

Region Skånes budgetprocess

Åsa Adolfsson, processledare budget/planering

Anders Lundin, chefscontroller

Koncernstab inköp och ekonomistyrning



Information pensionärsrådet 29 sep 2021

Arbetsprocessen

- Pandemin covid-19 påverkat arbetsprocessen även 2021, höstbudget istf vårbudget.
- 2022 är ett valår, att invänta regeringens budgetproposition viktigare.
- Målsättning att samtliga nämnder/sjukhusstyrelser ska besluta sina internbudgetar innan årsskiftet.

Arbetsprocessen, forts.

- Regionstyrelsen beslutade om planeringsdirektiv med prel. budgetramar i mars.
- Nämnder/sjukhusstyrelser lämnat yttranden på planeringsdirektivet i juni.
- Hälso- och sjukvårdsnämnden tagit fram förslag (aug) på uppdrag för sjukvården inkl. riktade uppdrag.
- Temadagar/dialoger med verksamheten vid tre tillfällen – maj, aug, sep.
- Budgetberedning pågår, Alliansens förslag 12 okt.



Våra utmaningar, nu och i framtiden

- Post-covid: uppskjuten vård, nya resvanor etc.
- Befolkningens utveckling och sammansättning
- Behoven är oändliga men resurserna ändliga
- Medicinteknisk utveckling och läkemedel, mer för fler!
- Digitaliseringen igång och fortsätter
- Investeringarna ska betalas tillbaka
- Kompetensförsörjning nu och framåt
- Nya problem kräver nya lösningar!

Vision och mål från 2021



Finansiella mål

- **Resultatmål:** Region Skånes resultat ska över en rullande femårsperiod uppgå till minst två procent av de samlade intäkterna från skatt, kommunalekonomisk utjämning och generella statliga bidrag. Resultatet ska också årligen uppfylla det lagstadgade balanskravet.
- **Finansieringsmål:** Investeringar ska så långt möjligt finansieras med egna medel. Under 2022 bör självfinansieringsgraden uppgå till minst **48** procent för att inte äventyra skuldsättningsmålet.
- **Skuldsättningsmål:** Region Skånes räntebärande nettolåneskuld får högst uppgå till 25 procent av de samlade intäkterna från skatt, kommunalekonomisk utjämning och generella statliga bidrag.

Vid en nettoskuld över 25 %-nivån riskeras nedgradering i den del av ratingbeslutet som rör räntebärande nettoskuld. Ett sämre ratingbetyg resulterar automatiskt i sämre lånevillkor för Region Skåne och därmed ökade kostnader.

Budgetförutsättningar

2022-2024

Ver 210922

Budget 2022 - Finansiering

ver 210922

Skatt, utjämning och bidrag (Mkr)	2021	2022	2023	2024
Skatteintäkter prog 210826	34 064	35 358	36 667	37 882
Skatteintäkter enl budget 2021	33 039	34 286	35 692	37 005
Diff	1 025	1 072	975	878
Kommunalek utjämning prog 210826	7 551	7 551	7 331	7 433
Kommunalek utjämning enl budget 2021	8 218	8 033	7 516	7 622
Diff	-667	-482	-185	-188
Gen statliga bidrag prog 210826	5 239	5 425	4 700	4 923
Gen statliga bidrag enl budget 2021	4 339	4 461	4 671	4 893
Diff	901	964	28	30
SA: Skatt, utj och bidrag prog 210826	46 855	48 334	48 698	50 238
SA: Skatt, utj och bidrag enl budget 2021	45 595	46 779	47 879	49 519
Diff	1 259	1 554	819	719

Not:

- Skatteunderlag jfr budget: 2020 +0,2%, 2021 +2,2%, 2022 - 0,1%
- Statsbidrag uppskjuten vård i utjämning i budget 21, förd till generella statliga bidrag i prog 210826
- Budgetprop: +900 mkr utjämning (+121 mkr Skåne) samt 1 Mdr+2 Mdr tillskott & uppskjuten vård (+402 mkr Skåne)

Budget 2022 - Finansiering

ver 210828

Pensionskostnader (Mkr)	2021	2022	2023	2024
SA: Pensionskostnader progn 210816	-4 907	-3 496	-3 722	-3 840
SA: Pensionskostnader enl budget 2021	-3 006	-3 339	-3 575	-3 914
Diff	-1 901	-157	-147	73

- 36 Mdr i pensionsskuld – små procentuella förändringar ger stora belopp

Budget 2022 - Finansiering

ver 210922

Övrigt Finans (Mkr)	2021	2022	2023	2024
SA: Övrigt finans prog 210831	4 486	4 145	4 323	4 333
SA: Övrigt finans enl budget 2021	4 059	4 781	4 626	4 724
Diff	427	-636	-304	-391

varav:

Spec.Dest statsbidrag+övr int prog 210831+budgetprop	2 262	1 831	1 830	1 831
Spec.Dest statsbidrag+övr int enl budget 2021	1 862	1 895	1 888	1 815
Diff	399	-64	-58	15

Not: I ovan är specialdestinerade statsbidrag enligt budgetprop 2022 inkluderat. Nya poster jfr BP 2021 är redan tidigare intecknade i Region Skånes budgetförutsättningar, Finansiering ökas ej

(Miljoner kronor)

Nya poster BP 2022 jfr BP 2021	Regioner			Region Skåne		
	2022	2023	2024	2022	2023	2024
Ugiftsområde 9 Hälso- och sjukvård						
Stärka kompetensförsörjning, Hälso&Sjvk	2 000	2 100	570	268	281	76
Psykiatri		1 500	1 500		195	195
Förlängning satsning förlossningsvård		1 500			195	
Summa:	2 000	5 100	2 070	268	671	271

Budget 2022 - Finansiering

Finansiering, sammanfattning (Mkr)				
	2021	2022	2023	2024
Skatt, utj och bidrag	46 855	48 334	48 698	50 238
Pensionskostnader	-4 907	-3 496	-3 722	-3 840
Övrigt finans	4 486	4 145	4 323	4 333
SUMMA	46 434	48 983	49 298	50 731
<i>Diff prog 210828 jfr Budget 2021-2023</i>	<i>-215</i>	<i>762</i>	<i>368</i>	<i>402</i>

Utrymme 2022 (Mkr) Finansiering-Regionbidrag

Prognos finansiering 2022	48 983
Regionbidrag, verksamheten budget 2021	█ -45 904
Beslut 2020&2021, helårseffekt 2022 reformutrymme	-700
Beslut 2021, helårseffekt 2022, rättspsykiatri	-10
Beslut 2021, helårseffekt 2022, Ambulans, RS 210909	-32
Summa:	█ -46 646
Utrymme	2 337
<i>Budgeterat resultat</i>	
<i>Resultat God Ekonomisk hushållning (2 %)</i>	967
<i>Blandmodell pensioner</i>	-621
<i>Reavinster</i>	-5
<i>Balanskravsresultat (prog 21 = -2419, Prog 22=967)</i>	341
Budgeterat resultat 2022	967
Utrymme ökning regionbidrag 2022 (2 337 mkr-967 mkr)	1 371

Utrymme 2021 (Mkr) Tekniska uppräknningar

ver 210922

Utrymme	1 371
LPIK (Hälso- och sjukvård 2,2 %, övriga 2,6 %)	-1 036
Hälso- och sjukvård	-885
Regional utveckling	-96
Verksamhetsstöd/Övriga	-55
Demografi (Hälso- och sjukvård 0,7%)	-280
Med tekn/tekn utveckling Hälso- och sjukvård (0,5%)	-200
Läkemedel utöver LPIK (antagande)	-145
Effektiviseringskrav All verksamhet (1%)	458
Summa uppräknning-effektivisering	-1 203
Reformutrymme RS, Budget 2020, plan 21-22	700
Riktat statsbidrag trafiken, prop 2022, <u>schablon enl tidigare andel</u>	160
Vidarefördelat riktat statsbidrag trafiken, budgetprop 2022	-160
Utrymme ökning regionbidrag 2022	868

Lpik uppräknad jfr Bu21,pl 22-23

Hälso-& sjukvård	+0,4 % enheter
Övriga	+0,4 % enheter

Demografi nedskrivnen jfr Bu21,pl 22-23

Hälso-&sjukvård	-0,6 % enheter
-----------------	----------------

LPIK 2022

Hälso-&sjukvård	2,2 %
Övriga	2,6 %

Demografi 2022

Hälso- och sjukvård	0,7 %
---------------------	-------

Sammanfattning utrymme

Sammanfattning utrymme 2022 (Mkr)

Finansiering	48 983
Regionbidrag 2021	-45 904
Beslut helårseffekt rättspsyk	-10
Beslut helårseffekt ambulans, RS210909	-32
Resultat 2%	-967
Uppräkningar & effektivisering	-1 058
Läkemedel utöver uppräkning	-145
Utrymme 2022	868

Utrymme ska finansiera:

- "Nya" behov/fattade beslut ?
 - SDV driftskostnader
 - Utveckling universitetssjukvård
 - Primärvårdssatsning
 - Koordineringsinsatser försäkringsmedicin
 - Ökade hyror (ränta och avskrivningar)
 - Robust försörjning
 - Ambulans ytterligare?
 - XX
- Bolagskonsolidering/bidrag?
- Verksamhetens underskott
 - Trafiken?
 - Hälso- och sjukvård?

Investeringar & Skuldsättning

Skuldsättningsmål

	Prognos 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Summa 2022-2025
Nya investeringar	5 160	5 570	5 252	5 201	6 248	
Skuldtak enligt skuldsättningsmål	11 676	11 953	12 144	12 529	12 979	
Extern Nettolåneskuld	-9 181	-11 531	-12 334	-13 435	-14 632	
Skuld i förhållande till totala intäkter	-19,7%	-24,1%	-25,4%	-26,8%	-28,2%	
Behov av reducering		422	-190	-906	-1 653	-2 327

Not: Senaste prognos 2108,inkl justering avskrivningar NSH

TACK FÖR OSS!

asa.adolfsson@skane.se
anders.b.lundin@skane.se