

NOTAT

Til:

Opgang Blok C
Afsnit Stuen

Telefon 38 66 50 00

Mail oekonomi@regionh.dk

Web www.regionh.dk

CVR/SE-nr: 30113721

Dato: 30. august 2017

Muligheder for at indfri leasinggæld før tid i 2018

Muligt rådighedsrum

For at indfri leasinggæld i 2018, skal der tilvejebringes et økonomisk råderum.

Opgørelsen ved 3. økonomirapport viser, at regionen vil udnytte udgiftsloftet i økonomiaftalen fuldt ud, baseret på de nu forventede overførsler.

Det potentielle råderum i 2018 vil kunne opstå hvis det senere i 2017 viser sig at niveauet for overførsler fra 2017 til 2018 vokser. Erfaringer fra de seneste år viser, at det skønnede niveau for overførsler ved 3. økonomirapport vokser hen mod årsafslutningen.

I 3. økonomirapport er der derfor givet en anbefaling om, at Apoteket forbereder sig på at kunne fremrykke indkøb af medicin på op til 200 mio. kr. Det potentielle indkøb vil kunne eksekveres efter en moden overvejelse med analyse af og skøn over regionens samlede årsresultat. Såfremt der er mulighed for at fremrykke medicinindkøb vil det kunne aflaste 2018 ved ekstraordinære afdrag på leasinggæld i 2018.

Forudsætninger

For at der kan foretages indfrielse af leasinggæld før tid, er det nødvendigt at anskaffelsen er færdigindkøbt og tilbagebetalingen er sat i gang.

Det betyder, at det er muligt at førtidsindfri leasingfinansierede anskaffelser, der er ”sat i administration”, og hvor første leasingydelse er betalt senest kalenderåret før.

Det er endvidere et krav, at en anskaffelse indfries fuldt og helt, dvs. det er ikke muligt at indfri en anskaffelse delvist.

Det bemærkes, at det forudsættes at renten i 2018 er på 0,25 %, stigende med 0,25%-point pr. år. Hertil lægges 0,15 % i administrationsgebyr.

Ved førtidsindfrielse pålægges restgælden et indfrielsesgebyr på 0,15 %.

De medicotekniske puljer til apparaturanskaffelser

Det forventes på nuværende tidspunkt, at der bliver færdiganskaffet for 165 mio. kr. på de medicotekniske puljer til apparaturanskaffelser i 2017. De medicotekniske puljer er fastsat til en tilbagebetalingsprofil på 5 år. Leasingydelse indeholder afdrag og rente.

Medicotekniske pulje anskaffelser	Forventet færdiganskaffet i 2017	1. Leasingydelse betales i 2017	2. Leasingydelse betales i 2018	3. Leasingydelse betales i 2019	4. Leasingydelse betales i 2020	5. Leasingydelse betales i 2021
Mio. kr.	165,0	33,0	33,2	33,4	33,7	34,1

Det betyder at der betales første leasingydelse pr. 1. december 2017 og at det i 2018 vil være muligt at indfri leasinggæld før tid for **132,8 mio. kr.**

Medicotekniske pulje anskaffelser	Forventet færdiganskaffet i 2017	Leasingydelse betales i 2017	Leasingydelse betales i 2018	Leasingydelse betales i 2019	Leasingydelse betales i 2020	Leasingydelse betales i 2021
Mio. kr.	165,0	33,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Restgæld førtidsindfries i 2018			132,8			

Da anskaffelsessummen på 165 mio. kr. er et resultat af mange apparaturanskaffelser, vil det være muligt at udpege og førtidsindfri apparatur, der svarer til en delmængde af de 132,8 mio. kr.

På grund af den korte tilbagebetalingsprofil på 5 år, vil en førtidsindfrielse på de medicotekniske puljer have en relativ stor effekt på sparede driftsudgifter (leasingydelser) i de kommende budgetår.

Sundhedsplatformen

Det forventes på nuværende tidspunkt, at der bliver færdiganskaffet for 228,1 mio. kr. på Sundhedsplatformen i 2017. Sundhedsplatformen er fastsat til en tilbagebetalingsprofil på 10 år. Leasingydelserne indeholder afdrag og rente.

Sundhedsplatformen	Forventet færdiganskaffet i 2017	Leasingydelse betales i 2017	Leasingydelse betales i 2018	Leasingydelse betales i 2019	Leasingydelse betales i 2020	Leasingydelse betales i 2021
Mio. kr.	228,1	22,8	22,9	23,1	23,3	23,5

Det betyder at der betales første leasingydelse pr. 1. december 2017 og at det i 2018 er muligt at indfri leasinggæld før tid for **206,4 mio. kr.**

Sundhedsplatformen	Forventet færdiganskaffet i 2017	Leasingydelse betales i 2017	Leasingydelse betales i 2018	Leasingydelse betales i 2019	Leasingydelse betales i 2020	Leasingydelse betales i 2021
Mio. kr.	228,1	22,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Restgæld førtidsindfries i 2018			206,4			

Anskaffelserne på Sundhedsplatformen der forventes færdiganskaffet i 2017 er opdelt i 3 leverancer / anskaffelser. Disse 3 anskaffelser kan indfries hver for sig eller samlet. Men det vil ikke være muligt at indfri en anskaffelse delvist. Specifikation af de 3 anskaffelser:

Sundhedsplatformen mio. kr.	Forventet færdiganskaffet i 2017	Leasingydelse betales i 2017	Leasingydelse betales i 2018	Leasingydelse betales i 2019	Leasingydelse betales i 2020	Leasingydelse betales i 2021
Anskaffelse A	182,1	18,2	18,3	18,4	18,6	18,8
Anskaffelse B	25,4	2,5	2,6	2,6	2,6	2,6
Anskaffelse C	20,6	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1

Ved førtidsindfrielse af hver af de 3 anskaffelser:

Sundhedsplatformen mio. kr.	Forventet færdiganskaffet i 2017	Leasingydelse betales i 2017	Leasingydelse betales i 2018	Leasingydelse betales i 2019	Leasingydelse betales i 2020	Leasingydelse betales i 2021
Anskaffelse A	182,1	18,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Restgæld førtidsindfries i 2018			164,7			

Sundhedsplatformen mio. kr.	Forventet færdiganskaffet i 2017	Leasingydelse betales i 2017	Leasingydelse betales i 2018	Leasingydelse betales i 2019	Leasingydelse betales i 2020	Leasingydelse betales i 2021
Anskaffelse B	25,4	2,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Restgæld førtidsindfries i 2018			23,0			

Sundhedsplatformen mio. kr.	Forventet færdiganskaffet i 2017	Leasingydelse betales i 2017	Leasingydelse betales i 2018	Leasingydelse betales i 2019	Leasingydelse betales i 2020	Leasingydelse betales i 2021
Anskaffelse C	20,6	2,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Restgæld førtidsindfries i 2018			18,7			

På grund af den længere tilbagebetalingsprofil på 10 år, vil en førtidsindfrielse på Sundhedsplatformen have en relativt mindre effekt på sparede driftsudgifter (leasingydelser) pr. år, i de kommende 4 budgetår.