

3. Økonomirapport 2015

BAGGRUND FOR SAGENS FREMLÆGGELSE

I økonomirapporterne redegøres for det forventede årsresultat i Region Hovedstaden. Samtidig søges om godkendelse af bevillingsændringer.

INDSTILLING

Administrationen indstiller, at forretningsudvalget over for regionsrådet anbefaler:

1. **at** godkende tillægsbevillingerne, jf. bilag 2 til sagen, og
2. **at** regionsrådet i øvrigt godkender økonomirapporten.

SAGSFREMSTILLING

Sundhedsområdet

På sundhedsområdet forventes fortsat budgetbalance efter beslutningerne ved 1. og 2. økonomirapport om iværksættelse af besparelser og dispositionsbegrænsninger.

Budgetbalancen i 3. økonomirapport fremkommer som følge af en række op- og nedadgående bevægelser i forhold til forventningen ved 2. økonomirapport. Der henvises til følgende oversigt:

Ændret skøn 3. økonomirapport

Mio. kr.	Beløb
Praksisområdet	45
Leasingudgifter (apparatur)	-12
Forskellige projekter	-13
Konvertering af tjenestemandstillinger	-2
Teknisk ændring vedrørende P/L	-24
Den Præhospitale Virksomhed	6
I alt	0

Bevægelserne består af et yderligere merforbrug på 45 mio. kr. vedr. praksisydelser ekskl. medicintilskud, hvoraf 25 mio. kr. vedrører stigende udgifter til tandlægehjælp, mens de 20 mio. kr. fordeler sig på en række forskellige poster under praksisbudgettet. Administrationens gennemgang tyder på, at de stigende udgifter til tandlægehjælp især kan henføres til den seneste tandlægeoverenskomst med nye honoreringsprincipper, der ikke som forventet er udgiftsneutrale.

Der er nye mindreudgifter på 12 mio. kr. vedrørende leasingudgifter til apparatur på grund af senere levering af medico-teknisk udstyr.

Derudover er der mindreudgifter på i alt 13 mio. kr. vedrørende forskellige projekter. Det drejer sig bl.a. om et mindreforbrug på 2 mio. kr. vedrørende evaluering af ældreplanens følgeordninger. Derudover er omfattet et mindreforbrug på 7 mio. kr. vedrørende sundhedsaftaleinitiativer, hvor aktiviteterne først gennemføres når forarbejder er tilendebragt. Endelig kan et mindreforbrug på 4 mio. kr. henføres til tilbageførte midler vedrørende afsluttede aktiviteter, bestillingssystem til patientbefordring m.v.

Der er i øvrigt mindreudgifter på 2 mio. kr. vedrørende compensation for konvertering af tjenestemandstillinger, idet ordningen kan ophøre. Der kan endelig forventes mindreudgifter på 24 mio. kr. som følge af lavere pris- og lønfremskrivning end forudsat i det vedtagne budget.

Der forventes derudover merudgifter på 6 mio. kr. til akuttelefonen 1813 m.v. vedrørende Den Præhospitale

Virksomhed i forhold til 2. økonomirapport, hvoraf 5 mio. kr. kan henføres til en ny vurdering af merudgifterne som led i rekrutteringsudfordringerne ved akuttelefonen, mens 1 mio. kr. kan henføres til problemer med at realisere den forudsatte effektiviseringsgevinst på kontraktområderne.

I Den Præhospitale Virksomhed er der samlet tale om en udgiftsstigning på 40 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Af de 40 mio. kr. er i 1. økonomirapport tilført 22 mio. kr. til tilkøb af tre ekstra deldøgnsberedskaber (18 mio. kr.) samt til nye sundhedsfaglige opgaver ved ambulancedrift (4 mio. kr.). Ved 2. økonomirapport forventedes det, at der vedrørende akuttelefonen ville være merudgifter i forbindelse med rekrutteringsudfordringerne på 12 mio. kr. Denne post er nu steget med yderligere 5 mio. kr., således at rekrutteringsudfordringerne samlet udløser merudgifter på 17 mio. kr. Endelig kan 1 mio. kr. som nævnt ovenfor henføres til problemer med at realisere den forudsatte effektiviseringsgevinst på kontraktområderne under Den Præhospitale Virksomhed. Det er vurderingen, at virksomheden i den resterende del af året vil kunne undgå yderligere merudgifter. Med henblik herpå arbejdes der på en række forskellige tiltag, herunder rekrutteringstiltag, reduceret vikardækning på akuttelefonen etc. Det betyder også konkret en midlertidig reduktion på akutlægebilerne i ydertimere og skærpede kriterier for tilkøb af ambulanceberedskaber ved særlige begivenheder. Initiativerne kan få konsekvens for både svartider og responstider.

Med hensyn til aktiviteten for hospitalerne forventes en yderligere aktivitetsstigning, som der er taget højde for med korrektionerne i rapporten, hvor der er indarbejdet korrektioner for netto 8 mio. kr. Korrektionerne er indarbejdet efter proceduren i regionens takststyringsordning:

- 3 mio. kr. tilføres Bispebjerg og Frederiksberg Hospital vedrørende patienter med bivirkninger ved HPV-vaccination samt til opnormering af sygeplejesker aften og nat på intensivafsnittet
- 2 mio. kr. tilføres Bornholms Hospital til akutte medicinske patienter
- 10 mio. kr. tilføres Herlev og Gentofte Hospital til udvidelse af kapaciteten til hjertepatienter (undersøgelse af kranspulsåren og ballonudvidelse), til varetagelse af cancer og nyrepakker på urologisk afdeling og til meraktivitet på afsnittet for for tidligt fødte børn, og endelig er indarbejdet
- en reduktion på 7 mio. kr. under Rigshospitalets budget, da det ikke har været muligt at hjemtage rygoperationer fra privathospitaler til behandling i Glostrup i det forudsatte omfang.

For hospitalerne skal det i øvrigt bemærkes, at især Herlev og Gentofte Hospital er udfordret på økonomien i 2015. Hospitalet er udfordret af behandlingsgarantierne på især kræftområdet. Hospitalet har på den baggrund iværksat en række nye tiltag med henblik på budgetoverholdelse. Det er hospitalets vurdering, at der på trods af de nye tiltag, må forventes en ubalance på 10-15 mio. kr., der i givet fald skal udlignes ved mindreforbrug i 2016. Hospitalets budgetsituation indebærer dermed, at det i 1. økonomirapport 2015 overførte merforbrug fra 2014 på 16 mio. kr. kun delvist har kunnet udlignes i 2015.

For sundhedsområdet var der samlet set et mindreforbrug i 2014, som blev genbevilget i 2015 i 1. økonomirapport. Dette indebærer umiddelbart, at driftsbudgettet bliver højere end regionens andel af den økonomiske ramme, der er aftalt mellem regeringen og Danske Regioner. Hvis der tages højde for senere forskydninger af udgifter fra 2015 til 2016 m.v., er det imidlertid forventningen, at der kan opnås balance.

Social- og specialundervisningsområdet og regional udvikling

På social- og specialundervisningsområdet er det vurderingen, at der er balance i det forventede regnskab for 2015.

På det regionale udviklingsområde forventes budgettet anvendt således, at der sikres overholdelse af økonomiaftalen for 2015.

Bevillingsændringer

Der forelægges en række bevillingsændringer i rapporten.

På baggrund af økonomiaftalen for 2016 indgået mellem regeringen og Danske Regioner er driftsbudgettet i 2015

reduceret med netto 58 mio. kr.

Beløbet er sammensat af en forøgelse på 93 mio. kr. vedrørende udmøntning af afsatte midler på finansloven til sundhedsstrategi, dvs. kræft, kronikere og kvalitet m.v., idet der forventes tilsvarende merudgifter. Derudover er omfattet en reduktion på 157 mio. kr. som følge af lavere pris- og lønudvikling end forudsat ved budgetlægningen. Udgifterne er tilpasset i forhold til hospitalerne m.v., men likviditeten, der ikke er inddraget, er overflyttet til regionens kassebeholdning, således at kassebeholdningen er øget med det nævnte beløb. Endelig kan en tilførsel på 5 mio. kr. henføres til DUT-sager.

Ud over de nævnte konsekvenser af økonomiaftalen overføres der 43 mio. kr. fra sundhedsvæsenets driftsramme til investeringsområdet, primært vedrørende CIMT.

Bevillingsændringerne vedrører endvidere budgetomplaceringer mellem hospitalerne og omplaceringer mellem hospitaler og fælleskontoen, herunder udmøntning af puljebeløb m.v.

For så vidt angår budgetomplaceringerne indeholder rapporten i bilag 2 også evt. konsekvenser heraf for 2016.

For kvalitetsfundsprojekterne er budgetterne tilpasset ved en nedsættelse med 152 mio. kr.

Likviditet

Likviditetsprognosen er udarbejdet på baggrund af bevillingsændringerne. Disse korrektioner fører til en ultimolikviditet på 141 mio. kr., hvilket er 124 mio. kr. mere end den forudsatte ultimolikviditet i Budget 2015 på 17 mio. kr. Den gennemsnitlige kassebeholdning efter kassekradireglen i 2015 skønnes at udgøre ca. 2,8 mia. kr.

Standardiseret økonomiopfølgning og status for overholdelse af den økonomiske ramme

Den standardiserede økonomiopfølgning, som indberettes til staten efter udgangen af hvert kvartal, ses i forhold til regionens andel af de økonomiske rammer i økonomiaftalen for 2015.

Det er forventningen, at den aftalte ramme for driften i 2015 på sundhedsområdet og regional udvikling overholdes. Med hensyn til investeringer er det lagt til grund, at udgifterne vil holdes indenfor rammen, men der er usikkerhed knyttet til denne vurdering.

ØKONOMISKE KONSEKVENSER

Der forelægges en række bevillingsændringer i rapporten. Ændringerne indebærer en likviditetsforøgelse på 674 mio. kr., som især kan henføres til ændring af tidspunktet for afregning af A-skat samt en reduktion af driftsbudgetterne som følge af en lavere pris- og lønudvikling end forudsat ved budgetlægningen, hvor reduktionen hovedsageligt er tilført kassebeholdningen. Endvidere foretages en række likviditetsneutrale omplaceringer mellem bevillingsområderne og udmøntning af puljebeløb m.v.

KOMMUNIKATION

Ingen særskilt kommunikationsindsats planlagt.

TIDSPLAN OG VIDERE PROCES

Sagen forelægges forretningsudvalget den 10. september 2015 og regionsrådet den 15. september 2015.

DIREKTØRPÅTEGNING

Hjalte Aaberg / Jens Gordon Clausen

Journalnummer

15012058