

4. økonomirapport 2021

Bilag 1 – Sammenfatning og bevillings-
områder

KAPITEL 1: SAMMENFATNING **3**

1.1 INDLEDNING	3
1.2 OVERBLIK, SUNDHED	4
1.3 OVERBLIK, ØVRIGE OMRÅDER	7
1.4 AFVIGELSER FRA BUDGET PÅ SUNDHEDSOMRÅDET	8
1.5 BEVILLINGSÆNDRINGER	10
1.6 STANDARDISERET ØKONOMIOPFØLGNING OG UDGIFTSLOFT	13
1.7 REGIONENS LIKVIDITET	15
1.8 OVERFØRSLER TIL 2022	16

KAPITEL 2: BEVILLINGSOMRÅDER **19**

2.1 AMAGER OG HVIDOVRE HOSPITAL	21
2.2 BISPEBJERG OG FREDERIKSBERG HOSPITAL	22
2.3 BORNHOLMS HOSPITAL	23
2.4 HERLEV OG GENTOFTE HOSPITAL	24
2.5 NORDSJÆLLANDS HOSPITAL	26
2.6 REGION HOVEDSTADENS PSYKIATRI	27
2.7 RIGSHOSPITALET	29
2.8 REGION HOVEDSTADENS AKUTBEREDSKAB	30
2.9 REGION HOVEDSTADENS APOTEK	31
2.10 CENTER FOR IT OG MEDICOTEKNOLOGI	32
2.11 CENTER FOR HR OG UDDANNELSE	33
2.12 CENTER FOR EJENDOMME	34
2.13 SYGEHUSBEHANDLING UDEN FOR REGIONEN	35
2.14 FÆLLES DRIFTSUDGIFTER M.V.	36
2.15 PRAKSISOMRÅDET	40
2.16 SOCIAL- OG SPECIALUNDERVISNINGSOMRÅDET	41
2.17 REGIONAL UDVIKLING	43
2.18 ADMINISTRATION	48

KAPITEL 3: INVESTERINGSBUDGET **49**

3.1 KVALITETSFONDSPROJEKTER	49
3.2 ØVRIGE PROJEKTER	50

KAPITEL 4: INDTÆGTER TIL SUNDHEDSOMRÅDET OG FINANSIELLE POSTER **51**

4.1 INDTÆGTER TIL SUNDHEDSOMRÅDET	51
4.2 FINANSIELLE POSTER	52

Kapitel 1: Sammenfatning

1.1 Indledning

Fire gange om året udarbejder Region Hovedstaden en økonomirapport, der giver regionsrådet overblik over udviklingen i aktiviteter og udgifter inden for alle regionens områder i indeværende år:

- Sundhed
- Social- og specialundervisningsområdet
- Regional udvikling

Dette er den 4. økonomirapport (bilag 1), udarbejdet i november måned 2021. Rapporten indeholder prognoser for den økonomiske udvikling resten af året. Der redegøres for, hvorvidt udgifterne forventes at holde sig inden for budgettet og det loft for regionens udgifter, som staten har fastlagt.

Økonomirapporten består af 4 dele, hvor denne bilag 1 er første del. Bilag 2 indeholder overblik over samtlige bevillingsændringer, eksterne forskningsmidler, anlægsområdet, pengestrømsopgørelse og supplerende oplysninger. I bilag 3 gives en redegørelse for det forventede aktivitetsniveau i 2021. Bilag 4 indeholder en nærmere beskrivelse vedr. berigtigelse af RUS-udmøntningen for 2021.

I alle tabeller kan der forekomme afvigelser mellem summen af de anførte beløb og ”I alt” som følge af afrundinger.

1.1.1 COVID-19

Den aktuelle situation vedr. COVID-19 giver særlig usikkerhed vedr. regionens økonomi.

Region Hovedstaden varetager nationale indkøb vedr. testudstyr, værnemidler og andet kritisk udstyr samt etablering og drift af testcentre m.v. De samlede nationalt disponerede udgifter i 2021 udgjorde ultimo august ca. 1,9 mia. kr.

Herudover har alle regionens virksomheder afholdt en række udgifter i forbindelse med COVID-19. De regionale netto-merudgifter i 2021 var ultimo november opgjort til ca. 1,0 mia. kr.

Udgifterne beskrives regelmæssigt i en selvstændig sagsfremstilling til forretningsudvalget.

1.2 Overblik, Sundhed

Region Hovedstaden forventer et merforbrug i forhold til budgettet på ca. 83 mio. kr. før nye dispositioner.

Prognosen er opjusteret med 35 mio. kr. siden 3. økonomirapport.

På investeringsområdet (eksklusive kvalitetsfundsprojekter) ventes udgifterne at overskride det aftalte niveau for 2021 med ca. 225 mio. kr.

1.2.1 Nye dispositioner

På baggrund af den samlede økonomiske situation herunder væsentlig usikkerhed som følge af COVID-19 og sygeplejestrejke anbefaler administrationen ingen nye dispositioner.

1.2.2 Hospitaler og psykiatri

Under forudsætning af fuld statslig finansiering af merudgifter vedr. COVID-19 forventer alle hospitalerne økonomisk balance eller mindreforbrug, som ønskes overført til 2022.

Administrationen er i løbende dialog med regionens virksomheder med henblik på at konsolidere regionens samlede økonomi. Der er behov for at styrke regionens kassebeholdning og der kan blive behov for at begrænse overførslerne ind i 2022. Administrationen vil vurdere dette nærmere - i henhold til overførselsreglerne - frem mod 1. økonomirapport 2022.

1.2.3 Nærhedsfinansiering

En del af regionens finansiering er baseret på nærhedsfinansiering (se tekstboks).

I Region Hovedstaden er der igangsat en række indsatser for at nå opfyldelse af de fire kriterier. Indsatserne er beskrevet nærmere nedenfor.

På grund af pandemien er ordningen vedr. nærhedsfinansiering – i lighed med 2020 – suspenderet i 2021. Regionerne er dermed sikret fuld finansiering.

Nedenstående opgørelse viser foreløbige resultater for 2021 pr. 10. oktober 2021.

Bemærk at kriterie 1 og 2 er udarbejdet således, at man for hver måned der går bevæger sig tættere på måltallet (antal/population).

Nærhedsfinansiering

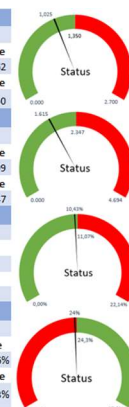
Nærhedsfinansiering indebærer, at en del af regionens finansiering (487 mio. kr.) betinges af opfyldelsen af fire kriterier:

- Reduktion i antal DRG-sygehusforløb pr. borger
- Reduktion i DRG-værdi pr. kroniker
- Reduktion i akutte somatiske genindlæggelser
- Stigning i antal virtuelle forløb

Der er alene krav om forbedring i forhold til regionens resultat året før. Der er ikke krav til forbedringens størrelse.

Opfyldelse af mindst tre mål sikrer fuld puljeoptjening. Lavere målopfyldeelse medfører puljereduktion med 1/3-del pr. mål.

Resultatkriterie 1: Reduktion i antal sygehusforløb pr. borger (§5 stk. 1)					
Region Hovedstaden					
2020 data	Antal borgere (2020)	Antal DRG-sygehusforløb (2020)	Antal DRG-sygehusforløb pr. borger	Måltal inkl. 1 pct. afvigelse	
		1.845.946	2.455.874	1,330	1,562
2021 data	Antal borgere (2021)	Antal DRG-sygehusforløb (2021)	Antal DRG-sygehusforløb pr. borger	Måltal inkl. 1 pct. afvigelse	
		1.854.819	1.900.387	1,025	1,350
Resultatkriterie 2: Reduktion i sygehusaktivitet pr. borger (§ 5 stk. 2)					
Region Hovedstaden					
2020 data	DRG-værdi (2020)	Antal kronikere (2020)	DRG-værdi pr. kroniker	Måltal inkl. 1 pct. afvigelse	
		262.189.584	111.768	2,346	3,299
2021 data	DRG-værdi (2021)	Antal kronikere (2021)	DRG-værdi pr. kroniker	Måltal inkl. 1 pct. afvigelse	
		180.522.144	111.768	1,615	2,347
Resultatkriterie 3: Reduktion i andelen af genindlæggelser (§ 5 stk. 3)					
Region Hovedstaden					
2021 data	Andel genindlæggelser (ikke standardiseret) (2021)	Andel genindlæggelser (standardiseret) (2021)	Måltal inkl. 1 pct. afvigelse		
		10,45%	10,43%	11,07%	
Anm: Kun data fra 2021					
Resultatkriterie 4: Stigning i andel af virtuelle sygehusforløb (§5 stk. 4)					
Region Hovedstaden					
2020 data	Antal DRG-sygehusforløb (TE-grupper) (2020)	Antal DRG-sygehusforløb (2020)	Andel af virtuelle DRG-sygehusforløb	Måltal inkl. 1 pct. afvigelse	
		903.893	3,678,828	24,57%	16%
2021 data	Antal DRG-sygehusforløb (TE-grupper) (2021)	Antal DRG-sygehusforløb (2021)	Andel af virtuelle DRG-sygehusforløb	Måltal inkl. 1 pct. afvigelse	
		677.213	2,826,197	24,0%	24,3%



Resultaterne vedr. kriterie 1 (sygehusforløb pr. borger) og 2 (sygehusaktivitet pr. borger) ligger under måltallet, men aktiviteten i de sidste måneder vil medføre flere sygehusforløb og -aktivitet.

Kriterie 3 (andelen af genindlæggelser) ligger marginal under måltallet.

Kriterie 4 (andelen af virtuelle sygehusforløb) ligger 0,3 procentpoint under måltallet og er derfor ikke opfyldt på nuværende tidspunkt.

Indsatser ift. det nære sundhedsvæsen

Hospitalet har siden 2019 arbejdet med indsatser, som understøtter, at regionen lever op til kriterierne for nærhedsfinansiering. I juni 2021 godkendte regionsrådet visionsoplægget 'Alle skal med – Region Hovedstadens arbejde med det nære og sammenhængende sundhedsvæsen'. Oplægget sætter med en række indsatser en fælles retning for hospitalernes fortsatte arbejde med det nære sundhedsvæsen og kriterierne for nærhedsfinansiering.

Region Hovedstaden arbejder for fremover at kunne dokumentere fremdrift på følgende indsatser og effekten heraf, bl.a. understøttet af data. Hospitalet arbejder fortsat med indsatserne inden for rammerne af pandemien.

- *Omstilling af behandlingsforløb til mere behandling i patientens hjem gennem anvendelse af virtuelle løsninger* som fx hjemmemonitorering, telefonkonsultationer, videokonsultationer, og app, der understøtter patientens forløb.
- *Bedre samarbejde på tværs af hospital, kommune og almen praksis*, fx direkte adgang til rådgivning fra hospitalet til kommunalt sundhedspersonale og praktiserende læger, adgang til uddannelsestilbud eller sparring og ansættelse af socialsygeplejerske/forløbskoordinator/udskrivelsesteam, der har fokus på patientens forløb på tværs af sektorgrænser.
- *Optimerede udredningsforløb*, hvor udredningen sker med patienten i centrum på tværs af fag-/sektorgrænser og/eller hvor undersøgelser og konsultationer samles på en eller få dage.
- *Forebyggelse af indlæggelser og omlægning til ambulant behandling*, fx omlægning til sammedagskirurgi og hjemmebehandling hvor fagligt relevant, anvendelse af subakutte ambulatorietider næste dag som alternativ til akut indlæggelse og indførsel af kontaktpersonordning, hvor patienter med længerevarende/kronisk sygdom løbende har mulighed for telefonisk rådgivning.
- *Nedbringelse af opfølgnings- og kontrolbesøg på hospitalet*, fx ved at lade behovsbestemte kontroller afløse faste kontroller, ved at give svar på rutinekontroller pr. brev og ved at afslutte patienter til opfølgning hos almen praktiserende læge/praktiserende speciallæge.
- *Udvidet behandlingsansvar for udvalgte patientgrupper*. Region Hovedstaden vil fra 1.2.2022 bevare behandlingsansvaret i 72 timer efter hospitalsbehandling for en udvalgt patientgruppe med henblik på at understøtte højere kvalitet og tryghed i de samlede patientforløb og bl.a. forebygge genindlæggelser, som kan forebygges med bedre overlevering og tættere opfølgning fra hospitalet.

1.2.4 Aktivitet

Regionens aktivitet på sundhedsområdet opgøres for hvert hospital, hvor aktiviteten måles i forhold til det hospitals aktivitetsbudget.

Aktiviteten måles i sygehusforløb og DRG-produktionsværdi (se tekstboks).

DRG (Diagnose Relaterede Grupper)

DRG-taksterne udtrykker de landsgennemsnitlige driftsudgifter til behandling af patienter inden for hver DRG-gruppe (sydomsgruppe).

Den samlede produktionsværdi i DRG kr. udtrykker den summerede værdi af alle ydede patientbehandlinger.

Hospitalernes aktivitet omfatter alle ydelser på hospitalet, uanset om der er tale om behandling af regionens egne borgere eller borgere fra andre regioner.

Indførslen af værdibaseret sundhed og nærhedsfinansiering har betydning for opfølgningen på hospitalernes aktivitet. For eksempel indgår reduktion i antal sygehusforløb og reduceret DRG-værdi pr. kroniker blandt målene i nærhedsfinansiering. Afvigelse fra aktivitetskravet vil derfor blive afklaret nærmere gennem dialog med det relevante hospital.

Udfordringerne i forbindelse med COVID-19, samt sygeplejerskestrejken har medført at aktiviteten er mindre end forventet.

De første ni måneder af 2021 viser en mindreaktivitet på ca. 1,3 mia. i DRG-værdi i forhold til budgettet, svarende til en aktivitetsnedgang på 7,3 %. Grundet sygeplejerskestrejken hen over sommeren, samt den generelle rekrutteringsudfordring, er det ikke forventningen, at der kan opnås balance i 2021. Aktivitetsprognosen er uddybet i *bilag 3*.

1.3 Overblik, øvrige områder

Social- og specialundervisningsområdet forventes at overholde budgettet.

På det regionale udviklingsområde forventes et mindreforbrug på ca. 24 mio. kr. på aktivitetsområderne. Det skyldes primært miljøområdet, hvor der er manglende kapacitet hos eksterne rådgivere og entreprenører samt problemer med at rekruttere medarbejdere. Derudover blev rammen for regional udvikling løftet med 10,2 mio. kr. i forbindelse med midtvejsreguleringen af bloktilskuddet for 2021.

1.4 Afvigelser fra budget på sundhedsområdet

Administrationens seneste prognose for budgetafvigelser på sundhedsområdet er vist i den følgende tabel. Hospitalernes forventede afvigelser er ikke medtaget i opgørelsen, idet mer-/mindreforbrug på disse områder indtil videre forudsættes overført til næste budgetår.

Prognose, sundhedsområdet 2021

Mio. kr., 2021-priser	Afvigelse 3. økonomirapport	Afvigelse 4. økonomirapport	Difference 3. ØR->4. ØR
Praksisområdet medicintilskud	-120	-163	-43
Praksisområdet eksklusiv medicin	20	24	5
Praksisområdet i alt	-100	-138	-38
Region Hovedstadens Akutberedskab	0	0	0
Sygehusbehandling uden for regionen	56	15	-40
Medicin på hospitaler	0	-50	-50
Behandlingssærydelser	-40	-12	28
Indtægter for færdigbeh. og amb. genoptræning	28	22	-7
Leasingydelser	-87	-51	35
Insulinpumper m.v.	13	19	6
Øvrige områder	-16	288	304
Fælles driftsudgifter m.v.	-102	215	317
Center for IT og Mediateknologi	-15	-14	1
Center for Ejendomme	0	0	0
Center for HR og Uddannelse	0	0	0
Administration	6	5	-1
I alt	-156	83	239
Udskiftning af udslidte uniformer	3,5		-3,5
Fremrykning af indkøb (medicin) fra 2022 til 2021	200		-200
Nedbringelse af ventetider på hovedpineområdet	0,5		-0,5
Udgiftspres og dispositioner i alt	204	0	-204
Resultat	48	83	35

Note: Afrunding kan medføre, at tallene ikke summer til totalen.

Samlet viser prognosen et forventet merforbrug på 83 mio. kr. Merforbruget finansieres af regionens kassebeholdning og ligger inden for råderummet ift. udgiftsloftet.

De vigtigste afvigelser er beskrevet nærmere nedenfor. Samtlige afvigelser er beskrevet nærmere i kapitel 2 under de enkelte bevillingsområder.

1.4.1 Praksisområdet

Praksisområdet forventer et samlet mindreforbrug på 138 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på 163 mio. kr. vedr. medicintilskud og et merforbrug på 24 mio. kr. vedr. øvrige områder.

Mindreforbruget på medicinområdet skyldes, at den forventede vækst vedr. tilskudsmedicin indtil videre er udeblevet. Konsekvenserne, herunder det lavere niveau, er indarbejdet i budgetforslag 2022.

1.4.2 Sygehusbehandling uden for regionen

Prognosen viser et forventet merforbrug på i alt 15 mio. kr., hvilket er 40 mio. kr. lavere end ved 3. økonomirapport.

Ændringen skyldes at merforbruget vedr. private hospitaler opgøres som pukkelaftvikling i lighed med indsatsen på regionens egne hospitaler. Dette medfører, at merudgiften finansieres via COVID-kompensationen og dermed ikke indgår i driftsprognosen. Samlet forventes et merforbrug på ca. 77 mio. kr. vedr. pukkelaftvikling på området. Det resterende merforbrug på 15 mio. kr. vedrører andre områder.

1.4.3 Fælles driftsudgifter m.v.

Administrationen forventer et samlet merforbrug på 215 mio. kr. under ”Fælles driftsudgifter m.v.”. Ændringerne i forhold til 3. økonomirapport skyldes primært indarbejdelsen af beslutning vedr. fremrykning af medicinindkøb for 200 mio. kr.

Området består af en række delområder hvoraf nedenstående afvigelser kan fremhæves.

Medicin på hospitaler

Der ventes et mindreforbrug på den centrale pulje til dækning af vækst i medicinudgifter på 50 mio. kr. Det er en forbedring ift. tidligere på året, hvilket skyldes, at aktiviteten for året som helhed ligger lavt.

Behandlingssærydelser

Der var i 2020 ingen vækst i behandlingssærydelser på Rigshospitalet som følge af lavere aktivitet, hvilket som udgangspunkt indebærer et mindreforbrug i 2021 på 28 mio. kr. Når forbruget i indeværende år indregnes, viser den aktuelle prognose et samlet mindreforbrug på ca. 12 mio. kr.

Leasingydelser

Som følge af tidsforskudte anskaffelser m.v. forventer administrationen et mindreforbrug vedrørende almindelige leasingydelser på ca. 51 mio. kr.

Forbrugsprognosen er forhøjet med ca. 35 mio. kr. i forhold til 3. økonomirapport da en række anskaffelser alligevel kan gennemføres i indeværende år.

1.4.4 Center for IT og Medicoteknologi

Center for IT og Medicoteknologi forventer et mindreforbrug bl.a. på grund af globale leveranceproblemer. Hertil kommer tidsforskydning af en række projekter.

1.4.5 Udgiftspres og dispositioner

Der er ingen nye dispositioner i forbindelse med 4. økonomirapport.

Dispositionerne fra tidligere økonomirapporter er indregnet på de respektive områder og fremgår derfor ikke eksplicit af oversigten.

1.5 Bevillingsændringer

Under udarbejdelsen af prognosen i denne økonomirapport er det forudsat, at regionsrådet vedtager en række bevillingsændringer på drifts- og investeringsbudgettet. De gennemgås overordnet i det følgende og er specificeret i *bilag 2*. Her fremgår også eventuelle konsekvenser vedrørende 2022 for hver enkelt ændring.

Investeringsbudgettet er overordnet opdelt i kvalitetsfundsprojekter og øvrige projekter.

Nedenstående tabel viser det forventede mer-/mindreforbrug fordelt på afvigelser der ikke overføres og afvigelser som søges overført til 2022.

Årets resultat 2021

Mio. kr., 2021-priser	Ikke overførte mer-/mindreforbrug	Mer-/mindreforbrug der overføres	Samlet resultat
Hospitaler	0,0	-658,7	-658,7
Amager og Hvidovre Hospital	0,0	-53,6	-53,6
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	0,0	-227,0	-227,0
Bornholms Hospital	0,0	-2,1	-2,1
Herlev og Gentofte Hospital	0,0	-55,0	-55,0
Steno Diabetes Center Copenhagen	0,0	-4,8	-4,8
Nordsjællands Hospital	0,0	-67,1	-67,1
Region Hovedstadens Psykiatri	0,0	-80,0	-80,0
Rigshospitalet	0,0	-169,1	-169,1
Sundhedsområdet, fælles	216,5	-266,4	-49,9
Region Hovedstadens Akutberedskab	0,0	-12,0	-12,0
Region Hovedstadens Apotek	0,0	0,0	0,0
Center for IT og Medicoteknologi	-13,6	-14,0	-27,6
Center for HR og Uddannelse	0,0	-17,6	-17,6
Center for Ejendomme	0,0	-41,0	-41,0
Sygehusbehandling uden for regionen	15,4	0,0	15,4
Fælles driftsudgifter m.v.	214,7	-181,8	32,9
Praksisområdet	-138,4	0,0	-138,4
Praksisområdet	-138,4	0,0	-138,4
Administration	4,7	-19,3	-14,7
Sundhedsområdet	4,7	-19,3	-14,7
Sundhed i alt	82,8	-944,5	-861,7
Social- og specialundervisningsområdet	0,0	0,0	0,0
Regional udvikling	-24,0	0,0	-24,0
Administration, regional- og socialområdet	0,2	-0,9	-0,649
Regional- og socialområdet i alt	-23,8	-0,9	-24,6
Region Hovedstaden i alt	59,0	-945,3	-886,4

1.5.1 Driftsbudgettet

Rapporten indeholder budgetomplaceringer mellem hospitalerne og omplaceringer mellem hospitaler og fælleskontoen, dvs. udmøntning af puljebeløb m.v., der har været afsat under sundhedsområdet som fællesbudget til senere fordeling.

I forbindelse med denne økonomirapport overføres netto 37,9 mio. kr. fra sundhedsvæsenets driftsramme til investeringsrammen til forskellige projekter.

Der er desuden foretaget en tilpasning af bevillinger for omkostningselementerne.

1.5.2 Kvalitetsfondsprojekter

Det vedtagne investeringsbudget vedrørende kvalitetsfondsprojekterne i 2021 udgør 1.213 mio. kr., mens det korrigerede budget efter 3. økonomirapport udgjorde 1.622,0 mio. kr.

I denne rapport søges der indarbejdet bevillingsændringer for i alt netto 362,2 mio. kr., der kan tilskrives tilpasninger af igangværende bevillinger på hver af de igangværende kvalitetsfondsfinansierede byggerier i Region Hovedstaden, således at disse er tilpasset til de aktuelle forventninger til regnskab 2021. Det korrigerede budget udgør således efter 4. økonomirapport 1.299,8 mio. kr.

1.5.3 Øvrige anlægsprojekter

Det vedtagne investeringsbudget for 2021 vedrørende øvrige projekter udgør 1.085 mio. kr., mens investeringsbudgettet på øvrigt anlæg efter 3. økonomirapport udgjorde 2.388,0 mio. kr.

I denne rapport søges der indarbejdet øvrige bevillingsændringer for netto i alt 173,8 mio. kr.

Det korrigerede investeringsbudget vedrørende øvrige projekter vil således efter 4. økonomirapport 2021 udgøre 2.561,8 mio. kr.

1.6 Standardiseret økonomiopfølgning og udgiftsloft

Regionens standardiserede indberetning til staten pr. 31. december vil blive foretaget på baggrund af 4. økonomirapport. Indberetningerne viser, hvordan årsresultatet - dvs. de samlede udgifter for hele året – forventes at se ud i forhold til det udgiftsloft (se tekstboks) og anlægsloft, der er aftalt med regeringen.

Oversigterne er opgjort excl. udgifter som følge af COVID-19.

1.6.1 Standardiseret økonomiopfølgning, drift

Udgiftsloft

Udgiftsloftet, (driftsrammen), betegner det nationale loft som regeringen har lagt over regionernes samlede driftsudgifter. Regionerne er underlagt lofter på henholdsvis sundhedsområdet og regional udvikling.

Hvis loftet samlet set overskrides, nedsættes bloktilskuddet det følgende år svarende til overskridelsen. 60 pct. af overskridelsen betales individuelt af den ansvarlige region og 40 pct. af regionerne i fællesskab.

Udgiftsloftet begrænser dermed regionens muligheden for at bruge ”ekstra” midler, som f.eks. uforbrugte penge fra tidligere år eller kassebeholdning.

Øgede nettoudgifter belaster regionens udgiftsloft såsom fremrykning af medicinindkøb eller faldende indtægter. Omvendt letter faldende nettoudgifter regionens udgiftsloft såsom overførsel af bevilling til det følgende år eller stigende indtægter.

I nedenstående oversigt vises Region Hovedstadens andel af den økonomiske ramme for driftsbudgetterne samt det forventede årsresultat for 2021.

Standardiseret økonomiopfølgning

Mio. kr., 2021-priser	Vedtaget budget ¹	Forventet årsresultat 2021 for overførsel ²	Forventet overførsel til 2022	Årsresultat 2021 med overførsel til 2021	Afvigelse
Sundhedsområdet i alt	38.263,4	39.233,8	-970,5	38.263,4	0,0
Sygehusvæsen	27.468,2	28.377,3	-919,5	27.457,8	-10,4
Diverse udgifter og indtægter	2.653,8	2.840,9	-31,6	2.809,3	155,4
Praksis	7.326,7	7.168,8	0,0	7.168,8	-157,9
heraf medicin på praksisområdet	1.855,5	1.692,0	0,0	1.692,0	-163,5
Andel af fælles formål og administration	814,7	846,9	-19,3	827,6	12,8
Regional udvikling i alt	845,0	811,5	-0,4	811,1	-33,9
heraf indirekte administrationsudgifter	15,9	16,6	-0,4	16,2	0,3

¹) Det vedtagne budget er reduceret med 611 mio. kr. på sundhedsområdet og øget med 0,2 mio. kr. på Regional udvikling sfa. Økonomiaftalen for 2022.

²) Det forventede årsresultat er tillagt en forventning om, at investeringsudgifter for 138,2 mio. kr. driftsføres.

Note: Afrunding kan medføre, at tallene ikke summer til totalen.

Regionen forventer balance i forhold til udgiftsloftet på sundhedsområdet excl. udgifter som følge af COVID-19. Denne forventning er bl.a. baseret på en forventning om, at der overføres i alt ca. 971 mio. kr. til genbevilling i 2022.

Vedrørende regional udvikling forventes et mindreforbrug på 33,9 mio. kr., inkl. et merforbrug vedrørende indirekte administrationsudgifter på 0,3 mio. kr.

I nedenstående tabel specificeres udgiftsloftet på sundhedsområdet.

Driftsramme på sundhedsområdet i 2021

Mio. kr., 2021-priser	Udgiftsloft	Budget pr. 4. ØR (overslag)	Difference 3. ØR->4. ØR
Udgiftsloft 2021	38.324		
Vedtaget budget 2021		38.324	
Korrektioner ift. udgiftsloft 2021	-61	-54	
Overførsel fra 2020		935	
Overførsel til investeringsbudgettet i 2021		-192	65
Prognose, driftsførte investeringsudgifter		138	26
Mer-/Mindreforbrug i 2021		83	239
Dispositioner i alt		0	
Forventet overførsel til 2022		-971	-26
I alt	38.263	38.263	

Note: Afrunding kan medføre, at tallene ikke summer til totalen.

Regionens andel af det samlede udgiftsloft i økonomiaftalen for 2021 udgør 38.263 mio. inkl. midtvejsregulering af rammen på netto -61 mio. kr. (excl. kompensation for COVID-udgifter).

Midtvejsreguleringen er indarbejdet i regionens budget sammen med en korrektion vedr. Center for Ejendomme, som belaster udgiftsloftet med 7 mio. kr.

Udgiftsloftet belastes med 935 mio. kr. som følge af genbevilling/overførsler fra 2020 til 2021.

Der forventes overførsler til investeringsbudgettet, der aflaster udgiftsloftet med ca. 192 mio. kr. Omvendt forventes det, at der afholdes driftsudgifter fra investeringsbudgettet svarende til ca. 138 mio. kr., hvilket belaster udgiftsloftet.

På driftsbudgettet forventes et mindreforbrug på 83 mio. kr. før nye dispositioner.

Aktuelt forventes overførsler til 2022 på ca. 971 mio. kr. (overførslen fra 2020 til 2021 var på 935 mio. kr.).

Herefter forventes et forbrug på 38.263 mio. kr. svarende til balance ift. regionens udgiftsloft.

1.6.2 Standardiseret økonomiopfølgning, anlæg

I det følgende redegøres for regionens standardiserede indberetning til staten, vedrørende anlæg.

Bruttoanlægsudgifter

	Vedtaget	Udnyttet	Andre	Nyt	Forventet	Forventet
Mio. kr., 2021-priser	budget	bevilling fra 2020 overført til 2021	tillægs- bevillinger	budget	overførsel til 2022	årsresultat
Sundhedsområdet	2.358,0	1.091,1	288,7	3.737,8	1.068,0	2.669,8
heraf kvalitetsfundsprojekter	1.213,0	0,0	86,8	1.299,8	0,0	1.299,8
heraf øvrige projekter	1.145,0	1.091,1	202,0	2.438,0	1.068,0	1.370,0
Regional udvikling	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fælles formål og administration	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt	2.358,0	1.091,1	288,7	3.737,8	1.068,0	2.669,8

Note: Afrunding kan medføre, at tallene ikke summer til totalen.

Tabellen er udarbejdet efter statens anvisninger for den standardiserede rapportering. På investeringsområdet sundhed, udgør det forventede forbrug i 2021 i alt 2.669,8 mio. kr. opgjort som bruttoudgifter, dvs. uden modregning af indtægter ved salg og statslige tilskud, samt eksklusiv privatfinansierede anlæg.

Beløbet kan sammenlignes med de oprindeligt afsatte 2.358,0 mio. kr. til sundhedsområdet (inkl. kvalitetsfundsprojekter). På denne baggrund kan det konstateres, at udgiftsniveauet i 2021 på sundhedsområdet aktuelt er 311,8 mio. kr. højere end oprindeligt budgetteret.

Afvigelsen skyldes dels periodeforskydninger vedr. kvalitetsfundsprojekter, dels et forventet merforbrug på 225 mio. kr. under øvrigt anlæg, bl.a. grundet budgetoverskridelser på kvalitetsfundsprojekter, køb af ambulancebaser og anvendelse af genbevilgede midler fra tidligere år.

1.7 Regionens likviditet

Regionens likviditet er fortsat tilstrækkelig under forudsætning af:

- Løbende månedsvis finansieringsmæssig dækning af udlæg vedr. COVID-19 udgifter i 2021 fra Styrelsen for Forsyningsikkerhed (SFOS).
- Refusion fra Sundhedsministeriet af regionens vaccinationsudgifter m.v. Udlægget udgør pt. knap 0,5 mia. kr.
- Udgifterne til sundhedsområdet holdes indenfor udgiftsloftet svarende til en ramme på 38,263 mia.kr. tillagt regionale COVID-19 udlæg for 2021 svarende til bloktilskuds-kompensationen.

- Nettoanlægsudgifter til sundhedsområdet holdes indenfor 1,370 mia. kr. eller 225 mio. kr. over vedtaget anlægsbudget 2021.
- Afregningen af mellemregionale afregninger for 2. kvartal 2021 for de øvrige regioner er sket primo december 2021. Der forventes, at der er afregnet for hele året ved udgangen af 2021, inklusive a conto-opgørelse for de måneder, hvor der ikke foreligger konkrete aktivitetsopgørelser.

Den gennemsnitlige likviditet efter kassekreditreglen skønnes til 3,1 mia. kr. og opfylder statens krav (1.000 kr. pr. indbygger). Heraf udgør uforbrugte forskningsmidler knap 2,1 mia. kr. svarende til niveauet i regnskabet for 2020.

1.8 Overførsler til 2022

Der er i denne økonomirapport foretaget en opgørelse af hvilke mer- og mindreforbrug på såvel driftsområdet som investeringsområdet, som forventes overført.

De opgjorte mindreforbrug vil blive søgt genbevilget i 1. økonomirapport 2022. Det endelige regnskabsresultat for 2021 kan medføre ændringer i de beløb der genbevilges i 2022.

Den foreløbige opgørelse af overførsler fremgår af tabellerne nedenfor.

Driftsbevillinger - overførsel af mer-/mindreforbrug

Mio. kr., 2021-priser	Overførsler		
	2019-2020	2020-2021	2021-2022
Hospitaler	436,5	615,7	658,7
Amager og Hvidovre Hospital	17,8	37,6	53,6
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	176,6	186,2	227,0
Bornholms Hospital	8,6	15,0	2,1
Herlev og Gentofte Hospital	3,2	66,1	55,0
Steno Diabetes Center Copenhagen	4,8	4,1	4,8
Nordsjællands Hospital	26,6	28,0	67,1
Region Hovedstadens Psykiatri	42,7	64,1	80,0
Rigshospitalet	156,2	214,6	169,1
Sundhedsområdet, fælles	332,6	297,3	266,4
Region Hovedstadens Akutberedskab	-3,9	7,0	12,0
Region Hovedstadens Apotek	3,9	6,3	0,0
Center for IT og Medicoteknologi	54,2	66,6	14,0
Center for HR og Uddannelse	24,8	29,9	17,6
Center for Ejendomme	20,9	20,4	41,0
Sygehusbehandling uden for regionen	0,0	0,0	0,0
Fælles driftsudgifter m.v.	232,6	167,1	181,8
Praksisområdet	0,0	0,0	0,0
Praksisområdet	0,0	0,0	0,0
Administration	14,3	21,7	19,3
Sundhedsområdet	14,3	21,7	19,3
Sundhed i alt	783,3	934,6	944,5
Social- og specialundervisningsområdet	4,1	7,8	0,0
Regional udvikling	0,0	0,0	0,0
Administration, regional- og socialområdet	0,6	1,0	0,9
Regional- og socialområdet i alt	4,7	8,8	0,9
Region Hovedstaden i alt	788,0	943,4	945,3

Tabellen viser samlede overførsler af driftsbevillinger på sundhedsområdet på 945 mio. kr. Hertil kommer at administrationen forventer yderligere overførsler på ca. 26 mio. kr. frem mod endeligt regnskab fordelt på alle virksomheder.

Investeringsbevillinger - overførsel af mer-/mindreforbrug

Mio. kr., 2021-priser	Overførsler		
	2019-2020	2020-2021	2021-2022
Hospitaler	200,8	535,0	390,4
Amager og Hvidovre Hospital	14,9	12,7	12,8
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	45,4	64,5	36,9
Bornholms Hospital	0,0	0,0	0,0
Herlev og Gentofte Hospital	126,9	139,0	75,6
Steno Diabetes Center Copenhagen	0,0	10,0	8,3
Nordsjællands Hospital	9,1	15,4	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri	-27,4	-13,2	43,6
Rigshospitalet	31,9	306,6	213,3
Sundhedsområdet, fælles	378,6	474,7	469,8
Region Hovedstadens Akutberedskab	0,0	0,0	0,0
Region Hovedstadens Apotek	7,0	8,2	6,5
Center for IT og Medicoteknologi	55,1	45,0	52,5
Center for HR og Uddannelse	0,0	0,0	0,0
Center for Ejendomme	299,7	381,8	313,0
Sygehusbehandling uden for regionen	0,0	0,0	0,0
Fælles driftsudgifter m.v.	16,8	39,7	97,8
Praksisområdet	0,0	0,0	0,0
Praksisområdet	0,0	0,0	0,0
Administration	0,0	0,0	0,0
Sundhedsområdet	0,0	0,0	0,0
Sundhed i alt	579,4	1.009,7	860,2
Social- og specialundervisningsområdet	0,0	0,0	-5,0
Regional udvikling	0,0	0,0	0,0
Administration, regional- og socialområdet	0,0	0,0	0,0
Regional- og socialområdet i alt	0,0	0,0	-5,0
Region Hovedstaden i alt	579,4	1.009,7	855,2

Overførsler vedrørende kvalitetsfundsprojekterne udlignes løbende ved ændringer i årets løb af den forudsatte finansiering af hensatte midler, låntagning m.m.

De forventede overførsler uddybes i bilag 2, afsnit 2.2 og 2.3.

Kapitel 2: Bevillingsområder

Udgiftsbudget

Mio. kr., 2021-priser	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Korrekationer 4. økonomirapport	Nyt budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse	Status
Hospitaller	22.540,8	23.553,3	123,4	23.676,7	23.018,0	-658,7	
Amager og Hvidovre Hospital	2.748,4	2.919,3	11,4	2.930,7	2.877,1	-53,6	●
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	2.198,8	2.426,9	19,6	2.446,5	2.219,5	-227,0	●
Bornholms Hospital	418,2	431,2	-1,7	429,5	427,5	-2,1	●
Herlev og Gentofte Hospital	4.748,4	4.640,4	48,3	4.688,7	4.633,7	-55,0	●
Steno Diabetes Center Copenhagen	120,4	144,2	4,0	148,3	143,5	-4,8	●
Nordsjællands Hospital	2.465,1	2.484,5	14,8	2.499,2	2.432,1	-67,1	●
Region Hovedstadens Psykiatri	3.458,5	3.498,5	-20,9	3.477,6	3.397,6	-80,0	●
Rigshospitalet	6.382,9	7.008,3	48,0	7.056,2	6.887,1	-169,1	●
Sundhedsområdet, fælles	7.649,7	7.885,4	-160,0	7.725,4	7.675,4	-49,9	
Region Hovedstadens Akutberedskab	983,5	987,6	1,7	989,4	977,4	-12,0	●
Region Hovedstadens Apotek	81,8	-136,6	201,0	64,4	64,4	0,0	▲
Center for IT og Medicoteknologi	1.625,9	1.652,5	3,6	1.656,1	1.628,5	-27,6	●
Center for HR og Uddannelse	1.028,0	1.068,0	-3,3	1.064,7	1.047,1	-17,6	●
Center for Ejendomme	1.441,1	1.469,1	50,3	1.519,4	1.478,4	-41,0	●
Sygehusbehandling uden for regionen	950,2	933,1	-2,1	930,9	946,3	15,4	◆
Fælles driftsudgifter m.v.	1.539,3	1.911,7	-411,1	1.500,6	1.533,5	32,9	◆
Praksisområdet	7.319,4	7.309,6	-2,4	7.307,2	7.168,8	-138,4	
Praksisområdet	7.319,4	7.309,6	-2,4	7.307,2	7.168,8	-138,4	●
Social- og specialundervisningsområdet	-47,4	-8,3	-0,5	-8,8	-8,8	0,0	
Den Sociale Virksomhed	-47,4	-8,3	-0,5	-8,8	-8,8	0,0	▲
Regional udvikling	818,9	818,9	0,0	818,9	794,9	-24,0	
Kollektiv trafik	520,6	513,0	-3,1	509,9	509,9	0,0	▲
Miljøområdet	164,3	163,7	0,0	163,7	143,7	-20,0	●
Øvrig regional udvikling	134,0	142,2	3,1	145,3	141,3	-4,0	●
Administration	848,2	875,8	1,1	876,9	861,6	-15,3	
Sundhedsområdet	814,7	841,2	1,0	842,2	827,6	-14,7	●
Socialområdet	17,5	18,2	0,0	18,2	17,9	-0,3	●
Regional udvikling	15,9	16,5	0,0	16,5	16,2	-0,3	●
Nettodriftsudgifter i alt	39.129,5	40.434,8	-38,5	40.396,3	39.510,0	-886,4	
Investeringer							
Kvalitetsfundsmidler	1.213,0	1.662,0	-362,2	1.299,8	1.181,6	-118,2	
Sundhedsområdet øvrigt	1.060,0	2.363,0	173,8	2.536,8	2.655,0	118,2	
Social- og specialundervisningsområdet	25,0	25,0	0,0	25,0	25,0	0,0	
Investeringer i alt	2.298,0	4.050,0	-188,4	3.861,6	3.861,6	0,0	
Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt	41.427,5	44.484,7	-226,9	44.257,9	43.371,5	-886,4	
Finansiering							
Finansiering, sundhedsområdet	-39.461,0	-40.664,5	0,0	-40.664,5	-40.664,5	0,0	
Finansiering, regional udvikling	-834,8	-844,7	0,0	-844,7	-844,7	0,0	
Renter	0,4	27,9	62,1	90,0	90,0	0,0	
Ændring, kort- og langfristede tilgodehavende	-1.110,4	703,3	468,4	1.171,7	1.289,9	118,2	
Afdrag på lån	456,6	456,6	0,0	456,6	456,6	0,0	
Låneoptagelse	-233,6	-2.369,0	0,0	-2.369,0	-2.369,0	0,0	
Finansiering i alt	-41.182,8	-42.690,5	530,5	-42.160,0	-42.041,8	118,2	
Likviditetstræk¹	-244,7	-1.794,2	-303,7	-2.097,9	-1.329,7	768,2	

1) '-' = Forbrug af likvide aktiver, '+' = Kassehensættelse

Note: Afrunding kan medføre, at tallene ikke summer til totalen.

Symbolerne viser den forventede budgetoverholdelse (excl. overførsler til næste budgetår). ● angiver forventet mindreforbrug, ▲ angiver forventet budgetbalance og ◆ angiver forventet merforbrug.

Omkostningsbevilling

Mio. kr., 2021-priser	Nettodrifts- udgifter	Omkostnings- elementer i alt	Omkostnings- bevilling	Lokal investeringsramme
Hospitaler	23.676,7	714,5	24.391,2	171,5
Amager og Hvidovre Hospital	2.930,7	155,5	3.086,2	25,5
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	2.446,5	85,9	2.532,4	39,7
Bornholms Hospital	429,5	-6,2	423,3	1,9
Herlev og Gentofte Hospital	4.688,7	198,6	4.887,2	26,9
Steno Diabetes Center Copenhagen	148,3	0,1	148,4	0,3
Nordsjællands Hospital	2.499,2	82,7	2.581,9	28,0
Region Hovedstadens Psykiatri	3.477,6	33,0	3.510,5	20,1
Rigshospitalet	7.056,2	165,1	7.221,3	29,0
Sundhedsområdet, fælles	7.725,4	460,8	8.186,1	226,1
Region Hovedstadens Akutberedskab	989,4	7,3	996,6	1,6
Region Hovedstadens Apotek	64,4	36,9	101,2	11,8
Center for IT og Medicoteknologi	1.656,1	183,0	1.839,1	61,6
Center for HR og Uddannelse	1.064,7	6,9	1.071,6	0,0
Center for Ejendomme	1.519,4	151,5	1.670,8	151,0
Sygehusbehandling uden for regionen	930,9	0,0	930,9	0,0
Fælles driftsudgifter m.v.	1.500,6	75,2	1.575,8	0,0
Praksisområdet	7.307,2	0,0	7.307,2	0,0
Praksisområdet	7.307,2	0,0	7.307,2	0,0
Social- og specialundervisningsområdet	-8,8	28,4	19,7	25,0
Den Sociale Virksomhed	-8,8	28,4	19,7	25,0
Regional udvikling	818,9	0,3	819,2	0,0
Kollektiv trafik	509,9	0,0	509,9	0,0
Miljøområdet	163,7	0,3	164,1	0,0
Øvrige regional udvikling	145,3	0,0	145,3	0,0
Administration	876,9	-351,4	525,5	0,0
Sundhedsområdet	842,2	-336,5	505,7	0,0
Socialområdet	18,2	-7,8	10,4	0,0
Regional udvikling	16,5	-7,1	9,4	0,0
Driftsvirksomhed i alt	40.396,3	852,6	41.248,9	422,5

Note: Afrunding kan medføre, at tallene ikke summer til totalen.

I de følgende afsnit gennemgås status for de enkelte bevillingsområder.

I aktivitetstabellen angiver pilen udviklingen af den forventede aktivitet siden sidste økonomirapport. ↑ angiver at den forventede årsaktivitet er højere end forventet ved sidste økonomirapport og vice versa. → angiver uændrede forventninger.

Enkelte bevillingsområder anvender andre typer tabeller gr. særlige forhold på det konkrete område.

2.1 Amager og Hvidovre Hospital

2.1.1 Økonomi

Driftsøkonomi - Amager og Hvidovre Hospital

Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse ¹ 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
2.930,7	2.877,1	-53,6	-26,3	

1) + = merforbrug; - = mindreforbrug.

Amager og Hvidovre Hospital forventer budgetoverholdelse efter overførsel af 53,6 mio. kr. til 2022. Mindreforbruget skyldes opsparring til effektiviseringskrav samt tidsforskydning af en lang række projekter og indsatser, bl.a. på baggrund af covid-19. Derudover har forsinkelsen af nybyggeriet betydet, at afholdelsen af en del af ibrugtagningssudgifterne til det Nye Amager og Hvidovre Hospital ikke har kunne gennemføres som forventet i 2021, men nu i stedet forventes afholdt i 2022.

Overførsel af midler som følge af tilbageholdenhed forventes at udgøre 11,7 mio. kr. mens overførsel af ubrugte midler til projekter fra 2021 til 2022 forventes at udgøre 13,4 mio. kr.

2.1.2 Aktivitet

Aktivitet - Amager og Hvidovre Hospital

	Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
DRG-sygehusforløb - antal	786.324	720.917	-65.407	-41.584	
DRG-sygehusforløb - mio. kr.	3.195,3	2.872,9	-322,4	-206,9	

Aktivitetsbudgettet er korrigeret som følge af budgetkorrektioner m.v. Der er ikke korrigeret for mindre/meraktivitet i 2018 og 2019.

Den nuværende situation med Coronavirus, sygeplejerskestrejke og rekrutteringsudfordringer presser hospitalernes aktivitet, og der er derfor en del usikkerhed forbundet med det forventede niveau. Aktuelt forventer hospitalet mindreaktivitet på 322,4 mio. DRG-værdi.

2.2 Bispebjerg og Frederiksberg Hospital

2.2.1 Økonomi

Driftsøkonomi - Bispebjerg og Frederiksberg Hospital

Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse ¹ 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
2.446,5	2.219,5	-227,0	-237,8	

1) + = merforbrug; - = mindreforbrug.

Bispebjerg og Frederiksberg Hospital forventer budgetoverholdelse efter overførsel af 227 mio. kr. til 2022. Mindreforbruget skyldes bl.a. opsparing til flytninger og effektiviseringskrav samt tidsforskydning af projekter m.v.

2.2.2 Aktivitet

Aktivitet - Bispebjerg og Frederiksberg Hospital

	Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
DRG-sygehusforløb - antal	600.652	552.972	-47.680	-15.778	
DRG-sygehusforløb - mio. kr.	2.497,8	2.232,0	-265,8	-94,4	

Aktivitetsbudgettet er korrigeret som følge af budgetkorrektioner m.v. Der er ikke korrigeret for mindre/meraktivitet i 2018 og 2019.

Den nuværende situation med Coronavirus, sygeplejerskestrejke og rekrutteringsudfordringer presser hospitalernes aktivitet, og der er derfor en del usikkerhed forbundet med det forventede niveau. Aktuelt forventer hospitalet mindreaktivitet på 265,8 mio. DRG-værdi.

2.3 Bornholms Hospital

2.3.1 Økonomi

Driftsøkonomi - Bornholms Hospital

Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse ¹ 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
429,5	427,5	-2,1	-0,2	

1) + = merforbrug; - = mindreforbrug.

Bornholms Hospital forventer budgetoverholdelse efter overførsel af 2,1 mio. kr. til 2022. Mindreforbruget skyldes tidsforskydning af indsatser på fx fødeområdet og opsparing til nyt apparatur m.m.

2.3.2 Aktivitet

Aktivitet - Bornholms Hospital

	Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
DRG-sygehusforløb - antal	95.146	95.146	0	0	➡
DRG-sygehusforløb - mio. kr.	406,1	406,1	0,0	0,0	➡

Aktivitetsbudgettet er korrigeret som følge af budgetkorrektioner m.v. Der er ikke korrigeret for mindre/meraktivitet i 2018 og 2019.

Den nuværende situation med Coronavirus, sygeplejerskestrejke og rekrutteringsudfordringer presser hospitalernes aktivitet, og der er derfor en del usikkerhed forbundet med det forventede niveau. Aktuelt forventer hospitalet budgetoverholdelse.

2.4 Herlev og Gentofte Hospital

2.4.1 Økonomi

Driftsøkonomi - Herlev og Gentofte Hospital

Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse ¹ 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
4.688,7	4.633,7	-55,0	-45,0	

1) + = merforbrug; - = mindreforbrug.

Herlev og Gentofte Hospital forventer budgetoverholdelse efter overførsel af 55,0 mio. kr. til 2022.

2.4.2 Aktivitet

Aktivitet - Herlev og Gentofte Hospital

	Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
DRG-sygehusforløb - antal	1.232.468	1.150.786	-81.682	-34.369	
DRG-sygehusforløb - mio. kr.	5.664,5	5.289,1	-375,4	-158,0	

Aktivitetsbudgettet er korrigeret som følge af budgetkorrektioner m.v. Der er ikke korrigeret for mindre/meraktivitet i 2018 og 2019.

Den nuværende situation med Coronavirus, sygeplejerskestrejke og rekrutteringsudfordringer presser hospitalernes aktivitet, og der er derfor en del usikkerhed forbundet med det forventede niveau. Aktuelt forventer hospitalet mindreaktivitet på 375,4 mio. DRG-værdi.

2.4.3 Steno Diabetes Center Copenhagen

Økonomi

Driftsøkonomi - Steno Diabetes Center Copenhagen

Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse ¹ 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
148,3	143,5	-4,8	0,0	

1) + = merforbrug; - = mindreforbrug.

Steno Diabetes Center Copenhagen forventer budgetoverholdelse efter overførsel af 4,8 mio. kr. til 2022.

Aktivitetssområder - Steno Diabetes Center Copenhagen - Rammebevilling

Mio. kr., 2021-priser	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Korrektioner 4. økonomirapport	Nyt budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse
Standardbehandling	127,8	78,1	0,1	78,2	73,4	-4,8
Driftsudgifter i alt	127,8	78,1	0,1	78,2	73,4	-4,8
Indtægter	-6,9	-8,3	-1,0	-9,3	-9,3	0,0
Nettodriftsudgifter	120,9	69,8	-0,9	68,9	64,1	-4,8

Aktivitetssområder - Steno Diabetes Center Copenhagen - Eksterne midler

Mio. kr., 2021-priser	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Korrektioner 4. økonomirapport	Nyt budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse
Supplerende behandling	73,7	64,4	0,0	64,4	64,4	0,0
Klinisk forskning	50,0	48,5	0,0	48,5	48,5	0,0
Sundhedsfremme og forebyggelse	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	0,0
Uddannelse	20,0	20,0	0,0	20,0	20,0	0,0
Strategisk ledelsespulje	6,9	8,3	0,0	8,3	8,3	0,0
Drift og service	0,7	0,7	0,0	0,7	0,7	0,0
Engangsomkostninger	53,5	53,5	0,0	53,5	53,5	0,0
Driftsudgifter i alt	224,8	215,4	0,0	215,4	215,4	0,0
Indtægter	-224,8	-215,4	0,0	-215,4	-215,4	0,0
Nettodriftsudgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Aktivitet

Aktivitet - Steno Diabetes Center Copenhagen

	Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
DRG-sygehusforløb - antal	72.763	72.763	0	0	➡
DRG-sygehusforløb - mio. kr.	122,3	122,3	0,0	0,0	➡

Aktivitetsbudgettet er korrigeret som følge af budgetkorrektioner m.v. Der er ikke korrigeret for mindre/meraktivitet i 2018 og 2019.

Den nuværende situation med Coronavirus, sygeplejerskestrejke og rekrutteringsudfordringer presser hospitalernes aktivitet, og der er derfor en del usikkerhed forbundet med det forventede niveau. Aktuelt forventer hospitalet budgetoverholdelse.

2.5 Nordsjællands Hospital

2.5.1 Økonomi

Driftsøkonomi - Nordsjællands Hospital

Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse ¹ 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
2.499,2	2.432,1	-67,1	-15,0	

1) + = merforbrug; - = mindreforbrug.

Nordsjællands Hospital forventer budgetoverholdelse efter overførsel af 67,1 mio. kr. til 2021. Mindreforbruget skyldes tidsforskydning af forskellige projekter og anskaffelser i driften samt generel tilbageholdenhed på hospitalet fælleskonti.

2.5.2 Aktivitet

Aktivitet - Nordsjællands Hospital

	Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
DRG-sygehusforløb - antal	632.840	617.559	-15.281	-13.616,4	
DRG-sygehusforløb - mio. kr.	2.972,1	2.723,1	-249,0	-234,6	

Aktivitetsbudgettet er korrigeret som følge af budgetkorrektioner m.v. Der er ikke korrigeret for mindre/meraktivitet i 2018 og 2019.

Den nuværende situation med Coronavirus, sygeplejerskestrejke og rekrutteringsudfordringer presser hospitalernes aktivitet, og der er derfor en del usikkerhed forbundet med det forventede niveau. Aktuelt forventer hospitalet mindreaktivitet på 249,0 mio. DRG-værdi.

2.6 Region Hovedstadens Psykiatri

2.6.1 Økonomi

Driftsøkonomi - Region Hovedstadens Psykiatri

Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse ¹ 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
3.477,6	3.397,6	-80,0	-50,0	

1) + = merforbrug; - = mindreforbrug.

Region Hovedstadens Psykiatri forventer budgetoverholdelse efter overførsel af 80,0 mio. kr. til 2022. Mindreforbruget skyldes tidsforskydning af en lang række projekter og indsatser, bl.a. på baggrund af covid-19.

Overførsel af midler som følge af tilbageholdenhed forventes at udgøre 10,9 mio. kr. mens overførsel af ubrugte midler fra 2021 til 2022 forventes at udgøre 69,1 mio. kr. bestående af projekter og indsatser som følger.

En række forskningsaktiviteter er forsinket pga. COVID-19 forskydninger. Samtidig er der tildelt midler fra Region Hovedstadens Forskningsfond til Sundhedsforskning som en samlet sum på trods af at projekterne forløber over flere år. Samlet forventes overført 15,0 mio.kr.

I forbindelse med budgetaftalen for 2022 blev det besluttet at anvende et midlertidigt råderum fra 2021 til nedbringelse af ventetider for udredning og behandling i børne- og ungdomspsykiatrien i 2022. Der forventes overført 29,0 mio.kr.

Det er besluttet, at alt personalet på sengeafsnittene skal gennemgå et kursusforløb i kognitiv adfærdsterapi (KAT). Uddannelsesplanen er blevet udskudt af COVID-19 hvorfor der forventes overført 6,0 mio.kr.

Til køb af inventar, gardiner mv. til indflytning i nybyggeriets fase 1 på Bispebjerg Bakke forventes overført 9,0 mio.kr. fra 2021 til 2022.

Ved 1. ØR 2020 er der overført midler på 4,3 mio.kr. til genhusningen af ældrepsykiatrien som vedrører 2022.

Yderligere projekter til samlet 5,8 mio.kr. består af en række mindre pulje 3 projekter som er igangsat hos Center for Ejendomme.

2.6.2 Aktivitet

Aktivitet - Region Hovedstadens Psykiatri

	Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
Ambulante besøg	590.210	590.210	0	0	➡
Sengedage	391.210	391.210	0	0	➡

2.7 Rigshospitalet

2.7.1 Økonomi

Driftsøkonomi - Rigshospitalet

Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse ¹ 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
7.056,2	6.887,1	-169,1	-154,1	

1) + = merforbrug; - = mindreforbrug.

Rigshospitalet forventer budgetoverholdelse efter overførsel af 169,1 mio. kr. til 2022.

2.7.2 Aktivitet

Aktivitet - Rigshospitalet

	Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
DRG-sygehusforløb - antal	1.512.269	1.523.483	11.214	-2.515,9	
DRG-sygehusforløb - mio. kr.	9.348,7	8.940,1	-408,5	-258,9	

Aktivitetsbudgettet er korrigeret som følge af budgetkorrektioner m.v. Der er ikke korrigeret for mindre/meraktivitet i 2018 og 2019.

Den nuværende situation med Coronavirus, sygeplejerskestrejke og rekrutteringsudfordringer presser hospitalernes aktivitet, og der er derfor en del usikkerhed forbundet med det forventede niveau. Aktuelt forventer hospitalet mindreaktivitet på 408,5 mio. DRG-værdi.

2.8 Region Hovedstadens Akutberedskab

2.8.1 Økonomi

Driftsøkonomi - Region Hovedstadens Akutberedskab

Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse ¹ 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
989,4	977,4	-12,0	0,6	

1) + = merforbrug; - = mindreforbrug.

Region Hovedstadens Akutberedskab forventer budgetoverholdelse efter overførsel af 12,0 mio. kr. til 2022.

Der er i 4. økonomirapport 2021 udmøntet 2,5 mio. kr. til 1-1-2 vagtcentralen, hvilket stiger til 10 mio. kr. fra 2022.

2.9 Region Hovedstadens Apotek

2.9.1 Økonomi

Driftsøkonomi - Region Hovedstadens Apotek

Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse ¹ 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
64,4	64,4	0,0	0,0	

1) + = merforbrug; - = mindreforbrug.

Region Hovedstadens Apotek forventer økonomisk balance.

2.10 Center for IT og Medicoteknologi

2.10.1 Økonomi

Driftsøkonomi - Center for IT og Medicoteknologi

Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse ¹ 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
1.656,1	1.628,5	-27,6	-39,3	

1) + = merforbrug; - = mindreforbrug.

Der forventes et mindreforbrug på 27,6 mio. kr.

Heraf skyldes 12 mio. kr. at udrulningen af talegenkendelse i SP strækker sig ind i 2022. Det resterende forventede mindreforbrug skyldes mindreforbrug fra domænepuljer, leveranceproblemer vedr. pc'ere og diverse projekter. Endelig vil der være mindreforbrug vedr. RIS/PACS som overføres til 2022.

2.11 Center for HR og Uddannelse

2.11.1 Økonomi

Driftsøkonomi - Center for HR og Uddannelse

Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse ¹ 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
1.064,7	1.047,1	-17,6	-4,8	

1) + = merforbrug; - = mindreforbrug.

Center for HR og Uddannelse forventer budgetoverholdelse efter overførsel af 17,6 mio. kr. til 2022. Overførslerne skyldes primært periodeforskydninger som følge af Covid19.

Budgettet er i 4. økonomirapport 2021 korrigeret samlet med - 3,3 mio. kr. Der er bl.a. lavet udmøntninger af midler til

- Efteruddannelse af opvåkningssygeplejersker, -1,4 mio. kr.
- Korrektion af udmøntning til lægelig videreuddannelse, -1,9 mio. kr.
- Overførsel af midler til Center for Ejendomme som følge af CAMES flytning til Blegdamsvej, -5,2 mio. kr.
- Tilførsel af midler til afholdelse af udgifter i forbindelse med licenser til vagtplanssystemet Optima (afløser Tjenestetid), 5,2 mio. kr.

2.12 Center for Ejendomme

2.12.1 Økonomi

Driftsøkonomi - Center for Ejendomme

Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse ¹ 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
1.519,4	1.478,4	-41,0	-20,4	

1) + = merforbrug; - = mindreforbrug.

Center for Ejendomme forventer i 2021 et mindreforbrug på 41,0 mio. kr. på driftsrammen i forhold til det korrigerede budget. Af mindreforbruget skyldes 30,6 mio. kr. opsparring til drift af nye arealer. Det resterende mindreforbrug kan henføres til forsinkelse af planlagte driftsprojekter.

2.13 Sygehusbehandling uden for regionen

2.13.1 Økonomi

Driftsøkonomi - Sygehusbehandling uden for regionen

Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse ¹ 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
930,9	946,3	15,4	55,5	

1) + = merforbrug; - = mindreforbrug.

Prognosen viser et forventet merforbrug på i alt 15 mio. kr., hvilket er 40 mio. kr. lavere end ved 3. økonomirapport.

Ændringen skyldes at merforbruget vedr. private hospitaler opgøres som pukkelaftvikling i lighed med indsatsen på regionens egne hospitaler. Dette medfører at merudgiften finansieres via COVID-kompensationen og dermed ikke indgår i driftsprognosen. Samlet forventes et merforbrug på ca. 77 mio. kr. vedr. pukkelaftvikling på området. Det resterende merforbrug på 15 mio. kr. vedrører andre områder.

2.14 Fælles driftsudgifter m.v.

2.14.1 Økonomi

Driftsøkonomi - Fælles driftsudgifter m.v.

Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse ¹ 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
1.500,6	1.533,5	32,9	-200,7	

1) + = merforbrug; - = mindreforbrug.

Der forventes et samlet merforbrug på netto 32,9 mio. kr. Der ønskes foreløbig 182 mio. kr. overført til 2022.

Merforbruget excl. overførsler er beskrevet nærmere nedenfor.

Uddybning af forventet merforbrug i 2021

Det forventede merforbrug excl. overførsler udgør 215 mio. kr. jf. nedenstående tabel.

Prognose, fælles driftsudgifter m.v.

Mio. kr., 2021-priser	Afgivelse ved 4. økonomirapport
Medicin på hospitaler	-50
Behandlingssærydelser	-12
Indtægter for færdigbeh. og amb. genoptræning	22
Leasingydelser	-51
Insulinpumper m.v.	19
Øvrige områder	288
I alt	215

Note: Afrunding kan medføre, at tallene ikke summer til totalen.

Nedenfor gennemgås de væsentligste afvigelser.

MEDICIN PÅ HOSPITALER

Der ventes et mindreforbrug på den centrale pulje til dækning af vækst i medicinudgifter på 50 mio. kr., hvilket skyldes, at aktiviteten for året som helhed ligger lav. Den lave aktivitet relaterer sig primært til COVID-19 og sygeplejerskestrejken.

Kompensation for vækst i medicinudgifter

Hospitalerne kompenseres for 80 pct. af væksten i medicinudgifter. De sidste 20 pct. afholdes inden for hospitalernes egen ramme.

Der er et loft for hospitalernes egenbetaling, der betyder, at når væksten i medicinudgifterne svarer til 2,5 pct. af hospitalets driftsbudget, dækker den centrale medicinpulje 100 pct. af væksten derover.

BEHANDLINGSSÆRYDELSER

Der var i 2020 ingen vækst i behandlingssærydelser på Rigshospitalet som følge af lavere aktivitet, hvilket indebærer et mindreforbrug på kontoen på 28 mio. kr. Den aktuelle prognose viser et samlet mindreforbrug på ca. 12 mio. kr.

INDTÆGTER FOR FÆRDIGBEHANDLEDE OG AMBULANT GENOPTRÆNING

Der er i 2021 budgetteret med indtægter på 123,3 mio. kr. fra kommunerne for færdigbehandlede patienter, samt betaling for hospice og specialiseret ambulant genoptræning.

Der er foretaget afregning for ni måneder af 2021. På det grundlag forventes mindreindtægter for ca. 22,0 mio. kr.

LEASINGYDELSER

Som følge af tidsforskudte anskaffelser m.v. forventer administrationen et mindreforbrug vedrørende almindelige leasingydelser på ca. 51 mio. kr.

INSULINPUMPER M.V.

Der er i budget 2021 afsat 15,9 mio. kr. til vækst i forbruget af diabetespumper og sensorer.

Der forventes i 2021 et samlet merforbrug på ca. 19,0 mio. kr.

ØVRIGE OMRÅDER

Afvigelsen på dette område består primært af merudgifter til fremrykket indkøb af medicin for 200 mio. kr. (jf. beslutning i forbindelse med 3. økonomirapport) samt et mindreforbrug vedr. ikke-udmøntet budgetreserve på 100 mio. kr.

Ud over en række mindre afvigelser har følgende særlig opmærksomhed:

REKRUTTERING OG FASTHOLDELSE AF SUNDHEDSPERSONALE

Forretningsudvalget har på møde den 9. november 2021 afsat en pulje på 30 mio. kr. til rekruttering og fastholdelse af sundhedspersonale – den såkaldte Vinterpakke.

STYRKELSE AF VAGTCENTRALEN

Forretningsudvalget har på møde den 12. oktober 2021 afsat 10 mio. kr. årligt til styrkelse af 1-1-2 Vagtcentralen med delårsvirkning i indeværende år på 2,5 mio. kr. Midlerne er

målrettet opfølgende indsatser og imødekommelse de aktuelle udfordringer med aktivitetspres, trivsel og arbejdsmiljø.

HØREAPPARATER

Der er i budget 2021 afsat 6,8 mio. kr. til nedbringelse af ventetiden til offentlig høreapparatsbehandling.

Der forventes mindreudgifter i 2021 på 5,0 mio. kr.

SUNDHEDSSTRATEGI

Der resterer efter 4. økonomirapport i alt 11,6 mio. kr. til sundhedsstrategien, der fordeler sig som følger.

Sundhedsstrategimidler i 2021

Mio.kr., 2021-priser	Efter 4. ØR
Kapacitet på sygehusene	1,1
Forpligtende kronikerplaner/lungesatsning	1,4
Kvalitetspulje	9,1
I alt	11,6

De resterende 11,6 mio. kr. forventes ikke at blive disponeret til nye projekter i 2021.

KRÆFTPLAN IV

Regeringen offentliggjorde i august 2016 ”Patienternes Kræftplan IV”. Den første kræftplan er fra 2000.

Der er med de respektive kræftplaner blevet truffet beslutninger, udmøntet midler, prioriteret og sat fokus på initiativer med henblik på, at styrke kræftindsatsen i Danmark. Med Kræftplan IV er der blandt andet afsat midler til øget kapacitet og effektiv anvendelse af ressourcer, som skal imødekomme den demografiske udvikling, hvor antallet af gennemførte undersøgelser og behandlinger på kræftområdet forventes at stige.

Der er til Region Hovedstaden afsat driftsmidler for i alt 19,2 mio. kr. i 2018, 47,9 mio. kr. i 2019 og 86,2 mio. kr. i 2020 og frem. Midlerne skal blandt andet bruges til at sikre, at der fremadrettet er personale nok til at håndtere en stigning i antallet af patienter, der skal behandles for kræft.

Der er i 4. økonomirapport udmøntet 0,03 mio. kr. til kompetenceløft i kræftkirurgi

Der resterer efter 4. økonomirapport 2021 i alt 8,9 mio. kr. til finansiering af aktiviteter i Kræftplan IV.

Høj og ensartet kvalitet hvor der er afsat 7,2 mio. kr.

Udvikling af nye og målrettede behandlingsformer hvor der er afsat 1,7 mio. kr.

De resterende midlerne på 7,2 mio. kr. vedrørende høj og ensartet søges overført til 2022

UDDANNELSESVEJLEDNING

I budget 2021 er der afsat 0,6 mio. kr. årligt i perioden 2021 – 2023 til uddannelsesvejledning, der skal give børn & unge-patienter under indlæggelse/sygdomsforløb vejledning i forhold til deres uddannelsessituation. Funktionen placeres på Herlev-Gentofte Hospital, der tilføres midlerne for perioden 2021-2023. Uforbrugte midler vil kunne overføres til efterfølgende år. Der skal være en fælles vejleder, der skal dække alle regionens hospitaler, og vejledning skal gives ved fysisk fremmøde såvel som virtuelt.

2.15 Praksisområdet

2.15.1 Økonomi

Driftsøkonomi - Praksisområdet

Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse ¹ 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
7.307,2	7.168,8	-138,4	-100,0	

1) + = merforbrug; - = mindreforbrug.

Praksisområdet

Mio. kr., 2021-priser	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Korrektioner 4. økonomirapport	Nyt budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse
Praksisydelser ekskl. medicintilskud	5.463,9	5.455,0	-2,4	5.452,6	5.476,7	24,2
Medicintilskud	1.855,5	1.854,6	0,0	1.854,6	1.692,0	-162,6
Nettodriftsudgifter	7.319,4	7.309,6	-2,4	7.307,2	7.168,8	-138,4

Praksisydelser ekskl. medicintilskud

Mio. kr., 2021-priser	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Korrektioner 4. økonomirapport	Nyt budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse
Almen lægehjælp	2.772,9	2.749,9	-4,9	2.745,0	2.769,1	24,2
Speciallægehjælp	1.640,9	1.645,6	2,5	1.648,1	1.648,1	0,0
Tandlægebehandling	484,5	484,5	0,0	484,5	484,5	0,0
Øvrige praksisydelser	565,6	575,0	0,0	575,0	575,0	0,0
Nettodriftsudgifter	5.463,9	5.455,0	-2,4	5.452,6	5.476,7	24,2

Praksisområdet forventer et samlet mindreforbrug på 138 mio. kr.

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på 163 mio. kr. vedr. medicintilskud og et merforbrug på 24 mio. kr. vedr. øvrige områder.

Mindreforbruget på medicinområdet skyldes, at den forventede vækst vedr. tilskudsmedicin indtil videre er udeblevet. Konsekvenserne, herunder det lavere niveau, er indarbejdet i budgetforslag 2022.

2.16 Social- og specialundervisningsområdet

2.16.1 Økonomi

Bevillingen på social- og specialundervisningsområdet er omkostningsbaseret. Kommunale takstindtægter indgår som en del af Den Sociale Virksomheds bevilling. Nettobevillingen i det vedtagne budget svarer til den del af fællesomkostningerne i koncernadministrationen, som skal dækkes af Den Sociale Virksomhed (DSV), samt et i takstgrundlaget eventuelt indregnet over- eller underskud fra tidligere år.

Omkostningsbevillingen for DSV er specificeret i tabellen nedenfor:

Omkostningsbevilling - Den Sociale Virksomhed						
Mio. kr., 2021-priser	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Korrektioner 4. økonomirapport	Nyt budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse
Tilbudsniveau						
Lønudgifter	764,9	784,1	-3,2	780,8	780,8	0,0
Øvrige driftsudgifter	130,8	152,8	5,6	158,4	158,4	0,0
Driftsudgifter i alt	895,7	936,9	2,3	939,2	939,2	0,0
Indtægter	-2,4	-24,4	0,0	-24,4	-24,4	0,0
Nettodriftsudgifter	893,3	912,4	2,3	914,8	914,8	0,0
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1,0	3,2	0,0	3,2	3,2	0,0
Hensættelse til tjenestemandspension	1,1	1,1	0,0	1,1	1,1	0,0
Lagerforskydning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Afskrivninger	28,8	21,2	0,0	21,2	21,2	0,0
Forrentning	3,8	2,4	0,0	2,4	2,4	0,0
Omkostningselementer i alt	34,8	27,8	0,0	27,8	27,8	0,0
Omkostningsbevilling	928,1	940,3	2,3	942,6	942,6	0,0
Direkte henførbare administration						
Lønudgifter	16,1	16,1	0,0	16,1	16,1	0,0
Øvrige driftsudgifter	10,8	10,0	0,0	10,0	10,0	0,0
Driftsudgifter i alt	26,9	26,1	0,0	26,1	26,1	0,0
Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nettodriftsudgifter	26,9	26,1	0,0	26,1	26,1	0,0
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,0
Hensættelse til tjenestemandspension	0,4	0,3	0,0	0,3	0,3	0,0
Lagerforskydning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Afskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Forrentning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Omkostningselementer i alt	0,7	0,6	0,0	0,6	0,6	0,0
Omkostningsbevilling	27,6	26,7	0,0	26,7	26,7	0,0
Takstindtægter	-967,6	-946,8	-2,8	-949,6	-949,6	0,0
Omkostningsbevilling	-11,9	20,2	-0,5	19,7	19,7	0,0

Det skal bemærkes, at der er usikkerhed om økonomien i 2021 som følge af situationen med Covid-19.

Ændringer fra korregeret budget til nyt budget

Mio. kr., 2021-priser	Ændring
<i>Tilbudsniveau</i>	
Ændret belægning	2,3
Tilbudsdrift i alt	2,3
Indtægter	
Tilpasning af takstindtægter	-2,8
Indtægter i alt	-2,8
I alt	-0,5

2.17 Regional Udvikling

2.17.1 Økonomi

Driftsbudget - Regional udvikling

Mio. kr., 2021-priser	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Korrektioner 4. økonomirapport	Nyt budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse
Kollektiv trafik	520,6	513,0	-3,1	509,9	509,9	0,0
Miljøområdet	164,3	163,7	0,0	163,7	143,7	-20,0
Øvrig regional udvikling	134,0	142,2	3,1	145,3	141,3	-4,0
Bevilling i alt	818,9	818,9	0,0	818,9	794,9	-24,0

Resultatopgørelse - Regional udvikling

Mio. kr., 2021-priser	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Korrektioner 4. økonomirapport	Nyt budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse
Statsligt bloktilskud	-624,5	-638,8	0,0	-638,8	-638,8	0,0
Kommunalt udviklingsbidrag	-210,3	-205,9	0,0	-205,9	-205,9	0,0
Aktivitetsmidler - omkostninger	819,2	819,2	0,0	819,2	795,2	-24,0
Indirekte administration	10,8	10,4	-1,0	9,4	9,1	-0,3
Årets resultat	-4,8	-15,1	-1,0	-16,1	-40,4	-24,3

Det regionale udviklingsområde er omfattet af krav om balance mellem ressourceforbrug og indtægter opgjort efter udgiftsbestemte principper, dog foretages den årlige resultatopgørelse for området efter omkostningsbaserede principper. Det betyder, at der i 2021 – efter bidraget til den indirekte administration – forventes et omkostningsbaseret overskud på 40,4 mio. kr.

Overskuddet kan særligt tilskrives, at det regionale udviklingsområde har fået tilført 10,2 mio. kr. i midtvejsregulering i 2021 og der forventes et mindreforbrug på 24 mio. kr. på aktivitetsområderne. Desuden er der primo 2021 anvendt 33,8 mio. kr. af tidligere års overskud til at skabe balance på området.

For eksternt drevne projekter gælder særlige regler svarende til de statslige regler vedrørende håndtering af tilsagn om tilskud på statens område. Dette betyder, at når regionen giver tilsagn om projekttilskud inden for disse områder, skal hele beløbet bogføres i det år tilsagnet gives, uanset om en del af tilsagnet først udbetales i senere år. Tilsagnsbudgettering sker i overensstemmelse med den Regionale Udviklingsstrategi.

Omkostninger regional udvikling i alt:

Omkostninger - Regional udvikling

Mio. kr., 2021-priser	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Korrektioner 4. økonomirapport	Nyt budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse
Lønudgifter	86,9	93,1	0,0	93,1	93,1	0,0
Øvrige driftsudgifter	777,7	771,5	0,0	771,5	747,5	-24,0
Driftsudgifter i alt	864,6	864,6	0,0	864,6	840,6	-24,0
Indtægter	-45,7	-45,7	0,0	-45,7	-45,7	0,0
Nettodriftsudgifter	818,9	818,9	0,0	818,9	794,9	-24,0
Omkostningselementer i alt	0,3	0,3	0,0	0,3	0,3	0,0
Omkostningsbevilling	819,2	819,2	0,0	819,2	795,2	-24,0

Akkumuleret resultat

Mio. kr.	
Akkumuleret resultat ultimo 2020	-57,3
Akkumuleret resultat primo 2021	-57,3
Resultat 2021	-40,4
Anvendelse af tidligere års overskud	33,8
Skøn for akkumuleret resultat ultimo 2021	-63,9

- = overskud; + = underskud

Ved indgangen til 2021 var der samlet for det regionale udviklingsområde et akkumuleret overskud på 57,3 mio. kr. Det akkumulerede overskud er afsat på status og opgøres ud fra det omkostningsbaserede regnskabsresultat. Da det forventes, at overskuddet i 2021 udgør 40,4 mio. kr. og der tages højde for, at der primo 2021 blev anvendt 33,8 mio. kr. af tidligere års overskud til at skabe balance på området, indebærer det, at det akkumulerede overskud ultimo 2021 forventes at udgøre 63,9 mio. kr.

De hensatte forpligtelser i forhold til tilsagnsbudgetterede projekter på området udgør primo 2021 i alt 99,0 mio.kr. Der forventes udbetalt 43 mio. i 2021 mens der forventes nye tilsagn for i alt 15 mio. kr.

Hensatte forpligtelser

Mio. kr.	
Udmøntede tilsagn primo 2021	99,0
Udbetalte tilskud i 2021	-43,0
Nye tilsagn i 2021	15,0
Udmøntede tilsagn ultimo 2021	71,0

2.17.2 Kollektiv trafik

OMKOSTNINGSBEVILLING

Driftsøkonomi - Kollektiv trafik

Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse ¹ 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
509,9	509,9	0,0	0,0	

1) + = merforbrug; - = mindreforbrug.

Der forventes budgetoverholdelse.

Det korrigerede budget indeholder pulje til grøn busdrift på 5 mio. kr., da puljen ikke blev anvendt i 2020 som forudsat.

Nedlukningen af Danmark som følge af COVID19 har ført til et markant fald i passager-indtægterne ved Movia og lokalbanerne. Der pågår en række undersøgelser af, hvor store ekstraudgifter dette vil medføre. På nuværende tidspunkt foreligger der dog ikke konkrete opgørelser af ekstraudgifterne og disse indgår ikke i ovenstående vurdering.

Regeringen, KL og Danske Regioner er enige om, at kompensationsmodellen for 2020 for de regionale trafikselskaber jf. aftale af 17. juni 2020, videreføres i 2021. Parterne er enige om, at der med aftalen udbetales kompensation for i alt 0,6 mia. kr. til de regionale trafikselskaber for de foreløbige merudgifter i 2021.

2.17.3 Miljøområdet

OMKOSTNINGSBEVILLING

Driftsøkonomi - Miljøområdet

Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse ¹ 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
163,7	143,7	-20,0	-6,0	

1) + = merforbrug; - = mindreforbrug.

På miljøområdet forventes på nuværende tidspunkt et mindreforbrug på 20,0 mio. kr. Den primære årsag til at det forventede mindreforbrug er blevet større siden 3. økonomirapport, hvor det var på 6 mio. kr., skyldes særligt manglende kapacitet hos eksterne rådgivere og entreprenører samt problemer med at rekruttere medarbejdere. Dette skal sammenholdes med, at der er fremgang i at opnå myndigheds- og lodsejertilladelser.

Under de nuværende rammebetingelser er miljøområdet udfordret i forhold til at bruge det afsatte budget i 2022, og det kan derfor ikke forventes at området kan bruge overførte midler fra 2021 i 2022. Der vil derfor være behov for at overføre midler til perioden 2023-24, men formentlig også til 2025. For at kunne gennemføre de forureningsundersøgelser, det på grund af COVID-19 ikke har været mulige at løse i 2020 og 2021, vil Miljøenheden rekruttere nye medarbejdere med henblik på at løse opgaverne i 2022-25.

2.17.4 Øvrig regional udvikling

OMKOSTNINGSBEVILLING

Driftsøkonomi - Øvrig regional udvikling

Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse ¹ 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
145,3	141,3	-4,0	0,0	

1) + = merforbrug; - = mindreforbrug.

Der forventes et mindreforbrug på 4 mio. kr., hvoraf 2 mio. kr. vedrører aktiviteten Fremtidens faglærte.

2.18 Administration

2.18.1 Økonomi

Driftsøkonomi - Administration

Nyt Budget	Forventet Regnskab	Forventet afvigelse ¹ 4. økonomirapport	Forventet afvigelse 3. økonomirapport	Status
876,9	861,6	-15,3	3,0	

1) + = merforbrug; - = mindreforbrug.

Administrationen forventer mindreforbrug på 15,3 mio. kr.

En del aktiviteter under administrationsområdet er af en særlig karakter, således finansieres bl.a. diverse fælles udgifter for hele Region Hovedstaden såsom tjenestemandspension, forsikringsområdet, revision samt udgifter til fælles økonomi- logistik og lagersystem.

2.18.2 Fordeling af administrationsbudgettet mellem regionens tre aktivitetsområder

På administrationsområdet opdeles omkostningsbevillingen på de tre aktivitetsområder: Sundhed, Social- og specialundervisning samt regional udvikling. Den samlede omkostningsbevilling fordeles ud fra en fordelingsnøgle, svarende til de tre aktivitetsområders budgetsummer, og er et udtryk for, hvor meget de tre områder trækker på den fælles administration.

Omkostningsbevilling - Administration

Mio. kr., 2021-priser	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Korrektioner 4. økonomirapport	Nyt budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse
Sundhedsområdet	571,4	553,3	-47,6	505,7	491,1	-14,7
Socialområdet	11,9	11,5	-1,1	10,4	10,0	-0,3
Regional udvikling	10,8	10,4	-1,0	9,4	9,1	-0,3
Indirekte administration	594,0	575,2	-49,7	525,5	510,2	-15,3
Omkostningsbevilling	594,0	575,2	-49,7	525,5	510,2	-15,3

Kapitel 3:

Investeringsbudget

3.1 Kvalitetsfondsprojekter

Det vedtagne investeringsbudget vedrørende kvalitetsfondsprojekterne i 2021 udgør 1.213 mio. kr., mens det korrigerede budget efter 3. økonomirapport udgjorde 1.622,0 mio. kr.

I denne rapport søges der indarbejdet bevillingsændringer for i alt netto 362,2 mio. kr., der kan tilskrives tilpasninger af igangværende bevillinger på hver af de igangværende kvalitetsfondsfinansierede byggerier i Region Hovedstaden, således at disse er tilpasset til de aktuelle forventninger til regnskab 2021. Det korrigerede budget udgør således efter 4. økonomirapport 1.299,8 mio. kr.

Investeringsbudget 2021 - Kvalitetsfond

Mio. kr., 2021-priser	
Vedtaget budget	1.213,0
Korrigeret investeringsbudget efter 3. økonomirapport	1.662,0
Tilpasning til forventet regnskab 2021	
Nyt Hospital Bispebjerg	-98,8
Nyt Hospital Herlev	-2,8
Nyt Hospital Nordsjælland	-260,6
Ny Retspsykiatri Sct. Hans	0,1
I alt	-362,2
Bevillingsændringer i 4. ør. I alt	-362,2
Korrigeret investeringsbudget efter 4. økonomirapport	1.299,8

Note: Afrunding kan medføre, at tallene ikke summer til totalen.

Der henvises i øvrigt til bilag 2 for yderligere information.

3.2 Øvrige projekter

Det vedtagne investeringsbudget for 2021 vedrørende øvrige projekter udgør 1.085 mio. kr., mens investeringsbudgettet på øvrigt anlæg efter 3. økonomirapport udgjorde 2.388,0 mio. kr.

I denne rapport søges der indarbejdet øvrige bevillingsændringer for netto i alt 173,8 mio. kr.

Investeringsbudget 2021 - øvrige projekter

Mio. kr., 2021-priser		
Vedtaget budget		1.085,0
Korrigeret investeringsbudget efter 3. økonomirapport		2.388,0
Bevillingsændringer i 4. ør		
<i>Øvrige ændringer</i>		
Til aktivering af pulje 3 projekter - Center for Ejendomme (netto)	37,9	
I alt		37,9
<i>Tidsforskydninger/kassetræk</i>		
Tillægsbevilling Sct. Hans (rr. sep. 2021)	25,9	
Tillægsbevilling Nyt Hospital Herlev - kassefinansieret andel (rr. sep. 2021)	110,0	
I alt		135,9
Bevillingsændringer i 4. ør. I alt		173,8
Korrigeret investeringsbudget efter 4. økonomirapport netto:		2.561,8

Note: Afrunding kan medføre, at tallene ikke summer til totalen.

Vedrørende tabellen kan uddybende oplyses:

Øvrige ændringer

Der overføres netto 379 mio. kr. til Center for Ejendomme til finansiering af mindre ombygningsprojekter på hospitalerne. Disse projekter finansieres af ledige midler på hospitalets driftsramme.

Tidsforskydninger og kassetræk

På mødet i september 2021, godkendte regionsrådet to særskilte sager om tillægsbevillinger til kvalitetsfundsbyggerierne på Sct. Hans, samt byggeriet i Herlev. Tillægsbevillingerne var tildels finansieret ved et træk på regionens likviditet. I forbindelse med 4. økonomirapport 2021 foretages den budgetmæssige berigtigelse af disse sager.

Samlet set udgør investeringsbudgettet på øvrigt anlæg således efter 4. økonomirapport 2.561,8 mio. kr.

Se bilag 2 for yderligere information.

Kapitel 4: Indtægter til sundhedsområdet og finansielle poster

4.1 Indtægter til sundhedsområdet

Indtægter til sundhed

Mio. kr., 2021-priser	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Korrektioner 4. økonomirapport	Nyt budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-6.318,5	-6.318,5	0,0	-6.318,5	-6.318,5	0,0
Statsligt aktivitetsafhængigt bidrag	-486,7	-486,7	0,0	-486,7	-486,7	0,0
Statsligt bloktilskud	-32.655,8	-33.859,4	0,0	-33.859,4	-33.859,4	0,0
I alt	-39.461,0	-40.664,5	0,0	-40.664,5	-40.664,5	0,0

Indtægter til regional udvikling

Mio. kr., 2021-priser	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Korrektioner 4. økonomirapport	Nyt budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse
Kommunalt udviklingsbidrag	-210,3	-205,9	0,0	-205,9	-205,9	0,0
Statsligt bloktilskud	-624,5	-638,8	0,0	-638,8	-638,8	0,0
I alt	-834,8	-844,7	0,0	-844,7	-844,7	0,0

Der er ingen bevillingsmæssige ændringer vedrørende finansiering til sundhedsområdet i 4. økonomirapport.

Midtvejsreguleringen af bloktilskuddet 2021 indgik i 3. økonomirapport. Reguleringen udgør 1.204 mio. kr. heraf Covid-19 kompensation på 1.259 mio. kr. og andre reguleringer på -55 mio. kr.

Det er forudsat, at Covid-19 kompensation af bloktilskuddet fordeles med 721 mio. kr. i indtægter vedrørende 2020, som blev bevilget i 2. økonomirapport. Det vil sige, at regionen samlet set er blevet kompenseret med 1.010 mio.kr. via bloktilskuddet vedrørende regnskabsåret 2020.

De resterende 538 mio.kr. i Covid-19 kompensation dækker udgifterne til regionale merudgifter i 2021. Indtægterne til sundhedsområdet i 2021 udgør bevillingsteknisk 40.665 mio. kr.

Udgifterne til værnemidler m.v. i samfundssporet bliver givet som direkte refusion via Styrelsen for Forsyningssikkerhed (SFOS).

4.2 Finansielle poster

Udgangspunktet for beregningerne er den faktiske udvikling til og med medio november 2021 samt konsekvenserne af bevillingsændringerne under såvel driftsrammen som investeringsrammen.

Likviditetsforudsætningerne forventes at svare til forudsætningerne i afrapporteringen af kassekreditreglen for 3. kvartal 2021. Det vil sige en gennemsnitlig kassebeholdning på årsbasis på 3,1 mia. kr. og 0,4 mia. kr. i deponerede lejemålsmidler. Det vil sige samlet 3,5 mia. kr., som forrentes. Den gennemsnitlige forrentningsprocent skønnes pt. til minus 1,1 % p.a. Dette baseret ud fra den faktisk udvikling til og med oktober 2021.

Den gennemsnitlige likvide beholdning efter kassekreditreglen skønnes at ligge 0,4 mia. kr. under det oprindeligt budget.

Den langfristede gæld inkl. leasinggæld er på 7,728 mia. kr. ultimo 2020 (inkl. gæld til lønmodtagernes feriefond) og forventes at andrage 7,949 mia. kr. ultimo 2021. Den gennemsnitlige forrentningsprocent skønnes nu til knap 0,1 % p.a. for 2021.

4.2.1 Renteudgifter og – indtægter

Der var budgetteret med en nettorenteudgift i 2021 på 27,9 mio. kr. i 3. økonomirapport 2021, som forventes at blive forværret med 62,1 mio.kr. i forhold til 3. økonomirapport 2021. Således skønnes der en nettorenteudgift på 90 mio. kr.

Renter						
Mio. kr., 2021-priser	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Korrektioner 4. økonomirapport	Nyt budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse
Renter af likvide aktiver	-7,8	15,0	25,0	40,0	40,0	0,0
Renter af kortfristede tilgodehavender	-6,1	-6,1	0,1	-6,0	-6,0	0,0
Renter af langfristet tilgodehavender i øvrigt	-0,7	5,0	6,0	11,0	11,0	0,0
Renteindtægter	-14,6	13,9	31,1	45,0	45,0	0,0
Renter af kortfristede gæld	8,0	12,0	7,0	19,0	19,0	0,0
Renter af langfristet gæld	5,0	4,0	25,8	29,8	29,8	0,0
Renter af langfristet gæld, kvalitetsfondsproj	2,0	-2,0	1,2	-0,8	-0,8	0,0
Kurstab og kursgevinster	0,0	0,0	-3,0	-3,0	-3,0	0,0
Renteudgifter	15,0	14,0	31,0	45,0	45,0	0,0
Renter m.v. i alt	0,4	27,9	62,1	90,0	90,0	0,0

Renteindtægter af likvide aktiver skønnes pt. til minus 40 mio. kr. svarende til en forværring på 25 mio. kr. i forhold til 3. økonomirapport 2021. Der er kalkuleret med en gennemsnitlig rente på - 0,5 % p.a. Der forventes en gennemsnitlig kassebeholdning i 2021 på 3,3 mia. kr. til forrentning, hovedparten af de likvide midler er placeret i obligationer. Der er p.t. kalkuleret med en rentesats på bankindskud på - 0,3 % og med -1,2 % p.a. i afkast på obligationsbeholdningen.

Renteindtægter af kortfristede tilgodehavender er budgetteret til 6,0 mio. kr. som er i overensstemmelse med regnskab 2020. Renteindtægten er et statsligt rentetilskud vedr. finansieringen af Kennedy Centret.

Renter af langfristede tilgodehavender forventes at udgøre -11 mio. kr. eller en forværring på 6 mio.kr. i forhold til 3. økonomirapport 2021. Renter af kvalitetsfondsmidler skønnes til 0 mio. kr. og -11 mio. kr. i renter vedr. deponering for lejemål. Der forventes i år en negativ forrentningsprocent på ca. - 2,7 % p.a. grundet kurstab på realkreditobligationerne. Samlet set har obligationerne over en 5 år periode givet et positivt afkast på knap 3%.

Renter af kortfristet gæld skønnes nu til en udgift på 18 mio. kr. Renteudgifterne vedrører udgifter til patienterstatninger med 15 mio. kr. samt øvrige renteudgifter på 3 mio. kr. især vedrørende oparbejdningsrenter vedr. finansiel leasing. Der er faldet en ny højesteretsdom om forrentning af erstatning for tab arbejdsfortjeneste. Dette har økonomiske konsekvenser såvel bagudrettet som fremadrettet.

Den aktuelle prognose over renteudgifter til verserende sager på 10 mio. kr. og genoptagelsessager på 5 mio. kr. er behæftet med usikkerhed og beror på Patienterstatningen skøn over konsekvenserne af ny praksis vedr. forrentning.

Større sikkerhed over prognose vil opnås, når prognosen senere kan baseres på beregnede sager.

På baggrund af en anke fra Region Hovedstaden har Ankenævnet for Patienterstatningen ændret praksis for, hvordan erstatningsmyndighederne skal forrente erstatning for tab af erhvervsevne. Ændringen får stor økonomisk betydning for regionerne, idet der i langt de fleste sager ikke længere skal ske nævneværdig forrentning af erstatning for tab af erhvervsevne.

I verserende/fremtidige sager vil der fremover skulle betales langt færre renter af erstatningen for erhvervsevnetab. I de sager, hvor forfaldstidspunktet fastsættes til et senere år end efter hidtidig praksis, bliver hovedstolen dog samtidig højere, fordi årslønnen opreguleres for hvert årsskifte.

Renteudgifterne i omberegningssagerne forventes at udgøre 5 mio. kr. i 2021 (ud af en samlet forventet udgift på 12,5 mio. kr.) og 7,5 mio. kr. i 2022.

Renter af langfristet gæld skønnes at andrage 29,8 mio. kr. Heraf vedrører 25,8 mio. kr. indekseringsrenter til LD-fonde af lån til feriemidler for perioden januar til og med maj 2021. Der afregnes for perioden juni til og med august i 2022.

Den resterende langfristede gæld udgør 4,7 mia. kr. og med renteudgifter på 4 mio. kr. svarende til en forrentning på knap 0,1 % p.a.

Kurstab og kursgevinster. Der forventes en nettokursgevinst på 2 mio. kr. ved 4. økonomirapport.

Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedr. renter: Investeringsudgifter for social- og specialundervisningsområdet finansieres af regionen og tilbagebetales som forrentning og afskrivning via den kommunale takstbetaling på området.

Forrentningen fastsættes på basis af markedsrenten. Forrentningsprocenten er i 2021 fastsat til 0,46 pct. p.a. beregnet ud fra et 20-årigt fastforrentet lån i Kommunekredit. Med hensyn til social- og specialundervisningsområdet udgør beregningsgrundlaget for renteberegningen værdien af de materielle anlægsaktiver til knyttet området samt årets netto-driftsudgifter og årets investeringer.

Der forventes en udgift på social- og specialundervisning på 2,3 mio. kr. og 85,9 mio. kr. til sundhedsområdet og 1,8 mio.kr. til regional udvikling.

Rentefordeling

Mio. kr., 2021-priser	
Sundhedsområdet	85,9
Socialområdet	2,3
Regional udvikling	1,8
I alt	90,0

4.2.2 Likviditetsvirkning af budgetkorrektioner

Den samlede likviditetsvirkning af budgetkorrektioner i rapporten kan specificeres jf. tabellen nedenfor. Der forventes som konsekvens af økonomirapporten en likviditetsforværring på -303,7 mio. kr. Budgetkorrektionerne fører dermed til en ultimo likviditet på -533,9 mio. kr. jf. bevillingerne:

Likviditetsvirkning af budgetkorrektioner¹

Mio. kr., 2021-priser	
Primo kassebeholdning 2021	1.564,1
Kasseforbrug i vedtaget budget 2021	-244,7
Budgetteret kassebeholdning ultimo 2021	1.319,4
<i><u>Ændring i tidligere økonomirapporter²</u></i>	
Driftsbudget	-1.305,2
Sundhedsområdet	-1.238,5
Social- og specialundervisningsområdet	-39,1
Regional udvikling	0,0
Administration	-27,6
Investeringsbudget	-1.752,0
Kvalitetsfondsmidler	-449,0
Sundhedsområdet øvrigt	-1.302,9
Social- og specialundervisningsområdet	0,0
Finansielle budgetposter	1.507,7
Ændringer i alt før 4. økonomirapport 2021	-1.549,5
<i><u>Ændringer i 4. økonomirapport 2021</u></i>	
Driftsbudget	38,5
Sundhedsområdet	39,0
Social- og specialundervisningsområdet	0,5
Regional udvikling	0,0
Administration	-1,1
Investeringsbudget	188,4
Kvalitetsfondsmidler	362,2
Sundhedsområdet øvrigt	-173,8
Social- og specialundervisningsområdet	0,0
Ændring i finansielle budgetposter	-530,5
Finansiering, sundhedsområdet	0,0
Finansiering, regional udvikling	0,0
Renter	-62,1
Ændring, kort- og langfristede tilgodehavende	-468,4
Afdrag på lån	0,0
Låneoptagelse	0,0
Ændringer i alt ved 4. økonomirapport 2021	-303,7
Ultimo kassebeholdning (ud fra bevillinger)	-533,9

1) Det er forudsat, at alle korrektioner har likviditetsvirkning i 2021

2) Korrektioner ved 3. og 4. økonomirapport 2020, og ved 1., 2. og 3. økonomirapport 2021

4.2.3 Øvrige finansposter

De budgetterede forskydninger på øvrige finansposter fremgår af tabellen nedenfor:

Øvrige finansposter

Mio. kr., 2021-priser	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Korrektioner 4. økonomirapport	Nyt budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse
Kortfristede tilgodehavender og gæld	19,1	2.310,6	0,0	2.310,6	2.310,6	0,0
Kortfristede tilgodehavender	-1.213,0	-1.662,0	362,2	-1.299,8	-1.181,6	118,2
Langfristede tilgodehavender	-75,4	-104,2	106,2	2,0	2,0	0,0
Deponerede midler ¹	158,9	158,9	0,0	158,9	158,9	0,0
Finansforskydninger i alt	-1.110,4	703,3	468,4	1.171,7	1.289,9	118,2
Afdrag	456,6	456,6	0,0	456,6	456,6	0,0
Lånoptagelse	-233,6	-2.369,0	0,0	-2.369,0	-2.369,0	0,0
Nettoafdrag	223,0	-1.912,4	0,0	-1.912,4	-1.912,4	0,0
Finansiering i alt	-887,4	-1.209,1	468,4	-740,7	-622,5	118,2

1) Mellemregning kvalitetsfond og andre likviditetsændringer

4.2.4 Forskydninger i kortfristede og langfristede tilgodehavender

Der er ingen ændringer i kortfristet gæld i 4. økonomirapport. Ændringerne i korrigeret budget består af 2.291,5 mio. kr. vedrører betaling af regionens feriepengeforpligtigelse til LD – fonde og 19,1 mio. kr. vedrørende nyt lån til lokalbanerne.

Ændringerne i langfristede tilgodehavender på 106,2 mio. kr. vedrører forskydninger i deponeringer vedrørende lejemål. Der skønnes at være deponeret for 378 mio. kr. ved udgangen af 2021.

I henhold til regnskabsinstruksen for kvalitetsfondsprojekterne finansieres regionens udlæg af de deponerede midler. Der er nu indregnet det fulde forbrug for alle projekterne. Kortfristede tilgodehavender (mellemregning af kvalitetsfondsudgifter) viser en teknisk indtægt, som modsvares af udgifterne til kvalitetsfondsprojekter i investeringsbudgettet i 2021. Der forventes et forbrug på projekterne på 1.300 mio. kr. i 2021. Dette er et mindreforbrug på 362 mio. kr. i forhold til 3. økonomirapport 2021. Nedenfor er vist udviklingen i deponerede midler for kvalitetsfondsprojekterne.

Deponerede midler vedr. kvalitetsfondsprojekterne

Mio. kr., 2021-priser	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Korrektioner 4. økonomirapport	Nyt budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse
Primo året ¹	859,5	573,5	0,0	573,5	573,5	0,0
Årlig hensættelse	158,9	158,9	0,0	158,9	158,9	0,0
Forbrug til projekter i alt	-1.213,0	-1.662,0	362,2	-1.299,8	-1.181,6	118,2
Udbetaling fra staten kvalitetsfondsprojekte	348,2	599,3	-5,6	593,7	593,7	0,0
Låneoptagelse	867,0	520,1	0,0	520,1	520,1	0,0
Energilån	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rentetilskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ultimo året	1.020,6	189,8	356,7	546,4	664,6	118,2
Statslig finansiering	348,2	599,3	-5,6	593,7	593,7	0,0
Regional finansiering	864,8	1.062,7	-356,6	706,1	587,9	-118,2
Finansiering i alt	1.213,0	1.662,0	-362,2	1.299,8	1.181,6	-118,2

1) Regnskab 2020, faktisk beholdning.

Finansieringsprofilerne for regionens kvalitetsfundsprojekter er i overensstemmelse med de opdaterede udgiftsprofiler. Resten skal regionen selv finansiere af de opsparede depoterede midler.

Finansieringen af projekterne sker ved en statslig finansiering på 60 pct. og en egenfinansiering på 40 pct. Af egenfinansieringen kan 12,5 pct. lånefinansieres. Lånoptagelsen er fastlagt ud ministeriets reviderede finansieringsprofiler. Lånene til kvalitetsfundsprojekterne er optaget for 2021.

Ved udgangen af 2021 skønnes der et samlet forbrug på kvalitetsfundsprojekterne på 9.920 mio. kr. Det vil sige, at statens andel af udgifterne udgør 5.875,1 mio. kr., hvoraf der p.t er indregnet likviditetsfinansieret 4.822,3 mio. kr. Det vil sige, at likviditetsudlægget udgør 1.052,8 mio. kr. ultimo 2021.

4.2.5 Afdrag på lån og lånoptagelse

Afdrag og lånoptagelse i det vedtagne budget og nu forventet i 2021 fordeler sig således:

Afdrag og lånoptagelse

Mio. kr., 2021-priser	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Korrektioner 4. økonomirapport	Nyt budget	Forventet regnskab	Forventet afvigelse
Langfristet gæld primo året ¹	-3.288,0	-3.292,1	0,0	-3.292,1	-3.292,1	0,0
Afdrag	456,6	456,6	0,0	456,6	456,6	0,0
Lånoptagelse						
Delvis lånoptagelse	-204,3	-173,0	0,0	-173,0	-173,0	0,0
Lånoptagelse energipulje	-10,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lånoptagelse lokalbaner	-19,1	-19,1	0,0	-19,1	-19,1	0,0
Lånoptagelse vedr. optjente feriemidler	0,0	-2.176,9	0,0	-2.176,9	-2.176,9	0,0
Afdrag og lånoptagelse	223,0	-1.912,4	0,0	-1.912,4	-1.912,4	0,0
Langfristet gæld ultimo året	-3.065,0	-5.204,5	0,0	-5.204,5	-5.204,5	0,0

1) Ultimo gæld i regnskab 2020 ekskl. leasing og kvalitetsfunds lån.

Det indgår i aftale om regionernes økonomi for 2021, at der for 2021 etableres en lånepulje til refinansiering af regionale afdrag inden for en ramme på 650 mio. kr. Region Hovedstaden har budgetteret med 204,3 mio. kr. Social - og Indenrigsministeriet har meddelt Region Hovedstaden en lånedispensation til refinansiering af afdrag på 173 mio. kr. Det er en mindre indtægt på 31,3 mio. kr. i forhold til budget 2021.

I budget 2021 var der budgetteret med en lånoptagelse til energiinvesteringer på 10,2 mio. kr. svarende til de budgetterede anlægsudgifter på området; idet der er mulighed for at låne 100 % af udgifterne til dette formål. Der afholdes ingen udgifter til disse projekter. Derfor bortfalder lånoptagelsen på 10,2 mio.kr. Der sker i stedet for en leasingfinansiering af energibesparende foranstaltninger.

I budgetforliget fra efteråret 2019 blev der aftalt, at der skulle afsættes penge til fornyelse af lokalbanernes infrastruktur i perioden 2020- 2026. Med lånefinansiering af investeringer i lokalbanerne vil banerne kunne opretholde den nuværende funktionalitet i de næste

40 år. I den oprindelig plan var der forudsat en udgift på 19,1 mio.kr. som lånefinansieres i 2021.

Der er foretaget en lånoptagelsen på 2.176,9 mio. kr. iht. regionsrådsbeslutningen den 17. august vedrørende lån til betaling af indefrosne feriemidler.

4.2.6 Lån vedrørende kvalitetsfondsprojekterne

Finansieringen af projekterne sker ved en statslig finansiering på 60 pct. og en egenfinansiering på 40 pct. Af egenfinansieringen kan 12,5 pct. lånefinansieres. Lånoptagelsen er fastlagt ud fra ministeriets reviderede finansieringsprofiler for de enkelte projekter. Lånene til kvalitetsfondsprojektet Nordsjælland er optaget medio maj 2021.

Lånoptagelse

Mio. kr., 2021-priser	Vedtaget budget	Nyt budget
Langfristet gæld primo året	-1070,5	-1.152,3
Bispebjerg Hospital	-219,5	0,0
Sct. Hans Hospital	-81,9	0,0
Nyt Hospital Nordsjælland	-565,6	-520,1
Lånoptagelser	-867,0	-520,1
Langfristet gæld ultimo året	-1.937,5	-1.672,4

1) Fastlagt i revideret finansieringsprofil fra ministeriet.

Der er ultimo oktober 2021 foretaget en omlægning/konvertering af de byggelån regionen havde i forbindelse med Det nye Rigshospital, Nyt Hospital Herlev og Ny Retspsykiatri Sct. Hans.

Lånoptagelserne til kvalitetsfondsprojekterne er i byggeperiode optaget som variabelt forrentet lån med kvartårlig rentefastsættelse med en løbetid på op til 5 år. Renterne på de pågældende 5 lån i byggeperioden har givet regionen en netto renteindtægt på 4,1 mio. kr. i perioden fra 2017 til 2021.

Da byggerierne i forhold til finansieringsprofilen med staten er færdige, fastlægges den endelige låne- og afdragsprofil med den maksimale mulige løbetid. Det betyder et lån ifølge lånebekendtgørelsen, som afvikles som et annuitetslån over de næste 11 år.

Rentesatsen på det nye lån er 0,12 % p.a. i fast rente de næste 11 år. Det betyder, at den samlede ydelse udgør knap 67 mio. kr. årlig i årene 2022 til og med 2032.

Samlet set er regionens renteudgifter vedrørende de 3 kvalitetsfondsbyggerier i perioden 2017 til 2032 på godt 1,1 mio. kr. svarende til en gennemsnitlig rentesats på 0,02 % p.a.

4.2.7 Leasinggæld

Nedenfor er der skematisk vist den faktiske leasinggæld ultimo 2020 og den skønnet udvikling ultimo 2021 efter førtidssindfrielse i 2021 på 194,6 mio.kr.

Leasinggæld

Mio. kr., 2021-priser	2020	2021	Ændring
Medicotekniske puljer og lokale investeringer m.v.	-222,3	-180,0	42,2
Strålekanoner	-25,7	-27,1	-1,4
Sterilcentraler	-368,2	-399,9	-31,8
ESCO- Hvidovre	-141,4	-129,5	11,9
Automatiseret laboratorieudstyr	-39,6	-40,3	-0,7
Nødstrøm Herlev	-59,7	-56,9	2,7
Varmegenvinding Herlev	-41,6	-31,2	10,4
Apparaturanskaffelser Rigshospitalet	-58,5	-0,6	58,0
Uddannelsescenter Bispebjerg	-1,2	-9,3	-8,1
Trykkammer Rigshospitalet	-0,1	-0,8	-0,7
Køkken og energitiltag Herlev og Gentofte	-0,5	-16,6	-16,1
Apparatur til patologi	-10,8	-27,1	-16,3
Udvidelse af kølekapacitet Herlev	0,0	-1,0	-1,0
Energieffektivisering - ejendomme	0,0	-72,9	-72,9
Total Body PET-CT skannere	0,0	-48,3	-48,3
Udstyr Centralkøkkenet Rigshospitalet	0,0	-2,0	-2,0
Biler	-22,0	-26,5	-4,5
I alt	-991,5	-1.070,0	-78,5

I det vedtagne budget 2022 er leasinggælden ultimo 2021 opgjort til 1.249,6 mio. kr. Dette er beregnet ud fra vurderingen i juni måned 2021.

Den lavere leasinggæld ultimo 2021 kan henføres til tidsforskydninger.