



# Regionsoverblik

pr. 31. marts 2014

## Standardiseret økonomiopfølgning



# Indholdsfortegnelse

|                                                                                                           |          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>0. INDLEDNING .....</b>                                                                                | <b>3</b> |
| Indberetning af kvartalsvise regionale regnskabsoplysninger til Økonomi- og<br>Indenrigsministeriet ..... | 3        |
| <b>1. DRIFT .....</b>                                                                                     | <b>4</b> |
| Sundhed .....                                                                                             | 4        |
| Sygehusvæsen .....                                                                                        | 4        |
| Sygesikring (ekskl. tilskudsmedicin).....                                                                 | 4        |
| Tilskudsmedicin .....                                                                                     | 5        |
| Regional udvikling .....                                                                                  | 5        |
| <b>2. ANLÆG .....</b>                                                                                     | <b>6</b> |
| Sundhed .....                                                                                             | 6        |
| Kvalitetsfondsprojekter .....                                                                             | 6        |
| Regional udvikling .....                                                                                  | 6        |
| Fælles formål og administration .....                                                                     | 6        |

## 0. INDLEDNING

### **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 økonomiopfølgningsformen 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 6 uger efter kvartalets afslutning) samt efter 15. februar.

Der udarbejdes hvert kvartal en oversigt, der giver en overordnet præsentation af det forventede årsresultat for de to regionale aktivitetsområder, som er omhandlet af budgetloven<sup>1</sup> for regionerne. Oversigterne udarbejdes efter udgiftsbaserede principper.

Der anføres i oversigterne forklaringer på afvigelser mellem det oprindelige budget- og det forventede årsresultat på de enkelte udgiftsområder, som fremgår af oversigten.

---

<sup>1</sup> Opfølgningen sker i forhold til det oprindelige budget inkl. aftalte korrektioner. Dette kaldes også sanktionsniveauet, altså den økonomiske ramme regionerne skal overholde, for ikke at blive pålagt sanktioner i henhold til budgetloven. Budgetloven omfatter sundhedsområdet og regional udvikling.

Socialområdet er omfattet af budgetloven for kommunerne, da området er fuldt ud finansieret af kommunale takstbetalinger.

# 1. DRIFT

| Nettodriftsvirksomhed<br>(mio. kr.) - udgiftsbaseret | Oprindeligt budget, inkl. aftalte korrektioner | Forbrug pr. 31. marts 2014 | Fremskrevet forbrug | Forventet årsresultat |
|------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>Sundhed i alt ekskl. renter</b>                   | <b>21.962</b>                                  | <b>4.855</b>               | <b>22.481</b>       | <b>21.962</b>         |
| Sygehusvæsen                                         | 16.839                                         | 4.023                      | 17.407              | 16.837                |
| Sygesikring ekskl. medicin                           | 3.172                                          | 566                        | 3.117               | 3.195                 |
| Medicin                                              | 1.282                                          | 209                        | 1.186               | 1.265                 |
| Diverse udgifter og indtægter                        | 176                                            | 57                         | 227                 | 178                   |
| Andel af fælles formål og adm.                       | 493                                            | 0                          | 0                   | 487                   |
| <b>Regional udvikling ekskl. renter</b>              | <b>610</b>                                     | <b>166</b>                 | <b>522</b>          | <b>542</b>            |
| Andel af fælles formål og adm.                       | 11                                             | 0                          | 0                   | 11                    |

Note:

- Ovenstående opdeling svarer til de af Økonomi- og Indenrigsministeriet fastsatte funktioner.
- Det fremskrevne forbrug beregnes på baggrund af forbruget samme kvartal året før i pct. af det samlede forbrug året før.

## Sundhed

Det er forventningen at den samlede udgiftsramme for sundhedsområdet vil blive overholdt. Indmeldingerne med rapporteringen pr. 31. marts 2014, viser et mindreforbrug på 16,3 mio. kr.

## Sygehusvæsen

Der er en kraftig vækst i udgifterne til sygehusmedicin og nye behandlinger, svarende til et merforbrug på i alt 125 mio. kr.

Områderne for siddende patientbefordring, behandling på privathospitaler og respiratorbehandling i eget hjem, har ligeledes stigende udgifter.

Der blev ved budgetlægningen afsat puljer til at modgå udgiftspres, men disse kan ikke fuldt ud dække det nuværende niveau. Mindreforbruget på sygesikringsområdet gør at sundhedsrammen samlet set balancerer.

## Sygesikring (ekskl. tilskudsmedicin)

I forhold til det oprindelige budget vurderes der et merforbrug på 23 mio. kr.

Siden budgetvedtagelsen i september 2013 har regionsrådet tilført området 50 mio. kr. vedr. høreapparattilskud. Den bevillingsmæssige afvigelse er derfor et mindreforbrug på 27 mio. kr.

På sygesikringsområdet er der udgiftsstigninger inden for fysioterapien og udgifterne til høreapparattilskud. De øvrige områder, herunder almen lægerne, er i balance, med tendens til et lille mindreforbrug.

### **Tilskudsmedicin**

Der vurderes et mindreforbrug på 17 mio. kr. i 2014 svarende til ca. -1 % i forhold til regnskabsniveauet for 2013.

### **Regional udvikling**

Der forventes et mindreforbrug på 68 mio. kr., som skyldes den ændrede konteringspraksis for tilskudsmidler.

## 2. ANLÆG

| Bruttoanlægs-<br>udgifter<br>(mio. kr.)    | Budget inkl.<br>aftalte<br>korrektioner | Overførsler<br>til nyt<br>regnskabsår | Andre<br>tillægs-<br>bevillinger | Korrigeret<br>budget | Forbrug pr.<br>31. marts<br>2014 | Forventet<br>årsresultat |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|----------------------|----------------------------------|--------------------------|
| <b>Sundhed</b>                             | <b>2.562</b>                            | <b>673</b>                            | <b>56</b>                        | <b>3.290</b>         | <b>416</b>                       | <b>2.822</b>             |
| heraf<br>kvalitetsfondsprojekter           | 2.028                                   | 271                                   | 22                               | 2.321                | 340                              | 2.289                    |
| <b>Regional udvikling</b>                  | <b>0</b>                                | <b>-3</b>                             | <b>28</b>                        | <b>25</b>            | <b>11</b>                        | <b>25</b>                |
| <b>Fælles formål og<br/>administration</b> | <b>0</b>                                | <b>6</b>                              | <b>0</b>                         | <b>6</b>             | <b>1</b>                         | <b>0</b>                 |

Note: Indtægter indberettes ikke til Økonomi- og Indenrigsministeriet.

### Sundhed

Størstedelen af sundhedsområdets ramme vil i 2014 gå til kvalitetsfondsprojekterne. Den almindelige anlægsramme på 534 mio. kr. forventes overholdt, med overførsler til 2015 på ca. 400 mio. kr.

### Kvalitetsfondsprojekter

Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse har godkendt reviderede udgiftsprofiler for det nye universitetshospital i Aarhus og for om- og tilbygning af Viborg, jf. overførslerne af uforbrugte midler fra 2013 og låneoptagene til energinvesteringer (bygningsklasse 2020). 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.

### Regional udvikling

Årsresultat svarer til det budgetterede tilskud til investeringer i Aarhus Letbane.

### Fælles formål og administration

Området fordeles fuldt ud til sundhedskredsløbet.