

NOTAT

Opgang Blok C - 1. sal
Telefon 3866 5000
Mail center-for-oekonomi@regionh.dk
Web www.regionh.dk

EAN-nr.: 5798001476515
 CVR/SE-nr.: 30113721

Dato: 14. juni 2018

Udarbejdelse af budgetforslag 2019

I dette notat gennemgås udviklingen i vurderingen af ubalancen i den regionale økonomi efter den foreløbige vurdering i april. Desuden præsenteres overvejelserne om en mulig ny reservestrategi.

Nedenstående tabel viser bevægelserne i de centrale poster i forbindelse med budgetforslag 2019 siden vurderingen ved 1. økonomirapport 2018 i april måned. Ændringerne er fremhævet i de grå felter.

	april 2018	juni 2018	BF2019 efter øa19	Alternativ BF2019
Niveau ift. B2018, mio. kr.				
<i>Nye forventede merudgifter</i>				
Pulje til kapacitetsudvidelser mv.	140	140	140	
Reserve				100
Medicin på hospitalerne	150	190	190	190
Praksisområdet, inkl. medicin	123	52	52	52
Øvrige poster	93	202	202	202
I alt nye poster	506	583	583	543
<i>Forudsatte effektiviseringer og besparelser</i>				
Indkøbsbesparelser	-30	-40	-40	-40
Administrative besparelser	-20	-20	-20	-20
Transport og logistik	-5	-5	-5	-5
Økonomiaftalen for 2019	-150	-150	-271	-271
Politisk prioriteringspulje		30	45	85
I alt	301	398	292	292

I april 2018 blev opgjort en forventet ubalance på 301 mio. kr. med en forudsætning om tilførsel af 150 mio. kr. i en økonomiaftale.

På baggrund af det videre arbejde med de forskellige poster i budgettet, samt en forudsætning om indarbejdelse af en pulje til politisk prioritering på 30 mio. kr. kunne ubalancen opgøres til 398 mio. kr., som det ses af nedenstående tabel.

	april 2018	juni 2018
Niveau ift. B2018, mio. kr.		
<i>Nye forventede merudgifter</i>		
Pulje til kapacitetsudvidelser	140	140
Medicin på hospitalerne	150	190
Praksisområdet, inkl. medicin	123	52
Øvrige poster	93	202
I alt nye poster	506	583
<i>Forudsatte effektiviseringer og besparelser</i>		
Indkøbsbesparelser	-30	-40
Administrative besparelser	-20	-20
Transport og logistik	-5	-5
Økonomiaftalen for 2019	-150	-150
Politisk prioriteringspulje		30
I alt	301	398

Ændringerne er fremhævet i tabellen. Ud over indarbejdelsen af den politiske prioriteringspulje drejer det sig om følgende poster:

- Medicin på hospitalerne
- Praksisområdet
- Øvrige poster
- Indkøbsbesparelser

Medicin på hospitalerne

På baggrund af de seneste regnskabstal i 2018 for forbruget af medicin på hospitalerne må forventes en noget højere vækst end tidligere skønnet. Foreløbig vurderes en vækst på 200 mio. kr. i 2018 i stedet for 150 mio. kr., hvilket øger trækket på den centrale pulje med 40 mio. kr.

Praksisområdet

Lovindgrebet på tandlægeområdet forbedrer med 71 mio. kr. i 2019.

Øvrige poster

Der er en lang række bevægelser under Øvrige poster. De vigtigste vedrører afsættelse af en pulje til håndtering af en varig nedgang i indtægterne på hospitalerne, indarbejdelse af den politiske beslutning vedr. fødeområdet, øgede merudgifter til lægelig videreuddannelse og stigende udgifter til elevområdet.

Dertil kommer, at det foreslås, at sundhedsområdet belastes med 8 mio. kr. som følge af ændringerne vedr. regional udviklings opgaver. Det drejer sig om, at udgifterne vedr. EU-kontoret på 2 mio. kr., Copenhagen Health Science Partners på 5 mio. kr. og 1 mio. kr. vedr. løn og overhead på sundhedsområdet fremover henføres til sundhedsområdet.

Det indebærer, at der ikke afsættes midler til afholdelse af Aids Society Event i 2019.

Indkøbsbesparelser

De 30 mio. kr., der fremgik på området i april måned, var et måltal, hvor det nu viser sig muligt at realisere 10 mio. kr. yderligere.

Nedenstående tabel viser effekten af den indgåede økonomiaftale.

	juni 2018	BF2019 efter øa19
Niveau ift. B2018, mio. kr.		
<i>Nye forventede merudgifter</i>		
Pulje til kapacitetsudvidelser mv.	140	140
Reserve		
Medicin på hospitalerne	190	190
Praksisområdet, inkl. medicin	52	52
Øvrige poster	202	202
I alt nye poster	583	583
<i>Forudsatte effektiviseringer og besparelser</i>		
Indkøbsbesparelser	-40	-40
Administrative besparelser	-20	-20
Transport og logistik	-5	-5
Økonomiaftalen for 2019	-150	-271
Politisk prioriteringspulje	30	45
I alt	398	292

Her er indarbejdet det faktiske resultat, som aflaster med 271 mio. kr. i stedet for 150 mio. kr. Som følge af det bedre resultat, samt under hensyn til at muliggøre den prioritering af psykiatrien, som indgår i økonomiaftalen, forøges den politiske prioriteringspulje til 45 mio. kr.

Der er herefter en ubalance i regionens økonomi på 292 mio. kr.

Muligt scenarie for en ny reservestrategi

På baggrund af den tekniske afklaring af regionens økonomiske udfordring i 2019 kan opstilles et muligt scenarie for en ny reservestrategi. Det drejer sig om det fremtidige budgetteringsniveau og den fremtidige anvendelse af kapacitetspulje, renoveringspulje og politisk prioriteringspulje. Kapacitetspulje og renoveringspulje har tidligere i varierende omfang været anvendt som ”stødpude” ift. merudgifter og mindreindtægter, jf. i øvrigt nedenfor.

Der er en række hensyn i forbindelse med overvejelserne om en ny reservestrategi:

- Budgetsikkerhed / -risiko
- Timing af politiske prioriteringer – budgetaftale og løbende i budgetåret
- Håndtering af renoveringsefterslæb på regionens hospitaler
- Ansvar for omprioriteringer – både lokalt og regionalt

Nedenfor gennemgås de forskellige muligheder og udfordringer på denne baggrund.

En politisk prioriteringspulje til udmøntning ved budgetaftalen skal ses i sammenhæng med den økonomiske fleksibilitet i det endelige budget. Dvs. jo mindre fleksibilitet og dermed løbende mulighed for at foretage politiske prioriteringer, jo større behov for at kunne tage strategiske beslutninger i forbindelse med budgetaftalen. Det bør indgå i overvejelserne om størrelsesordenen af de centrale budgetposter.

I den hidtidige budgetlægning har kapacitetspuljen, der er afsat til bl.a. kapacitetsudvidelser på hospitalerne, også har fungeret som finansieringskilde i tilfælde af mindreindtægter og dermed været en del af den økonomiske stødpude. Derudover har renoveringspuljen typisk været holdt tilbage med henblik på at imødegå merudgifter vedr. bl.a. praksis, medicin o.lign.

I det kommende budget foreslås det at overføre renoveringspuljen til Center for Ejendomme med henblik på at sikre fremdrift i centerets arbejde med indhente renoveringsefterslæbet på regionens hospitaler. Puljen vil derfor ikke længere fungere som stødpude for regionens økonomi, da hensigten er, at midlerne skal bruges til renoveringsformål.

Regionens hospitaler er i dag af en størrelse, hvor det kan diskuteres, i hvor høj grad det er fællesskabet, der skal involveres i den daglige prioritering af selv større udgiftspres, eller om det er hospitalerne selv, der skal håndtere udfordringerne. En forudsætning for reduktion eller afskaffelse af kapacitetspuljen vil være, at der internt på hospitalerne opbygges en tilsvarende ”buffer”, i det omfang det ikke findes allerede.

Hvis ansvaret for løbende omprioritering overlades til den interne proces på hospitalerne, skal det overvejes, hvordan man sikrer en hensigtsmæssig fordeling *mellem* hospitalerne, dvs. tilgodeser de hospitaler, der er pressede, fx pga. demografi eller særlige opgaver.

Når renoveringspuljen og kapacitetspuljen ikke længere fungerer som stødpude, vil der være behov for at etablere en egentlig ”reserve”. Reserven vil ikke være dedikeret bestemte formål, men der kan tænkes indarbejdet hensigtserklæringer i budgettet med henblik på udmøntning – evt. til engangsformål – hvis det bliver muligt.

I nedenstående tabel er skitseret et muligt scenarie for en ny reservestrategi på baggrund af opgørelsen efter økonomiaftalen.

	BF2019 efter øa19	Alternativ BF2019
Niveau ift. B2018, mio. kr.		
<i>Nye forventede merudgifter</i>		
Pulje til kapacitetsudvidelser mv.	140	
Reserve		100
Medicin på hospitalerne	190	190
Praksisområdet, inkl. medicin	52	52
Øvrige poster	202	202
I alt nye poster	583	543
<i>Forudsatte effektiviseringer og besparelser</i>		
Indkøbsbesparelser	-40	-40
Administrative besparelser	-20	-20
Transport og logistik	-5	-5
Økonomiaftalen for 2019	-271	-271
Politisk prioriteringspulje	45	85
I alt	292	292

Der er skitseret et muligt scenarie for kombination af de centrale poster som alternativ til i dag. Som udgangspunkt overføres renoveringspuljen på 130 mio. kr. til Center for Ejendomme.

Der afsættes en dedikeret reserve på sundhedsområdets fælleskonto på 100 mio. kr., hvilket betragtes som et minimum i forhold til de afvigelser, der kan forekomme vedr. udgifterne til praksisydelser, medicin på hospitalerne og indtægter fra andre regioner.

Hensynet skal også ses i sammenhæng med overvejelserne om en ændret økonomisk styringsmodel, hvor der ikke vil være samme automatik i reguleringen af hospitalernes budgetter ved mindreaktivitet, og der dermed ikke automatisk vil blive flyttet midler til fælleskontoen.

Kapacitetspuljen afskaffes, hvilket indebærer, at ansvaret for løbende omprioritering overlades fuldt og helt til hospitalerne, jf. ovenstående overvejelser.

Den politiske prioriteringspulje sættes til 85 mio. kr. Det vil skabe et væsentligt manøvrerum ved de politiske forhandlinger om budgettet og mulighed for større indsatser på udvalgte områder.

Administrationen arbejder på at skabe mulighed for yderligere 15 mio. kr. som følge af besparelser vedr. forbruget på privathospitaler. Det drejer sig bl.a. om at sikre bedre kapacitetsudnyttelse på regionens egne hospitaler på konkrete områder.

Der vil som udgangspunkt ikke længere være mulighed for politiske markeringer i løbet af året, med mindre en del af den politiske prioriteringspulje reserveres til dette formål.