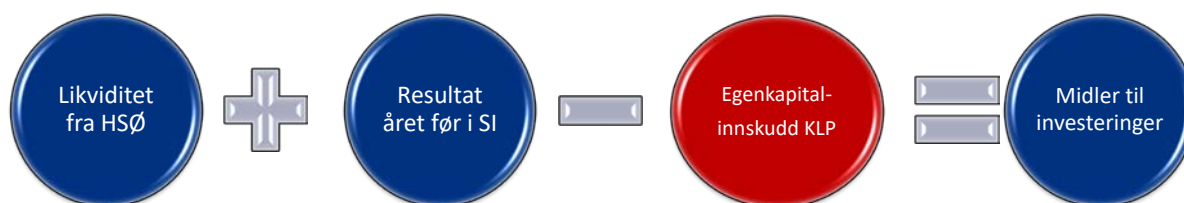
Alice Beathe Andersgaard
administrerende direktør

Bakgrunn

En investering defineres ved kjøp av et varig driftsmiddel der anskaffelseskosten minimum er 100 000 kroner eksklusive merverdiavgift, og har en levetid på minimum tre år. Hvert år beregnes årets nye tilgjengelige investeringsmidler når årsregnskapet for foregående år foreligger. Investeringsmidlene fordeles så mellom strategiske divisjonsovergripende investeringer, og investeringer i områdene bygg, medisinskteknisk utstyr (MTU), lokal IKT og annet. Annet inkluderer medisinsk grunnutstyr som bl.a. senger, autoklaver, dekontaminatorer, instrumentvaskemaskiner og eide biler. Ubrukte midler fra tidligere år videreføres inn i påfølgende år.

Overordnet om styringsprinsipper for likviditet og investeringer

Investeringsmodellen fra eier innebærer at foretakene blir tildelt en samlet likviditet til drift og investeringer. Ansvar for å prioritere midlene mellom drift og investeringer er overført til foretakene. Ubenyttede driftsmidler (positivt årsresultat) kan benyttes til investeringer påfølgende år. Dette innebærer hovedsakelig at foretaket må oppnå positivt økonomisk resultat for å ha tilstrekkelige midler til å investere i nødvendig utstyr og bygg vedlikehold. Dette synliggjøres i figuren under.



Årlig egenkapitalinnskudd til Kommunal Landspensjonskasse (KLP) skal etter retningslinjer fra eier gå til fradrag på tilgjengelige investeringsmidler. Dette utgjør om lag 30 millioner kroner årlig. Foretaket har investeringsbehov som langt overstiger den restlikviditeten som er tilgjengelig. I økonomisk langtidsplan og det årlige budsjettarbeidet er det derfor avgjørende at foretakets midler disponeres optimalt for å dekke lovpålagte oppgaver i drift og investeringer.

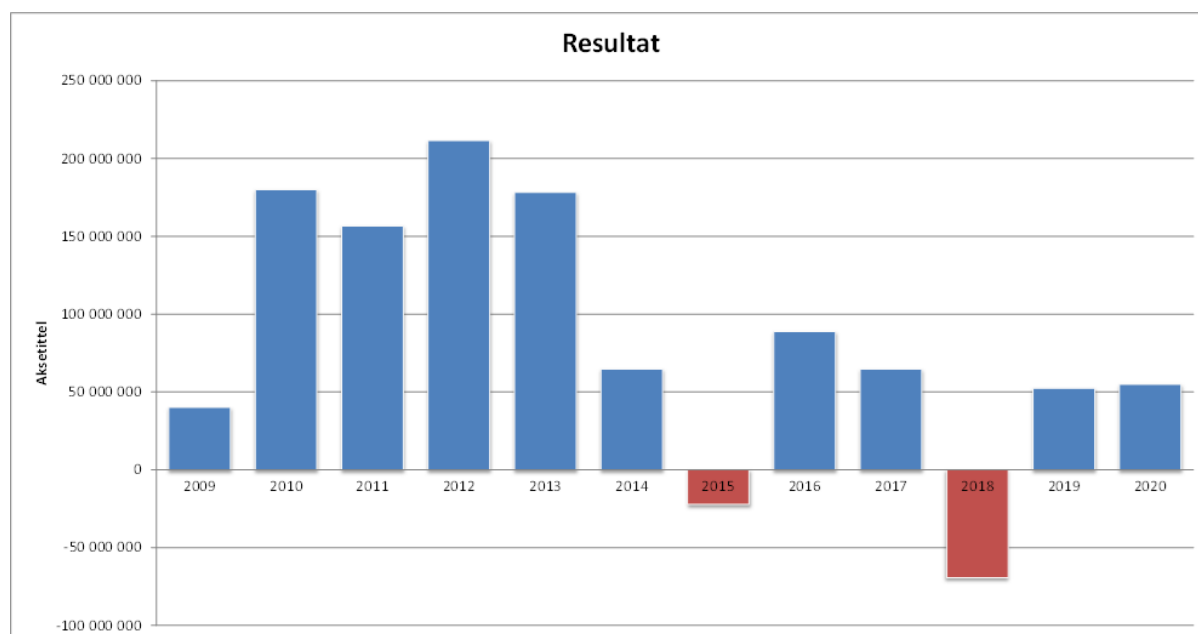
I Helse Sør-Øst RHF er det etablert en praksis hvor det holdes tilbake likviditet på regionalt nivå for å finansiere strategiske satsninger og felles regionale utviklingsprosjekter. Gjennom dette oppstår langsiktige mellomværende i regnskapene, såkalt «basisfordring». Basisfordringene nedbetales helt eller delvis når det stilles regional likviditet til disposisjon til foretaksvise investeringer og andre kapitalbehov.

For Sykehuset Innlandet vil basisfordringen inngå som egenfinansiering av Mjøssykehuset i ny sykehusstruktur. Basisfordringen til Sykehuset Innlandet øker med om lag 150 millioner kroner per år, og tilsvarer foretakets avskrivninger fratrasket likviditet til investeringer som styres lokalt. Per 31. desember 2020 har Sykehuset Innlandet en basisfordring på Helse Sør-Øst RHF på 1 939 millioner kroner. Fordringen renteberegnes.

Siste års resultater

Sykehuset Innlandet har i lange periode generert egne investeringsmidler og har søkt å benytte disse i størst mulig grad for nødvendige årlige investeringer. Dette er den ønskede finansieringsmetoden, ettersom den er mer kostnadseffektiv for foretaket enn leasing og leie. Utviklingen i de økonomiske resultatene de siste årene har imidlertid vært negativ, og har gjort at foretakets midler til investeringer er redusert.

Resultatene i årene fra 2009 og til 2019 fremkommer i figuren under, og viser at foretaket har hatt til dels store positive resultater tidligere år, men negative årsresultater i 2015 og 2018. Underskuddet i 2015 var i stor grad preget av regnskapsmessig nedskrivning og tap ved salg av eiendom. Dette påvirker ikke likviditeten til investeringer i påfølgende år, og foretaket får korrigere for regnskapsmessige forhold som ikke har likviditetseffekt. Det negative resultatet i 2018 skyldtes merforbruk i driften og medførte at foretaket ikke fikk noen nye investeringsmidler i 2019.



Behov for investeringer

Sykehuset Innlandet har et betydelig akkumulert etterslep på bygningsmessig vedlikehold og oppgradering, utskiftning og innovasjon i medisinskteknisk utstyr og IKT infrastruktur. Vurdert ut fra bokførte verdier og kapitalslit (avskrivninger), er minimum investeringsbehov over 250 millioner kroner per år. Det er da ikke hensyntatt etterslepet over mange år. Foretaket har derfor behov for positive årsresultater fremover for å sikre nødvendig likviditet til investeringer.

Tall i tusen

Bokførte verdier	Anskaffelses- kostnad	Saldoverdi	Årlig Avskrivning	Snitt levealder*
Annet		78 174	28 851	-3
Bygg	6 319 144	2 189 695	158 234	26
IKT	9 469	1 371	307	26
MTU	1 299 069	339 302	66 249	14
Sum	8 220 901	2 725 734	253 642	22

*Snitt levealder er anskaffelseskostnad-saldoverdi / årlig avskrivning

Bygg

Sykehuset Innlandet disponerer om lag 340.000 m² bygningsmasse, av disse er om lag 27.000 m² leid. Den eide bygningsmassen har en gjennomsnittlig alder på over 50 år, og ble bygd for driftsformer som er vesentlig forandret siden oppstarten.

Vedlikeholdsetterslepet på byggene er betydelig, og det vil kreves store årlige summer om foretaket skal opprettholde bygningsmassen på dagens nivå. Samlet har spesifiserte vedlikeholdstiltak en beregnet kostnad på om lag en milliard kroner. Utbedring av blant annet sikker strømforsyning er alene kostnadsberegnet til mellom 400 og 500 millioner kroner for foretaket som helhet. Selv om det foreligger planer for verdibevarende vedlikehold som rulleres hvert år, ble alle drifts- og investeringsmidlene øremerket eiendomsdrift i foregående år benyttet til reparasjoner, havarier og myndighetspålegg.

Medisinsk teknisk utstyr

Sykehuset Innlandet er i dag om lag på middels norsk nivå for å ta i bruk nye teknologiske løsninger i pasientbehandlingen. Den medisinske og teknologiske utviklingen tilsier at det er nødvendig med betydelige investeringer i medisinsk teknisk utstyr (MTU). Det medisinsk tekniske utstyret i Sykehuset Innlandet har en gjennomsnittsalder på nesten ti år. Gjennomsnittsalder på MTU i Helse-Sør-Øst er 8,2 år.

På grunn av stadig økt MTU-kompleksitet, IKT-komponenter og integrasjoner er levetiden på medisinsk teknisk utstyr kortere enn tidligere. Om ikke hele utstyret må skiftes ut, kreves ofte omfattende oppgraderinger i levetiden.

Den samlede porteføljen av MTU i foretaket er i overkant av en milliard kroner og har økt med 220 millioner kroner fra 2015. Samtidig som det kjøpes utstyr, kasseres det også utstyr, men antall utstyrsenheter og den samlede utstyrsverdien øker betydelig raskere enn avhendingen av gammelt utstyr. For å opprettholde nivå og standard på utstyret kreves årlige investeringer på om lag ti prosent av verdien av porteføljen av MTU, det vil si omlag 100 millioner kroner årlig. I årene 2015-2019 ble det gjennomsnittlig kjøpt MTU for 73,8 millioner kroner i året.

MTU i Sykehuset Innlandet er langt mindre standardisert enn ønskelig. Dette forverres når investeringer grunnet lav investeringsevne ikke kan planlegges i vesentlig grad, men er kjøp som konsekvens av havarier. Standardisering av MTU muliggjør standardisering av medisinske prosesser (prosedyrer/pasientforløp) og reduserer

kostnader til opplæring, drift og vedlikehold. Standardisering gjennom planlagte anskaffelser vil i tillegg understøtte utviklingen mot ny sykehusstruktur. MTU benyttet i hjemmebehandling (behandlingshjelpemidler) representerer en stadig større andel av utstyrsporteføljen målt i antall, men består i større grad av mindre og rimeligere utstyrsenheter. Behandlingshjelpemidler inngår ikke i investeringsbudsjettet, men kostnadsføres direkte i driftsregnskapet.

IKT (Helseteknologi)

Investeringer i IKT skjer hovedsakelig gjennom Sykehuspartner IKT, regionalt program for Infrastrukturmodernisering (STIM) og regionale IKT programmer og prosjekter som omfatter hele foretaksgruppen. I 2021 skal det fra Sykehuspartner og STIM investeres i størrelsesorden 60-80 millioner kroner for Sykehuset Innlandet. Dette omfatter servere, oppgraderinger, kapasitetsutvidelser, trådløs utbygginger (Wifi), sikkerhetsløsninger og øvrig infrastrukturmodernisering. I tillegg kommer i størrelsesorden 50-60 millioner kroner i 2021 i investeringer til regionale løsninger innenfor systemer knyttet til elektronisk kurve, radiologi, videreutvikling av eksisterende løsninger, samhandling og digitale innbyggertjenester (DIT) gjennom HelseNorge, som digital utsending av brev mm. Disse investeringene er ikke en del av denne investeringsbudsjettsaken.

Investeringer Sykehuspartner IKT og regionen gjør på vegne av Sykehuset Innlandet, kommer til uttrykk gjennom årlig tjenestepriis, herunder drift og avskrivningskostnader som belastes i det årlige driftsregnskapet. Tjenestepriis iverksettes i hovedsak når nye løsninger er tatt i bruk. I 2021 er det et budsjett på 364 millioner kroner i tjenestepriis til Sykehuspartner IKT.

I tillegg foretas det hvert år lokale investeringer i IKT som prioriteres lokalt. Det er disse lokale midlene som fordeles og omtales i denne investeringssaken. For 2021 vil dette i hovedsak være lokale investeringer som er nødvendig for innføringen av elektronisk kurve i Sykehuset Innlandet.

Fra det regionale infrastrukturprogrammet STIM, har det kommet krav og forutsetninger om å foreta investeringer i bygnær IKT. Dette er store investeringer som foretaket må ta, og skal aktiveres i eget regnskap. Investeringer i bygnær IKT anses ikke som ordinære investeringer innenfor IKT. Utbyggingen av bygnær IKT i Sykehuset Innlandet består av oppgradering av kommunikasjonsrom, herunder kjøling, strømforsyning og sikring av rom, samt trekking av kabler for Wi-Fi (trådløs) aksesspunkter etter regional dekningsstandard. Arbeidet startet opp høsten 2020 og skal i hovedsak ferdigstilles på alle foretakets somatiske sykehus i 2021. Beregning av det totale kostnadsbehovet er i avslutningsfasen. For 2020/2021 vil dette være en investering i størrelsesorden 120 millioner kroner.

Tidligere års investeringsbeslutninger og likviditet

Investeringsområdet har en lengre syklus enn et normalt budsjettår. Et investeringsprosjekt går gjerne over flere år, og det kan gå lang tid fra en investering besluttes til faktisk utbetaling. Prosjekter som ble tildelt likviditet tidligere år, men som ikke er ferdigstilt, beholder den likviditeten som er ubrukt ved årsskiftet. Ubrukte investeringsmidler kan overføres til påfølgende år. Per 31. desember 2020 hadde foretaket om lag 320 millioner kroner i ubrukte, men fordelte investeringsmidler mellom overordnede områder og mellom divisjoner.

Av disse er om lag 222 millioner kroner bundet opp i pågående prosjekter. Prosjektmidler som ikke er benyttet ved årsskiftet 2020/2021 påvirker foretakets likviditetssituasjon positivt. Likviditeten i disse prosjektene vil videreføres som investeringsmidler inntil prosjektet ferdigstilles.

Kategori	Midler i arbeid	Frie midler	Sum midler
MTU	49 079	22 626	71 705
Bygg	43 255	13 887	57 142
IKT	17 252	1 685	18 938
Annet	16 759	24 249	41 008
Enkeltstående (Byggnær IKT, sysselsetting, korona)	67 650	33 992	101 641
Felles(aktivitetsvekst, AD midler)	28 043	-16	28 027
Sum	222 039	96 422	318 461

Ekstra investeringsmidler i 2020

I investeringsbudsjett 2020 Sak 028-2020 ble det tildelt 170 millioner kroner i ordinære investeringsmidler. I forbindelse med Covid-19-pandemien og plan for økning av beredskap i henhold til FHI sine framskrivninger, ble det foretatt investeringer for å øke kapasitet til intensivbehandling. Foretaket har foretatt investeringer i Medisinsk teknisk utstyr for om lag 46,5 millioner kroner i forbindelse med pandemien i 2020. Regionalt kontor for medisinsk teknisk utstyr (RKMTU) fikk i oppdrag å gjøre anskaffelser på vegne av foretakene. Av 46,5 millioner kroner, antas det at Sykehuset Innlandet vil få dekket 8,5 millioner kroner fra regionen gjennom denne anskaffelsen. Det er avsatt 40 millioner kroner av overført inntekt fra 2020 for å møte kommende avskrivninger på dette utstyret. Det er foretatt bygningsmessige tilpasninger som er ført i driftsregnskapet, da det ikke oppfyller krav om tre års levetid.

I styresak 078-2020 *Revidert nasjonalbudsjett 2020 - økonomiske konsekvenser av Covid-19* vedtatt av styret i Helse Sør-Øst RHF 1. juli 2020, ble det fordelt totalt 270 millioner kroner til oppgradering av sykehusbygg og tilrettelegging for medisinsk teknologi og digitale løsninger i sykehus. Av dette ble 61 millioner kroner tildelt til Sykehuset Innlandet. Dette er midler disponert til bygningsmessig vedlikehold og oppgradering av trådløst nettverk og kommunikasjonsrom, som kommer i tillegg investeringsbudsjettet for 2020.

Investeringsmidler 2021

Nye investeringsmidler til fordeling i 2021 består av likviditet gitt fra Helse Sør-Øst RHF tillagt positivt årsresultat for 2020, og fratrasket egenkapitalinnskudd til Kommunal Landspensjonskasse (KLP). Resultatet er i tillegg justert for hendelser i regnskapet som salg av eiendommer. Det er ikke gjennomført nedskrivninger i regnskapet i 2021.

Oversikt over nye investeringsmidler for 2021:

Investeringsramme 2021	Tall i 1000
Likviditet fra Helse Sør-Øst RHF	112 301
Fratrekk egenkapitalinnskudd KLP	-32 547
Resultat 2020	54 908
Fratrukket resultateffekt gevinst ved salg	-14 571
Salgssummer anleggsmidler	27 680
Allerede fordelte salgssummer til bygg iht til rutine	-27 680
Sum investeringsramme 2021	120 091

Oversikten viser at foretaket har 120 millioner kroner til disposisjon som nye investeringsmidler i 2021.

I oversikten vises det til «Salgssummer anleggsmidler» som allerede er fordelt til bygg. Foranledningen her er at styret i Sykehuset Innlandet 21. februar 2019, sak 014-2019 *Salg av eiendommer og erverv av Søsterblokken Borettslag, Hamar*, vedtok å avhende mindre hensiktsmessige selveierboliger og -leiligheter i Hamar og Elverum. For å kunne finansiere kjøp av OBOS Hamar sin eierandel av Søsterblokken Borettslag i Hamar, som ble vurdert som mer attraktive for foretakets behov for korttidsleiligheter. Operasjonen med kjøp og salg er nå avsluttet, og hele transaksjonen har gitt Sykehuset Innlandet en gevinst på 10,7 millioner kroner etter at Søsterblokken er finansiert. Dette er midler som foretaket kan benytte til investeringer i varige verdier i 2022 (varige driftsmidler, oppgradering av gjenværende bygningsmasse eller investeringer innenfor kjernevirksomheten).

Finansiell leasing

Fremtidig investeringsbehov og negativ utvikling i investeringslikviditeten, har dannet grunnlag for alternative finansieringsmetoder for å få tilgang til nødvendige anleggsmidler. Økonomisk langtidsplan 2021-2024 legger opp til en resultatutvikling som nødvendiggjør bruk av finansiell leasing i en mellomperiode før foretaket igjen får tilstrekkelige positive resultater til å dekke investeringsbehovet.

Finansiell leasing er en alternativ finansieringsform for å skaffe til veie anleggsmidler til foretaket. Finansiell leasing er definert i Norsk regnskapsstandard 14, som en leieavtale som overfører det vesentlige av økonomisk risiko og kontroll knyttet til en eiendel til leietaker uten at eiendomsretten overføres. Dette betyr at en finansiell leieavtale i stor grad ligner på de samme reelle forhold som om foretaket hadde kjøpt objektet. Leieavtalen fremkommer i balansen som en investering med en tilhørende langsiktig forpliktelse. Resultatregnskapet inneholder en avskrivningskostnad og et renteelement.

Finansiell leasing er et finansieringsverktøy som er gjort tilgjengelig gjennom Helse Sør-Øst RHF sin finansstrategi. I 2019 ble det i revidert finansstrategi åpnet for i større grad bruk av en «ramme» for finansiell leasing i de enkelte foretak uten at det skulle søkes om til Helse Sør-Øst RHF i hvert enkelt tilfelle, jamfør styresak 033-2019 i Helse Sør-Øst RHF. I finansstrategien til Helse Sør-Øst RHF begrenses bruken av finansiell leasing ved at et foretak maksimalt kan tegne leieavtaler tilsvarende en årlig leasingkostnad inntil 0,2 prosent av foretakets årlige omsetning. For Sykehuset Innlandet tilsvarer dette

omlag 16 millioner kroner med et investeringsomfang på 80-160 millioner kroner avhengig av objektenes avskrivningsperiode. Det er kun nye leasingavtaler fra 2020 som inngår i den nye begrensningen i finansstrategien til Helse Sør-Øst RHF, og ikke tidligere innvilgede avtaler. Finansiell leasing forutsetter at foretaket kan håndtere årlige leasingkostnader i driftsbudsjettet.

En prinsipiell sak vedrørende retningslinjer for bruk av finansiell leasing ble behandlet av styret i Sykehuset Innlandet 26. januar 2017, sak 08- 2017 *Retningslinjer for anvendelse av finansiell leasing*. I denne saken ble følgende vedtak fattet:

1. *Styret godkjenner at finansiell leasing kan benyttes som finansieringskilde for særskilte investeringsprosjekter i samsvar med Helse Sør-Øst RHF sin finansstrategi.*
2. *Investeringsprosjekter med forslag om bruk av finansiell leasing på beløp over 10 millioner kroner legges fram for styret før det sendes søknad om godkjenning til Helse Sør-Øst RHF.*
3. *Styret gir administrerende direktør fullmakt til å sende søknader om å inngå avtaler om finansiell leasing med kontraktsverdi på inntil 10 millioner kroner til Helse Sør-Øst RHF.*

Det ble også vedtatt at finansiell leasing skulle benyttes til finansiering av utskifting av laboratorieutstyret ved de somatiske sykehusene i foretaket; «Framtidens laboratorium». Dette utstyret er implementert i 2019, 2020 og ferdigstilles i 2021.

Bruken av finansiell leasing skaper interne omfordelingsutfordringer og bør benyttes i størst mulig grad til fellesinvesteringer og større MTU-anskaffelser innenfor definerte områder som for eksempel MR-maskiner og ambulanser. Behovene for dette alene vil overstige foretakets grense for inngåelse av leasingavtaler de neste årene. Finansiell leasing kan også benyttes ved godt dokumenterte og lønnsomme investeringer, såkalte positive business case.

Det er i budsjett 2021 lagt opp til bruk av finansiell leasing for til sammen 44 millioner kroner. Det er her fordelt med 16 millioner kroner til nødvendig utskifting av ambulanser og 28 millioner kroner til investering i MR-maskiner til sykehusene i Hamar og Gjøvik. Dette kommer i tillegg til fordeling av investeringsmidler i denne saken.

For 2022 er det foreløpig lagt opp til bruk av finansiell leasing til investering i PET CT med 31 millioner kroner. Styret i Sykehuset Innlandet HF ga i møtet 1. oktober 2020, sak 077-2020 *Utvikling av nukleærmedisin i Sykehuset Innlandet*, tilslutning til å samorganisere og samlokalisere tilbud innenfor nukleærmedisin og PET CT til Sykehuset Innlandet, Elverum. De årlige kostnadene for Sykehuset Innlandet for kjøp av PET CT undersøkelser i buss tre dager per uke i 2020, er 13 millioner kroner. Den årlige leasingkostnaden for PET CT er estimert til 3,33 millioner kroner per år. Sykehuset Innlandet vil kunne redusere de årlige driftskostnadene med 9 millioner kroner per år ved gå fra kjøp av PET CT i buss til leie av PET CT i egne lokaler. Leie av PET CT vil gi en styrking av Sykehuset Innlandet sin økonomiske bæreevne. Bruk av finansiell leasing i denne type positive business case er helt i tråd med intensjonen i finansstrategien i Helse Sør-Øst RHF. Der er i tillegg lagt opp til utskifting av ambulanser med 16 millioner kroner.

Finansiell leasing kan kun benyttes til selve utstyrsanskaffelsen. Bygningsmessige tilpasninger og følgekostnader må finansieres gjennom foretakets egne investeringsmidler.

Fordeling av investeringsmidler 2021

Tabellen under viser hvordan investeringsbudsjett for 2021 er foreslått disponert på hovedområder.

Sum investeringsramme til fordeling	120 091
Overordnede disponeringer	
MR bygg Gjøvik	3 000
Bygningsmessige funksjonelle tilpasninger	7 500
STIM byggnær ikt	20 000
Omstillingsmidler AD	10 000
Sum overordnede disponeringer	40 500
Sum midler til fordeling på hovedkategori	79 591
Bygg	30 000
MTU	30 000
IKT inkludert kurve	15 000
Annet	4 591
Sum	79 591
Sum fordelt investeringsmidler 2021	120 091

Administrerende direktør tilrår følgende prioriteringer og fordeling av overordnede disponeringer før investeringsmidler fordeles til bygg, medisinsk teknisk utstyr, lokal IKT og annet:

- Bygningsmessige tilpasninger i forbindelse med større MTU-investeringer som besluttet finansiert ved finansiell leasing, dekkes av sentrale investeringsmidler. Dette vil i 2021 gjelde investering i MR-maskin på Gjøvik med forventet kostnad for bygningsmessig tilpasning på 3,0 millioner kroner.
- Det er satt av 7,5 millioner kroner til bygningsmessige funksjonelle tilpasninger som legger til rette for mer hensiktsmessig og effektiv drift (ombygging av lokaler på Sanderud til barnehabilitering som flytter fra leide lokaler, oppgradering av bad ved lukket avdeling på Sanderud, HMS-tiltak m.m.).
- Sykehuset Innlandet må foreta store investeringer for å utbedre byggnær IKT. Dette inkluderer tilpassing av tilstrekkelig og sikker strømforsyning til kommunikasjonsrom, utvidelse av kommunikasjonsrom for å få plass til ekstra kommunikasjonsenheter (dataswitcher), utbedre kjøling i disse rommene på grunn av økt varmeutvikling og kabling til trådløs infrastruktur (Wifi) for å kunne gi tjenester på mobile enheter. Kurveprosjektet er en av disse tjenestene. Det ble satt av 70 millioner kroner til dette i 2020 både gjennom investeringsbudsjett 2020 på 30 millioner kroner og tildeling av investeringsprosjekter i Revidert nasjonalbudsjett på 40 millioner kroner. Det foreslås å sette av ytterligere 20 millioner kroner til dette i investeringsbudsjett 2021.

- Det avsettes 10 millioner kroner til nødvendige ombygginger i forbindelse med omstillinger, eventuelle havarier og positive business case som besluttet av administrerende direktør.

Fordeling mellom bygg, medisinsk teknisk utstyr, IKT og annet

Etter overordnede prioriteringer og disponeringer gjenstår 79,5 millioner kroner til fordeling mellom bygg, medisinsk teknisk utstyr, lokal IKT og posten annet (senger, autoklaver etc). Administrerende direktør anbefaler å ha en fordelingsnøkkel i 2021 som likestiller investeringer i bygg og medisinsk teknisk utstyr.

Oversikten under viser midler til fordeling og fordelingsnøkkel på de samme områdene de siste årene, med forslag for 2021.

Kategori	Investerings midler 2018	Fordelings nøkkel 2018	Investerings midler 2019	Investerings midler 2020	Fordelings nøkkel 2020	Investerings midler 2021	Fordelings nøkkel 2021
Bygg	50 000	41 %	-	37 000	34 %	30 000	38 %
MTU	52 000	43 %	-	55 000	51 %	30 000	38 %
IKT	12 000	10 %	-	10 000	9 %	15 000	19 %
Annet	8 000	7 %	-	6 000	6 %	4 591	6 %
Sum	122 000	100 %	-	108 000	100 %	79 591	100 %

I driftsbudsjettet for 2021 ble det bevilget fire millioner kroner til prosjektledere i eHelse og teknologi, som tidligere år ble aktivert i investeringsprosjektene og som da gikk av årlige investeringsmidler.

I tillegg til årets investeringsmidler for 2021 er det som tidligere redegjort for planlagt å bruke finansiell leasing til finansiering for følgende investeringer i 2021 til 2023 (tall i tusen kroner):

Plan for bruk av finansiell leasing	2021	2022	2023
MR(Hamar, Gjøvik, Lillehammer)	28 000		14 000
PET CT		31 000	
Ambulanser	16 000	16 000	5 000
SUM	44 000	47 000	19 000

Modell for disponering av investeringsmidler i 2021

Sykehuset Innlandet har i noen år praktisert en investeringsmodell hvor den enkelte divisjon har kunnet disponere en andel av investeringsbudsjettet på rimelig fritt grunnlag. I praksis har investeringsmidlene i all hovedsak vært benyttet til havarier og utskiftninger, og det har vært et begrenset økonomisk grunnlag for innovasjon. Selv om myndighet har vært delegert, har et tverrfaglig sammensatt Investeringsråd søkt å bidra til en helhetlig og overordnet styring og disponering av investeringsmidlene. Investeringsrådets rolle har i praksis vært å kvalitetssikre at alle følgekostnader ved en anskaffelse eller investering er tatt med og at det er tilstrekkelig finansiering.

Denne modellen for tildeling og disponering av investeringsmidler er lite egnet for en situasjon med begrensede investeringsmidler. I tillegg må Sykehuset Innlandet nå i økende grad se anskaffelser og investeringer i medisinskteknisk utstyr og andre investeringer som del av det fremtidige målbilde. Med erfaring fra andre større sykehusprosjekter i Helse Sør-Øst er det forventninger til at fullt brukbart utstyr blir

tatt med inn i ny sykehusstruktur/sykehusbygg. Det vil være økt behov for standardisering og samordning av anskaffelser – ikke bare samordning av enkelte anskaffelser, men samordning ut fra hva Sykehuset Innlandet samlet sett har behov for i årene fremover. Administrerende direktør vil for 2021 legge til grunn at Investeringsrådet gis en sentral rolle i disponeringen av investeringsmidler til MTU.

Kriterier for bruk av investeringsmidler i 2021

På bakgrunn av at det er lite tilgjengelig investeringsmidler på foretaksnivå, er kriteriene for bruk av investeringsmidler på hovedområdene i 2021 begrenset til følgende:

- Havarier. Kritisk vurdering av behov for erstatning av utstyr ved havari (utnyttelse av den gjenværende utstyrsparken)
- Pålagte mottaksprosjekter fra Helse Sør-Øst RHF (IKT)
- Nødvendige tilpasninger for å kunne gjennomføre vedtatte omstillinger og endringer
- Lønnsomme investeringer (positive business case etter forankring hos administrerende direktør)
- Kriterier for bruk av tidligere tildelte midler

Administrerende direktørs vurdering

Foretaket hadde et positivt driftsresultat i 2020 som sammen med likviditet fra Helse Sør-Øst RHF gir 120 millioner kroner i nye investeringsmidler for 2021.

I denne saken fordeles investeringsmidlene mellom overordnede disposisjoner, samt mellom områdene bygg, MTU, lokal IKT og annet.

Finansiell leasing er et alternativ til bruk av investeringsmidler. Foretaket vil i 2021 benytte dette til å finansiere resten av «Framtidens laboratorium», om lag ti ambulanser og to MR-maskiner. Bruk av finansiell leasing vil kun være et supplement og ikke dekke behovet foretaket har til medisinskteknisk utstyr, bygg, ambulanser og lokal IKT. Det blir derfor svært viktig at foretaket oppnår positive driftsresultater i årene som kommer for å sikre midler til helt nødvendige investeringer.