

Standardiseret økonomiopfølgning pr. 31. december 2019

Indholdsfortegnelse

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

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 2019 ekskl. supplement	Fremskrevet forbrug	Regnskab 2019 inkl. supplement	Afvigelse
1)	2)	3)	4)	5)	6)
Sundhed i alt ekskl. renter	24.573	23.056	24.456	24.548	25
Sygehusvæsen	18.464	17.799	18.164	17.662	802
Sygesikring ekskl. medicin	3.611	3.337	3.618	3.656	-45
Medicin	1.327	1.252	1.360	1.372	-46
Administration af sundhedsområdet	481	662		1.153	-671
Diverse udgifter og indtægter	31	4	4	27	4
Andel af fælles formål og adm.	659	0	1.310	676	-17
Regional udvikling ekskl. renter	526	470	483	526	0
Andel af fælles formål og adm.	14	0	0	14	0

Note:

1. Ovenstående opdeling svarer til de af Indenrigsministeriet fastsatte funktioner.
2. Eksklusiv budgetneutrale omflytninger.
3. Eksklusiv bogføringer i januar og februar 2020 vedrørende regnskab 2019.
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 2019 inklusiv supplementsperioden.
6. Forskel på regnskab 2019 og oprindeligt budget. +=mindreforbrug/-=merforbrug.

Sundhed

Der er et mindreforbrug på den samlede udgiftsramme for sundhedsområdet på 24,6 mio. kr.

Sygehusvæsen

Den standardiserede økonomiopfølgning er i forbindelse med budget 2019 ændret således at, administration af sundhedsområdet er tilføjet som en funktionsopdeling. På de enkelte hospitaler indgår der både budget fra sygehusvæsen og administration af sundhedsområdet.

Budgettet skal derfor ses samlet for sygehusvæsen og administration af sundhedsområdet og ikke hver for sig.

For sygehusvæsen har der været et mindreforbrug på 802 mio. kr. For administration af sundhedsområdet har der været merforbrug på 671 mio. kr. Hvis de to poster ses i sammenhæng er mindreforbruget 131 mio. kr.

Sygesikring (ekskl. tilskudsmedicin)

Der har været et merforbrug på 45 mio. kr.

Tilskudsmedicin

På tilskudsmedicin har der været et merforbrug på 46 mio. kr.

Administration af sundhedsområdet

Se bemærkningerne under sygehusvæsen.

Regional udvikling

Der er et mindreforbrug på 0,04 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 2019 ekskl. supplement	Regnskab 2019 inkl. supplement	Afvigelse *
Sundhed	1.362	670	311	2.344	1.605	1.700	-338
Heraf kvalitetsfonds- projekter	786	291	26	1.103	698	730	56
Regional udvikling	0	0	0	0	0	0	0
Fælles formål og administration	0	-17	27	10	6	7	-7

Note: Indtægter indberettes ikke til Indenrigsministeriet.

* Forskel på regnskab 2019 og oprindeligt budget. +=mindreforbrug/-=merforbrug

Sundhed

Størstedelen af sundhedsområdets ramme er i 2019 gået til kvalitetsfondsprojekterne. Der har været et merforbrug på 338,0 mio. kr. Merforbruget er opgjort i forhold til det oprindelige budget.

Samlet set er der et mindreforbrug når afløb fra tidligere års mindreforbrug medregnes.

Kvalitetsfondsprojekter

Der henvises til den særskilte opfølgning på kvalitetsfondsprojekterne.

Regional udvikling

Der er intet anlægsbudget for regional udvikling.

Fælles formål og administration

Området fordeles fuldt ud til sundhedskredsløbet, opgjort før fordeling.