

Standardiseret økonomiopfølgning pr. 31. december 2017

Indholdsfortegnelse

0. INDLEDNING	3
Indberetning af kvartalsvise regionale regnskabsoplysninger til 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 Indenrigsministeriet

Som opfølgning på aftalen mellem regeringen og Danske Regioner om økonomien for 2010, er der med henblik på at udbygge og standardisere økonomiopfølgningens formen 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 2017 ekskl. supplement	Fremskrevet forbrug	Regnskab 2017 inkl. supplement	Afvigelse
1)	2)	3)	4)	5)	6)
Sundhed i alt ekskl. renter	23.457	21.998	23.567	23.395	62
Sygehusvæsen	17.963	17.494	18.169	17.961	2
Sygesikring ekskl. medicin	3.367	3.151	3.386	3.395	-28
Medicin	1.366	1.203	1.313	1.313	53
Diverse udgifter og indtægter	121	150	124	117	4
Andel af fælles formål og adm.	639	0	576	609	30
Regional udvikling ekskl. renter	624	599	641	623	1
Andel af fælles formål og adm.	16	0	0	16	0

Note:

1. Ovenstående opdeling svarer til de af Indenrigsministeriet fastsatte funktioner.
2. Eksklusiv budgetneutrale omflytninger.
3. Eksklusiv bogføringer i januar og februar 2018 vedrørende regnskab 2017.
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 2017 inklusiv supplementsperioden.
6. Forskel på regnskab 2017 og oprindeligt budget. +=mindreforbrug/-=merforbrug.

Sundhed

Der er et mindreforbrug på den samlede udgiftsramme for sundhedsområdet på 62,5 mio. kr.

Sygehusvæsen

På sygehusvæsen har der været et mindreforbrug på 2 mio. kr.

Sygesikring (ekskl. tilskudsmedicin)

Der har været et merforbrug på 28 mio. kr. på sygesikring.

Tilskudsmedicin

På tilskudsmedicin har der været et mindreforbrug på 53 mio. kr.

Regional udvikling

Der er et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

2. ANLÆG

Bruttoanlægs- udgifter (mio. kr.)	Budget inkl. aftalte korrektioner	Overførsler til nyt regnskabsår	Andre tillægs- bevillinger	Korrigeret budget	Forbrug pr. 31. december 2017 ekskl. supplement	Regnskab 2017 inkl. supplement	Afvigelse *
Sundhed	2.126	552	114	2.791	2.185	2.383	408
Heraf kvalitetsfonds- projekter	1.561	116	0	1.677	1.425	1.483	194
Regional udvikling	18	-3	0	15	-0	14	1
Fælles formål og administration	0	-1	2	1	1	1	0

Note: Indtægter indberettes ikke til Indenrigsministeriet.

* Forskel på regnskab 2017 og oprindeligt budget. +=mindreforbrug/-=merforbrug

Sundhed

Størstedelen af sundhedsområdets ramme er i 2017 gået til kvalitetsfondsprojekterne. Samlet set er der et mindreforbrug når afløb fra tidligere års mindreforbrug medregnes.

Kvalitetsfondsprojekter

Der henvises til den særskilte opfølgning på kvalitetsfondsprojekterne.

Regional udvikling

Tilskud til investeringer i Aarhus Letbane udgør 14 mio. kr.

Fælles formål og administration

Området fordeles fuldt ud til sundhedskredsløbet, Opgjort før fordeling.