

Regnskabsbemærkninger  
2025

## Indhold

<b>Indledning</b>	<b>1</b>
<b>1. Sundhed</b>	<b>2</b>
1.1 Udgiftsbaseret resultat .....	2
1.2 Hospitaler .....	3
1.3 Fællesudgifter og -indtægter .....	6
1.4 Praksissektoren .....	13
1.5 Tilskudsmedicin .....	13
1.6 Servicefunktioner .....	14
1.7 Fælles regionale funktioner .....	15
1.8 Anlægsinvesteringer.....	15
1.9 Finansieringsindtægter .....	17
<b>2. Socialområdet</b>	<b>18</b>
2.1 Omkostningsbaseret resultat .....	18
2.2 Anlægsinvesteringer.....	19
<b>3. Regional Udvikling</b>	<b>20</b>
3.1 Udgiftsbaseret resultat .....	20
3.2 Anlæg .....	21
3.3 Status på hensættelser .....	21
<b>4. Fælles formål og administration</b>	<b>22</b>
4.1 Omkostningsbaseret resultat .....	22
4.2 Anlægsinvesteringer.....	23
4.3 Fordeling.....	23
<b>5. Finansielle poster</b>	<b>24</b>
5.1 Renter.....	24
5.2 Fordeling af renter.....	26
<b>6. Balancen</b>	<b>27</b>
6.1 Langfristet gæld.....	27
6.2 Leasing.....	28
6.3 Gennemsnitslikviditet.....	29
<b>7. Regnskabsoversigter</b>	<b>30</b>
7.1 Personaleforbrug.....	30
7.2 Regnskabsoversigter på bevillingsniveau .....	32
7.3 Oversigt over uforbrugte overførte bevillinger .....	35

---

## Indledning

Region Midtjyllands årsregnskab er udarbejdet på grundlag af *Lov om regioner og Budget- og regnskabs-system for regioner*.

Regionens budget og regnskab omfatter 3 hovedområder: Sundhed, Socialområdet og Regional Udvikling. De tre områder finansieres særskilt gennem finansieringsindtægter fra staten og kommunerne.

På Sundhed og Regional Udvikling er der med Økonomiaftalen og Budgetloven indført et balancekrav med udgiftslofter til styring af regionens udgifter på de to områder. Socialområdet er fuldt ud finansieret af kommunerne.

Sundhed endte i 2025 med et merforbrug på i alt 34,0 mio. kr.

Socialområdet havde et merforbrug på 0,3 mio. kr. i 2025.

Regional Udvikling kom ud af 2025 med et merforbrug på 0,1 mio. kr.

### Årsrapport 2025

Årsrapporten beskriver, om regionen har overholdt økonomiaftalen for Sundhed og Regional Udvikling. Derudover omfatter rapporten forskellige nøgletal for regionens udvikling på de tre hovedområder. Regionens årsrapport aflægges efter det omkostningsbaserede princip og indeholder obligatoriske oversigter jf. *Budget- og regnskabssystem for regioner*.

### Regnskabsbemærkninger 2025

Regnskabsbemærkningerne indeholder en detaljeret beskrivelse af Region Midtjyllands økonomi samt udviklingen af denne. Regnskabet for Sundhed og Regional Udvikling er udgiftsbaseret, mens Socialområdets regnskab opgøres omkostningsbaseret.

**Regnskabsbemærkninger 2025**

29. april 2026

Region Midtjylland  
Skottenborg 26  
8800 Viborg  
[koncernoekonomi@stab.rm.dk](mailto:koncernoekonomi@stab.rm.dk)

# 1. Sundhed

Det samlede udgiftsregnskab 2025 fremgår af følgende tabel.

## 1.1 Udgiftsbaseret resultat

Mio kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afviselser (KB-R25)
<b>Drift</b>				
Hospitaller	20.114,8	21.306,7	21.094,2	212,5
Fællesudgifter og -indtægter	3.048,3	1.978,5	2.203,4	-224,9
Praksissektoren	4.621,5	4.643,8	4.576,6	67,3
Tilskudsmedicin	1.727,8	1.730,8	1.734,1	-3,3
Servicefunktioner	824,1	824,9	933,1	-108,2
Fælles regionale funktioner	0,0	44,6	45,3	-0,7
Andel af Fælles formål og administration	890,2	910,9	887,6	23,3
<b>Nettodriftsudgifter ekskl. renter</b>	<b>31.226,7</b>	<b>31.440,4</b>	<b>31.474,4</b>	<b>-34,0</b>
Nettorenter	34,7	34,7	-103,8	138,5
<b>Nettodriftsudgifter i alt</b>	<b>31.261,4</b>	<b>31.475,1</b>	<b>31.370,6</b>	<b>104,6</b>
<b>Anlæg</b>				
Hospitaller	221,7	708,8	378,2	330,6
Øvrige (inkl. puljer)	601,8	592,8	394,6	198,1
Andel af Fælles formål og administration	0,3	-24,9	-25,4	0,5
<b>Anlæg i alt</b>	<b>823,8</b>	<b>1.276,7</b>	<b>747,4</b>	<b>529,3</b>
<b>Udgifter for sundhed total</b>	<b>32.085,3</b>	<b>32.751,8</b>	<b>32.118,0</b>	<b>633,8</b>
<b>Finansiering</b>				
Bloktilskud fra staten	-26.882,5	-27.096,5	-27.096,5	0,0
Kompensationsordning ifm. ændret kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet	-54,3	-54,3	-54,3	0,0
Omfordeling effektiviseringsgevinster	153,2	153,2	153,2	0,0
Kommunal aktivitetsbestemt medfinansiering	-4.903,1	-4.903,1	-4.903,1	0,0
Statsligt resultataktivitetsafhængigt tilskud (Nærhedsfinansiering)	-375,3	-375,3	-375,3	0,0
<b>Finansieringsindtægter i alt</b>	<b>-32.062,2</b>	<b>-32.276,1</b>	<b>-32.276,1</b>	<b>0,0</b>
<b>Sundhed - udgiftsbaseret</b>	<b>23,1</b>	<b>475,7</b>	<b>-158,2</b>	<b>633,8</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

## Driftsudgifter

Nettodriftsudgifter Mio. kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afviselser (KB-R25)	Korrektion til regnskab	Afviselse korrigeret
Regionshospitalet Horsens	1.259,1	1.349,3	1.335,2	14,1	-0,7	13,4
Regionshospitalet Randers	1.321,2	1.434,8	1.442,9	-8,1	0,6	-7,4
Regionshospitalet Gødstrup	2.748,8	2.982,4	2.965,9	16,5	3,3	19,8
Hospitalsenhed Midt	2.857,5	3.005,6	2.982,7	22,9	1,6	24,5
Aarhus Universitetshospital	8.421,6	8.873,1	8.785,4	87,8	-20,6	67,1
Præhospitalet	966,4	1.004,3	982,3	22,0	0,0	22,0
Psykatri	2.540,2	2.657,2	2.599,8	57,4	0,0	57,4
Fællesudgifter og -indtægter	3.048,3	1.978,5	2.203,4	-224,9	15,8	-209,1
Praksissektoren	4.621,5	4.643,8	4.576,6	67,3	0,0	67,3
Tilskudsmedicin	1.727,8	1.730,8	1.734,1	-3,3	0,0	-3,3
Servicefunktioner	824,1	824,9	933,1	-108,2	0,0	-108,2
Fælles regionale funktioner	0,0	44,6	45,3	-0,7	0,0	-0,7
Andel af Fælles formål og administration	890,2	910,9	887,6	23,3	0,0	23,3
<b>Sundhed i alt</b>	<b>31.226,7</b>	<b>31.440,4</b>	<b>31.474,4</b>	<b>-34,0</b>	<b>0,0</b>	<b>-34,0</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

## 1.2 Hospitaler

### Regionshospitalet Horsens

Årsresultatet viser et korrigeret mindreforbrug på 13,4 mio. kr., svarende til en budgetafvigelse på 1,0 %.

Mio.kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvielser (KB-R25)	Korrektion til regnskab	Afvigelse korrigeret
Nettodriftsudgifter	1.259,1	1.349,3	1.335,2	14,1	-0,7	13,4

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

Mindreforbruget kan primært henføres til forskydning af planlagte udgifter fra 2025 til 2026.

Hovedparten af afdelingerne opnår balance i deres budget. Enkelte afdelinger har haft merforbrug, bl.a. relateret til øgede udgifter til behandling på privathospitaler som følge af for lange ventetider til udredning og behandling.

Hospitalsledelsen vurderer samlet set regnskabsresultatet som værende tilfredsstillende og som et solidt afsæt for hospitalet ind i 2026.

### Regionshospitalet Randers

Årsresultatet viser et korrigeret merforbrug på 7,4 mio. kr., svarende til en budgetafvigelse på 0,5 %.

Mio.kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvielser (KB-R25)	Korrektion til regnskab	Afvigelse korrigeret
Nettodriftsudgifter	1.321,2	1.434,8	1.442,9	-8,1	0,6	-7,4

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

Merforbruget skyldes primært ubalancer i afdelingerne, hvor der i løbet af året er arbejdet med økonomiske handleplaner for at overholde stramme budgetter og gennemføre nye besparelser.

Regionshospitalet Randers har også i 2025 været udfordret af, at der især på områder med snitflader til privathospitaler har været stigende aktivitet.

Et stigende og varierende antal uddannelseslæger udfordrer også økonomistyringen. Ca. 45 % af alle læger på Regionshospitalet Randers er uddannelseslæger.

Regnskabsåret har været præget af stram økonomistyring med fokus på økonomiske handleplaner og på fællesindsatser, hvor der via aktiviteter som ”Vælg klogt” og gennemgang af aktivitet på tværs af hospitalet blev fundet besparelser. Regnskabsresultatet viser, at Regionshospitalet Randers ikke kom helt i mål med den stramme økonomistyring.

### Regionshospitalet Gødstrup

Årsresultatet viser et korrigeret mindreforbrug på 19,8 mio. kr., svarende til en budgetafvigelse på 0,7 %.

Mio.kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvielser (KB-R25)	Korrektion til regnskab	Afvigelse korrigeret
Nettodriftsudgifter	2.748,8	2.982,4	2.965,9	16,5	3,3	19,8

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

I regnskabsresultatet indgår et overskud vedr. interne forskningsprojekter på 25,2 mio. kr., så på den almindelige drift er der et merforbrug på 5,4 mio. kr. svarende til -0,2 pct.

Resultatet er en effekt af en stram styring af økonomien med generel tilbageholdenhed i et år, hvor hospitalet har afviklet gæld på 17,0 mio. kr. En række afdelinger har dog større ubalancer, som der fortsat arbejdes med.

Resultatet betyder, at hospitalet i 2026 skal finde flere besparelser, da hospitalets gældsafvikling vokser med yderligere 29,5 mio. kr. varigt grundet merforbruget ved effektiviseringskrav, flytning og ibrugtagning.

### Hospitalsenhed Midt

Årsresultatet viser et korrigeret mindreforbrug på 24,5 mio. kr., svarende til en budgetafvigelse på 0,8 %.

Mio.kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvielser (KB-R25)	Korrektion til regnskab	Afvigelse korrigeret
Nettodriftsudgifter	2.857,5	3.005,6	2.982,7	22,9	1,6	24,5

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

Af det samlede mindreforbrug på 24,5 mio. kr. vedrører 9,0 mio. kr. finansiering af interne forskningsprojekter. Mindreforbruget på den almindelige drift er dermed 15,4 mio. kr., hvoraf 10 mio. kr. vedrører projekter i relation til ombygning/anlæg, som, der har måttet udskydes til 2026.

Der er løbende og tæt dialog med udvalgte afdelings- og centerledelser om håndtering af økonomiske udfordringer for at opretholde den økonomiske balance i hospitalsenheden. Samtidigt med fokus på opretholdelse af en økonomi i balance har hospitalsenheden fokus på at igangsætte nødvendige initiativer for bl.a. at reducere ventetid og sikre robuste betingelser for sengekapaletet/flow på tværs af hospitalsenheden.

Regnskabsresultatet er således udtryk for en Hospitalsenhed Midt i samlet set god økonomisk balance forud for integration mellem psykiatri og somatik samt implementeringen af nye opgaver med Sundhedsreformen.

Hospitalsledelsen vurderer regnskabsresultatet som værende meget tilfredsstillende

### Aarhus Universitetshospital

Årsresultatet viser et korrigeret mindreforbrug på 67,1 mio. kr., svarende til en budgetafvigelse på 0,8 %.

Mio.kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvielser (KB-R25)	Korrektion til regnskab	Afvigelse korrigeret
Nettodriftsudgifter	8.421,6	8.873,1	8.785,4	87,8	-20,6	67,1

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

I regnskabsresultatet indgår et mindreforbrug på 58,9 mio. kr., der vedrører interne forskningsmidler og interne projekter samt et mindreforbrug på investeringsplanen på 0,8 mio. kr. Det betyder, at der på den almindelige drift reelt har været et mindreforbrug på 7,4 mio. kr.

Aarhus Universitetshospitals økonomi har i 2025 været præget af et vedvarende kapacitetspres som følge af den demografiske udvikling, flere patienter med komplekse sygdomsbilleder og udvikling i behandlingsmuligheder. Hospitalet har vedvarende fokus på at etablere udrednings- og behandlingskapacitet til overholdelse af gældende patientrettigheder.

I 2025 har der været et væsentligt forbrug på privathospitaler, der belaster hospitalets økonomi med ca. 60,0 mio. kr.

Hospitalet har i 2025 afdraget 70,0 mio. kr. på gælden fra tidligere år.

Ved fokus på økonomistyring og generel opbremsning, er det lykkedes at bringe hospitalet i økonomisk balance, men der er fortsat en strukturel økonomisk udfordring i flere afdelinger, som hospitalet arbejder målrettet på at løse i 2026.

### Præhospitalet

Årsresultatet viser et korrigeret mindreforbrug på 22,0 mio. kr., svarende til en budgetafvigelse på 2,2 %.

Mio.kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvielser (KB-R25)	Korrektion til regnskab	Afvigelse korrigeret
Nettodriftsudgifter	966,4	1.004,3	982,3	22,0	0,0	22,0

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

Der har i alt været et mindreforbrug på Præhospitalets drift i 2025 på 20,7 mio. kr. Herudover har der været et mindreforbrug vedrørende interne forskningsmidler på 1,3 mio. kr.

Ambulancetjenesten og lægevagtens natberedskab er i stabil drift. Præhospitalet har reduceret sine udgifter til overarbejde, ekstra ambulanceberedskaber og siddende patientkørsel. Præhospitalet har i 2025 fået bevillinger til opstart af nye paramedicinerbiler og den psykiatriske akutfunktion, hvor en stor del af opstartsudgifterne først falder i 2026. Flere projekter vedrørende ambulancebaser og IT-systemer er blevet udskudt fra 2025 til 2026.

### Psykiatri

Årsresultatet viser et korrigeret mindreforbrug på 57,4 mio. kr., svarende til en budgetafvigelse på 2,2 %.

Mio.kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvielser (KB-R25)	Korrektion til regnskab	Afvigelse korrigeret
Nettodriftsudgifter	2.540,2	2.657,2	2.599,8	57,4	0,0	57,4

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

Psykiatrien modtager i disse år betydelige tilførsler af nye midler, primært som følge af 10-årsplanen for psykiatrien. I 2025 er der således bevilget nye midler for i alt 70,0 mio. kr. Midlerne udmøntes for størstedelens vedkommende med helårsvirkning ved midtvejsreguleringen. Samtidig følger de faglige retningslinjer for anvendelsen af midlerne ofte først efterfølgende. Kombinationen af sen udmøntning og manglende afklaringer om den konkrete anvendelse indebærer, at midlerne ikke fuldt ud har kunnet realiseres inden årets udgang. Dette forklarer hovedparten af mindreforbruget i Psykiatrien i 2025.

De kliniske afdelinger i Psykiatrien har i 2025 arbejdet målrettet med at skabe økonomisk balance i den ordinære drift eksklusive nye initiativer. Indsatsen har primært været koncentreret om de psykiatriske sengeafsnit samt rekruttering og fastholdelse af speciallæger. Hovedparten af afdelingerne afslutter 2025 med et mindreforbrug. En del af mindreforbruget kan henføres til uforbrugte midler i forbindelse med udmøntningen af 10-årsplanen for psykiatrien og Finanslov 2024, idet det ikke har været muligt at realisere alle midler i 2025.

## 1.3 Fællesudgifter og -indtægter

Mio. kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (KB-R25)	Korrektion til regnskab	Afvigelse korrigeret
Fokusområder	1.028,3	1.077,4	1.069,7	7,7	13,8	21,5
Fælles puljer til udmøntning	496,9	53,5	204,1	-150,6	-1,2	-151,8
Nære sundhedstilbud	30,6	5,3	0,8	4,5	0,0	4,5
Personale og uddannelse	485,3	260,7	271,8	-11,2	0,0	-11,2
It og anskaffelser	116,7	122,5	262,7	-140,2	0,0	-140,2
Ejendomme og investeringer	11,0	76,6	64,7	11,9	0,0	11,9
Forskning og samarbejde	62,8	47,5	45,3	2,2	0,0	2,2
Øvrige fællesområder	129,7	125,8	106,4	19,4	-0,6	18,8
Midlertidige fællespuljer	570,1	83,5	56,3	27,3	3,8	31,1
Hospice	89,6	98,8	95,2	3,6	0,0	3,6
Specialområdet Kommunikation og Handicap - Sundhed	27,1	26,8	26,5	0,3	0,0	0,3
<b>Fællesområder og puljer</b>	<b>3.048,3</b>	<b>1.978,5</b>	<b>2.203,4</b>	<b>-224,9</b>	<b>15,8</b>	<b>-209,1</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

### 1.3.1 Fokusområder

Mio. kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (KB-R25)	Korrektion til regnskab	Afvigelse korrigeret
Samhandel mellem regioner	310,7	300,5	332,6	-32,1	-3,4	-35,4
Behandling på privathospitaler	61,4	252,8	300,0	-47,2	0,3	-46,9
Refusion af hospitalernes medicinforbrug	164,3	33,3	-22,3	55,7	16,8	72,5
Respiratorbehandling i eget hjem	267,3	267,3	235,1	32,1		32,1
Patientforsikring	224,7	223,6	224,4	-0,9		-0,9
<b>Fokusområder</b>	<b>1.028,3</b>	<b>1.077,4</b>	<b>1.069,7</b>	<b>7,7</b>	<b>13,8</b>	<b>21,5</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

**Samhandel mellem regioner:** Regionens merforbrug på samhandel mellem regioner skyldes hovedsageligt, at der er en ubalance mellem budget og udgifter til hoved- og regionsfunktionsbehandling i de andre regioner. Ubalancen ses især på udgifter til hoved- og regionsfunktionsbehandling i naboregionerne Region Nordjylland og Region Syddanmark. Derudover er der stigende udgifter til den højt specialiserede behandling.

Der er en korrektion i regnskabet til Aarhus Universitetshospital på 3,3 mio. kr. for udgifter i forbindelse med behandling af ukrainske krigsofre. Regnskabet korrigeres herudover med 0,1 mio. kr. grundet en aftale om behandling af øre-næse-hals-patienter fra Region Hovedstaden.

**Behandling på privathospitaler:** Region Midtjylland har i 2025 henvist ca. 50.000 patienter til udredning og behandling på privathospitalerne, hvilket ligger på cirka samme niveau som i 2024.

Merforbruget skyldes en kombinationen af flere faktorer, bl.a. steg forbruget i årets sidste måneder, især på områder som smertebehandling (anæstesi), skanninger (radiologi) og plastikkirurgi, fra et i forvejen højt udgangspunkt, mens forbruget omvendt blev dæmpet af bl.a. ortopædkirurgi, hvor visiteringerne til privathospitaler faldt med 34% i 2025 sammenlignet med 2024.

**Refusion af hospitalernes medicinforbrug:** Det korrigerede mindreforbrug skyldes flere forhold, bl.a. at forbruget af medicin i den sidste del af året blev mindre end oprindeligt forventet. Dertil vurderes, at implementeringen af billigere medicin har fået større effekt end tidligere vurderet.



**Respiratorbehandling i eget hjem:** Mindreforbruget skyldes primært færre nye patienter end forventet ved budgetlægningen. Ved starten af året var der 114 patienter, i løbet af året faldt der patienter bort, og nogle ophørte med hjemmerespiratorbehandling, mens nye er kommet til, således der ved årets udgang var 104 patienter i behandling.

**Patientforsikring:** I 2025 har Patienterstatningen modtaget 3.259 anmeldelser om patientskader, hvilket er en stigning på 24 % i forhold til 2024.

Erstatningsudbetalingerne steg i 2025 med 22 % sammenlignet med 2024, som dels skyldes stigningen i anmeldelserne men også, at der har været en stigning på 15 % i de større erstatningsudbetalinger.

Administrationsbidraget til Patienterstatningen, Styrelsen for Patientklager mv. er steget med 15 % i forhold til 2024, som primært skyldes en stigning i a conto bidraget til Patienterstatningen som følge af flere sager.

### 1.3.2 Fælles puljer til udmøntning

Mio. kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (KB-R25)	Korrektion til regnskab	Afvigelse korrigeret
Kapacitetspulje på fertilitetsområdet	0,0	13,4	0,0	13,4		13,4
Screening for tyk- og endetarmskræft (Kræftplan III)	58,3	4,1	1,4	2,6		2,6
Midler til kræftområdet	33,4	26,3	4,9	21,4		21,4
Besparelse på indkøbsområdet	-6,7	3,2	0,0	3,2		3,2
Pulje til overførsler og konsolidering	225,7	-6,2	196,3	-202,5	-1,2	-203,7
Lov- og cirkulæreprogram samt andre reguleringer	39,5	23,3	1,2	22,1		22,1
Pulje til PL-rul	57,6	0,0	0,0	0,0		0,0
Pulje til ubalancer og konsolidering	55,1	-15,7	0,0	-15,7		-15,7
Pulje til vedligeholdelsesnødvendige projekter	13,7	0,7	0,0	0,7		0,7
Bæredygtighedspuljen	1,5	0,0	0,0	0,0		0,0
Nye initiativer til øget lighed i sundhed	8,3	3,8	0,2	3,5		3,5
Pulje til transformation	10,6	0,6	0,0	0,6		0,6
<b>Fælles puljer til udmøntning</b>	<b>496,9</b>	<b>53,5</b>	<b>204,1</b>	<b>-150,6</b>	<b>-1,2</b>	<b>-151,8</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

**Kapacitetspulje på fertilitetsområdet:** Region Midtjylland modtager 32,7 mio. kr. årligt fra 2025 til indførelsen af vederlagsfri fertilitetsbehandling til barn nr. 2. Regionens to fertilitetsklinikker har ikke haft behov for at anvende alle midlerne i 2025.

**Midler til kræftområdet:** Mindreforbruget skyldes primært periodeforskydninger indenfor indsatser ift. senfølger, patientinddragelse, øget brug af AI og digital patologi.

**Pulje til overførsler og konsolidering:** Merforbruget skyldes genforsikring af tjenestemænd som et konsoliderende tiltag ved regnskabsafslutningen.

**Lov- og cirkulæreprogram samt andre reguleringer:** I forbindelse med midtvejsreguleringen modtog Regionen 25,4 mio. kr. til igangsættelse og drift af Akuttelefonen, men der er kun afholdt udgifter for 4,9 mio. kr. Mindreforbruget på puljen er primært de uforbrugte midler herfra.

**Pulje til ubalancer og konsolidering:** Merforbruget skyldes udmøntning af engangsmidler til øget aktivitet på hospitalerne.

**Nye initiativer til øget lighed i sundhed:** Baggrunden for, at ikke alle puljemidler er blevet anvendt, er, at en række planlagte projekter ikke er blevet politisk vedtaget. Blandt andet var der en forventning om, at

Udvalg for lighed i sundhed's samarbejder med henholdsvis Struer og Norddjurs kommuner ville munde ud i konkrete og politisk godkendte projekter, som der skulle afsættes midler til. Da dette imidlertid ikke blev tilfældet, er puljemidlerne ikke blevet fuldt ud anvendt.

### 1.3.3 Nære sundhedstilbud

Mio. kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (KB-R25)	Korrektion til regnskab	Afvigelse korrigeret
Pulje til udvikling af nære sundhedstilbud	5,8	5,8	4,2	1,7		1,7
Sundhedshuse	-0,2	-3,1	-3,4	0,3		0,3
Styrkelse af sundhedstilbud i det nære	25,0	2,6	0,0	2,6		2,6
<b>I alt</b>	<b>30,6</b>	<b>5,3</b>	<b>0,8</b>	<b>4,5</b>	<b>0,0</b>	<b>4,5</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

**Styrkelse af sundhedstilbud i det nære:** I 2025 blev der prioriteret 24,8 mio. kr. fra puljen, hvoraf de 2,4 mio. kr. var betinget af en beslutning om prioritering af en indsats ift. familiær hyperkolesterolæmi i forbindelse med budgetforliget for 2026. Denne indsats er ikke prioriteret med budgetforliget, hvorfor bevillingen ikke blev udmøntet.

### 1.3.4 Personale og uddannelse

Mio. kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (KB-R25)	Korrektion til regnskab	Afvigelse korrigeret
Lægernes kliniske videreuddannelse	279,0	50,8	62,6	-11,8		-11,8
Lægeuddannelse i almen praksis	114,4	114,4	103,5	10,9		10,9
Ledelsesudviklingsforløb	2,0	2,0	1,8	0,2		0,2
Uddannelsesinitiativer for akut medicin	6,6	6,6	1,7	4,9		4,9
Specialpsykologuddannelsen	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0
Styrkelse af uddannelsesområdet	16,2	13,0	3,7	9,3		9,3
Udvikling af ledelse, organisation og medarbejdere	4,4	4,4	4,4	0,0		0,0
Personalepolitiske puljer	15,8	11,4	11,1	0,3		0,3
Centrale overenskomstmidler	8,6	18,0	18,2	-0,2		-0,2
Karriereudvikling for afdelingslæger	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0
Det nationale ledelsesprogram	2,3	2,3	2,3	0,0		0,0
Det nationale ledelsesprogram - tværregionalt	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0
Kompetencemidler til kræftkirurgi - KP IV	0,0	1,7	0,0	1,7		1,7
Arbejdsskadeforsikring og AES	36,0	36,0	59,9	-23,9		-23,9
Barselpulje, fællesområdet	0,0	0,0	2,6	-2,6		-2,6
<b>Personale og uddannelse</b>	<b>485,3</b>	<b>260,7</b>	<b>271,8</b>	<b>-11,2</b>	<b>0,0</b>	<b>-11,2</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

**Lægernes kliniske videreuddannelse:** Den øgede dimensionering af lægelige uddannelsesstillinger har givet højere omkostninger til medfinansiering og følgeomkostninger til PKL-funktionen (en pædagogisk funktion i lægelige videreuddannelse), kursusaktivitet mm. Dimensioneringsplanen udmeldes af Sundhedsstyrelsen.

**Lægeuddannelse i almen praksis:** Puljen dækker en del af de lønudgifter praksishederne har i forbindelse med ansættelse i uddannelsesstillinger til almen praktiserende læge. Mange uddannelsesforløb ændres undervejs på grund af eksempelvis barsel, anden orlov, sygdom mm, hvilket giver forskydninger i forbruget. De enkelte lægepraksisser indbetaler deres andel af lønudgiften til puljen, men der er udsving i, hvornår der indbetales til puljen, hvilket også kan give afvigelser.

**Uddannelsesinitiativer for akut medicin:** Mindreforbruget skyldes, at der har ikke været tilslutning til de planlagte aktiviteter i 2025.

**Styrkelse af uddannelsesområdet:** Der har været en generel tilbageholdenhed i organisationen iht. kursusaktivitet, og der har ikke været tilslutning til de planlagte aktiviteter.

**Arbejdsskadeforsikring og AES** (Arbejdsmarkedets Erhvervssikring): Merforbruget skyldes primært stigende erstatningsudgifter, hvor der i 2025 var en stigning på 15 % i forhold til gennemsnittet af de foregående fem år. Stigningen i udgifterne skyldes især, at der har været en større stigning i de dyre erstatninger (sager over 1 mio. kr.), der i en del tilfælde er kapitaliseringerne, hvor der er udbetalt et engangsbeløb, mens de fremtidige løbende ydelser omvendt nedsættes.

### 1.3.5 IT og anskaffelser

Mio. kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (KB-R25)	Korrektion til regnskab	Afvigelse korrigeret
Centrale leasingudgifter	75,3	61,4	222,5	-161,1		-161,1
Pulje til telemedicin	13,9	13,0	11,6	1,4		1,4
Implementeringstiltag it	17,9	25,9	17,9	8,0		8,0
Tværregionale implementeringstiltag it	7,3	19,4	9,2	10,2		10,2
Pulje til administrative it-systemer	2,1	2,6	1,3	1,3		1,3
Datafangstsystem til DDD	0,2	0,2	0,2	0,0		0,0
<b>It og anskaffelser</b>	<b>116,7</b>	<b>122,5</b>	<b>262,7</b>	<b>-140,2</b>	<b>0,0</b>	<b>-140,2</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

**Centrale leasingudgifter:** Afvigelsen skyldes, at der er indfriet leasingaftaler i 2025, som en del af en konsolidering af Regionens gæld. Derudover har renteniveauet været lavere end forudsat ved budgetlægningen for 2025, hvorfor ydelserne for de øvrige aftaler har været lavere end forventet.

**Implementeringstiltag it:** Mindreforbruget skyldes primært forsinkelser i prioriteringen af puljens midler.

**Tværregionale implementeringstiltag it:** Der var forsinkelse i beslutninger om brug af puljens midler, hvilket har medført uforbrugte midler. Derudover blev der konverteret anlægsmidler til drift for at dække udgifterne til et fællesregionalt projekt, udgiften var dog delt op i både regnskabsår 2025 og 2026, hvilket har øget mindreforbruget i 2025.

### 1.3.6 Ejendomme og investeringer

Mio. kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (KB-R25)	Korrektion til regnskab	Afvigelse korrigeret
MarselisborgCentret	0,0	0,0	-8,6	8,6		8,6
MarselisborgCentret overførsler	0,0	8,1	8,1	0,0		0,0
Udgifter ifbm. investeringsplanen	-3,1	1,0	0,0	1,0		1,0
Medicoanskaffelser	14,1	13,0	9,5	3,5		3,5
Pilotprojekt. elladestandere	0,0	0,4	0,0	0,4		0,4
Forberedelse til køb af CF gården	0,0	0,3	0,0	0,3		0,3
Ejendomsskatter	0,0	53,9	55,6	-1,8		-1,8
<b>Ejendomme og investeringer</b>	<b>11,0</b>	<b>76,6</b>	<b>64,7</b>	<b>11,9</b>	<b>0,0</b>	<b>11,9</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

**MarselisborgCentret:** Mindreforbruget skyldes udskudte driftsprojekter.

**Medicoanskaffelser:** Mindreforbruget skyldes primært at udgifterne til en servicekontrakt for acceleratore er ikke er oppe på fuld effekt, samt indtægter for salg af ældre medicinsk udstyr.

### 1.3.7 Forskning og samarbejde

Mio. kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (KB-R25)	Korrektion til regnskab	Afvigelse korrigeret
Sundhedsvidenskabelig forskningsfond	24,7	1,3	0,0	1,3		1,3
Pulje til styrkelse af sundhedsforskningen i Region Midtjylland	3,9	2,7	0,7	2,0		2,0
Praksisforskningsfonden	2,1	2,1	2,2	0,0		-0,0
Pulje til forskning og udvikling på regionshospitalet	0,2	0,0	0,0	0,0		0,0
Patentområdet	4,8	4,8	4,9	-0,2		-0,2
Projekt "Hvordan har du det?"	6,2	6,2	6,2	0,0		0,0
RM'S bidrag til Kliniske Kvalitetsdatabaser	20,9	31,2	32,5	-1,3		-1,3
Folkesundhed i Midten	0,0	-0,8	-1,2	0,4		0,4
<b>Forskning og samarbejde</b>	<b>62,8</b>	<b>47,5</b>	<b>45,3</b>	<b>2,2</b>	<b>0,0</b>	<b>2,2</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

**Pulje til styrkelse af sundhedsforskningen i Region Midtjylland:** Mindreforbruget skyldes blandt andet at de afsatte midler til nye universitetsklinikker ikke er blevet anvendt, samt at der ligeledes har været et mindreforbrug på afsatte midler til Human First og Den Regionale Internationaliseringspulje.

### 1.3.8 Øvrige fællesområder

Mio. kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (KB-R25)	Korrektion til regnskab	Afvigelse korrigeret
Selvejende hospitaler	106,6	101,1	100,8	0,3		0,3
Fællesprojekter under Danske Regioner	102,9	43,6	30,0	13,6		13,6
Tolkegebyr	0,0	0,0	0,0	0,0		-0,0
Øvrige udgifter	13,3	13,3	33,1	-19,8		-19,8
Hensættelser til tab på debitorer	0,0	0,0	0,4	-0,4		-0,4
Tilskud til GCP-enheden (Good Clinical Practise)	3,4	3,4	3,4	0,0		0,0
Regionslicenser	0,0	0,0	0,0	0,0		-0,0
Controlling af store anlægsprojekter	1,4	1,4	0,5	0,8		0,8
Pulje til vaskeriudbud	2,0	2,5	1,2	1,3		1,3
Konsulentbistand og informationsindsats mv.	0,9	0,9	0,0	0,9		0,9
Videnskabsetiske komiteer	1,2	1,2	1,4	-0,2		-0,2
Betaling fra kommuner for færdigbehandlede patienter	-3,4	-3,4	-5,8	2,5		2,5
AMGROS - afregning af overskud for fællesindkøb af lægemidler	-4,4	-4,4	-21,9	17,4		17,4
Afregning af COVID-19-, influenza- og pneumokovacciner	0,0	30,8	29,3	1,5	-2,2	-0,7
Sundhedskort	5,0	5,0	6,5	-1,5		-1,5
Pulje til huslejudgifter	-5,0	-5,0	1,6	-6,5		-6,5
Pulje til korrektioner	0,0	0,2	-0,3	0,5		0,5
Reservepulje til fællesudgifter og -indtægter	4,8	4,8	0,0	4,8		4,8
Regionsobduktioner	1,6	0,6	0,4	0,2		0,2
Dansk center for partikelterapi mellemregionale indtægter	-85,8	-61,1	-60,5	-0,6		-0,6
Midtvask overførsler	-14,7	-9,0	-9,0	0,0		0,0
Optimering af fradragsret for energiafgifter og refusion af moms	0,0	0,0	-4,6	4,6	1,6	6,2
<b>Øvrige fællesområder</b>	<b>129,7</b>	<b>125,8</b>	<b>106,4</b>	<b>19,4</b>	<b>-0,6</b>	<b>18,8</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

**Fællesprojekter under Danske Regioner:** Mindreforbruget skyldes primært, at der i 2025 var afsat 9,8 mio. kr. til Nationalt Genom Center og 6,5 mio. kr. til de fællesregionale forskningspuljer, men der kom kun udgifter for i alt 1,8 mio. kr.

**Øvrige udgifter:** Merbruget skyldes en hensættelse til en opkrævning fra en kommune der, fortsat argumenterer for, at regionen skal være medfinansierende på udgifter til behandling i hjemmet. Der er generelt et stort pres fra kommunerne på, at regionen skal medfinansiere/finansiere borgere efter hjemkomst fra et hospital, da de vurderer, at det er en fortsat behandling.

**AMGROS - afregning af overskud for fællesindkøb af lægemidler:** AMGROS' indtjening er bestemt af mængden og priser på de lægemidler, der handles med rabat. Der er en forskydning i regnskabet hos AMGROS, således overskuddet for 2024 udbetales i 2025. Mindreforbruget skyldes, at overskudsudbetalingen var højere end forventet ved budgetlægningen.

**Pulje til huslejudgifter:** I spareplanen for 2024 blev der forudsat en besparelse på 4,9 mio. kr. i forbindelse med genforhandling af leje af onkologibygningen i Herning. Denne lejeaftale er nu genforhandlet, men det medfører ikke en besparelse for Region Midtjylland i 2025. Ifølge aftalen skal Herning Kommune overtage bygningen pr. 15. maj 2025 og herefter betale driftsudgifterne for bygningen, men Region Midtjylland fortsat betale leje indtil 31. marts 2026.

**Reservepulje til fællesudgifter og -indtægter:** Der har ikke været behov for at bruge puljen i 2025.

**Optimering af fradragsret for energiafgifter og refusion af moms:** Mindreforbruget skyldes en nettoindtægt for korrektioner af betalinger fra SKAT vedrørende tidligere modtagne refusioner af energiafgifter og korrektioner af indberettede momsafregninger for tidligere år.

### 1.3.9 Midlertidige fællespuljer

Mio. kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (KB-R25)	Korrektion til regnskab	Afvigelse korrigeret
Diabetesområdet - teknologi	24,1	0,0	0,0	0,0	3,8	3,8
Livmoderhalskræftscreening	2,3	0,4	0,0	0,4		0,4
Pulje fra Budgetforlig 2022	0,3	0,0	0,0	0,0		0,0
Budgetforlig 2023	1,9	1,1	0,0	1,1		1,1
Pulje fra Budgetforlig 2024	9,0	7,6	0,0	7,6		7,6
Besparelser 2024	16,0	5,0	0,0	5,0		5,0
Spareplan 2024 til senere udmøntning	-10,5	-8,4	0,0	-8,4		-8,4
Pulje til kapacitetsopbygning	55,1	0,0	0,0	0,0		0,0
Lægevagtens natberedskab	53,0	60,0	53,7	6,3		6,3
Midler fra trepartsaftale	419,0	10,3	0,0	10,3		10,3
Pulje til evalueringsansættelser	0,0	2,5	2,2	0,3		0,3
Understøttelse af implementering af Sundhedsreformen	0,0	5,0	0,4	4,6		4,6
<b>Midlertidige fællespuljer</b>	<b>570,1</b>	<b>83,5</b>	<b>56,3</b>	<b>27,3</b>	<b>3,8</b>	<b>31,1</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

**Diabetes teknologi:** Det korrigerede mindreforbrug skyldes, at ikke alle hospitaler fuldt udnyttede deres tildelte midler til udgifter til diabetes teknologi. De uforbrugte midler fra hospitalerne føres tilbage til puljen.

**Pulje fra Budgetforlig 2024:** Mindreforbruget skyldes, at implementering af udvidelsen af plasmaferesetapning i Region Midtjylland er forsinket.

**Besparelser 2024:** Midlerne er afsat i forbindelse med besparelserne i 2024 til at dække økonomiske ubalancer fra spareplanen. Der har ikke været behov for at udmønte alle midlerne.

**Spareplan 2024 til senere udmøntning:** Puljen rummer endnu ikke udmøntede besparelser fra spareplanen i 2024. Det har i 2025 ikke været muligt at udmønte alle besparelserne fuldt ud, hvorfor der er et merforbrug på puljen.

**Lægevagtens natberedskab:** Mindreforbruget skyldes primært, at der tidligt i projektperioden var mindreforbrug på opstartsudgifter til løn, uddannelse, køretøjer, IT, udstyr og uddannelse, som blev overført til efterfølgende år.

**Midler fra trepartsaftale:** Mindreforbruget skyldes tidsforskydning i de lokalt indgåede aftaler. Midlerne skal anvendes til formålet, og Regionen skal dokumentere det, så midlerne indstilles overført til 2026.

**Understøttelse af implementering af Sundhedsreformen:** Mindreforbruget på puljen skyldes, at der har været tidsforskydning på igangsatte projekter.

### 1.3.10 Hospice og Palliativ indsats

Mio. kr.	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (KB-R25)	Korrektion til regnskab	Afvigelse korrigeret
Hospice fælles	-50,0	-50,1	-49,9	-0,2		-0,2
Hospice Djursland	31,3	33,5	31,6	2,0		2,0
Ankerfjord Hospice	23,9	24,1	24,0	0,1		0,1
Hospice Søholm	26,0	28,1	27,1	1,1		1,1
Hospice Limfjorden	24,1	26,8	26,1	0,7		0,7
Gudenå Hospice	23,5	24,9	25,4	-0,5		-0,5
Børne- og ungehospice Strandbakkehuset	10,8	11,5	11,0	0,6		0,6
<b>Hospice</b>	<b>89,6</b>	<b>98,8</b>	<b>95,2</b>	<b>3,6</b>	<b>0,0</b>	<b>3,6</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

**Hospice Djursland:** Mindreforbruget skyldes en lavere belægning, samt at der ikke har været en fast tilknyttet fysioterapeut det meste af 2025. Derudover har der været holdt igen på drift og vedligeholde af udeareal, bygninger og inventar.

### 1.3.11 Specialområde Kommunikation og Handicap – Sundhed

Mio. kr.	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (KB-R25)	Korrektion til regnskab	Afvigelse korrigeret
Specialområdet Kommunikation og Handicap - Sundhed	27,1	26,8	26,5	0,3		0,3
<b>I alt</b>	<b>27,1</b>	<b>26,8</b>	<b>26,5</b>	<b>0,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,3</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

## 1.4 Praksissektoren

Praksissektoren har et mindreforbrug på 67,4 mio. kr.

Mio. kr.	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvielser (KB-R25)
Almen lægehjælp	2.878,8	2.852,7	2.795,4	57,3
Speciallægehjælp	803,4	815,6	819,8	-4,1
Tandlægehjælp	381,1	381,1	378,3	2,8
Fysioterapi	107,5	107,5	109,3	-1,8
Øvrige områder	440,9	454,9	453,6	1,4
<b>Praksissektoren ekskl. pulje- og projektmidler</b>	<b>4.611,8</b>	<b>4.611,9</b>	<b>4.556,4</b>	<b>55,5</b>
Pulje- og projektmidler	9,8	32,0	20,2	11,8
<b>Praksissektoren i alt</b>	<b>4.621,5</b>	<b>4.643,9</b>	<b>4.576,6</b>	<b>67,3</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

### 1.4.1 Praksisområdet generelt

Mindreforbruget skyldes primært en lavere regulering af honorarerne på praksisområdet, end der var forudsat ved budgetlægningen af 2025. Ved budgetlægningen af 2025 blev praksisområdet tilført 88,2 mio. kr. i pris- og lønfremskrivning, svarende til 1,99 %.

Honorarerne for praksisområderne blev ikke reguleret ved april-reguleringen, og ved oktober-reguleringen blev honorarerne blot reguleret med 0,7 %.

På den baggrund har praksisområdet i 2025 haft overskydende midler som følger af en pris- og lønregulering der har været for høj.

#### Almen lægehjælp:

I 2025 er antallet af ydelser inden for almen lægehjælp faldet med 4,8 %. Sammen med den lave honorarregulering har dette resulteret i et mindreforbrug på 57,3 mio. kr. inden for almen lægehjælp.

**Pulje- og projektmidler:** Mindreforbruget kommer primært fra den del, der vedrører kvalitetsudvikling i almen praksis. Region Midtjylland og PLO Midtjylland uddeler i samarbejde midler fra puljerne til forskellige projekter, hvis fokus er at hæve kvaliteten i almen praksis. Derudover er der midler til kvalitetsudvikling, der udelukkende administreres af Region Midtjylland. Der er ligeledes et mindreforbrug på disse midler.

## 1.5 Tilskudsmedicin

Udgifterne til tilskudsmedicin vedrører den medicin, der gives på recept til køb på de private apoteker. Hovedparten ordineres af de alment praktiserende læger.

På Tilskudsmedicin er der et merforbrug på 3,3 mio. kr.

### Tilskudsmedicin

Mio.kr.	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvielser (KB-R25)
Nettodriftsudgifter	1.727,8	1.730,8	1.734,1	-3,3

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

Budgettet er lagt ud fra Statens skøn i forbindelse med forhandlingerne om Økonomaftalen for 2025.

Der er balance mellem budget og regnskab for tilskudsmedicin i 2025. Resultatet dækker over nogle forholdsvist store udsving i udgifterne inden for enkelte lægemidler. I 2025 har der således været et fald i udgifterne til lægemidler vedrørende Fordøjelsesorganer og stofskifte på 47,8 mio. kr. Faldet i udgifterne hertil skyldes faldende udgifter til Ozempic. Faldet i udgifterne skyldes både et fald i forbrug samt et fald i priserne.

I 2025 er der ydet størst tilskud til recepter inden for lægemidler til nervesystemet, hvor udgifterne er steget med 31,2 mio. kr. i forhold til 2024. Størstedelen af udgifterne tilskud til ADHD medicin. Siden 2025 har der været en vækst på 51,3 i antallet af personer, som har indløst recept til de to mest brugte præparater inden for ADHD medicin.

## 1.6 Servicefunktioner

Stabe, placeret under Servicefunktioner, har til hovedopgave at servicere regionsrådet og regionens driftsenheder under Sundhed. Stabene varetager, ligesom de administrative funktioner placeret under Fælles formål og administration, strategiske og administrative funktioner.

Mio. kr.	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (KB-R25)
Barselspulje		0,0	2,4	-2,4
Sundhedsplanlægning	29,2	31,2	30,0	1,2
MidtVask		0,0	-0,1	0,1
MidtSim	11,8	12,1	12,8	-0,7
Koncernøkonomi - Sundhed	24,3	36,6	37,1	-0,6
Regionssekretariatet - Sundhed	12,3	12,0	11,7	0,3
Digitalisering og IT - Sundhed	261,9	310,3	266,1	44,2
Indkøb og Medicoteknik	329,9	347,8	345,6	2,2
Nationalt lager for værnemidler	12,7	15,2	9,0	6,2
Regionslageret		-1,1	-9,7	8,5
Koncern Kvalitet	68,0	79,4	64,8	14,7
Regionsapoteket Midtjylland	74,1	-18,7	163,3	-181,9
<b>Servicefunktioner</b>	<b>824,1</b>	<b>824,9</b>	<b>933,1</b>	<b>-108,2</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

**Digitalisering & IT – Sundhed:** Mindreforbrug skyldes primært forsinkelser i projekter, blandt andet implementering af NIS2, arbejdet med det nære sundhedsvæsen og to konkrete AI-projekter.

**Nationalt lager for værnemidler:** Mindreforbruget skyldes en forsinkelse i en større levering af handsker og en forsinkelse i kassation af sprit og dermed udgiften hertil.

**Regionslageret:** Mindreforbruget skyldes et større salg fra lageret ved årets slutning, hvilket gav en lagerværdi på 97,2 mio. kr. mod forventet 106,0 mio. kr.

**Koncern Kvalitet:** Mindreforbrug grunder primært i periodeforskydninger fra flerårige eksternt finansierede projekter.



**Regionsapoteket Midtjylland:** Der blev som et konsoliderende tiltag indkøbt ekstra medicin til medicinlageret for 197,5 mio. kr., der indgår som et merforbrug hos Regionsapoteket. Hertil kommer et mindreforbrug på driften af Regionsapoteket.

## 1.7 Fælles regionale funktioner

Fælles regionale funktioner er afdelinger, der er placeret i Region Midtjylland, men som leverer ydelser til alle fem regioner. Da et mer- eller mindreforbrug ikke skal påvirke Regionens driftsregnskab nulstilles de enkelte funktioners regnskab via balancen.

Mio. kr.	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (KB-R25)
RM bidrag til Fælles regionale funktioner		44,6	45,3	-0,7
Akutlægehelikopter		0,0	0,0	0,0
RKKP		0,0	0,0	0,0
DCCC		0,0	0,0	0,0
Vælg klogt		0,0	0,0	0,0
<b>Fælles regionale funktioner i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>44,6</b>	<b>45,3</b>	<b>-0,7</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

## 1.8 Anlægsinvesteringer

Mio. kr.	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (KB-R25)
Regionshospitalet Horsens	43,2	146,6	94,6	52,1
Regionshospitalet Randers	76,4	115,9	74,0	41,9
Regionshospitalet Gødstrup	4,2	38,8	11,0	27,8
Hospitalsenhed Midt	14,5	119,7	54,5	65,2
Aarhus Universitetshospital	43,1	159,7	58,7	101,1
Præhospitalet	1,1	5,8	0,5	5,3
Psykiatri	3,6	81,3	54,1	27,2
Kvalitetsfondsprojekt: RH Viborg	35,7	33,0	31,9	1,0
Kvalitetsfondsprojekt: DNV-Gødstrup	0,0	8,0	-1,1	9,0
Medicoteknisk udstyr	130,2	295,2	261,2	34,0
Fælles reserver	13,0	-72,9	0,0	-72,9
IT-Sundhedsprojekter	38,9	263,3	120,7	142,6
DNU, fællesprojekter	0,0	0,4	0,5	-0,1
Øvrige projekter - Fælles	0,8	0,1	0,1	0,0
Hospitalsapoteket	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlægspulje - prioriteringsforslag	416,0	76,9	0,0	76,9
Servicefunktioner	3,0	25,5	10,4	15,1
Fælles regionale funktioner	0,0	4,3	1,8	2,5
<b>Rådighedsbeløb i alt</b>	<b>823,6</b>	<b>1.301,6</b>	<b>772,9</b>	<b>528,7</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

**Regionshospitalet Horsens:** Afvigelsen skyldes blandt andet mindreforbrug på bevillingerne: ”RH Horsens: Renovering af højhus”, ”RHH – Implementering af affaldsplan”, ”RH Horsens, Ny sterilcentral”. Mindreforbruget på ”RH Horsens: Renovering af højhus” skyldes afhængigheder i projektet til øvrige anlægsprojekter. Projektet følger således tidsplanen. Mindreforbruget på ”RHH – Implementering af affaldsplan” skyldes blandt andet, at der har været behov for yderligere dialog med kommunen. Samtidig har vejrlig forsinket projektet.

**Regionshospitalet Randers:** Afvigelsen skyldes mindreforbrug på de fleste af hospitalets bevillinger, primært vedrørende ”RH Randers. Vita” og ”RH Randers. Flytning af dialyse”. Mindreforbrugene skyldes forsinkelser i projekterne.

**Regionshospitalet Gødstrup:** Afvigelsen skyldes primært et mindreforbrug på bevillingen ”RH Gødstrup. Udbedring af brandlukninger”. Mindreforbruget skyldes, at projektet er forsinket i forhold den oprindelige tidsplan.

**Hospitalsenhed Midt:** Afvigelsen skyldes mindreforbrug på de fleste af hospitalets bevillinger, primært vedrørende ”RH Viborg. Ny logistikløsning”, og ”RH Viborg. Delfinansiering af etablering af helipad”. Mindreforbruget på ”RH Viborg. Ny logistikløsning” skyldes en forsinkelse i projektet.

**Aarhus Universitetshospital:** Afvigelsen skyldes mindreforbrug på de fleste af hospitalets bevillinger, blandt andet vedrørende ”AUH – Implementering af affaldsplan”, ”AUH. Ombygning af lokaler til klinisk mikrobiologi” og ”Fjernelse af cyklotronbunkere”. Mindreforbruget på ”AUH – Implementering af affaldsplan” skyldes en forsinkelse i projektet, da et udbud skulle gennemføres på ny.

**Præhospitalet:** Afvigelsen skyldes primært et mindreforbrug på bevillingen ”Etablering af Region Midtjyllands akutte natordning”. Bevillingen skal finansiere ombygning og indretning af lokaler samt anskaffelse af IT-systemer. Mindreforbruget skyldes en forsinkelse i projektet på grund af en flytning af Præhospitalet.

**Psykatri:** Afvigelsen skyldes mindreforbrug på de fleste af hospitalets bevillinger, blandt andet på bevillingerne vedrørende Ny Psykiatri i Viborg, hvor mindreforbruget skyldes betalingsforskydninger.

**Kvalitetsfundsprojekterne, generelt:** Regionens kvalitetsfundsprojekter har alle fået endeligt tilsagn med den af staten fastsatte totalramme og finansieres med statstilskud, egenfinansiering og låntagning.

**Kvalitetsfundsprojektet RH Viborg:** For kvalitetsfundsprojektet RH Viborg resterer der de sidste ombygninger af det eksisterende hospital. Projektet tilsagnsramme forventes overholdt.

**Kvalitetsfundsprojektet DNV-Gødstrup:** Kvalitetsfundsprojektet DNV-Gødstrup er afsluttet og regnskabsaflagt i 2024. Der pågår diverse mangeludbedringer, der er finansieret af forlig indgået med entreprenører og resultater af kendelser fra voldgifter mod entreprenører og rådgivere.

**Medicoteknisk udstyr:** Afvigelsen skyldes ændret periodisering for indkøb af udstyr. Således foregår køb af større medicoteknisk udstyr ofte over flere regnskabsår.

**Fælles reserver:** Afvigelsen skyldes primært dels et merforbrug på ”Puljen til indeksering og licitationsrisiko” og dels mindre salgsindtægter på ”Ramme til salg af bygninger og grunde”. Merforbruget på ”Puljen til indeksering og licitationsrisiko” skyldes de stigende priser, der særligt var i 2021 og 2022, men det forventes, at merforbruget vil blive udlignet over årene. De mindre salgsindtægter på ”Ramme til salg af bygninger og grunde” skyldes, at der årligt forventes en vis salgsindtægt, mens salgsindtægterne ikke nødvendigvis fordeler sig jævnt over de enkelte år. Det er således forventningen, at afvigelsen over tid vil blive udlignet af salg.

**IT-Sundhedsprojekter:** Afvigelsen skyldes, at der er mindreforbrug på de fleste af anlægsprojekterne for området. Det gælder dels projekter vedrørende investeringer i hardware og dels digitaliseringsprojekter. Årsagerne til mindreforbrugene er, for nogle af projekterne, at de har vist sig mere komplekse end først antaget. Derfor har arbejdet på dem taget længere tid end forventet eller været midlertidigt pauseret, imens man har undersøgt, hvordan man bedst bør fortsætte.

**DNU, fællesprojekter:** Merforbruget vedrører kunst i Forum, hvor renovering af en vandvæg i bederummet blev lidt dyrere end forventet.

**Øvrige projekter – Fælles:** Vedrører projektet ”Nyt hospitalsapotek og nyt vaskeri”. Projektet er afsluttet.

**Diverse puljer – Prioriteringsforslag:** Mindreforbruget er på puljen til anlægsprojekter. Mindreforbruget skyldes blandt andet, at der blev prioriteret midler til digitaliseringsprojekter i 2024 og 2025, som endnu ikke er blevet udmøntet.

**Servicefunktioner:** Mindreforbruget vedrører primært projektet ”Færdiggørelsesarbejdet. Nyt hospitalsapotek og nyt vaskeri”.

**Fælles regionale funktioner:** Afvigelsen skyldes en række mindreforbrug på bevillinger til akutlægehelikopteren.

## 1.9 Finansieringsindtægter

Mio. kr.	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvielser (KB-R25)
<b>Sundhed</b>				
Bloktilskud fra staten	-26.783,7	-26.997,7	-26.997,7	0,0
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-4.903,1	-4.903,1	-4.903,1	0,0
Resultatafhængigt tilskud fra staten	-375,3	-375,3	-375,3	0,0
<b>Sundhed i alt - udgiftsbaseret</b>	<b>-32.062,2</b>	<b>-32.276,1</b>	<b>-32.276,1</b>	<b>0,0</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

## 2. Socialområdet

### 2.1 Omkostningsbaseret resultat

Mio. kr.	Vedtaget Budget 2025	Korrigeret Budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (KB-R25)
<b>Drift</b>				
Drift og fællesudgifter	1.630,5	1.709,0	1.763,9	-54,9
Øvrige omkostninger og administration	40,6	43,0	36,6	6,4
Andel af Fælles formål og administration	27,1	27,9	28,2	-0,3
Renter	3,0	3,0	11,3	-8,3
<b>Driftsomkostninger i alt</b>	<b>1.701,2</b>	<b>1.782,8</b>	<b>1.840,0</b>	<b>-57,1</b>
<b>Finansiering</b>				
Takstbetalinger mv.	-1.691,7	-1.744,8	-1.801,7	56,9
Objektive finansieringsbidrag	-8,2	-8,2	-8,1	-0,1
Bloktilskud fra staten	-1,2	-1,2	-1,2	0,0
<b>Finansiering i alt</b>	<b>-1.701,2</b>	<b>-1.754,3</b>	<b>-1.811,1</b>	<b>56,8</b>
<b>Driftsresultat i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>28,6</b>	<b>28,9</b>	<b>-0,3</b>
<b>Anlæg</b>				
Anlægsudgifter	66,1	73,0	13,5	59,5
Anlægsindtægter	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlægsomkostninger	-66,1	-73,0	-13,5	-59,5
<b>Anlæg i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Socialområdet i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>28,6</b>	<b>28,9</b>	<b>-0,3</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

Socialområdet havde et samlet merforbrug på 0,3 mio. kr., heri er indregnet overførsler fra tidligere år på 28,6 mio. kr. samt hensættelser til feriepengeforpligtigelser på 11,0 mio. kr.

Efterspørgslen fra kommunerne har været nogenlunde konstant med naturlige udsving i løbet af året. Det er håndteret undervejs og har bidraget til en stabil drift.

Alle specialområder, undtagen to, havde små mindreforbrug, men samlet set er driften i balance.

### Kommuneregnskab

Mio. kr.	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (KB-R24)
Driftsomkostninger	1.701,2	1.782,8	1.840,0	-57,1
Takstbetalinger mv.	-1.691,7	-1.744,8	-1.801,7	56,9
Finansiering	-9,4	-9,4	-9,4	-0,1
<b>Nettodriftsomkostninger i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>28,6</b>	<b>28,9</b>	<b>-0,3</b>
- heraf hensættelse til feriepenge	0,0	0,0	-11,0	11,0
<b>Regnskabsresultat ift. kommuner</b>	<b>0,0</b>	<b>28,6</b>	<b>17,9</b>	<b>10,7</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

Kommuneregnskabet opgøres alene ud fra de driftsomkostninger, der indgår i takstberegningerne i henhold til Rammaaftale 2025-2026 mellem kommunerne og Regionen, hvorfor feriepengehensættelsen ikke indgår i kommuneregnskabet. Regnskabsresultatet på Socialområdet viser et mindreforbrug på i alt 10,7 mio. kr. i henhold til kommuneregnskabet.

## 2.2 Anlægsinvesteringer

### Anlægsoversigt

Mio. kr.	Vedtaget Budget 2025	Korrigeret Budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (KB-R25)
Rammebevilling til bygningsrenoveringer og forbedringer	12,1	33,1	0,0	33,1
Rammebevilling til udvikling (sociale tilbud)	45,0	4,8	0,0	4,8
Igangværende anlægsprojekter	9,0	35,2	13,5	21,7
<b>Rådighedsbeløb i alt</b>	<b>66,1</b>	<b>73,0</b>	<b>13,5</b>	<b>59,5</b>
Anlægsomkostninger	-66,1	-73,0	-13,5	-59,5
<b>Anlæg i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

### Rammebevillinger

Der har i 2025 ikke været behov for at udmønte hele rådighedsbeløbet på rammebevillingerne "Rammebevillingen til bygningsrenoveringer og forbedringer" og "Rammebevillingen til udvikling af de sociale tilbud", hvilket udgør 37,9 mio. kr. af det samlede mindreforbrug på 59,5 mio. kr.

### Igangværende anlægsprojekter

Der er forsinkelser og forskydninger på de igangværende anlægsprojekter svarende til et samlet mindreforbrug på i alt 21,7 mio. kr.

Heraf vedrører 6,1 mio. kr. "Fremtidens Tangkær, Ørsted", hvor der er givet en anlægsbevilling på 56,5 mio. kr. til renovering og etablering af nybyggeri i tilknytning til det eksisterende tilbud i Specialområde Socialpsykiatri Voksne.

Projekt med etablering af fritliggende boliger ved Specialområde Socialpsykiatri Voksnes tilbud Gårdhaven i Viborg har fået udskudt sin opstart, og der er derfor et mindreforbrug i 2025 på 6,0 mio. kr.

Et projekt med udvidelse af Specialområde Autismes tilbud i Dannebrogsgade, Viborg er ligeledes forsinket, hvilket giver et mindreforbrug i 2025 på 4,4 mio. kr. Og herudover er der forsinkelser og forskydninger på en række projekter, der giver mindreforbrug på samlet 5,2 mio. kr.

## 3. Regional Udvikling

### 3.1 Udgiftsbaseret resultat

Mio. kr.	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelser (KB-R25)
<b>Udviklingsopgaver</b>	<b>62,5</b>	<b>81,0</b>	<b>74,8</b>	<b>6,3</b>
Regionale Udviklingsaktiviteter	62,5	81,0	74,8	6,3
<b>Borgernære driftsopgaver</b>	<b>460,1</b>	<b>451,5</b>	<b>459,4</b>	<b>-7,9</b>
Kollektiv trafik	407,5	392,2	399,3	-7,0
Miljø	52,6	59,2	60,1	-0,9
<b>Tværgående udgifter</b>	<b>100,7</b>	<b>89,9</b>	<b>88,1</b>	<b>1,9</b>
Regional Udvikling i øvrigt	9,4	2,7	1,9	0,9
Planlægnings-, analyse- og udviklingsudgifter	91,3	87,2	86,2	1,0
<b>Andel af Fælles formål og administration</b>	<b>20,2</b>	<b>20,7</b>	<b>20,9</b>	<b>-0,3</b>
<b>Nettodriftsudgifter ekskl. renter</b>	<b>643,4</b>	<b>643,1</b>	<b>643,2</b>	<b>-0,1</b>
Andel af renter	0,7	0,7	-4,4	5,1
<b>Drift i alt</b>	<b>644,1</b>	<b>643,7</b>	<b>638,7</b>	<b>5,0</b>
<b>Anlæg</b>				
Anskaffelser 2025-2026	0,0	0,8	0,8	0,0
<b>Anlæg i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,8</b>	<b>0,8</b>	<b>0,0</b>
<b>Finansiering</b>				
Statsligt bloktilskud	-471,0	-470,4	-470,4	0,0
Kommunalt udviklingsbidrag	-172,4	-173,5	-173,1	-0,4
<b>Finansiering i alt</b>	<b>-643,4</b>	<b>-643,9</b>	<b>-643,5</b>	<b>-0,4</b>
<b>Regional Udvikling i alt - udgiftsbaseret</b>	<b>0,7</b>	<b>0,7</b>	<b>-3,9</b>	<b>4,6</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

Nettodriftsudgifterne for Regional Udvikling i 2025 viser et samlet merforbrug på 0,1 mio. kr. ekskl. renter. Herudover skete der i 2025 en korrektion i finansieringen, der bevirkede, at det kommunale udviklingsbidrag var 0,4 mio. kr. mindre end forudsat.

#### Udviklingsopgaver

”Regionale udviklingsaktiviteter” omfattede i 2025 tilskudsmidler og udviklingsaktiviteter på uddannelses- og kulturområdet. Derudover indgår også aktiviteter inden for indsatserne i den regionale projektpulje til handleplansaktiviteter, herunder internationale aktiviteter, mobilitet, landdistrikter, sundhedsinnovation og klima og grøn omstilling

Bevillingen var i 2025 kendetegnet ved at en række opgaver vedr. den regionale udviklingsplan, som en konsekvens af sundhedsreformen, bortfalder fra 2026.

Samlet var der et mindre forbrug på 6,3 mio. kr., der hovedsageligt var relateret til de områder, der bortfalder fra det regionale udviklingsområde i 2026.

#### Borgernære driftsopgaver

På ”Kollektiv trafik” var der i 2025 et merforbrug på 7,0 mio. kr. Merforbruget skyldes en fremrykning af afvikling af Region Midtjyllands gæld på det oprindelige rejsekort. Merforbruget er hovedsageligt finansieret af mindreforbruget på Regionale Udviklingsaktiviteter. Fremrykningen vil frigøre 7,0 mio. kr. i 2026.

På ”Miljø” har der været et merforbrug på 0,9 mio. kr. som følge af, at der er blevet fremrykket en mindre række aktiviteter på området.

### Tværgående udgifter

Samlet for de tværgående udgifter var der et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. heraf vedrører de 0,9 mio. kr. udmøntede midler fra pulje til P/L-rul samt tilbageløb fra moms fra 2020 under bevillingen "Regional Udvikling i øvrigt". De resterende 1,0 mio. kr. vedrører bevillingen "Planlægnings-, analyse- og udviklingsudgifter" og skyldes hovedsageligt mindre udgifter til løn som følge af fratrædelser i forbindelse med afvikling af de områder der, som følge af sundhedsreformen, bortfalder fra 2026.

### Andel af Fælles formål og administration

På Andel af Fælles formål og administration har der været et mindreforbrug ift. det korrigerede budget for Regional Udvikling på 0,3 mio. kr.

### Tilgodehavende MidtTrafik

I det omkostningsbaserede regnskab for 2025 indgår en post vedrørende regionens tilgodehavende hos Midttrafik, der er opført under aktiver i regnskabet. Regionen har ultimo 2025 et tilgodehavende hos Midttrafik på samlet 52,8 mio. kr., hvilket skyldes et ikke afregnet mindreforbrug i Midttrafiks regnskab 2023 på 14,4 mio. kr. samt 38,4 mio. kr. vedrørende Midttrafiks regnskab 2024 ift. den regionale afsatte ramme til kollektiv trafik.

## 3.2 Anlæg

Regional Udvikling havde i 2025 anlægsudgifter på i alt 0,8 mio. kr. der vedrører anskaffelser på miljøområdet.

Mio. kr.	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (KB-R25)
Miljø, anskaffelser 2025-2026	0,0	0,8	0,8	0,0
<b>Rådighedsbeløb i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,8</b>	<b>0,8</b>	<b>0,0</b>

## 3.3 Status på hensættelser

Nedenstående tabel giver et overblik over Regional Udviklings forpligtigelser på tilsagn til projekter inden for områderne Uddannelse og Kultur i 2025. Regional Udvikling har givet nye tilsagn for 49,0 mio. kr. fra driften. Udbetalingerne på 57,0 mio. kr. er foretaget fra balancen og påvirker derfor ikke Regional Udviklings driftsresultat.

Ultimo 2025 havde Regional Udvikling udstående hensættelser for 94,6 mio. kr.

Mio. kr.	Projekt-tilsagn primo 2025	Nye tilsagn 2025	Tilbageførslser 2025	Projekt-tilsagn i alt 2025	Udbetalinger 2025	Udestående tilsagn ultimo 2025
Kultur	-24,1	-15,3	0,0	-39,4	17,5	-21,9
Uddannelse	-80,1	-33,7	1,7	-112,1	39,4	-72,7
<b>Projekter i alt</b>	<b>-104,2</b>	<b>-49,0</b>	<b>1,7</b>	<b>-151,5</b>	<b>57,0</b>	<b>-94,6</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

## 4. Fælles formål og administration

### 4.1 Omkostningsbaseret resultat

Mio. kr.	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (KB-R25)
Direktionen	10,7	10,7	10,7	0,0
Regionssekretariatet	124,3	128,5	121,4	7,1
Koncern HR	111,3	117,8	110,6	7,2
Koncernøkonomi	100,0	95,4	93,1	2,3
Digitalisering & IT - Fælles	240,6	235,1	230,0	5,0
Koncern Bæredygtighed	5,0	5,0	4,4	0,6
Koncern Kommunikation	23,2	23,1	22,6	0,6
Fællespuljer	74,6	96,2	96,3	-0,1
<b>Fælles administrationen i alt</b>	<b>689,7</b>	<b>711,8</b>	<b>689,2</b>	<b>22,5</b>
<b>Politisk organisation</b>	<b>22,8</b>	<b>22,8</b>	<b>20,9</b>	<b>1,9</b>
<b>Kalkulatoriske omkostninger</b>	<b>16,2</b>	<b>16,2</b>	<b>49,1</b>	<b>-33,0</b>
Tjenestemandspensioner, udgifter	702,2	702,2	527,2	175,0
Tjenestemandspensioner, indtægter	-469,3	-469,3	-292,4	-176,9
Omkostninger vedr. tjenestemandspensioner	-232,9	-232,9	-234,8	1,9
<b>Tjenestemandspensioner, i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Fælles formål og administration i alt</b>	<b>728,7</b>	<b>750,8</b>	<b>759,3</b>	<b>-8,5</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

#### Fælles administration

Fælles administration har et mindreforbrug på 22,5 mio. kr.

Koncern HR har haft et mindreforbrug på 7,2 mio. kr., der blandt andet skyldes færre udgifter til lønsystemet, merindtægter som følge af et højere aktivitetsniveau på indtægtsdækket virksomhed samt vakancer.

Regionssekretariatet har et mindreforbrug på 7,1 mio. kr. Det skyldes primært, at der ikke har været større forsikringskader i 2025, og derfor ikke har været behov for forsikringspuljen, herudover skyldes mindreforbruget blandt andet et mindreforbrug på renovering i Regionshuset Viborg og udskydelse af projekter.

Mindreforbrugene i Digitalisering & IT - Fælles og Koncernøkonomi skyldes hovedsageligt vakancer, herunder flere specialist- og lederstillinger, og mindreforbrug på øvrige personalerelaterede udgifter.

#### Kalkulatoriske omkostninger

Der har været et merforbrug på 33,0 mio. kr., som skyldes regnskabstekniske bogføringer.

#### Politisk organisation

Afvigelsen skyldes primært et mindreforbrug til afvikling af regionsrådsvalget.

#### Tjenestemandspensioner

Til tjenestemænd, som er gået på pension efter den 1. januar 2007, udgør de samlede omkostninger 0 kr. I det omkostningsbaserede regnskab nedskrives hensatte forpligtigelser til tjenestemandspensioner med det faktisk udbetalte pensionsbeløb. Området viser nettoudgifter på i alt 234,8 mio. kr.

For tjenestemænd, som er gået på pension før den 1. januar 2007 refunderes udgifterne af Staten.



## 4.2 Anlægsinvesteringer

Mio. kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (KB-R25)
<b>Fælles administrationen</b>				
Salg af bygninger	0,0	-25,3	-26,3	1,0
Driftsanskaffelser	0,3	0,2	0,7	-0,5
Affaldsplan	0,0	0,2	0,2	0,0
<b>Rådighedsbeløb i alt</b>	<b>0,3</b>	<b>-24,9</b>	<b>-25,4</b>	<b>0,5</b>
Kalkulatoriske omkostninger	0,0	0,0	4,9	-4,9
<b>Anlægsinvesteringer i alt, omkostninger</b>	<b>0,3</b>	<b>-24,9</b>	<b>-20,5</b>	<b>-4,4</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

Der er et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. og meromkostninger på 4,9 mio. kr. på kalkulatoriske omkostninger vedrørende anlægsaktiver, der primært skyldes regnskabstekniske bogføringer.

## 4.3 Fordeling

Fordelingsprincipperne for Fælles formål og administration blev fastlagt ved vedtagelse af Budget 2024.

Ved budgetvedtagelsen blev det besluttet, at anlæg på Fælles formål og administration fordeles med 100 % til Sundhed, hvorimod drift fordeles med nedenstående fordelingsnøgle, der løbende er blevet justeret som følge af regionsrådets beslutninger hen over året.

### Fordelingsnøgle

Hovedkonto	Andel af Fælles formål og administration	
	Drift	Anlæg
Sundhed	94,2%	100,0%
Social	3,7%	
Regional Udvikling	2,1%	

Af tabellen fremgår den samlede fordeling på baggrund af ovenstående forudsætninger til de 3 hovedkonti.

### Fordeling af drifts- og anlægsomkostninger

Mio. kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelse (KB-R25)
Til fordeling	728,7	-725,9	-738,8	12,9
Sundhed	-686,1	682,0	694,4	-12,4
Social	-27,0	27,9	28,2	-0,3
Regional Udvikling	-15,6	16,0	16,2	-0,2
<b>Fællesadministrationen i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

## 5. Finansielle poster

### 5.1 Renter

#### Renteindtægter og renteudgifter

Mio. kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelser (KB-R25)
Renteindtægter	-40,0	-40,0	-164,0	124,0
Renteudgifter 1) 2)	105,2	105,2	95,6	9,6
<b>Nettorenter i alt</b>	<b>65,2</b>	<b>65,2</b>	<b>-68,4</b>	<b>133,6</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

Note (1) Regionens kapitalforvaltningsaftaler og gældspleje har i 2025 givet renteindtægter og kursgevinster på 238,7 mio. kr. og renteudgifter og kurstab på 151,2 mio. kr., så nettoresultatet er 87,5 mio. kr., der i tabellen er registreret under renteindtægter.

Note (2): Forrentningen af Socialområdet på 39,9 mio. kr. er registreret sammen med nettorenterne. Denne forrentning finansieres direkte af Socialområdet, hvorfor beløbet er trukket ud af denne opstilling.

**Nettorenter:** Region Midtjylland har nettorenteindtægter på i alt 68,4 mio. kr., hvilket svarer til merindtægter i forhold til budget 2025 på 133,6 mio. kr. Merindtægterne stammer fra regionens kapitalforvaltningsaftaler og gældspleje, der har givet et højere afkast end forudsat i budgettet og fra ekstraordinære indtægter vedr. en afgjort voldgift ved kvalitetsfondsprojektet i Gødstrup og en kursgevinst ved salget af regionens ejerandel i Incuba A/S.

**Renteindtægterne:** Der har været renteindtægter på 164,0 mio. kr., som består af:

- Nettorenteindtægter fra obligationer: 64,7 mio. kr.
- Kursgevinst ved salg af ejerandel i Incuba A/S: 28,8 mio. kr.
- Renteindtægter vedr. voldgift ang. kvalitetsfondsbyggeriet i Gødstrup: 28,0 mio. kr.
- Udbytte af aktier: 11,2 mio. kr.
- Nettokursstigninger vedr. regionens værdipapirer: 11,6 mio. kr.
- Regional Udviklings finansiering af renter på lån til spormodernisering og Aarhus Letbane: 9,0 mio. kr.
- Renteindtægter for bankindsud og deponeringer: 8,0 mio. kr.
- Renter vedr. skat: 2,7 mio. kr.

**Renteudgifterne:** Der har været renteudgifter på 95,6 mio. kr., som består af:

- Renteudgifter vedr. lån ved Kommunekredit: 82,8 mio. kr.
- Renteudgifter vedr. indestående på kontantsaldi i banken og kursdifferencer vedr. løbende betalinger: 5,3 mio. kr.
- Procesrenter vedr. voldgift ang. kvalitetsfondsbyggeriet i Gødstrup: 4,7 mio. kr.
- Afregning til Skat vedr. salgsmoms: 2,8 mio. kr.

**Kapitalforvaltning:** Region Midtjylland har en likviditetsaftale, hvor der investeres i obligationer, med det formål at optimere afkast og reducere indestående i regionens pengeinstitut. I 2025 har likviditetsaftalen resulteret i en gevinst på 44,5 mio. kr.

Region Midtjyllands finansielle politik giver mulighed for at investere i en blandet portefølje af aktier og obligationer. Det er regionens politik at investere med øje på kapitalbevarelse frem for spekulation. Derfor har regionens investeringer også en klar overvægt af obligationer, der typisk oplever mindre kursudsving end aktier. Investeringsrammen fremgår af nedenstående tabel:

**Formueplejeaftalens investeringsramme og sammensætning og afkast ultimo 2025**

Investeringsstype	Investeringsramme	Formueplejeaftalen		FAS Fælles		FAS AUH	
		Fordeling på aktivklasse ultimo	Afkast	Fordeling på aktivklasse ultimo	Afkast	Fordeling på aktivklasse ultimo	Afkast
Danske stats- og realkreditobligationer samt Investment Grade virksomhedsobligationer med en varighed på 0-5 år *	75 -100 %	81,85%	2,61%	81,72%	2,71%	81,73%	2,82%
Højrenteobligationer via investeringsforeninger	0 -20 %	12,88%	5,36%	12,89%	5,24%	12,87%	1,67%
Aktier via investeringsforeninger	0 - 10 %	5,07%	5,71%	5,29%	5,45%	5,13%	5,10%

\* Andelen af Investment Grade virksomhedsobligationer må maksimalt udgøre 10% point af den samlede ramme for realkreditobligationer.

Region Midtjylland har tre porteføljer, der kan investere i ovenstående tre aktivklasser - såkaldte blandede porteføljer. Historisk har blandede porteføljer givet et bedre forhold mellem risiko og afkast end rene obligationsbeholdninger. Det skyldes, at aktiebeholdningen i gode år bidrager til at øge regionens afkast, mens obligationerne leverer et mindre, men stabilt afkast, der gør den samlede portefølje mindre sårbar over for negative udsving i aktiemarkedet.

Regionens tre blandede porteføljer forvalter regionens overskudslikviditet, det vil sige den del af regionens likviditet, som der ikke er behov for i den daglige drift. Det betyder, at porteføljerne har en lidt længere tidshorisont og kan derfor acceptere de lidt større udsving i afkastet, der kan komme ved at investere i aktier. Formueplejeaftalen forvalter regionens almindelige overskudslikviditet, og de to FAS porteføljer forvalter overskudslikviditeten vedr. regionens forskningsmidler. Aftalen for AUH's forskningsmidler har oprindeligt været oprettet med AUH, som ejer, men i 2025 er ejerskabet formelt ændret til Region Midtjylland. Der er tale om en formalitet, men i praksis er den gamle aftale nedlagt i januar og en ny er startet op på den samme formue.

**Kapitalforvaltningens samlede resultat**

Aftale	Investering ultimo (mio. kr.)	Afkast (mio. kr.)	Afkast (%)
Likviditetsaftale	2.003,3	44,3	2,4%
Formueplejeaftale	739,6	21,4	3,0%
FAS Fælles	85,3	2,5	2,9%
FAS AUH	611,7	15,5	2,6%
Nedlagt kapitalforvaltning	-	2,2	0,4%
Kapitalforvaltning deponering	372,4	8,2	2,3%
<b>I alt</b>	<b>3.812,3</b>	<b>94,1</b>	<b>2,5%</b>

Ultimo 2025 er det samlede beløb, som Region Midtjylland har investeret i kapitalforvaltningsaftaler på 3.812,3 mio. kr. Investeringen har generet et samlet afkast på 94,1 mio. kr., hvilket svarer til et afkast på 2,5 %. Årets afkast har medført, at der er bogført nettorenteindtægter for 79,9 mio. kr. Resten af afkastet er urealiserede gevinster og optjente renter på obligationer, der endnu ikke er udbetalt, men er bogført som indtægter på egenkapitalen.

Regionen har indgået en gældsplejeaftale med Jyske Bank. Gældsplejen bidrager ved handel med finansielle instrumenter til optimering af regionens renteudgifter. Bidraget til nettorenteindtægterne fra gældsplejen har i år været 6,6 mio. kr. Regionen har ud over gældsplejeaftale med Jyske Bank indgået simple swap-aftaler med KommuneKredit.

Region Midtjylland har ultimo 2025 følgende swap-aftaler:

### Oversigt over regionens swap-aftaler ultimo

Modpart	Oprettelses- år	Udløbs- dato	Restgæld i mio. kr.	Fast rente	Markedsværdi i mio.kr.
KommuneKredit	2012	12-06-2037	76,3	2,1%	3,2
KommuneKredit	2014	22-02-2039	62,0	2,3%	2,4
<b>I alt</b>					<b>5,6</b>

Af ovenstående tabel ses, at regionens indgåede swap-aftaler har en markedsværdi på 5,6 mio. kr. Det betyder, at regionen ultimo 2025 ville modtage 5,6 mio. kr. for at komme ud af swap-aftalerne. Region Midtjylland har indgået swap-aftalerne for at få en større andel af fastforrentede lån, og har derfor til hensigt at beholde swap-aftalerne til udløb, hvorved markedsværdierne ikke vil blive realiseret.

I Regionens finansielle politik er det fastlagt, at rammen for låneporteføljen er, at fastforrentede lån minimum skal udgøre 25 % og maksimum 75 % af den samlede låneportefølje, mens de resterende lån skal optages med variabel rente. Regionens lån ved Kommunekredit udgør pr. 31. december 2025 i alt 4.320,0 mio. kr., hvoraf 66,4 % er fastforrentet, og 33,6 % er lån med variabel rente.

## 5.2 Fordeling af renter

Fordelingen af de samlede renteudgifter og renteindtægter ses af tabellen, der viser den samlede rentebelastning, som områderne bliver påvirket med.

### Fordeling af renter

Mio. kr.	Sundhed	Socialområdet	Regional Udvikling	Renter
Forrentning af driftskapital – Socialområdet	0,0	11,3	0,0	-11,3
Forrentning af anlægskapital – Socialområdet	0,0	28,5	0,0	-28,5
Fordeling af nettorenter fra hk. 5, jf. fordelingsnøgle i budgettet *	-103,8	0,0	-4,4	108,2
<b>Rentebelastning i alt</b>	<b>-103,8</b>	<b>39,9</b>	<b>-4,4</b>	<b>68,4</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

\* Forrentningen vedrører lån og deponering for kvalitetsfundsprojekterne bliver fordelt forlods til Sundhed, mens forrentningen vedrørende deponering af midler til oprensning af Høfde 42 er fordelt forlods til Regional Udvikling. Renterne vedr. lønmodtagernes feriemidler er ligeledes forlodsfordelt til Sundhed og Regional Udvikling.

Den samlede rentebelastning, der henføres til Socialområdet, vedrører forrentning af såvel drifts- som anlægskapital, herunder også anlægskapital i relation til igangværende anlægsarbejder.

### Fordelingsnøgle for nettorenteudgifter

Hovedkonto	Andel af Fælles formål og administration
Sundhed	98,1%
Social	0,0%
Regional Udvikling	0,9%

Herudover sker der en fordeling af nettorenterne (renteudgifter og renteindtægter) mellem Sundhed og Regional Udvikling. Fordelingsnøglen for nettorenteudgifterne er fastlagt i budgettet for 2025.

Der foretages ikke overførsel til Socialområdet, da der på dette område i stedet er krav om registrering af forrentning af det likviditetsmæssige mellemværende kommunerne har med Regionen.

## 6. Balancen

I det følgende bliver de balanceposter, hvor der er afsat bevillinger, kommenteret.

Den samlede langfristede gæld ekskl. leasingforpligtelsen udgør 4.553,4 mio. kr. ved udgangen af 2025, mens den samlede langfristede gæld inkl. leasingforpligtelsen udgør 5.938,7 mio. kr.

### Samlet langfristet gæld

Mio. kr.	Primo 2025	Nye lån	Afdrag	Ultimo 2025
Langfristet gæld (ekskl. leasing)	4.731,6	155,0	333,2	4.553,4
Leasing gæld	1.617,6	23,9	256,2	1.385,4
<b>I alt</b>	<b>6.349,2</b>	<b>178,9</b>	<b>589,4</b>	<b>5.938,7</b>

### 6.1 Langfristet gæld

#### Langfristet gæld (ekskl. leasing)

Mio. kr.	Primo 2025	Nye lån	Afdrag	Ultimo 2025
Langfristet gæld	4.378,6	155,0	307,2	4.226,4
Lån vedr. kvalitetsfundsprojekterne	115,2		25,6	89,6
Lån vedr. udskudt skat	233,4			233,4
Indefrosne feriepenge – Selvejende institutioner	4,3		0,4	3,9
<b>I alt</b>	<b>4.731,6</b>	<b>155,0</b>	<b>333,2</b>	<b>4.553,4</b>

Region Midtjylland har i 2025 optaget lån til refinansiering af afdrag i 2024 for 155,0 mio. kr. I forbindelse med udarbejdelsen af budget 2025 er der modtaget dispensation til at låne yderligere 209,0 mio. kr. til refinansiering af afdrag i 2025. På baggrund af høje lånerenter og regionens generelle likvide situation har det været ugunstigt at optage lånet i 2025. Låneadgangen bliver derfor først udnyttet i 1. kvartal 2026.

Regionens almindelige langfristede gæld er afdraget med 307,2 mio. kr., hvorved regionens almindelige langfristede gæld ultimo 2025 er på 4.226,4 mio. kr.

Regionen har betalt ordinære afdrag på lån vedr. kvalitetsfundsprojekterne for 25,6 mio. kr., og ultimo året resterer der gæld for 89,6 mio. kr.

#### Afdrag på lån

Mio. kr.	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvielser (KB-R25)
Ordinære afdrag vedr. langfristet gæld	337,8	337,8	332,8	5,0
<b>Afdrag i alt</b>	<b>337,8</b>	<b>337,8</b>	<b>332,8</b>	<b>5,0</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

Der er i 2025 afdraget lån for 332,8 mio. kr. Det er 5,0 mio. kr. mindre end forudsat i budgettet. Mindreforbruget på 5,0 mio. kr. skyldes hovedsageligt, at det budgetterede låneoptag til refinansiering af afdrag i 2025 er udskudt til 1. kvartal 2026.

## 6.2 Leasing

Den samlede leasingforpligtelse udgør 1.385,4 mio. kr. ved udgangen af 2025. Der er i 2025 registreret nye leasingforpligtelser svarende til 23,9 mio. kr. og betalt afdrag for 252,3 mio. kr.

### Leasingforpligtelse

Mio. kr.	Primo 2025	Nye aftaler	Afdrag	Ultimo 2025
Centrale leasingaftaler	303,9	12,3	212,9	103,3
Decentrale leasingaftaler	359,5	11,6	39,4	331,7
<b>Central og decentral leasing i alt (1)</b>	<b>663,4</b>	<b>23,9</b>	<b>252,3</b>	<b>435,0</b>
OPP-aftale vedr. Centralkøkkenet AUH	49,6		2,2	47,4
OPP-aftale vedr. Forum AUH	79,6		2,9	76,8
OPP-aftale vedr. AUH Psykiatrien	717,8		0,9	716,9
OPP-aftale vedr. P-hus i Randers	24,0		-0,5	24,5
OPP-aftale vedr. P-hus i Horsens	23,1		-0,5	23,6
OPP-aftale vedr. P-hus i Skejby	60,0		-1,2	61,2
<b>OPP-aftaler i alt</b>	<b>954,1</b>	<b>0,0</b>	<b>3,8</b>	<b>950,4</b>
<b>Leasingforpligtelse i alt</b>	<b>1.617,5</b>	<b>23,9</b>	<b>147,8</b>	<b>1.385,4</b>

I 2025 er der i alt indkøbt nyt udstyr mv. for 12,3 mio. kr. på nye og eksisterende centrale leasinggrammer til medicoteknisk udstyr og til vaskeriet i Skejby, mens der er afdraget 212,9 mio. kr. på igangsatte aftaler. Af dette er 43,4 mio. kr. ordinære afdrag, mens der ekstraordinært er indfriet leasingaftaler for 169,5 mio. kr.

Regionens enheder har i 2025 indgået nye finansielle leasingaftaler for 4,4 mio. kr. Dette består af 24 køretøjer til MidtTransport. Regionshospitalet Horsens har desuden indkøbt for 7,2 mio. kr. på en leasinggramme til finansiering af energibesparende tiltag i RH Horsens generalplan. Der er samtidig afdraget for 39,4 mio. kr. på decentrale aftaler. I alt er leasinggælden ekskl. OPP faldet til 435,0 mio. kr. ultimo 2024.

Regionens OPP-aftaler vedrørende 3 P-huse, Centralkøkkenet AUH, Forum AUH og AUH Psykiatrien er regnskabsmæssigt klassificeret som finansielle leasingaftaler. Aftalerne er indregnet til nutidsværdi og udgør ultimo 2025 en leasingforpligtelse på 950,4 mio. kr.

### Leasingydelser på centrale leasingaftaler

Mio. kr.	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvielser (KB-R25)
Leasingydelser vedrørende Sundhed	75,3	61,4	222,5	-161,1
Leasingydelser vedrørende Fælles formål og administration	13,6	13,6	11,7	2,1
<b>Leasingydelser i alt</b>	<b>90,4</b>	<b>90,4</b>	<b>133,0</b>	<b>-159,0</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

På centrale leasingaftaler vedrørende Sundhed, er der et merforbrug på 161,1 mio. kr. Merforbruget skyldes, at der er foretaget en konsolidering af regionens gæld ved en ekstraordinær indfrielse af leasinggæld. Derudover har leasingudgiften på flere af de eksisterende aftaler været lavere end forventet ved udarbejdelsen af budget 2025. Det skyldes, at renteniveauet har været lavere end forudsat.

På centrale leasingaftaler, der kan henføres til Fælles formål og administration, er der betalt ydelser for 11,7 mio. kr., hvilket er 2,1 mio. kr. mindre end forudsat i budgettet. Afvigelsen skyldes, at renteniveauet har været lavere end forudsat i budget 2025.

### 6.3 Gennemsnitslikviditet

Den gennemsnitlige kassebeholdning (kassekreditreglen) har været positiv i 2025, og kassebeholdningen har overholdt minimumskravet på 1.000 kr. pr. indbygger i gennemsnit (Budgetloven).

#### Gennemsnitslikviditeten

Mio. kr.	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelser (KB-R25)
<b>Gns. likviditet ultimo 2025</b>	<b>2.300,0</b>	<b>2.300,0</b>	<b>3.109,0</b>	<b>-809,0</b>

Ved budgetlægningen for 2025 blev den gennemsnitlige kassebeholdning (12 måneders gennemsnit) skønnet til at skulle udgøre 2.300 mio. kr. ultimo 2025.

Stigningen i gennemsnitslikviditeten skyldes udviklingen i likviditeten fra budgetvedtagelsen frem til årsafslutningen.

Gennemsnitslikviditeten på 3.109,0 mio. kr. ved udgangen af 2025 svarer til 2.263 kr. pr. indbygger.

## 7. Regnskabsoversigter

### 7.1 Personaleforbrug

I Region Midtjylland er der totalrammestyring for de enkelte bevillinger og ikke normeringsstyring. Personalebudgettet er derfor udelukkende vejledende og baseret på skøn og beregninger ved budgetvedtagelsen.

Der foretages ikke korrektioner af personalebudgettet på årsværk ved flytninger mellem personaleomkostninger og øvrige omkostninger. Heller ikke ved tildeling af tillægsbevillinger fx fra puljer til hospitaler, derfor ses udviklingen i forhold til det foregående regnskabsår.

#### Sundhedsområdet

Helårsstillinger	Vedttaget budget 2025	Regnskab 2025	Regnskab 2024	Afvigelse (R24-R25)
Regionshospitalet Horsens	1.611	1.661	1.650	11
Regionshospitalet Randers	1.656	1.782	1.767	15
Regionshospitalet Gødstrup	3.276	3.521	3.559	-38
Hospitalsenhed Midt	3.881	4.022	4.001	21
Aarhus Universitetshospital	8.929	9.950	10.047	-97
Psykiatri	3.402	3.354	3.203	151
Præhospitalet	644	730	706	24
Fællesudgifter og -indtægter	350	324	339	-15
Servicefunktioner	939	1.319	1.269	50
Fælles regionale funktioner	0	153	116	37
Praksissektoren mv.	28	45	34	11
<b>Sundhed i alt</b>	<b>24.716</b>	<b>26.861</b>	<b>26.691</b>	<b>170</b>

Forbruget viser en stigning på 170 helårsstillinger svarende til 0,6 % i forhold til 2024. Den samlede stigning skyldes primært et forøget antal helårsstillinger hos Psykiatrien.

#### Socialområdet

Helårsstillinger	Vedttaget budget 2025	Regnskab 2025	Regnskab 2024	Afvigelse (R24-R25)
<b>Socialområdet i alt</b>	<b>2.472</b>	<b>2.694</b>	<b>2.599</b>	<b>95</b>

I forhold til personaleforbruget i 2024 er der en stigning på 95 helårsstillinger til 2025, der hovedsageligt skyldes en stabil efterspørgsel på regionens sociale tilbud.

#### Regional Udvikling

Helårsstillinger	Vedttaget budget 2025	Regnskab 2025	Regnskab 2024	Afvigelse (R24-R25)
<b>Regional Udvikling i alt</b>	<b>133</b>	<b>123</b>	<b>122</b>	<b>1</b>

I forhold til personaleforbruget i 2024 er der en stigning på 1 helårsstilling. I personaleforbruget indgår 14 eksternt finansierede helårsstillinger i 2025, mod 8 sidste år.



**Fælles formål og administration**

Helårsstillinger	Vedtaget budget 2025	Regnskab 2025	Regnskab 2024	Afvigelse (R24-R25)
Direktionen	4	4	4	0
Regionssekretariatet	98	108	124	-16
Koncern HR	78	173	173	0
Koncernøkonomi	57	63	53	10
Digitalisering og IT - Fælles	282	252	232	20
Koncern Kommunikation	23	29	28	1
Koncern Bæredygtighed	0	7	7	0
<b>Fælles formål og administration i alt</b>	<b>542</b>	<b>636</b>	<b>621</b>	<b>15</b>

Personaleforbruget for 2025 er samlet steget med 15 stillinger set i forhold til 2024. Stigningen skyldes primært nye prioriterede midler til IT-området.

## 7.2 Regnskabsoversigter på bevillingsniveau

## Regnskabsoversigt på bevillingsniveau – Sundhed

1.000 kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvigelser (KB-R25)
<b>Drift</b>				
Regionshospitalet Horsens	1.259.104	1.349.261	1.335.156	14.105
Regionshospitalet Randers	1.321.243	1.434.837	1.442.896	-8.059
Regionshospitalet Gødstrup	2.748.780	2.982.404	2.965.938	16.466
Hospitalsenhed Midt	2.857.503	3.005.626	2.982.744	22.882
Aarhus Universitetshospital	8.421.559	8.873.134	8.785.363	87.771
Præhospitalet	966.429	1.004.274	982.300	21.974
Psykiatri	2.540.186	2.657.199	2.599.832	57.367
Fællesudgifter og -indtægter	3.048.309	1.978.522	2.203.448	-224.926
Praksissektoren	4.621.542	4.643.843	4.576.583	67.260
Tilskudsmedicin	1.727.808	1.730.843	1.734.123	-3.280
Servicefunktioner	824.082	824.894	933.097	-108.203
Fælles regionale funktioner	0	44.646	45.314	-668
Andel af Fælles formål og administration	890.155	910.913	887.574	23.339
<b>Nettodriftsudgifter ekskl. renter</b>	<b>31.226.700</b>	<b>31.440.396</b>	<b>31.474.367</b>	<b>-33.971</b>
Andel af renter	34.730	34.730	-103.804	138.534
<b>Drift i alt</b>	<b>31.261.430</b>	<b>31.475.126</b>	<b>31.370.563</b>	<b>104.563</b>
<b>Anlæg</b>				
Regionshospitalet Horsens	43.212	146.638	94.550	52.088
Regionshospitalet Randers	76.377	115.880	73.962	41.918
Regionshospitalet Gødstrup	4.200	38.844	11.040	27.804
Hospitalsenhed Midt	14.450	119.706	54.519	65.187
Aarhus Universitetshospital	43.094	159.703	58.650	101.053
Præhospitalet	1.100	5.848	550	5.298
Psykiatri	3.600	81.300	54.096	27.204
Fællesudgifter og -indtægter	169.890	563.962	382.450	181.512
Servicefunktioner	3.000	25.536	10.403	15.133
Fælles regionale funktioner	0	4.259	1.786	2.473
<b>Kvalitetsfundsprojekter</b>				
Regionshospitalet Viborg (RHV)	35.699	32.950	31.924	1.026
Det nye Regionshospital, Gødstrup (DNV)	0	7.963	-1.072	9.035
<b>Anlæg prioriterede midler i alt</b>	<b>394.622</b>	<b>1.302.589</b>	<b>772.857</b>	<b>529.732</b>
Sundhed. Rammebevilling til erstatninger og salg af ejendomme	-43.129	-69.346	0	-69.346
Puljen til indeksering og licitationsrisici	18.160	-9.962	0	-9.962
Pulje til nedbrud	23.100	2.383	0	2.383
Pulje til behandling i eget hjem og sammenhæng i sundhedsvæsenet	14.826	0	0	0
Pulje til driftsfinansiering af anlægsprojekter	0	-980	0	-980
Pulje til anlægsprojekter	415.997	76.903	0	76.903
<b>Anlæg uprioriterede midler i alt</b>	<b>428.954</b>	<b>-1.002</b>	<b>0</b>	<b>-1.002</b>
Andel af Fælles formål og administration	250	-24.879	-25.425	546
<b>Anlæg i alt</b>	<b>823.826</b>	<b>1.276.708</b>	<b>747.433</b>	<b>529.275</b>
<b>Finansiering</b>				
Bloktilskud fra staten	-26.882.547	-27.096.507	-27.096.507	0
Kompensationsordning ifm. ændret kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet	-54.348	-54.348	-54.348	0
Omfordeling effektiviseringsgevinster	153.156	153.156	153.156	0
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-4.903.126	-4.903.126	-4.903.129	3
Resultatafhængigt tilskud fra staten (Nærhedsfinansiering)	-375.317	-375.317	-375.318	1

<b>Finansiering i alt</b>	<b>-32.062.182</b>	<b>-32.276.142</b>	<b>-32.276.146</b>	<b>4</b>
<b>Sundhed i alt - udgiftsbaseret</b>	<b>23.074</b>	<b>475.692</b>	<b>-158.150</b>	<b>633.842</b>
<b>Omkostninger</b>				
Omkostninger drift	1.478.882	1.478.882	374.577,65	1.104.304
Omkostninger anlæg	-823.826	-1.276.708	-776.836,76	-499.871
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>655.056</b>	<b>202.174</b>	<b>-402.259</b>	<b>604.433</b>
<b>Sundhed i alt - omkostningsbaseret</b>	<b>678.130</b>	<b>677.866</b>	<b>-560.409</b>	<b>1.238.275</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

## Regnskabsoversigt på bevillingsniveau – Social

1.000 kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvielser (KB-R25)
Drift	1.671.123	1.751.959	1.800.440	-48.481
Andel af Fælles formål og administration	27.053	27.874	28.191	-317
Renter	3.010	3.010	11.321	-8.311
<b>Drift i alt</b>	<b>1.701.186</b>	<b>1.782.843</b>	<b>1.839.952</b>	<b>-57.109</b>
<b>Anlæg</b>				
Anlægsudgifter	66.074	73.048	13.509	59.539
Anlægsindtægter	0	0	0	0
Anlægsomkostninger	-66.074	-73.048	-13.509	-59.539
<b>Anlæg i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finansiering</b>				
Takstbetalinger m.v.	-1.691.741	-1.744.841	-1.801.699	56.858
Objektive finansieringsbidrag	-8.200	-8.200	-8.124	-76
Bloktilskud fra staten	-1.245	-1.245	-1.245	0
<b>Finansiering i alt</b>	<b>-1.701.186</b>	<b>-1.754.286</b>	<b>-1.811.068</b>	<b>56.782</b>
<b>Socialområdet i alt</b>	<b>0</b>	<b>28.557</b>	<b>28.884</b>	<b>-327</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

## Regnskabsoversigt på bevillingsniveau – Regional Udvikling

1.000 kr.	Vedttaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvielser (KB-R25)
<b>Udviklingsopgaver</b>	<b>62.468</b>	<b>81.039</b>	<b>74.775</b>	<b>6.264</b>
Regionale Udviklingsaktiviteter	62.468	81.039	74.775	6.264
<b>Borgernære driftsopgaver</b>	<b>460.087</b>	<b>451.460</b>	<b>459.401</b>	<b>-7.941</b>
Kollektiv trafik	407.523	392.226	399.256	-7.030
Miljø	52.564	59.234	60.145	-911
<b>Tværgående udgifter</b>	<b>100.655</b>	<b>89.913</b>	<b>88.054</b>	<b>1.859</b>
Regional Udvikling i øvrigt	9.358	2.716	1.860	856
Planlægnings-, analyse- og udviklingsudgifter	91.297	87.197	86.194	1.003
<b>Andel af Fælles formål og administration</b>	<b>20.187</b>	<b>20.658</b>	<b>20.943</b>	<b>-285</b>
<b>Nettodriftsudgifter ekskl. renter</b>	<b>643.397</b>	<b>643.070</b>	<b>643.174</b>	<b>-104</b>
Andel af renter	667	667	-4.431	5.098
<b>Drift i alt</b>	<b>644.064</b>	<b>643.737</b>	<b>638.744</b>	<b>4.993</b>
<b>Anlæg</b>				
Anskaffelser 2025-2026	0	830	830	0
<b>Anlæg i alt</b>	<b>0</b>	<b>830</b>	<b>830</b>	<b>0</b>
<b>Finansiering</b>				
Statsligt bloktilskud	-471.041	-470.424	-470.424	0
Kommunalt udviklingsbidrag	-172.356	-173.476	-173.064	-412
<b>Finansiering i alt</b>	<b>-643.397</b>	<b>-643.900</b>	<b>-643.488</b>	<b>-412</b>
<b>Regional Udvikling i alt - udgiftsbaseret</b>	<b>667</b>	<b>667</b>	<b>-3.914</b>	<b>4.581</b>
<b>Omkostninger</b>				
Omkostninger, drift	-4.662	-4.662	-22.218	17.556
Omkostninger, anlæg	0	0	-830	830
<b>Regional Udvikling i alt - omkostningsbaseret</b>	<b>-3.995</b>	<b>-3.995</b>	<b>-26.962</b>	<b>22.967</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

## Regnskabsoversigt på bevillingsniveau – Fælles formål og administration

1.000 kr.	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvielser (KB-R25)
<b>Drift</b>				
Politisk organisation	22.841	22.841	20.931	1.910
Sekretariat og forvaltninger	689.714	711.764	689.218	22.546
Tjenestemandspensioner, udgifter	702.179	702.179	527.168	175.011
Tjenestemandspensioner, indtægter	-469.293	-469.293	-292.383	-176.910
<b>Drift i alt</b>	<b>945.441</b>	<b>967.491</b>	<b>944.934</b>	<b>22.557</b>
<b>Drift</b> overført til Sundhed, Socialområdet og Regional Udvikling	-945.441	-967.491	-944.934	-22.557
<b>Anlæg</b>				
Fælles formål og administration	250	378	869	-491
Salg af bygninger	0	-25.257	-26.293	1.036
<b>Anlæg i alt</b>	<b>250</b>	<b>-24.879</b>	<b>-25.425</b>	<b>546</b>
<b>Anlæg</b> overført til Sundhed	-250	24.879	25.425	-546
<b>Fælles formål og administration i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

## Regnskabsoversigt på bevillingsniveau – Renter

1.000 kr.	Vedtaget budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025	Afvielser (KB-R25)
Renteindtægter	-40.000	-40.000	-163.964	123.964
Renteudgifter	105.214	105.214	95.589	9.625
Renter af udlæg vedr. Socialområdet	-29.817	-29.817	-39.860	10.043
<b>Nettorenter i alt</b>	<b>35.397</b>	<b>35.397</b>	<b>-108.235</b>	<b>143.632</b>
Overført til Sundhed og Regional Udvikling	-35.397	-35.397	108.235	-143.632
<b>Renter i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/merindtægter.

## 7.3 Oversigt over uforbrugte overførte bevillinger

1.000 kr.	Overførsel til 2026 og frem		
	Drift	Anlæg	I alt
<b>Sundhed</b>			
Regionshospitalet Horsens	13.403	52.707	66.110
Regionshospitalet Randers	-7.430	41.794	34.364
Regionshospitalet Gødstrup	19.773	30.045	49.818
Hospitalsenhed Midt	24.467	87.751	112.218
Aarhus Universitetshospital	67.133	102.364	169.497
Præhospitalet	19.328	7.771	27.099
Psykiatri	57.367	0	57.367
Fællesudgifter og -indtægter	66.920	196.238	263.158
Praksissektoren	12.020	0	12.020
Tilskudsmedicin	0	0	0
Servicefunktioner	-138.785	0	-138.785
Fælles regionale funktioner	0	0	0
Omfordeling af tidligere års overførsler	0	0	0
Andel af Fælles formål og administration	10.648	551	11.199
<b>Sundhedsområdet i alt</b>	<b>144.844</b>	<b>519.221</b>	<b>664.065</b>
<b>Kvalitetsfondsprojekter</b>			
Regionshospitalet Viborg, RHV	0	1.027	1.027
Det nye Vest (DNV)	0	9.035	9.035
<b>Kvalitetsfondsprojekter i alt</b>	<b>0</b>	<b>10.062</b>	<b>10.062</b>
<b>Social</b>			
Socialområdet	10.255	59.539	69.794
Andel af Fælles formål og administration	413	0	413
<b>Socialområdet i alt</b>	<b>10.668</b>	<b>59.539</b>	<b>70.207</b>
<b>Regional Udvikling</b>			
Kollektiv trafik	0	0	0
Erhvervsudvikling	0	0	0
Miljø	0	0	0
Regionale udviklingsaktiviteter	0	0	0
Regional udvikling i øvrigt	-237	0	-237
Planlægning-, analyse- og udviklingsudgifter	0	0	0
Andel af Fælles formål og administration	237	0	237
<b>Regional Udvikling i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fælles formål og administration</b>			
Politisk organisation	0	0	0
Sekretariat og forvaltninger	11.298	551	11.849
Tjenestemandspensioner puljer, m.v.	0	0	0
Til overførsel til hovedkonto 1-3	-11.298	-551	-11.849
<b>Fælles formål og administration i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Overførsler i alt</b>	<b>155.512</b>	<b>588.822</b>	<b>744.334</b>