



24. maj 2016

Regionernes regnskaber 2015

Samlet kommer regionerne ud med et regnskabsresultat i 2015, der viser et meget lille underforbrug.

Det resultat står i modsætning til tidligere år, hvor regionerne – ligesom kommunerne – havde et betydeligt mindreforbrug.

Alligevel er der grund til at kigge nærmere på resultaterne i de enkelte regioner. Det skyldes dels, at der er ret store forskelle mellem regionerne og dels, at der bag det samlede resultat gemmer sig væsentlige forskydning i de enkelte regioner.

Regnskabsresultatet i 2015 er også sammenlignet med budgettet for 2016. Der er en betydelig vækst på sundhedsområdet fra regnskab2015 til budget2016 i alle regionerne.

Udgiftsudviklingen for sundhedsområdet 2015-2016

	B2015	R2015	B2016	Ændring B15-R15	Ændring R15-B16
Sygehuse	79.610	78.430	80.166	-1.181	1.736
Medicin	5.075	5.718	5.760	643	42
Sygesikring ekskl. medicin	15.059	15.132	14.812	72	-319
Central administration, fælles formål og øvrige udgifter	5.161	5.366	5.370	204	4
Sundhed i alt (ekskl. renter)	104.722	104.645	106.039	-77	1.394

Note: Mio. kr. 2015-priser, netto (1,3 % PL-regulering fra 15-16). B2015 for sundhed i alt er inkl. DUT, PL-rul og FL15-vækst.

Kilde: DST tabel BUD32 og REG31.

Samlet set har et generelt mindre-forbrug på sygehusene "finansieret" øgede medicinudgifter for både sygehusmedicin og sygesikringsmedicin i 2015. Det generelle mindre-forbrug på sygehusene skal ses i lyset af de store nedskæringer i løbet af 2015 i større eller mindre grad i alle regionerne.

KONTAKT Rapport udarbejdet af:
FOA Kampagne og Analyse

Presse/Fagbladet:

Politisk ansvarlig:

Per Brøgger
Tlf. 46 97 25 14

Thor Noe
Tlf. 46 97 24 85

Særligt for Region Sjælland og Region Hovedstaden afviger regnskab fra budget. Men også andre korrektioner og afvigelser er værd at bemærke:

I **Region Sjælland** er mindre-forbruget opgjort på forskellig vis og med forskelligt resultat. Det gør det vanskeligt at vurdere det reelle underforbrug samlet set. Det er dog ret klart, at der på de tværgående poster indenfor sundhedsområdet er et relativt stort mindre-forbrug (Region Sjælland afviger fra de øvrige regioner med relativt mange bevillinger centralt placeret frem for på de enkelte sygehuse).

I bemærkninger til regnskabet for Region Sjælland er konkluderet følgende:

- Sundhedsområdet har et samlet mindre-forbrug i forhold til bevillingerne på ca. 154 mio. kr. Der er heraf et samlet mindre-forbrug på driften på 113 mio. kr.
- Det udgiftsbaserede resultat udviser samlet et mindre-forbrug på 236 mio. kr. på sundhedsområdet (jf. bilag nedenfor).
- I forhold til udgiftsloftet på sundhedsområdet er der dog kun tale om et mindreforbrug på 44. mio. kr.

I **Region Hovedstaden** er der anvendt 225 mio. kr. på ekstraordinære udgifter (medicinindkøb og afdrag på leasing) ved slutningen af 2015. Det er reelt udtryk for et tilsvarende underforbrug i 2015. Denne praksis ses også som i de foregående år i andre regioner, jf. nedenfor.

Samtidig har region Hovedstaden en betydelig likviditet og en tilsvarende betydelig, decentral overførsel fra 2015 til 2016.

For Hovedstaden er der i økonomisk status, 2016 1. kvartal opsummeret således:

- Fremrykket indkøb og afdrag. I alt 225 mio. kr.
- Forhøjelser af overførsler fra 2015 "som følge af mindreforbrug".
- I alt overføres 568 mio. kr. for drift excl. regional udvikling
- Gennemsnitlig kassebeholdning i 2016 skønnes til ca. 3,2 mia. kr. Det svarer til ca. 2000 kr. pr. indbygger.

I **Region Midtjylland** har der tilsvarende været plads til at afholde ekstraudgifter for 119 mio. kr. til indfrielse af leasinggæld, it-anskaffelser m.v. der skal lette økonomien fremadrettet (ifølge præsentation af regnskab2015).

I **Regions Syddanmark** har der ligeledes været "et midlertidigt råderum" i 2015, der er anvendt til "konsolidering af driften". Samtidig er likviditeten styrket betydeligt i løbet af 2015. Gennemsnitslikviditeten var 585 mio. kr. set over hele året. Det svarer til ca. 500 kr. pr. indbygger.

Udviklingen i driftsudgifter på sundhedsområdet i de enkelte regioner er præsenteret i **bilaget** nedenfor.

BILAG
Udviklingen i Region Nordjylland

	B2015	R2015	B2016	Ændring g B15- R15	Ændring R15-B16
Sygehuse	8.326	8.200	8.285	-126	85
Medicin	556	642	635	86	-7
Sygesikring ekskl. medicin	1.508	1.506	1.520	-1	14
Central administration, fælles formål og øvrige udgifter	364	391	384	27	-7
Sundhed i alt (ekskl. renter)	10.735	10.739	10.825	4	86

Udviklingen i Region Midtjylland

	B2015	R2015	B2016	Ændring B15-R15	Ændring R15-B16
Sygehuse	17.299	17.034	17.444	-265	410
Medicin	1.177	1.341	1.325	164	-16
Sygesikring ekskl. medicin	3.249	3.286	3.185	37	101
Central administration, fælles formål og øvrige udgifter	696	716	699	20	-18
Sundhed i alt (ekskl. renter)	22.382	22.378	22.653	-4	275

Udviklingen i Region Syddanmark

	B2015	R2015	B2016	Ændring B15-R15	Ændring R15-B16
Sygehuse	17.714	17.470	17.598	-244	128
Medicin	1.133	1.266	1.295	133	29
Sygesikring ekskl. medicin	3.216	3.199	3.273	-17	74
Central administration, fælles formål og øvrige udgifter	550	617	588	67	-29
Sundhed i alt (ekskl. renter)					

	22.572	22.552	22.754	-20	202
--	--------	--------	--------	-----	-----

Udviklingen i Region Sjælland

	B2015	R2015	B2016	Ændring B15-R15	Ændring R15-B16
Somatisk sygehusvæsen	8.910	8.899	9.182	-11	165
Psykiatri	1.102	1.094	1.137	-8	28
Primær sundhed	3.297	3.303	3.325	6	-21
Koncernservice	400	397	398	-3	-5
Kvalitet og Udvikling	895	836	1.037	-59	187
Sygehusapoteket	45	51	47	6	-5
Præhospitalt Center	665	650	674	-15	16
Koncern IT	192	165	292	-27	123
Øvrige udgifter og indtægter	-111	-178	-51	-67	128
PFI Produktion-Forskning- Innovation	32	25	44	-7	19
Andel af fælles formål og adm. - Drift	669	618	607	-51	-18
Drift i alt (ekskl. renter)	16.097	15.860	16.692	-236	617

Kilde:

<http://www.regionsjaelland.dk/dagsordener/Dagsordener2016/Documents/2601/2966556.PDF> (Regnskab2015-korrigeret Budget2015, s. 70-71)

**Udviklingen i Region Hovedstaden**

	B2015	R2015	B2016	Ændring B15-R15	Ændring R15-B16
Sygehuse	23.955	23.688	24.440	-267	752
Medicin	1.410	1.569	1.593	159	25
Sygesikring ekskl. medicin	4.927	4.891	4.675	-36	-216
Central administration, fælles formål og øvrige udgifter	2.895	2.968	2.971	72	3
Sundhed i alt (ekskl. renter)	33.130	33.116	33.640	-14	524