

2. FORSLAG TIL RAMMER OG PROCES FOR UDARBEJDELSE AF BUDGET 2015-18

ADMINISTRATIONENS INDSTILLING

1. **at** forretningsudvalget godkender forslag til rammer og overordnet tidsplan for udarbejdelse af budgetforslaget 2015-2018, og
2. **at** forretningsudvalget anmoder de seks stående udvalg og kræftudvalget om at fremkomme med bidrag til budgetlægningen for 2015-18 senest den 6. juni 2014.

RESUME

Sagen lægger op til rammer og tidsplan for forretningsudvalgets og regionsrådets arbejde med budgetlægningen for 2015-2018 under hensyn til tidsfrister og krav i regionsloven.

Der har været igangsat et strategiarbejde i administrationen for at imødekomme et politisk ønske om tydeliggørelse af regionens strategiske fokus og prioritering af udviklingsindsatsen samt et ønske om mere fokuseret inddragelse af strategiske målsætninger i budgetlægningen.

Det samlede strategiarbejde, der leder frem mod vision, mission og politiske målsætninger vil blive forelagt forretningsudvalget på mødet i marts måned 2014.

Der lægges i øvrigt op til, at forretningsudvalget anmoder de stående udvalg og kræftudvalget om at fremkomme med bidrag til budgetlægningen primo juni 2014.

Forslaget til proces rummer i april måned både mulighed for en drøftelse på forretningsudvalgets ordinære møde og en tematiseret drøftelse på et budgetseminar for regionsrådet.

SAGSFREMSTILLING

Regionsrådets beslutning om regionens budget 2015-18 er en afgørende, strategisk beslutning, hvor der lægges rammer for regionens udvikling inden for de tre områder, sundhed, regional udvikling og social- og specialundervisningsområdet. Overordnet økonomisk ledelse er en proces, der foregår løbende, fx gennem regionsrådets og forretningsudvalgets behandling af økonomirapporter mv., men budgetvedtagelsen har som funktion dels at sammenfatte de løbende beslutninger, dels at udstikke nye mål og indsatser. Budgetvedtagelsen kobler dermed de økonomiske rammer med regionsrådets strategiske beslutninger.

Rammer for processen

Der har som forberedelse for det nye regionsråds arbejde været igangsat et strategiarbejde i administrationen. Strategiarbejdets forslag til vision, mission og politiske målsætninger vil blive forelagt forretningsudvalget på mødet i marts måned med henblik på godkendelse af, at det kan danne udgangspunkt for strategisk fokus og prioritering i regionen.

Lovgivningen fastsætter en række tidsfrister for forretningsudvalgets og regionsrådets arbejde med budgetlægningen for 2015-2018. Herudover fremgår af regionens kasse- og regnskabsregulativ retningslinjer for regionens budgetprocedure, budgetbevillinger mv. Endelig fremgår af regionens styrelsesvedtægt, at forretningsudvalget varetager de opgaver, der svarer til økonomiudvalgets i en kommune, herunder at føre tilsyn med forvaltningen af regionens økonomiske midler.

I bekendtgørelse om regionernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv. er det fastlagt, at forslag til budget og flerårigt budgetoverslag 2015-2018 udarbejdes af forretningsudvalget til regionsrådet senest den 15. august 2014. Forslaget til budget 2015-2018 skal undergives to behandlinger i regionsrådet, og budgetforslaget skal 1. behandles i regionsrådet senest den 24. august 2014. 2. behandling af budgettet skal ske minimum tre uger efter 1. behandlingen og senest den 1. oktober 2014.

Forslag til kommunernes årlige udviklingsbidrag, som indgår i budgetforslaget, skal drøftes i

kontaktudvalget mellem regionen og kommunerne i regionen senest den 1. september 2014. Kommunerne har herefter frist til den 10. september 2014 til skriftligt at meddele deres stillingtagen til udviklingsbidrag.

Herudover skal Kommunekontaktudvalget (KKU) inden den 1. september 2014 drøfte udkast til rammeaftale på det sociale område. Frist for regionsrådets godkendelse af rammeaftalen er 15. oktober 2014.

Processen

Fase 1: Forberedelse og afholdelse af budgetseminar

Det foreslås, at forretningsudvalget på det ordinære møde i april 2014 forelægges en vurdering af rammer for budget 2015-2018, og at regionsrådet herefter får mulighed for en tematiseret drøftelse af en række centrale problemstillinger på et seminar. Seminaret foreslås afholdt ultimo april 2014.

Som udgangspunkt for drøftelsen vil foreligge en første vurdering af økonomien i 2014, 1. økonomirapport 2014, og der vil blive redegjort for de forventede konsekvenser for 2015 af den foreløbige udvikling i 2014. Det indebærer, at de økonomiske tendenser i de første måneder af 2014 vurderes med henblik på, hvilken betydning de vil have for økonomien i 2015 og frem. Er forventningen i 1. økonomirapport 2014 således et samlet mindreforbrug, vil udgangspunktet for budgetlægningen for 2015 være mere gunstigt, forudsat at mindreforbruget ikke har engangskarakter. Omvendt ved et forventet merforbrug i 2014.

Som grundlag for vurderingen indgår derudover indmeldinger fra hospitaler og virksomheder, som indhentes i starten af 2014 samt administrationens analyse af tværgående problemstillinger i regionen.

Administrationen vil på seminaret for regionsrådet desuden fremlægge et forslag til en strategisk ramme for forslag, som vil kunne indarbejdes i budgetforslaget. Der vil både kunne være tale om mer- og mindreudgifter med udgangspunkt i strategiske indsatsområder.

Til forretningsudvalgsmødet og budgetseminaret i april måned vil der foreligge en foreløbig opgørelse af hvilke udgifts- og indtægtsposter, der foreslås inddraget ved budgetteringen for 2015. Der vil være en række poster af uafviselig eller teknisk karakter, hvor beløbet dog kan være behæftet med usikkerhed. Derudover vil der være en række poster, der kan karakteriseres som "presserende", som vil indgå i det katalog af ønsker, man politisk skal forholde sig til i forbindelse med den endelige budgetlægning.

Poster af uafviselig eller teknisk karakter omfatter merudgifter eller -indtægter, der fx afhænger af nationale regelsæt og/eller patienternes adfærd, samt tidligere indgåede aftaler og beslutninger, fx praksisområdet, udgifter til hospice, lægelig videreuddannelse o.lign.

I relation til investeringsbudgettet må der fortsat forventes stramme rammer for budgetlægningen. Der er i økonomiaftalen for 2014 mellem regionerne og regeringen aftalt anlægslofter for 2014 og 2015, der giver betydelige udfordringer i forhold til regionens allerede planlagte investeringsprogram. Der vil ved budgetseminaret i april blive fremlagt nærmere analyser af behovet for at iværksætte nye renoveringsarbejder og andre presserende projekter, som hospitaler og virksomheder har peget på.

På seminaret vil der være mulighed for drøftelse af prioriteringsmuligheder i budgetlægningen og planlægningsperspektiver samt mulighederne for eventuelle tiltag med henblik på at opnå balance i den samlede økonomi.

Som noget nyt vil der være en drøftelse af det kommende budget i regionens centrale MED-udvalg, RMU.

Fase 2: Drøftelser i de stående udvalg og kræftudvalget

Det foreslås, at der indkaldes budgetønsker fra de stående udvalg og kræftudvalget, hvor udvalgene i forbindelse med ønskerne bl.a. skal forholde sig til de overordnede mål regionsrådet måtte beslutte i forbindelse med strategiarbejdet. Efter styrelsesvedtægten udarbejder de seks stående udvalg på foranledning af forretningsudvalget forslag til budget inden for de områder, hvor det enkelte udvalg varetager rådgivende funktioner over for regionsrådet. Det bemærkes, at også kræftudvalget forudsættes

at indgå i arbejdet.

Fristen for udvalgenes forslag fastsættes til den 6. juni 2014.

Fase 3: Opfølgning på økonomiforhandlinger med regeringen

Resultatet af økonomiforhandlingerne for 2015 mellem regeringen og Danske Regioner forventes som vanligt først afsluttet i den første del af juni 2014, og regionsrådet vil blive orienteret kort herefter. I den forbindelse vil regionsrådet skulle tage stilling til, hvorledes der opnås balance i regionens økonomi for 2015, herunder i hvilket omfang, der er behov for at iværksætte udarbejdelse af generelle spareforslag for hospitaler, virksomheder og administration.

Fase 4: Udarbejdelse af budgetforslag

Budgetforslaget udarbejdes på baggrund af regionsrådets beslutninger og udsendes primo august til regionsrådets medlemmer og fremsendes derefter til direktionerne og Det Regionale MED-udvalg RMU.

Regionsrådets medlemmer har som hidtil mulighed for at stille uddybende spørgsmål vedr. budgetlægning til koncerndirektionen. De stillede spørgsmål og administrationens besvarelse udsendes til alle medlemmer og offentliggøres. Der foreslås en tidlig frist for seneste fremsættelse af spørgsmål og en tilsvarende fremrykket frist for besvarelse, således at spørgsmål og svar foreligger forud for de politiske drøftelser.

Det foreslås, at der den 5. august 2014 afholdes et budgetseminar for regionsrådets medlemmer med henblik på gennemgang og drøftelse af budgetforslaget.

Fase 5: Budgetforhandlinger

Førstebehandling af budgetforslag 2015-2018 i regionsrådet er efter regionsrådets mødeplan fastlagt til den 19. august 2014.

Regionsrådets formand vil efter førstebehandlingen indkalde til budgetforhandlinger. Disse skal være afsluttet inden den 18. september, hvor der er frist for fremsættelse af ændringsforslag.

Regionsrådets medlemmer kan ved henvendelse til koncerndirektionen få besvaret spørgsmål af teknisk karakter i forbindelse med fremsættelse af ændringsforslag.

Regionsrådet vedtager budgettet på det ordinære møde den 23. september.

Overordnet tidsplan

På baggrund af ovennævnte krav til budgetlægningen og mødeplan for forretningsudvalg og regionsråd foreslås således følgende overordnede tidsplan for budgetbehandlingen:

Fase 1: Forberedelse og afholdelse af budgetseminar

- Den 28. januar 2014 – forretningsudvalget forelægges overordnet tidsplan for budgetlægningen,
- Den 4. marts 2014 – forretningsudvalget forelægges strategiarbejdets forslag til vision, mission og politiske målsætninger,
- Den 1. april 2014 – forretningsudvalget forelægges en vurdering af rammer for budget 2015-2018, herunder en tematisering af væsentlige emner,
- Medio april 2014 – møde mellem forretningsudvalget og RMU om vurderingen af rammerne for budget 2015-18 (*ligger ikke i kalenderen*),
- Ultimo april 2014 – budgetseminar for regionsrådet (*ligger ikke i kalenderen*),

Fase 2: Budgetdrøftelser i de stående udvalg

- Den 6. juni 2014 – frist for indmelding fra de stående udvalg og kræftudvalget,

Fase 3: Opfølgning på økonomiforhandlingerne med regeringen

- Den 17. juni 2014 – regionsrådet orienteres om økonomiforhandlingerne (i henhold til regionsrådets mødeplan),

Fase 4: Udarbejdelse af endeligt budgetforslag

- Den 5. august 2014 – budgetseminar for regionsrådet med indledende gennemgang og drøftelse af budgetforslaget (*ligger ikke i kalenderen*),

Fase 5: Budgetforhandlinger

- Den 12. august 2014 – 1. behandling af budgetforslaget i forretningsudvalget (i henhold til regionsrådets mødeplan),
- Den 19. august 2014 – 1. behandling af budgetforslaget i regionsrådet (i henhold til regionsrådets mødeplan),
- Den 28. august 2014 – RMU drøfter budgetforslaget og afgiver herefter høringssvar senest den 29. august 2014,
- Den 28. august 2014 – møde mellem forretningsudvalget og RMU om drøftelse af budgetforslaget,
- Den 1. september 2014 – frist for fremsættelse af budgetspørgsmål,
- Primo september 2014 – møde i Kommunekontaktudvalget, med henblik på drøftelse af udkast til rammeaftaler på det sociale område samt udviklingsbidrag (*ligger ikke i kalenderen*),
- Den 16. september 2014 – 2. behandling af budgetforslaget i forretningsudvalget (i henhold til regionsrådets mødeplan),
- Den 18. september 2014 kl. 10.00 – frist for fremsættelse af ændringsforslag,
- Den 23. september 2014 – 2. behandling af budgetforslaget i regionsrådet (i henhold til regionsrådets mødeplan).

Tidsplanen vil senere kunne blive revideret, når der, efter at resultatet af økonomiforhandlingerne foreligger før sommerferien, er taget stilling til i hvilket omfang, der er behov for at iværksætte udarbejdelse af generelle spareforslag for hospitaler, virksomheder og administration.

KOMMUNIKATION

Ingen særskilt kommunikationsindsats planlagt.

ØKONOMISKE KONSEKVENSER

En tiltrædelse af indstillingen indebærer ikke i sig selv økonomiske konsekvenser.

DIREKTØRGODKENDELSE

Hjalte Aaberg / Morten Rand Jensen

SAGEN AFGØRES AF

Forretningsudvalget.

FORRETNINGSUDVALGETS BESLUTNING

Godkendt med den tilføjelse, at der i forbindelse med forretningsudvalgets møde den 12. august afholdes et budgettema-møde med deltagelse af hele regionsrådet.

JOURNALNUMMER

14000843