

Indberetning af kvartalsvise regionale regnskabsoplysninger til Økonomi- og Indenrigsministeriet

Som opfølgning på aftalen mellem regeringen og Danske Regioner om økonomien for 2010, er der med henblik på at udbygge og standardisere økonomiopfølgningsskemaet til brug for regionerne og de centrale myndigheder udarbejdet et standardiseret og udbygget opfølgningsskema til at understøtte regionernes interne styring, samt til brug for indberetning mellem regionerne og de centrale myndigheder. Opfølgningsskemaet skal indsendes efter udløbet af hvert kvartal (senest 4 uger efter kvartalets afslutning) samt efter 15. februar.

Der udarbejdes hvert kvartal en oversigt, der giver en overordnet præsentation af det forventede årsresultat for hvert af de tre regionale aktivitetsområder, som regionernes økonomi er opdelt i, sammenholdt med budgettet og det forventede forbrug. Oversigterne udarbejdes efter udgiftsbaserede principper.

Der anføres i oversigterne forklaringer på afvigelser mellem det oprindelige budget- og hhv. det teknisk fremskrevne forbrug og det forventede årsresultat på de enkelte udgiftsområder, som fremgår af oversigten. Forklaringerne skal omfatte en beskrivelse af hvilke tiltag, der er iværksat for at imødegå en fremskrevet forbrugsudvikling, der afviger fra budgettet.

Nettodriftsvirksomhed (mio. kr.) - udgiftsbaseret	Oprindeligt budget 2013, inkl. aftalte korrektioner	Forbrug pr. 31. dec. 2013 inkl. supplement	Afvigelse i 2013
Sundhed i alt ekskl. renter	21.679	21.459	220
Sygehusvæsen	16.358	16.460	102
Sygesikring ekskl. medicin	3.223	3.101	122
Medicin	1.461	1.277	184
Andel af fælles formål og adm.	458	454	4
Social og specialundervisning (bruttodriftsudgifter)	1.102	1.247	-145
Andel af fælles formål og adm.	20	19	1
Regional udvikling ekskl. renter	589	486	103
Andel af fælles formål og adm.	11	10	1

Note:

- Ovenstående opdeling svarer til de af Økonomi- og Indenrigsministeriet fastsatte funktioner.

DRIFT	Afviigelser mellem oprindeligt budget og forventet årsresultat
Sundhed:	Det forventede årsresultatet var på 21.532 mio. kr. jf. sidste økonomirapportering for 2013. Der var forventet uforbrugte midler på i alt 147 mio. kr. på hospitalerne og øvrige driftsenheder. I forbindelse med afslutningen af regnskab 2013, er der indenfor den samlede økonomiske ramme gennemført planlagte tiltag til konsolidering til bl.a. it-området, indfrielse af leasingaftaler og køb af medicoteknisk udstyr som et alternativ til leasing mv. Den samlede afvigelse for regnskab 2013 blev på 220 mio. kr. for sundhedsområdet.
Sygehusvæsen:	Se ovenfor.
Sygesikring (ekskl. medicin):	Mindreforbruget skyldes primært effekten af økonomiprotokollater og sparetiltag, som har bremset aktiviteten mere end forudsat ved budgetlægningen. I 2014 er der forhandlet en ny aftale på plads for almen praksis mellem RLTN og PLO.
Medicin:	Årsresultatet er på 1.277 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget i forhold til det oprindelige budget, er primært markante prisfald på lægemidler. I 2014 skal området ifølge Statens Seruminstutts skøn have et udgiftsniveau på 1.281 mio. kr., for at medicinområdet er på niveau med økonomiaftalens forventninger.
Social og specialundervisning:	Kommunerne har haft en større efterspørgsel efter regionale tilbud, end forudsat i den fælles styringsaftale for 2013.
Regional udvikling:	Det forventede årsresultatet var på 500 mio. kr. jf. sidste økonomirapportering for 2013. Regnskabet viser et forbrug på 486 mio. kr. Mindreforbruget på 103 mio. kr. skyldes en teknisk omlægning af regnskabsprincipperne med regnskab 2012, som er fuldt indfaset ved udgangen af 2014.

Bruttoanlægsudgifter (mio. kr.)	Budget inkl. aftalte korrektioner	Overførsler til nyt regnskabsår	Andre tillægs- bevillinger	Korrigeret budget	Forbrug pr. 31. dec. 2013 inkl. supplement
1 Sundhed	1.796	668	-393	2.071	1.411
heraf kvalitetsfondsprojekter	1.327	270	-405	1.192	920
2 Social og specialundervisning	43	58	0	101	21
3 Regional udvikling	0	4	4	8	11
4 Fælles formål og administration	0	0	0	0	0

Note: Indtægter indberettes ikke til Økonomi- og Indenrigsministeriet.

ANLÆG	Afviigelser mellem oprindeligt budget og forventet årsresultat
Sundhed:	Sundhedsområdet har i 2013 haft et større mindreforbrug i forhold til aftaleniveauet pga. tilpasning af kvalitetsfondsprojekternes udgiftsprofiler.
Kvalitetsfondsprojekter:	Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse har godkendt en reviderede udgiftsprofiler for det nye universitetshospital i Aarhus og for om- og tilbygning af Viborg. Det nye hospital i Vest-Gødstrup forventes at søge om godkendelse af udgiftsprofilen medio 2014. Forskydningerne på kvalitetsfondsprojekterne forventes ikke at få indflydelse på færdiggørelsestidspunktet for de tre projekter. Der henvises til den særskilte opfølgning på kvalitetsfondsprojekterne. I 2014 ligger udgiftsniveauet med 2.028 mio. kr. væsentligt højere for kvalitetsfondsprojekterne, heraf udgør udgifterne til det nye universitetshospital 1.571 mio. kr.
Social og specialunder- visning:	Årsresultatet er på 21 mio. kr.
Regional udvikling:	Årsresultat svarer til det udbetalte tilskud til investeringer i Aarhus Letbane.
Fælles formål og administration:	Området fordeles fuldt ud til sundhedskredsløbet.