

Standardiseret økonomiopfølgning

pr. 31. december 2016

Indholdsfortegnelse

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

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 budgetloven¹ 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.

¹ 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 (mio. kr.) – udgiftsbaseret	Oprindeligt budget, inkl. aftalte korrektioner	Forbrug pr. 31. december 2016 ekskl. supplement	Fremskrevet forbrug	Regnskab 2016 inkl. supplement	Afvigelse
1)	2)	3)	4)	5)	6)
Sundhed i alt ekskl. renter	23.015	21.481	22.865	23.013	2
Sygehusvæsen	17.734	16.946	17.443	17.600	134
Sygesikring ekskl. medicin	3.232	3.124	3.378	3.356	-124
Medicin	1.342	1.229	1.346	1.341	1
Diverse udgifter og indtægter	180	183	169	152	29
Andel af fælles formål og adm.	527	0	529	565	-38
Regional udvikling ekskl. renter	618	578	623	618	0
Andel af fælles formål og adm.	14	0	14	14	0

Note:

1. Ovenstående opdeling svarer til de af Økonomi- og Indenrigsministeriet fastsatte funktioner.
2. Eksklusiv budgetneutrale omflytninger.
3. Eksklusiv bogføringer i januar og februar 2017 vedrørende regnskab 2016.
4. Det fremskrevne forbrug beregnes på baggrund af forbruget samme kvartal året før i pct. af det samlede forbrug året før.
5. Bogføringer for regnskab 2016 inklusiv supplementsperioden.
6. Forskel på regnskab 2016 og oprindeligt budget. +=mindreforbrug/-=merforbrug.

Sundhed

Der er et mindreforbrug på den samlede udgiftsramme for sundhedsområdet på 1,6 mio. kr.
Der er godkendt spareforslag for i alt 512,2 mio. kr. i 2016.

Sygehusvæsen

Det har været nødvendigt at omprioritere fra sygehusvæsen til sygesikring.

Effekten af hospitalernes implementering af spareplanen kan ses på området. Dette gør sig også gældende for besparelserne på hospitalsmedicin, som har haft en afdæmpende effekt på udgiftsvæksten.

Sygesikring (ekskl. tilskudsmedicin)

På sygesikringsområdet er der udgiftsstigninger inden for almen læger og tandlægehjælp.

Tilskudsmedicin

De samlede udgifter udgør 1.341 mio. kr. i 2016.

Regional udvikling

Der er balance ved udgangen af 2016.

2. ANLÆG

Bruttoanlægs- udgifter (mio. kr.)	Budget inkl. aftalte korrektioner	Overførsler til nyt regnskabsår	Andre tillægs- bevillinger	Korrigeret budget	Forbrug pr. 31. december 2016 ekskl. supplement	Regnskab 2016 inkl. supplement	Afvigelse *
Sundhed	2.635	451	-380	2.707	1.995	2.181	454
heraf kvalitetsfonds- projekter	2.145	162	-507	1.799	1.564	1.658	487
Regional udvikling	17	1	0	18	21	21	-3
Fælles formål og administration	0	-3	3	0	1	1	-1

Note: Indtægter indberettes ikke til Økonomi- og Indenrigsministeriet.

* Forskel på regnskab 2016 og oprindeligt budget. +=mindreforbrug/-=merforbrug.

Sundhed

Størstedelen af sundhedsområdets ramme går i 2016 til kvalitetsfondsprojekterne. Den samlede ramme overholdes. Der er afløb fra tidligere års overførsler af mindreforbrug på anlægsrammen.

Kvalitetsfondsprojekter

Udgiftsprofilerne for kvalitetsfondsprojekterne er samlet set blevet reduceret i 2016. Der henvises til den særskilte opfølgning på kvalitetsfondsprojekterne.

Regional udvikling

Tilskud til investeringer i Aarhus Letbane udgør 21 mio. kr.

Fælles formål og administration

Området fordeles fuldt ud til sundhedskredsløbet. Opgjort før fordeling.