

# Oslo universitetssykehus HF

## Styresak

Dato møte: 27. mai 2020

Saksbehandler: Visadministrerende direktør økonomi og finans

Vedlegg: Kommentarer til økonomisk langtidsplan 2021-2024 (2040)  
for Oslo universitetssykehus HF  
Klinikkvise innspill ØLP 2021 -2024  
Områdeplan Bygg  
Områdeplan MTU  
Områdeplan IKT  
Områdeplan andre investeringer

---

### **SAK 49/2020 ØKONOMISK LANGTIDSPLAN 2021-2024 (40)**

#### **Forslag til vedtak:**

*Styret gir sin tilslutning til Økonomisk langtidsplan 2021 – 2024 (40).*

Oslo den 20. mai 2020

Bjørn Atle Bjørnbeth

## 1. Bakgrunn

I styremøte 27. mars i sak 30/2020 ble det orientert om planforutsetninger for økonomisk langtidsplan (ØLP) for tidsrommet 2021–2024 (40) fra Helse Sør- Øst RHF. Administrerende direktør legger med dette fram forslag til økonomisk langtidsplan 2021–2024 (40) for beslutning i styret.

Planforutsetninger fra Helse Sør- Øst for ØLP ble vedtatt før konsekvensene av korona-situasjonen var kjent og vurdert. Den foreliggende økonomiske langtidsplanen er derfor utformet uten at de antatte konsekvensene for pasientbehandlingen og økonomi som følge av koronasituasjonen er innarbeidet.

Økonomisk langtidsplan(ØLP) 2021-2024 bygger på forrige rullering av ØLP 2020-2023, behandlet av styret i Oslo universitetssykehus HF i juni 2019. ØLP 2020-2023 ble også oppdatert oktober 2019 i forbindelse med forprosjekt for nytt klinikkbygg på Radiumhospitalet og protonsentor. Budsjett 2020 ligger til grunn for framskriving av driftsøkonomien for første år (2021) i planperioden.

Driftsgevinstene og investeringsrammer knyttet til nye Oslo universitetssykehus HF er prisjustert til 2020 kroner, men ellers oppretthold på samme nivå som ved forrige rullering av ØLP 2020 – 2023.

Klinikkene i Oslo universitetssykehus HF er bedt om å konkretisere hva som er klinikkens strategi for å levere årlige omstillingskrav på 2 % hvert år i planperioden 2021-2024. Det vises til nærmere omtale i eget vedlegg.

Planforutsetninger knyttet til blant annet inntektsrammer og aktivitetsutvikling ble vedtatt av styret i Helse Sør- Øst RHF(HSØ) i sak 017-2020 behandlet på styremøte 12. mars.

Av styret i Helse – Sør Øst RHF vedtok følgende i sak 017-2020:

### *1. Helseforetakene skal i sine økonomiske langtidsplaner for perioden 2021-2024 legge til grunn følgende planforutsetninger:*

- *De fem prioriterte satsingsområdene i regional utviklingsplan er førende for økonomisk langtidsplan*
  - o Nye arbeidsformer – bedre bruk av teknologi og mer brukerstyring*
  - o Samarbeid om de som trenger det mest – integrerte helsetjenester*
  - o Redusere uønsket variasjon*
  - o Mer tid til pasientrettet arbeid*
  - o Forskning og innovasjon for en bedre helsetjeneste*
- *Samlet vekst i pasientbehandlingen skal være om lag 2 % fra 2020 til 2021, veksten i ISF-finansiert pasientbehandling skal være minimum 6 % i planperioden, og veksten innen psykisk helsevern og tverrfaglig spesialisert rusbehandling skal hver for seg være høyere enn for somatikk. Det gis spesifikke aktivitetskrav for helseforetakene for 2021.*
- *Tilgjengelighet til tjenesten skal bedres, og målsetninger om utvikling i ventetider per tjenesteområde og forløpstider for pakkeforløpene skal nås.*

- *Bedring i kvalitet og pasientsikkerhet skal prioriteres, samt at uønsket variasjon skal reduseres. Data fra helseatlas og kvalitetsregistre er her et hjelpemiddel.*
  - *Det skal arbeides for en reduksjon av unødvendig diagnostikk og undersøkelser.*
  - *Arbeidet med å redusere bruk av bredspektret antibiotika skal prioriteres.*
  - *Fremtidig bemanningsbehov skal analyseres. Analysene skal følges opp av tiltak som sørger for at kompetanse er i bedre samsvar med helseforetakenes behov. Utdanningskapasiteten i tjenesten skal økes.*
  - *Helseforetakene skal kartlegge status og behov for medisinskteknisk utstyr. Kartleggingen skal brukes til å foreta prioriteringer og egne anskaffelsesplaner skal utarbeides.*
  - *Helseforetakene skal sette av midler til både løpende og ekstraordinært vedlikehold. I gjennomsnitt skal det løpende vedlikeholdet over tid utgjøre cirka 250 kr/kvm per år for hele bygningsmassen.*
2. *Helseforetakenes økonomiske langtidsplaner skal baseres på realistiske forutsetninger om kostnads- og inntektsutvikling. Tiltak for å oppnå det planlagte resultatet skal i størst mulig grad beskrives og tallfestes. Dette arbeidet skal skje i samarbeid med de ansatte og deres organisasjoner.*
  3. *Som en planforutsetning legger styret til grunn at allerede prioriterte investeringsprosjekter videreføres. Ved store nybyggprosjekter er det viktig å arbeide grundig, involverende og forpliktende med gevinstrealiseringsplaner. Tiltak for å tilpasse kostnadsnivået i forkant av innflytting må konkretiseres.*
  4. *Styret slutter seg til at investeringsnivået for IKT økes i planperioden og forutsetter at det gjøres prioriteringer i den samlede porteføljen som sørger for akseptabelt risikonivå. Helseforetakene må samtidig få tid til å tilpasse seg kostnadsnivået.*

## **2. Noen hovedtrekk i økonomisk langtidsplan 2021-2024(40)**

Arbeidet med økonomisk langtidsplan har en tidshorisont på 20 år, men er samtidig en start på planleggingen for neste år, nå 2021. I omtale nedenfor er hovedvekten i omtalen lagt på sammenligning med forrige ØLP 2020-2023 og forutsetningene for budsjett 2021.

Nye planforutsetninger fra Helse Sør- Øst viser lavere rammefinansiering sammenlignet med forrige rullering av ØLP. Den økonomiske utfordringen for 2021 er dermed økt, og tallene viser et behov for redusert bemanning i 2021 sammenlignet med budsjettet for 2020 på om lag 90-100 årsverk.

Planene som klinikkene opererer med så langt er foreløpig basert på usikre gevinstestimater og må ytterligere konkretiseres gjennom de årlige budsjettprosessene. Det vises til vedlegg klinikkvise innspill til ØLP 2021-2024 for ytterligere detaljer.

Oslo universitetssykehus HF sin bærekraft for gjennomføring av Nye OUS bedres ved denne oppdateringen av ØLP 2021 – 2024(40), først og fremst som følge av lavere rentenivå.

### 3. Prosess med ØLP 2021-2024(40)

På grunnlag av føringer gitt av Helse Sør-Øst RHF skal Oslo universitetssykehus HF utarbeide innspill til regionens økonomiske langtidsplan for årene 2021-2024.

Proessen knyttet til ØLP er gjennomført i samsvar med opprinnelige planer. Det er så langt ikke varslet endringer i fremdriftsplanen eller gitt nye planforutsetninger fra Helse Sør- Øst RHF som følge av situasjonen knyttet til korona-viruset.

De viktigste milepælene i prosessen har vært:

- Budsjettskriv til klinikkene sendt ut ultimo januar 2020
- Møte med vernetjenesten, Hva er ØLP 2021-2024? 12. februar
- Innspill fra klinikker - fredag 6. mars
- Klinikkvise dialogmøter ØLP 2021-2024 er gjennomført i uke 11 og 12
- Planforutsetninger vedtatt av styret i HSØ 12. mars (Sak 017/2020)
- Orienteringssak styret i Oslo universitetssykehus HF 27. mars
- Behandling av ØLP 2021-2024 i ledermøte 21. april
- Oversendelse til HSØ 21. april
- Orientering ØLP 2021-2024 til foretakstillitsvalgte og vernetjeneste 22. april
- Dialogmøte Helse Sør- Øst RHF 6. mai
- Drøftingsmøte foretakstillitsvalgte og vernetjeneste 20. mai (protokoll vil bli ettersendt til styret)

Beslutningsprosessen videre er som følger:

- Behandling styret Oslo universitetssykehus HF 27. mai
- Behandling styret Helse Sør- Øst RHF 25. juni

### 4. Inntektsrammer for ØLP 2021 – 2024 fra Helse Sør – Øst RHF

Tabellen under viser endringer i inntektsrammer for planperioden 2021 – 2024.

Forhold som påvirker inntektsrammer	2021	2022	2023	2024
Oppdatering av inntektsmodell	- 31 mill. kr	43 mill. kr	45 mill. kr	46 mill. kr
Midler til økt pasientbehandling	62 mill. kr	75 mill. kr	75 mill. kr	75 mill. kr
Avbyråkratiseringsreformen	-30 mill. kr	-30 mill. kr	-30 mill. kr	-30 mill. kr
Andre forhold	-4 mill. kr	-2 mill. kr		
<b>Endring inntektsramme fra HSØ</b>	<b>-3 mill. kr</b>	<b>85 mill. kr</b>	<b>90 mill. kr</b>	<b>91 mill. kr</b>
Inntektsrammer forrige rullering av ØLP	86 mill. kr	88 mill. kr	93 mill. kr	64 mill. kr
<b>Endring fra forrige rullering av ØLP</b>	<b>-89 mill. kr</b>	<b>-3 mill. kr.</b>	<b>-3 mill.kr</b>	<b>27 mill. kr</b>

Tabell 1: Utvikling inntektsramme fra HSØ ØLP 2021-2024

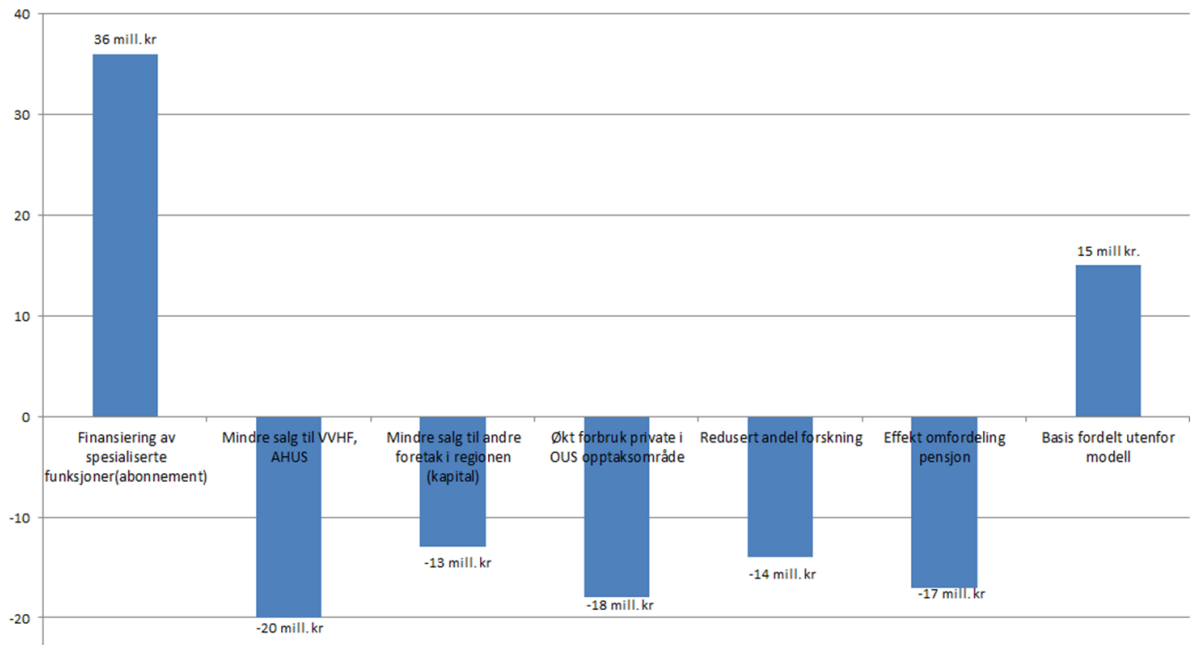
Inntektsrammer fra Helse Sør- Øst RHF for 2021 er svekket med om lag 90 millioner sammenlignet med forrige rullering av ØLP 2020-2023.

Avbyråkratiseringsreformen og midler til økt pasientbehandling over Statsbudsjettet har i liten grad påvirket endringer i planforutsetningene. Årsakene til uforutsigbar inntektsutvikling er knyttet til oppdatering av inntektsmodellen i Helse Sør-Øst RHF.

Oppdatering av inntektsmodell skjer årlig i forbindelse med at styret i Helse Sør-Øst RHF vedtar planforutsetninger for ØLP.

Figuren under viser hvilke forhold i den regionale inntektsmodellen i HSØ som medfører redusert ramme for 2021.

*Figur: effekter for OUS ved oppdatering av regional inntektsmodell for 2021*



- Elementet i inntektsmodellen som finansierer bruken av spesialiserte regionale funksjoner fra pasienter bosatt i regionen ved Oslo universitetssykehus HF gir et positivt bidrag på 36 millioner kroner. Finansieringen her er bygd opp rundt prinsippet om et fast abonnement (DRG poeng per 1000 innbyggere til en gitt pris). Når innbyggertallet i helseregionen Sør-Øst vokser, øker isolert sett rammen til Oslo universitetssykehus HF.
- Inntektsmodellen har også innebygd tilleggsfinansiering for merforbruk ved Oslo universitetssykehus HF for innbyggere tilhørende Vestre Viken HF og Akershus universitetssykehus HF. Når forbruk fra innbyggere i nevnte foretak sine opptaksområder reduseres, gir dette mindre ramme for Oslo universitetssykehus HF, her på 20 millioner kroner i 2021.
- Redusert forbruk fra pasienter tilhørende andre foretak gir også utslag i finansiering av kapital i inntektsmodellen med 13 millioner kroner i 2021.
- Når pasienter bosatt i bydeler i Oslo universitetssykehus HF sitt opptaksområde øker sitt forbruk hos private avregnes dette årlig ved oppdatering av inntektsmodellen. Økt forbruk hos private gir en svekket ramme for Oslo universitetssykehus HF på 18 millioner kroner i 2021. Det er i hovedsak fastlegene som henviser til private.
- Oslo universitetssykehus HF har siste 5 år fått redusert det elementet i inntektsmodellen som er gitt for å finansiere kostnadsulempe knyttet til

forskningsaktivitet. Dette skyldes at Oslo universitetssykehus HF sin relative andel av produserte forskningspoeng i regionen er redusert og at nivået på forskningskomponenten er fryst i inntektsmodellen.

- Effekt knyttet til finansiering av pensjonselementet er negativ for 2021 med 17 millioner kroner.
- Deler av rammefinansiering fra Helse Sør Øst RHF ligger på utsiden av inntektsmodellen. Dette er blant annet regionale oppgaver som eksplisitt er tildelt Oslo universitetssykehus HF, f. eks avdeling for regional sikkerhet. Når kostnadene ved slike virksomheter økes vil over tid inntektsrammen justeres tilsvarende.

Oslo universitetssykehus HF og Helse Sør-Øst RHF har i mange år hatt en tjenesteavtale med Oslo kommune om drift av observasjonsposten ved legevakten som behandler pasienter med akutte forgiftninger. Oslo universitetssykehus HF mottar ISF-refusjoner og eventuelle gjestepasientinntekter for pasientbehandlingen som utføres av Oslo kommune. Fra og med 2021 overføres betalingsansvar i henhold til inngått avtale fra Helse Sør-Øst RHF til Oslo universitetssykehus HF. Dette gjøres uten tilførsel av økonomisk ramme. Resultateffekten av denne endringen er på om lag 35 millioner kroner for 2021.

I styresak 102-2018 i Helse Sør- Øst RHF, Budsjett 2019 - fordeling av midler til drift og investeringer, ble Oslo universitetssykehus HF tildelt en to-årig støtte på tre millioner kroner for å finansiere to legestillinger, slik at helseforetaket i perioden skulle kunne bistå de andre helseforetakene i opplæring, regrantering etc. innenfor positronemisjonstomografi (PET). I henhold til forutsetningen faller finansieringen bort, prisomregnet til 3,1 millioner kroner.

## 5. Hovedtall ØLP 2021-2024(40)

Tabellen under viser hovedtallene for ØLP 2021-2024(40) sammenlignet med ØLP 2020-2023(39).

ØLP 2021-2024						ØLP 2020-2023						
Indikator ekskl. salg (millioner kroner)	2021	2022	2023	2024	Sum	Indikator ekskl. salg (millioner kroner)	2021	2022	2023	2024	Sum	Endring
Resultat (ekskl. salg av eiendom)	350	450	535	481	1 816	Resultat (ekskl. salg av eiendom)	350	450	535	481	1 816	(0)
Aktivitet	1,5 %	1,5 %	1,5 %	1,5 %	6,0 %	Aktivitet	1,5 %	1,5 %	1,5 %	1,7 %	6,2 %	-0,2 %
Endring bemanning	-0,5 %	0,2 %	0,4 %	-0,3 %	-0,2 %	Endring bemanning	-0,1 %	0,2 %	0,4 %	0,4 %	1,0 %	-1,2 %
Arbeidsproduktivitet	2,0 %	1,3 %	1,2 %	1,8 %	6,3 %	Arbeidsproduktivitet	1,6 %	1,3 %	1,1 %	1,3 %	5,3 %	1,0 %
Investeringer	1 100	1 221	7 471	1 495	11 287	Investeringer	1 109	1 013	5 854	2 265	10 240	1 047
Basisfordring	5 115	5 308	4 760	4 860		Basisfordring	5 297	5 528	5 036	4 997		-138
Driftskreditt	-1 153	-1 222	-1 228	-1 334		Driftskreditt	-1 795	-1 819	-1 792	-1 921		588
Regionalt innskudd/lån	3 962	4 086	3 532	3 526		Regionalt innskudd/lån	3 502	3 709	3 243	3 076		450
Langsiktig gjeld inkl. finansiell leie	-3 222	-3 137	-7 940	-7 716		Langsiktig gjeld inkl. finansiell leie	-3 335	-3 103	-6 266	-6 666		-1 050
Samlede eiendeler	23 004	23 353	29 251	29 488		Samlede eiendeler	21 085	21 328	25 715	26 624		2 864
Egenkapital ekskl. eiendomssalg	9 935	10 385	10 920	11 401		Egenkapital ekskl. eiendomssalg	9 868	10 318	10 853	11 334		66
Resultatmargin (EBITDA)	5,0 %	5,3 %	5,9 %	6,6 %		Resultatmargin (EBITDA)	5,2 %	5,5 %	5,8 %	6,7 %		-0,1 %

Tabell 2: Hovedtall ØLP 2021-2024

Tabellene ovenfor viser:

- Det ordinære resultatet for planperioden er på samme nivå som ved forrige rullering av ØLP 2020-2023(39)
- Aktivitetsforutsetninger somatikk er samlet for planperioden justert ned med 0,2 prosent for ØLP 2021-2024(40) sammenlignet med ØLP 2020-2023(39)
- Bemanningsforbruk er i planperioden for ØLP 2021-2024(40) 1,2 prosent lavere sammenlignet med ØLP 2020-2023(39). Dette skyldes i hovedsak svekket rammefinansiering fra Helse Sør- Øst RHF.

- Arbeidsproduktiviteten er økt med 1 prosent samlet for planperioden for ØLP 2021-2024(40) sammenlignet med ØLP 2020-2023(39).
- Investeringsnivået er økt med om lag 1 mrd. kroner. Dette skyldes at ny Storbylegevakt er inntatt i investeringsrammen for perioden, mens det er lagt til grunn at investeringene i Regional sikkerhetsavdeling først gjennomføres i 2025 mot antatt 2024 i forrige ØLP. I tillegg er det foretatt prisjusteringer på investeringsprosjektene.
- Netto mellomværende mot Helse Sør- Øst RHF har bedret seg med 450 millioner kroner sammenlignet med ØLP 2020-2023(39). Dette skyldes først og fremst lavere trekk på kassekreditt enn ved forrige rullering av ØLP 2020-2023(39) som følge av bedre resultat drift og lavere likviditet disponert til investeringer i 2019 enn forutsatt ved forrige rullering av ØLP.
- Egenkapital ved utløpet av perioden og EBITDA<sup>1</sup> gjennom perioden er om lag uendret fra forrige rullering av ØLP.

Oslo universitetssykehus HF legger til grunn at prioriteringsregelen skal oppfylles i planperioden. Det er derfor i ØLP 2021-2024 lagt til grunn en årlig vekst på 2 prosent innenfor psykisk helse og tverrfaglig spesialisert rusbehandling. Dette er også i samsvar med forrige rullering av ØLP 2020-2023. I planperioden vil alle klinikkene måtte arbeide med å etablere økt handlingsrom for investeringer gjennom positive resultater. Dette vil stille store krav til effektivisering og forbedring i hele organisasjonen. Områdene psykisk helsevern og tverrfaglig prioritert rusbehandling vil imidlertid bli gitt noe lavere effektiviseringskrav enn de øvrige somatiske områdene slik at prioriteringsregelen likevel kan nås.

## 6. Investeringer

Tabellen under viser investeringsrammer og finansieringsplan som er lagt til grunn for økonomisk langtidsplan 2021-2024. Når det gjelder ordinære investeringer er de viktigste finansieringskildene foretakets planlagte overskudd i planperioden og ordinær likviditet tilført fra Helse Sør- Øst. Adgangen til å benytte finansiell leie er betydelig redusert sammenlignet med det Oslo universitetssykehus HF har benyttet i tidligere år.

Investeringsbudsjett (inkl. byggelånsrenter) <i>(mill kroner)</i>		ØLP 2021	ØLP 2022	ØLP 2023	ØLP 2024	Sum
TOTALT	MTU	342	347	1 226	509	2 424
	Bygg	516	611	5 995	775	7 897
	Annet	73	74	74	61	282
	Egenkapital pensjon	85	94	104	115	398
	IKT	83	94	73	35	285
	SUM	1 100	1 221	7 471	1 495	11 287
Finansiert med	Ordinær likviditet	334	333	332	331	1 329
	Benyttet av resultater (ekskl. salg)	387	558	474	581	1 999
	Annen finansiering	21	37	47	46	150
	Benyttet av eiendomsalg	0	0	0	0	0
	Fordring på HSØ RHF	67	68	830	195	1 159
	Øremerkede tilskudd	0	0	622	58	680
	Lån	141	125	3 309	235	3 810
	Finansiell leie	150	100	1 859	50	2 159
SUM	1 100	1 221	7 471	1 495	11 287	

<sup>1</sup> EBITDA: Resultat før avskrivninger og finans

De planlagte investeringene er forutsatt finansiert som følger:

- Ordinær likviditet: Årlig likviditet tilført fra Helse Sør Øst til investeringer. Samlet 1,3 mrd. kroner for perioden 2021-2024
- Benyttede resultater: Opparbeidede overskudd fra drift forutsatt benyttet til investeringer i planperioden er på 2 mrd. kroner.
- Annen finansiering: Mottatt avdrag på lån til Sykehuspartner fratrukket resultater fra datterselskap. Totalt 0,15 mill. kroner i planperioden.
- Eiendomssalg: Det er i perioden ikke forutsatt disponering av eiendomssalg i finansieringsplanen.
- Fordring HSØ: Bruk av oppsparte rettigheter (basisfordring HSØ) er på 1,16 mrd. kroner i planperioden
- Øremerkede tilskudd: Statlige investeringstilskudd Proton (470 millioner kroner) og tilskudd i forbindelse med Urstiftelsen (210 millioner kroner)
- Lån: Statlige godkjente lånbevilgninger er forutsatt disponert med 3,8 mrd. kroner i perioden 2021-2024.
- Finansiell leie: Samlet finansiering er i planperioden på 2,159 mrd. kroner, herav er Storbylegevakt lagt inn som finansiell leie i 2023 med 1,759 mrd. kroner.

Anvendelse av investeringsrammene som er lagt til grunn for planperioden 2021-2024:

- MTU: Samlede investeringer for planperioden er på 2,4 mrd. kroner. Av dette utgjør investeringsnivå ordinære MTU anskaffelser 1,29 mrd. kroner i perioden 2021-2024. Dette er samme nivå som forrige rullering av ØLP 2020-2023. Det er i tillegg inntatt MTU investeringer til ny storbylegevakt med 156 millioner kroner. Investeringer knyttet til nytt klinikkbygg og protonsentre på Radiumhospitalet er totalt på 979 millioner kroner i 2023 og 2024.
- Bygg: Samlede investeringer for planperioden er 7,9 mrd. kroner. Av dette utgjør nytt klinikkbygg og protonsentre på Radiumhospitalet og Storbylegevakt 5,6 mrd. kroner. Investeringsramme til bygg ved bruk av egen likviditet og lån knyttet til tilsynsavvik er i planperioden på om lag 2,3 mrd. kroner. Dette er om lag 300 millioner kroner mer enn ved forrige rullering av ØLP 2020-2023. Det er av denne rammen satt av 456 millioner kroner for tilsynsavvik og 311 millioner kroner til lokal sikkerhet og PUA. I tillegg er det i perioden satt av om lag 300 millioner kroner til rokader i forbindelse med gjennomføring av nye Rikshospitalet.
- Andre investeringer: I andre investeringer inngår leasing av ambulanser og annet utstyr. Investeringsrammen er her på om lag samme nivå som ved forrige rullering av ØLP.
- Egenkapital pensjon: Egenkapital knyttet til pensjonskassene er budsjettert i samsvar med innspill fra pensjonsleverandørene.
- IKT: Lokale IKT-investeringene er økt fra 140 millioner for planperioden til 285 millioner kroner. Økningen på 145 millioner kroner ved denne oppdateringen av ØLP 2021-2024 skyldes at det er tatt inn behov for egen investeringslikviditet til IKT knyttet til byggeprosjekter som er gjennomføringsfasen. Dette gjelder for ny Storbylegevakt på Aker og nytt klinikkbygg på Radiumhospitalet. Oslo universitetssykehus HF legger stor vekt på teknologi for å understøtte nye og mer individualiserte behandlingsformer, behandling utenfor helseforetaket, mer samhandling og mer medvirkning med pasientene for å styrke deres mestringsevne. I perioden frem mot 2035 skal foretaket bygge mange nye sykehusbygg. Det vil sette store krav til IKT-utviklingen ved Oslo universitetssykehus HF og helseforetaket må ta i bruk mulighetene som ligger i nye bygg og ny teknologi for å effektivisere driften. Egen IKT plan for nye Aker og Rikshospitalet



vil utarbeides som en del av forprosjektet. Det er foreløpig ikke satt av likviditet til lokale IKT prosjekter knyttet til nye Aker og Rikshospitalet.

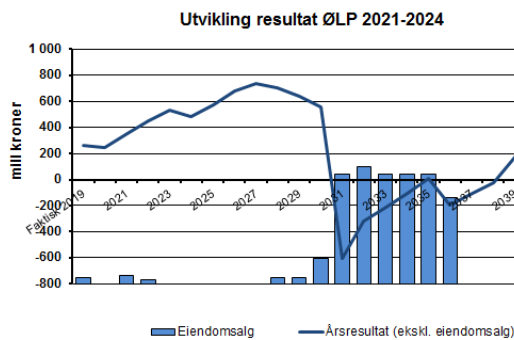
For ytterligere detaljer vises til vedlagte områdeplaner. Investeringer for nye Oslo universitetssykehus HF er oppdatert med 2020 kroner og periodisert i samsvar med innspill fra Helse Sør- Øst RHF/Sykehusbygg HF. Det er en realitetsendring for kapitalisering av nye bygg knyttet til at RSA (Regional sikkerhet) er kapitalisert ett år senere(2025) enn ved forrige rullering av ØLP 2020-2023(39).

## 7. Økonomisk bærekraft Oslo universitetssykehus HF

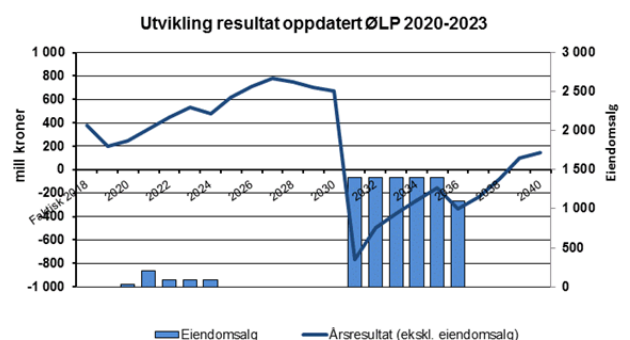
### Resultatutvikling ØLP 2021-2024 sammenlignet med ØLP 2020-2023

De to figurene under viser hvordan resultatutviklingen og avhendingsplan for salg av eiendom forløper ved ØLP 2021-2024(40) og i ØLP 2020-2023(39). Avhendingsplan er kommentert nærmere i kapittel 4.4. i vedlegg kommentarer til ØLP 2021-2024.

ØLP 2021-2024(40)



ØLP 2020-2023(39)

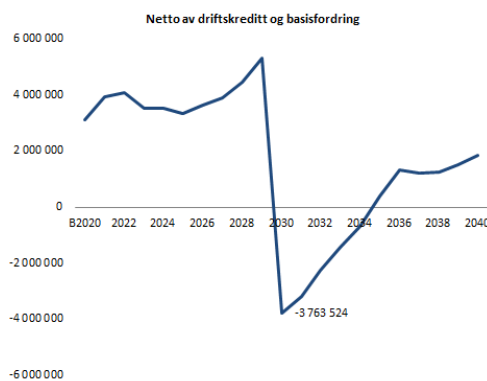


Sammenlignet med forrige ØLP 2020-2023 gir denne ØLP oppdateringen bare mindre årlige endringer i resultatutviklingen. I 2031 (året med størst forventet underskudd) viser resultatet en forbedring på om lag 160 millioner kroner.

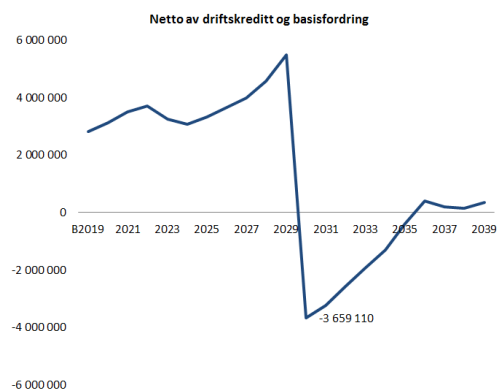
### Likviditetsutvikling ØLP 2021-2024 sammenlignet med ØLP 2020-2023

De to figurene under beskriver hvordan netto fordringsposisjon mot morselskapet (netto av bank/driftskreditt og langsiktig konsernfordring) utvikler seg for ØLP 2021-2024(40) og ØLP 2020-2023(39).

ØLP 2021-2024(40)



ØLP 2020 -2023(39)



Figur 9: utviklingen i netto driftskreditt og basisfordring

Regionalt lån (netto av driftskreditt og basisfordring) er økt med om lag 100 millioner kroner i 2030 sammenlignet med forrige rullering av ØLP 2020-2023(39). Dette skyldes blant annet at ved denne ØLP oppdateringen er det foretatt en ytterligere disponering av basisfordringen til kjøp av tomt på Aker (Sophies Minde) med 67 millioner kroner. Resterende endring er knyttet til effekter av endret rentenivå som medfører reduserte renteinntekter på innestående basisfordring i Helse Sør- Øst RHF før nye bygg tas i bruk.

#### **8. Administrerende direktørs vurdering**

Det er nå fattet beslutninger om utbygginger (Radiumhospitalet, Aker, Rikshospitalet, Storbylegevakten og sikkerhetspsykiatri) som over tid vil bety en nær total fornyelse av sykehusets bygningsmasse. Som følge av dette er det nødvendig å dreie anvendelsen av foretakets inntekter fra drift til investeringer. På kort sikt må sykehuset oppnå positive resultater fra driften for å kunne finansiere løpende investeringsbehov i utstyr og bygningsmessig vedlikehold. På lengre sikt må driften innrettes slik at den kan forsvare økte kapitalkostnader (renter og avskrivninger) på store lånefinansierte bygningsinvesteringer.

Administrerende direktør vil vise til utredninger i konseptfasen for Nye Rikshospitalet og Nye Aker når det gjelder beregnede økonomiske driftsgevinster ved realisering av målbildet for Oslo universitetssykehus HF.

Det er bekymringsfullt at nye planforutsetninger fra Helse Sør-Øst RHF gir svekket finansiering av driften i 2021 sammenlignet med det som var forutsatt ved forrige rullering av ØLP. Dette øker omstillingskravet sykehuset er stilt overfor. Samtidig overstiger innmeldte investeringsbehov knyttet til medisinsk teknisk utstyr tilgjengelig investeringslikviditet med de overskuddene som foreligger i planperioden. I økonomisk langtidsplan for 2021-2024 er det tatt hensyn til en pålagt reduksjon i finansiell leie. Dermed reduseres investeringsnivået gjennom de kommende årene (når investeringene i Nye Radiumhospitalet og protonanlegget holdes utenom). Dette medfører redusert utskifting av eldre utstyr og økt snittalderen på utstyrsparke. For Oslo universitetssykehus HF, som høyspesialisert sykehus med lands- og regionfunksjoner, er det ekstra sårbart å ha verktøy som er utdatert og dårlig fungerende. Det er også en risiko at vurderingene av behovet for investeringer i eksisterende bygg er for lav.

Et økt overskudd fra drift er eneste måten foretaket selv kan påvirke investeringsnivå i økonomisk langtidsplan. Med den kunnskapen vi nå har er det imidlertid ikke tilrådelig å øke resultatambisjonene for 2021 ut over det nivået som er planlagt. Administrerende direktør vil imidlertid initiere et internt arbeid for å se om det er mulig for sykehuset å skaffe seg noe økt handlingsrom i forhold til det som ligger i foreliggende ØLP.

Planforutsetninger fra Helse Sør- Øst RHF bygger på en situasjon uten korona som også denne oppdatering av ØLP 2021-2024 legger til grunn. Når koronasituasjon er mer avklart, herunder de økonomiske rammevilkårene for sykehusene, må det gjøres en ny vurdering av hvilke resultatambisjoner som kan settes for 2021.

Tillitsvalgte og vernetjenesten vil bli holdt løpende orientert om eventuelle endringer i planforutsetninger for 2021 og de konsekvenser som disse vil medføre.

Administrerende direktør anbefaler styret å gi sin tilslutning til ØLP 2021 – 2024(40).