

## Saksframlegg

### Saksgang:

Styre	Møtedato
Styret Sykehuspartner HF	8. mars 2023

### SAK NR 015-2023

#### ØKONOMISK RAMME ØKONOMISK LANGTIDSPLAN 2024-2027

#### *Forslag til vedtak:*

Styret tar saken til etterretning.

Skøyen, 1. mars 2023

Hanne Tangen Nilsen  
administrerende direktør

## 1. Hva saken gjelder

I saken presenteres fastsatt økonomisk ramme for Sykehuspartner HF i økonomisk langtidsplan 2024-2027.

## 2. Hovedpunkter

Sykehuspartner HF presenterte forslag til økonomisk langtidsplan til administrasjonen i Helse Sør-Øst RHF 27. januar 2023. Det vises til orientering til styret i forbindelse med sak 003-2023 *administrerende direktørs orienteringer*. Ledergruppen i Helse Sør-Øst RHF behandlet innspillet i møte 9. februar 2023, og konklusjonen var at innspillet foreløpig ikke kunne legges til grunn for tjenestepriiser i økonomisk langtidsplan 2024-2027. Helse Sør-Øst RHF poengterte av veksten i IKT-kostnader må tilpasses veksten i foretaksgruppen for øvrig, slik at helseforetakene settes i stand til kontinuerlig tilpasning til tjenesteprisnivået. Sykehuspartner HF ble bedt om å komme tilbake med et innspill som er bedre tilpasset forrige økonomisk langtidsplan. I tillegg spesifisere økonomiske konsekvenser av tidligere vedtak og nye satsninger (prosjekter).

### Drift

Etter ny gjennomgang av forventede driftskostnader sendte Sykehuspartner HF 21 februar svar til Helse Sør-Øst RHF. En justert versjon av økonomisk langtidsplan ble vedlagt med en forventet økning i driftsinntekter på 302 millioner kroner for 2024 i forhold til forrige økonomiske langtidsplan. Kostnadsøkningen har utspring i STIM, Bygg, regionale prosjekter og regionale forbedringsinitiativ, virksomhetsoverdragelser, og øvrig drift og vedlikehold. Økningene i avtalekostnader er beregnet basert på nåværende planer og er i stor grad forpliktet hos leverandører. Det ble også lagt ved en spesifisert oversikt over forventede kostnadsøkning per virksomhetsområde i forhold til forrige økonomiske langtidsplan.

Effektivisering er totalt lagt inn med 4% på påvirkbare kostnader (kostnader uten avskrivning) som netto trekker ned kostnadene med ca. 170 millioner kroner i 2024. Gjennomgangen identifiserte ikke nye effektiviseringstiltak utover det som allerede var lagt inn. Skal effektivisering økes må dette legges inn på overordnet nivå og som en risiko. Siden det er knyttet høy usikkerhet til om dette er mulig, vil det fremover gjøres en vurdering av realismen i ytterligere økt effektivisering av avtalekostnadene og personalkostnadene.

Tilbakemelding fra Helse Sør-Øst var at kostnadene i Sykehuspartner HF burde reduseres med ytterligere 147 millioner kroner i forhold til innspillet, med en økning på 302 millioner kroner i forhold til forrige langtidsplan. Det betyr at de aksepterer en økt driftsinntekt på 155 millioner kroner i forhold til forrige økonomiske langtidsplan for 2024. På samme måte som for budsjett 2023 foreslår de å godkjenne enkelte elementer som økt tjenestepriis, men ut over dette må tjenestepriisen reduseres med henholdsvis 147, 173 og 95 millioner kroner for årene 2024 - 2027, under forutsetning av at det aksepteres en vridning av 111 millioner (2024) kroner fra avskrivning til drift. Økt omfang av tjenestekjøp, fremfor egne investeringer, vil medføre en slik vridning, men hovedårsaken er forsinket gjennomføring og ibruktakelse av planlagte investeringer. Dette tilsier økningen i tjenestepriis ut over økonomisk langtidsplan 2023-2026 korrigert for reduserte avskrivninger.

Økningen i tjenestepriis er spesifisert til å dekke:

- Virksomhetsoverdragelse *regional forvaltning* og fra Sykehusinnkjøp
- Økte strøm kostnader datasenter
- Økte finanskostnader (rentesats)
- ERP for Sykehusapotekene (Ny tjeneste)
- Administrative fellestjenester - løpende ferietrekk

Avskrivninger er redusert som følge av lavere investeringer, og det er et skifte fra avskrivning til avtalekostnad på nye avtaler og ved reforhandling av avtaler (vedlikeholdsdelen). Redusert avskrivning kan dermed kompensere for noe av økningen i andre kostnadselementer.

Sykehuspartner har som nevnt innarbeidet en betydelig effektivisering og et økt krav på 147 millioner kroner i forhold til inspillet vil øke risikoen ytterligere. Broelementene viser kostnadsvekst på ca 66 millioner kroner på regionale prosjekter hvor det er usikkerhet i forhold til når kostnaden vil realiseres. Det kan komme en forskyvning fra 2024 til senere år. Dette er Prehospital (39 millioner kroner), Helselogistikk (18 millioner kroner), nye tjenesteleveranser Klinisk IKT 8 millioner kroner.

### Investeringer

I tråd med krav fra Helse Sør-Øst vil investeringer reduseres til nivå i forrige ØLP. Endringer mellom porteføljene vil gå opp i forbindelse med budsjett 2024. Det er ikke foretatt en konsekvensvurdering av hva et lavere investeringsnivå vil bety for driften og utvikling av teknisk gjeld.

### Oppsummering

Sykehuspartner HF vil redusere driftsinntekt og derav tjenestepris til forventet nivå, men poengterer at det er knyttet betydelig risiko til dette da initiativene ikke er identifisert og at de fleste kostnadene som driver opp prisen er vedtatte og som følge av prisstigning.

Nye tall blir som følger:

	Regn.	Regn.	Bud.	ØLP23-26	ØLP 24-27			
<b>Sykehuspartner HF</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024 (i)</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
Basisramme	301	435	382	294	297	290	208	171
Driftsinntekter	4 127	4 481	4 850	4 924	5 226	5 520	5 719	5 861
Krav til redusert tjenestepris					-147	-173	-95	
Konsulentinntekt	179	228	287	313	285	315	328	337
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>4 607</b>	<b>5 144</b>	<b>5 519</b>	<b>5 531</b>	<b>5 662</b>	<b>5 952</b>	<b>6 161</b>	<b>6 370</b>
Sum personalkostnader	1 556	1 722	1 905	1 929	1 988	2 059	2 121	2 187
Aktiverbare timer	-97	-113	-112	-138	-147	-175	-186	-198
Varekostnad	58	51	41	39	41	41	41	41
Avskrivninger	1 306	1 287	1 417	1 590	1 478	1 654	1 750	1 821
Lisenser,service og vedlikehold	1 114	1 299	1 439	1 409	1 619	1 668	1 701	1 717
Ekstern bistand	326	485	276	230	275	284	278	246
Andre driftskostnader	220	273	282	243	276	293	278	282
Krav til redusert tjenestepris					-147	-173	-95	
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>4 483</b>	<b>5 003</b>	<b>5 249</b>	<b>5 302</b>	<b>5 384</b>	<b>5 651</b>	<b>5 888</b>	<b>6 096</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>124</b>	<b>141</b>	<b>270</b>	<b>229</b>	<b>277</b>	<b>301</b>	<b>273</b>	<b>274</b>
Nettofinans	24	47	170	144	192	216	236	238
<b>Resultat</b>	<b>100</b>	<b>94</b>	<b>100</b>	<b>85</b>	<b>85</b>	<b>85</b>	<b>36</b>	<b>36</b>

Arbeidet med økonomisk langtidsplan på IKT-området, herunder kostnads- og investeringsbudsjettet til Sykehuspartner HF, følger framdriftsplanen for økonomisk langtidsplan 2024-2027 i Helse Sør-Øst RHF. Det planlegges for at utsendelse av tjenestepriser til helseforetakene kan skje 17. mars 2023 etter behandling av planforutsetninger i styret i Helse Sør-Øst RHF den 9. mars 2023. Alle helseforetak skal levere sine forslag til økonomisk langtidsplan for perioden 2024-2043 til Helse Sør-Øst RHF 18. april 2023.

Ytterligere konkretisering av kostnader vil gjøres frem mot budsjett 2024 gjennom arbeid med vurdering av effektiviserings- og omstillingstiltak. Det vil være behov for konkrete prioriteringer og tilpasninger.

### **3. Administrerende direktørs anbefaling**

Den økonomiske rammen for Sykehuspartner HF er fastsatt, og rammen er lavere enn det Sykehuspartner HF har spilt inn. Det medfører videre omstilling, og prioritering innen fastsatt ramme.

Administrerende direktør viser til vurderingene om risiko og usikkerhet som er beskrevet over, og anbefaler at styret tar saken til etterretning.