

# Budgetoverførsler 2018 til 2019 og følgende år for driftsområderne

# Indholdsfortegnelse

<b>1. Indledning</b> .....	<b>3</b>
1.1 Driftsoverførsler.....	3
1.2 Reglerne for overførsler mellem budget 2018-2019 og følgende budgetår .....	5
<b>2. Sundhedsområdet</b> .....	<b>6</b>
2.1 Hospitalerne.....	6
2.2 Præhospitalet .....	9
2.3 Fællesfinansierede flytteudgifter .....	10
2.4 Fællesudgifter og -indtægter .....	11
2.5 Praksissektoren .....	13
2.6 Tilskudsmedicin .....	14
2.7 Servicefunktioner.....	14
<b>4. Regional Udvikling</b> .....	<b>16</b>
<b>5. Fælles formål</b> .....	<b>18</b>

# 1. Indledning

## 1.1 Driftsoverførsler

Principperne for udarbejdelsen af notatet om budgetoverførslerne 2018 til 2019 og frem tager udgangspunkt i følgende:

- at overførselssagen for sundhedsområdet, Regional Udvikling og Fælles formål tager udgangspunkt i de afgivne udgifts- og indtægtsbevillinger for 2018.
- at overførselssagen for socialområdet, tager udgangspunkt i regnskabsresultatet, således at mer-/mindreindtægter fra kommunale takstbetalinger i forhold til de faktiske omkostninger overføres.
- at alle overførsler begrundes jf. reglerne for overførsler.

De overordnede principper for udarbejdelsen af overførselssagen er beskrevet i dette afsnit. Sidst i afsnittet er reglerne for overførsler fra Budget 2018 til 2019 og frem gengivet. Nedenstående tabeller giver et overblik over driftsoverførslerne. Fra driften i 2018, overføres der i henhold til de gældende overførselsregler til driften i 2019 og frem.

### Oversigt: Sundhedsrådets driftsoverførsler fra 2018 til 2019 og frem

Sundhedsområdet	Korr. Budget 2018	Regnskab 2018	Korrektioner	Korrigeret afvigelse (KB-R+K)	Drift 2019	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Overførsler i alt
1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter			+=overskud	+=udgifter i 2019 og frem				
Regionshospitalet Horsens	1.048.625	1.044.534	687	4.778	0	0	4.778	0	<b>4.778</b>
Regionshospitalet Randers	1.136.666	1.151.782	-641	-15.757	0	-5.200	-5.200	-5.357	<b>-15.757</b>
Hospitalsenheden Vest	2.372.051	2.343.045	-2.868	26.138	0	16.138	7.800	0	<b>23.938</b>
Hospitalsenhed Midt	2.376.216	2.362.092	-1.292	12.832	0	8.555	4.277	0	<b>12.832</b>
Aarhus Universitetshospital	6.853.887	6.871.750	-27.321	-45.184	0	-22.592	-22.592	0	<b>-45.184</b>
Præhospitalet Psykiatri	852.602	850.803	89	1.888	-1.314	-2.496	3.810	3.500	<b>3.500</b>
1.768.276	1.756.199	1.752	13.829	6.829	7.000	0	0	<b>13.829</b>	
Fællesfinansierede flytteudgifter	86.310	69.789	0	16.521	0	0	0	0	<b>0</b>
Fællesudgifter og -indtægter	1.635.938	1.595.377	26.229	66.790	10.724	0	0	0	<b>10.724</b>
Praksissektoren	3.551.006	3.547.707	-10	3.289	0	0	0	9.816	<b>9.816</b>
Tilskudsmedicin	1.297.595	1.315.118	0	-17.523	0	0	0	0	<b>0</b>
Servicefunktioner	344.914	413.383	3.375	-65.094	-54.527	600	600	600	<b>-52.727</b>
Andel fælles formål	646.357	632.557	0	13.800	12.066	1.281	1.234	0	<b>14.581</b>
<b>Sundhed i alt</b>	<b>23.970.443</b>	<b>23.954.136</b>	<b>0</b>	<b>16.307</b>	<b>-26.222</b>	<b>3.286</b>	<b>-5.293</b>	<b>8.559</b>	<b>-19.670</b>

På sundhedsområdet indstilles der overførsler af et merforbrug på i alt 19,670 mio. kr. Overførslerne tilføres/finansieres fra de afsatte puljer til driftsoverførsler i budget 2019, 2020, 2021 og 2022. Overførslerne gennemgås detaljeret i afsnit 2. Det korrigerede budget og regnskab for hospitalerne indeholder ikke de fællesfinansierede flytteudgifter. De fællesfinansierede flytteudgifter fremgår i en linje for sig.

**Overst: Socialområdet driftsoverførsler fra 2018 til 2019 og frem**

<i>Socialområdet</i>	Akkumuleret resultat 2017	Regnskab 2018	Akkumuleret resultat 2018	Drift 2019	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	<b>Overførsler i alt</b>
1.000 kr.	+=overskud/-=underskud		+=overskud	+=udgifter i 2019 og frem				
<b>Socialområdet</b>	<b>22.184</b>	<b>6.405</b>	<b>28.589</b>	28.589	0	0	0	<b>28.589</b>

Socialområdet er "selvfinansierende" i henhold til betingelserne i takstafalten. Socialområdet overførselssag er en opgørelse af det akkumulerede regnskabsresultat for årene frem til 2018. Der skal over en periode være balance mellem driftsomkostninger og takstbetalinger. Overførslen til forbrug i 2019 udgør 28,589 mio. kr., som finansieres af kassebeholdningen i 2019 på baggrund af tidligere års mindreforbrug.

**Overst: Regional Udviklings driftsoverførsler fra 2018 til 2019 og frem**

<i>Regional Udvikling</i>	Korr. Budget 2018	Regnskab 2018	Korrigeret afvigelse (KB-R+K)	Drift 2019	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	<b>Overførsler i alt</b>
1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter		+=overskud	+=udgifter i 2019 og frem				
<b>Regional Udvikling</b>	<b>632.175</b>	<b>632.093</b>	<b>82</b>	0	0	0	0	<b>0</b>

Regional Udvikling er "selvfinansierende", idet bloktilskud og kommunale bidrag til Regional Udvikling udelukkende kan anvendes på dette område. Budgetloven medfører, at det enkelte år skal balancere. Derfor foretages i stedet, bevillingsændringer som samlet set går i nul.

## 1.2 Reglerne for overførsler mellem budget 2018-2019 og følgende budgetår<sup>1</sup>

Overførselsadgang af mer-/mindreforbrug mellem årene skal sikre, at den decentrale administration af afgivne bevillinger i videst muligt omfang understøtter brugerorientering og omkostningsbevidsthed.

Erfaringer viser, at manglende mulighed for at overføre mindreforbrug mellem budgetår kan føre til en u hensigtsmæssig anvendelse af afgivne bevillinger, idet en sådan budgetspilleregel ansporer til ekstraordinære forbrug op mod budgetårets udløb. Med overførselsprincipperne for Region Midtjylland tilstræbes det, at decentrale bevillingshavere kan spare op til mindre, relevante anskaffelser i det enkelte budgetår med en begrundet forventning om, at uforbrugte midler som hovedregel vil blive overført til det kommende budgetår. Tilsvarende skal principperne om overførselsadgang sikre, at der decentralt er det størst mulige incitament til ikke at overskride de tildelte bevillinger, idet merforbrug i indeværende år som udgangspunkt overføres til efterfølgende år med henblik på afvikling.

Overførsler mellem budgetår reguleres i forhold til nedenstående principper:

### **Drift:**

- Driftsbevillinger er etårige. Ikke forbrugte bevillinger bortfalder derfor ved regnskabsårets udløb, hvor en ny etårig bevilling træder i kraft.
- Ordningen er som udgangspunkt baseret på, at budgetterne overholdes.
- Mer- og mindreforbrug overføres som udgangspunkt fuldt ud til næste års bevilling.
- Mer- og mindreforbrug opgøres i forbindelse med regnskabsafslutningen, og de resulterende forslag til tillægsbevillinger forelægges regionsrådet til godkendelse.
- Overførslerne sker under forudsætning af, at institutionernes driftsforudsætninger har været normale, herunder at aktivitets- og serviceniveau har været i overensstemmelse med budgetforudsætningerne.
- Formålet skal kunne accepteres. Dvs. formålet skal være rimeligt i forhold til institutionens opgaver, planer med institutionen og lignende.

For aktiviteter under hovedkontiene for Social og specialundervisning samt Regional Udvikling vil overførsler skulle gennemføres inden for de lov- og bekendtgørelsesbestemmelser, som er regulerende for området, herunder at områderne er selvfinansierende.

---

<sup>1</sup> Fra Budgetbemærkningerne 2019, side 118, vedtaget på Regionsrådsmødet september 2018.

## 2. Sundhedsområdet

Driftsoverførsler følger den generelle regel, hvor mer- og mindreforbrug som udgangspunkt overføres fuldt ud til næste års bevilling.

Betingelserne for at anvende den generelle regel er, at institutionernes driftsforudsætninger har været normale, herunder at aktivitets- og serviceniveau har været i overensstemmelse med budgetforudsætningerne.

Begrundelserne for de enkelte overførsler fremgår af det følgende.

### 2.1 Hospitalerne

Tabel 1, Netto-driftsudgifter	Korr. Budget 2018	Regnskab 2018	Korrektioner	Korrigeret afvigelse (KB-R+K)	Drift 2019	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Overførsler i alt
Bevilling, 1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter			+ =overskud	+=udgifter i 2019 og frem				
<i>Hospitaler</i>									
Regionshospitalet Horsens	1.048.625	1.044.534	687	4.778			4.778		<b>4.778</b>
Regionshospitalet Randers	1.136.666	1.151.782	-641	-15.757		-5.200	-5.200	-5.357	<b>-15.757</b>
Hospitalsenheden Vest	2.372.051	2.343.045	-2.868	26.138		16.138	7.800		<b>23.938</b>
Hospitalsenhed Midt	2.376.216	2.362.092	-1.292	12.832		8.555	4.277		<b>12.832</b>
Aarhus Universitetshospital Psykiatri	6.853.887	6.871.750	-27.321	-45.184		-22.592	-22.592		<b>-45.184</b>
	1.768.276	1.756.199	1.752	13.829	6.829	7.000			<b>13.829</b>
<b>Total</b>	15.555.721	15.529.402	-29.683	-3.364	6.829	3.901	-10.937	-5.357	<b>-5.564</b>

På hospitalerne under ét har der været en mindredgift i 2018 på 26,319 mio. kr. (=korrigeret budget – regnskab 2018). Hertil kommer en række korrektioner som følge af refusion af hospitalsmedicin og nye behandlinger, aktivitetsprojekter mv., idet hospitalernes faktiske aktivitet på disse områder har været anderledes end forudsat ved fordelingen af budgetmidler, svarende til en nettomindredgift på 29,683 mio. kr. Disse korrektioner indstilles gennemført i overførselssagen, se tabel 2 for nærmere beskrivelse. Korrigeret herfor er merudgifterne på hospitalerne 3,364 mio. kr.

Det indstilles, at hospitalernes samlede merforbrug på 3,364 mio. kr. overføres med et samlet merforbrug på 5,564 mio. kr. til hospitalerne og et mindreforbrug på 2,200 mio. kr. til puljen til driftsanskaffelser ifbm. investeringsplanen.

Overførslerne til hospitalerne fordeles med 6,829 mio. kr. til 2019, 3,901 mio. kr. til 2020, -10,937 mio. kr. til 2021 og -5,357 mio. kr. til 2022.

Psykiatrien fik i 2018 et lån til flytterelaterede udgifter, lånerammen blev ikke anvendt i 2018, der overføres derfor uforbrugt låneramme for 13 mio. kr. til årene 2019 og 2020.

De 2,200 mio. kr. der overføres til puljen til driftsanskaffelser ifbm. investeringsplanen overføres med henblik på at medfinansiere NIDO på Hospitalsenhed Vest. Udmøntningen af anlægsmidler til NIDO-projektet fremgår af bevillingsændringen nedenfor.

### Bevillingsændring

Bevillingsskema	Flerårig anlægsbevilling	Rådighedsbeløb (disponible, når der gives bevilling)					
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Indeks		104,8	104,8	104,8	104,8	104,8	104,8
<b>1.000 kr.</b>		+ =øger udgifter og - =reducerer udgifter/ - =øger indtægter og + =reducerer indtægter					
Hospitalsenhed Vest, NIDO	2.200	2.200					
Puljen til anlægsprojekter		-2.200					
Ændring anlægsbevilling	-2.200						
<b>Bevillingsændringer i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Det indstilles at Hospitalsenhed Vest får bevilliget 2,200 mio. kr. til medfinansiering af NIDO.

#### Grundlag for sundhedsområdets driftsoverførsler

Det korrigerede regnskabsresultat afspejler de styringsmæssige forudsætninger for hospitalerne, idet der er sket en endelig afregning af tildelte midler til refusion af hospitalsmedicin og nye behandlinger, aktivitetsprojekter mv., hvilket er en væsentlig materiel forudsætning for at sikre sammenhæng mellem økonomi og aktivitet.

De indstillede korrektioner vedrørende 2018 sker for at afspejle de styringsmæssige forudsætninger for hospitalerne. Der er løbende fulgt op på økonomistyringsmodellerne i 2018. Korrektionerne, der foreslås gennemført i overførselsagen i medfør af økonomistyringsmodellerne 2018, er uddybet i tabellen nedenfor.

Tabel 2, Nettodrifts- udgifter	Regions- hospitalet Horsens	Regions- hospitalet Randers	Hospitals- enheden Vest	Hospitals- enhed Midt	Aarhus Universitets- hospital	Præ- hospitalet	Fælles- udgifter og - indtægter	Praksis	Psykiatri	Hospitals- apoteket	<b>I alt</b>
Bevilling, 1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter										
Refusion af hospitals- medicin	-318	-799	-867	-569	3.936		-1.558			175	0
Pulje til nye behandlinger	541	644	-96	-3.691	-834		3.436				0
Dobbelt- donation	642			642			-1.284				0
Indkøbs- besparelser	-178	-151	-210	-241	-1.253	89	202	-10	1.752		0
Dansk Center for Partikel- terapi					-37.900		37.900				0
Screenings- enhed fra HE Vest til HE Midt			-1.695	1.695							0
Intern afregning - Samhandel				691	1.250		-1.941				0
Nukleare del af Fysiologisk Klinik fra RH Randers til AUH og HE Midt		-335		181	154						0
Apovision							-2.000			2.000	0
Medicin-robot							-1.200			1.200	0
Merforbrug på Midt- Transport					7.326		-7.326				0
<b>Korrektioner i alt</b>	<b>687</b>	<b>-641</b>	<b>-2.868</b>	<b>-1.292</b>	<b>-27.321</b>	<b>89</b>	<b>26.229</b>	<b>-10</b>	<b>1.752</b>	<b>3.375</b>	<b>0</b>

#### Afregning i henhold til styringsmodeller

Der sker i forbindelse med regnskabsafslutningen en opfølgning på budgetudmøntningerne vedrørende refusion af hospitalsmedicin, nye behandlinger.

#### Øvrige korrektioner

Forudsætningerne for en række områder har ændret sig. Det drejer sig om indkøbsbesparelser, Dansk Center for partikelterapi, Screeningsenhed, samhandel, nukleare del af Fysiologisk klinik, Apovision, medicinrobot og MidtTransport. Derfor reguleres de pågældende hospitalers bevillinger inden opgørelse af overførslerne.



## 2.2 Præhospitalet

Tabel 3, Nettodriftsudgifter	Korr. Budget 2018	Regnskab 2018	Korrektioner	Korrigeret afvigelse (KB-R+K)	Drift 2019	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Overførsler i alt
Bevilling, 1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter			+=overskud	+=udgifter i 2019 og frem				
<i>Præhospitalet</i>									
Drift	852.602	850.803	89	1.888				3.500	<b>3.500</b>
Omfordeling af tidligere års overførsler	0	0	0	0	-1.314	-2.496	3.810	0	<b>0</b>
<b>Total</b>	852.602	850.803	89	1.888	-1.314	-2.496	3.810	3.500	<b>3.500</b>

Mindreforbruget i 2018 på 1,888 mio. kr. indstilles overført med 3,500 mio. kr. til 2022. Den korrigerede afvigelse dækker over flere budgetrammer der hver især har forskellige regler for overførsel derfor overføres der et større beløb end korrigeret afvigelse. Mindreforbruget vedrørende etablering af landingsplads og ambulanceberedskaber overføres til 2022. Merforbruget vedrørende siddende transport overføres ikke.

Præhospitalet har anmodet om at få omfordelt tidligere års overførsler. Der er mulighed for at imødekomme ønsket inden for de nuværende rammer.

## 2.3 Fællesfinansierede flytteudgifter

Tabel 4, Flytteudgifter	Korr. Budget 2018	Regnskab 2018	Korrektioner	Korrigeret afvigelse (KB-R+K)	Drift 2019	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Overførs- ler i alt
Bevilling, 1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter			+ =overskud	+=udgifter i 2019 og frem				
<i>Fællesfinansierede flytteudgifter</i>									
Regionshospitalet Horsens	1.110	1.125	0	-15	0	0	0	0	0
Regionshospitalet Randers	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hospitalsenheden Vest	3.550	2.517	0	1.033	0	0	0	0	0
Hospitalsenhed Midt	1.000	810	0	190	0	0	0	0	0
Aarhus Univer- sitetshospital	64.600	55.775	0	8.825	0	0	0	0	0
Psykiatri	16.050	9.562	0	6.488	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>86.310</b>	<b>69.789</b>	<b>0</b>	<b>16.521</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Der er en række flytterelaterede udgifter forbundet med hospitalernes udflytninger til nye hospitaler og nye akutafdelinger. En del af udgifterne dækkes af hospitalerne selv, og en del af udgifterne dækkes af fællesskabet.

Der er i 2018 bevilget i alt 86,310 mio. kr. til hospitalernes flytteudgifter finansieret af fællesskabet. De uforbrugte midler overføres ikke. I stedet indmelder hospitalerne på ny deres forventninger til afholdelse af udgifter i 2019 og frem, hvorefter der i forbindelse med budgetlægningen prioriteres midler til den fællesfinansierede andel af flytteudgifterne.

## 2.4 Fællesudgifter og -indtægter

De samlede overførsler for bevillingen Fællesudgifter og -indtægter fremgår af oversigten. I oversigten fremgår de puljer som har overførsler fra 2018 til 2019 og frem. De øvrige puljer fremgår under *puljer på fællesudgifter- og indtægter uden overførsler*.

Tabel 5, Nettodriftsudgifter	Korr. Budget 2018	Regnskab 2018	Korrektioner	Korrigeret afvigelse (KB-R+K)	Drift 2019	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Overførsler i alt
Bevilling, 1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter			+=overskud	+=udgifter i 2019 og frem				
<i>Fællesudgifter og -indtægter</i>									
Pulje til strålebehandling	2.407	0	0	2.407	2.407	0	0	0	<b>2.407</b>
Kompetenceløft i kræftkirurgien	1.381	463	0	918	918	0	0	0	<b>918</b>
Fælles implementeringstiltag it mv. (LFI)	55.375	60.260	0	-4.885	-4.884	0	0	0	<b>-4.884</b>
Pulje til administrative it-systemer	3.479	2.277	0	1.202	1.202	0	0	0	<b>1.202</b>
Driftsanskaffelser ifbm. investeringsplanen	-108	0	0	-108	2.200	0	0	0	<b>2.200</b>
Medicoteknisk udstyr 2018 - 2020	46.400	129.883	0	-83.483	-500	0	0	0	<b>-500</b>
Kræftområdet - Forskningsenheden for almen praksis	750	346	0	404	404	0	0	0	<b>404</b>
Folkesundhed i Midten	67	-395	0	462	462	0	0	0	<b>462</b>
Ny sundhedsplan - Fælles ansvar for sundhed	2.697	2.381	0	316	316	0	0	0	<b>316</b>
En læge tæt på dig	0	-3.750	0	3.750	3.750	0	0	0	<b>3.750</b>
Sundhedshuse	-845	-2.780	0	1.935	1.935	0	0	0	<b>1.935</b>
Helhedsplan for funktioner, der i dag er placeret i Sønderøparken	1.750	1.515	0	235	235	0	0	0	<b>235</b>
Hospice Djursland	28.093	27.034	0	1.059	1.059	0	0	0	<b>1.059</b>
Ankerfjord Hospice	20.338	20.131	0	207	207	0	0	0	<b>207</b>
Hospice Søholm	21.809	21.970	0	-161	-161	0	0	0	<b>-161</b>
Hospice Limfjorden	21.056	20.326	0	730	730	0	0	0	<b>730</b>
Gudenå Hospice	20.330	19.886	0	444	444	0	0	0	<b>444</b>
Puljer på Fællesudgifter- og indtægter uden overførsler	1.410.959	1.295.830	26.229	141.358	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Fællesudgifter og -indtægter i alt</b>	<b>1.635.938</b>	<b>1.595.377</b>	<b>26.229</b>	<b>66.790</b>	<b>10.724</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.724</b>

De samlede overførsler for Fællesudgifter og -indtægter udgør et mindreforbrug på 10,724 mio. kr. Begrundelserne for de enkelte overførsler fremgår nedenfor.

#### *Pulje til strålebehandling*

I forlængelse af det seneste udbud af acceleratore ( "strålekanoner" ) er der opstået ekstraordinære (varige) merudgifter fra 2019 og frem knyttet til driften af acceleratorerne (softwareopgradering). Mindreforbruget i 2018 foreslås derfor overført til 2019 med henblik på at indgå i medfinansieringen af disse merudgifter i 2019.

#### *Kompetenceløft i kræftkirurgien*

En del af aktiviteten er forsinket og foregår i 2019 i stedet for 2018, de resterende midler indstilles derfor overført til 2019, hvor udgifterne til de planlagte aktiviteter falder.

#### *Fælles implementeringstiltag it mv.*

Merforbruget skyldes fremrykkede udgifter til 2018, det indstilles derfor overført til 2019.

#### *Pulje til administrative it-systemer*

Der er startet projekt op i 2018, men projektet er blevet forsinket, og der indstilles derfor overført 1,2 mio. kr. til 2019 til den delvise færdiggørelse på de resterende enheder.

#### *Driftsanskaffelser ifbm. investeringsplanen*

Hospitalsenhed Vest ønsker at benytte 2,2 mio. kr. af deres mindreforbrug til at medfinansiere NIDO i 2019. Beløbet overføres derfor til Driftsanskaffelser ifbm. investeringsplanen for at indgå i investeringsplanen.

#### *Medicoteknisk udstyr 2018 – 2020*

Hovedparten af merforbruget skyldes konsolideringstiltag i 2018, merforbruget vedrørende konsolidering reduceres på de medicotekniske investeringers rammer i de kommende år. Derfor er det kun merforbruget på 0,5 mio. kr., som ikke vedrører konsolidering der indstilles overført.

#### *Kræftområdet – Forskningsenheden for almen praksis*

Opstarten af projektet blev forsinket, så projektet fortsætter ind i 2019. Mindreforbruget indstilles derfor overført til 2019.

#### *Folkesundhed i Midten*

I modsætning til tidligere år har der ikke været store enkeltudgifter til følgeforskning. Herudover er der igangsat en større organisationsanalyse af koordineret / fælles visitation som der først betales for i 2019. Mindreforbruget indstilles overført til 2019 til dækning af de forventede udgifter hertil.

#### *Ny sundhedsplan – Fælles ansvar for sundhed*

Der er igangsat en række tværgående aktiviteter, relateret til implementering af regionens målbillede vedr. "På Patientens Præmisser", herunder den nye kvalitetsdagsorden. Disse aktiviteter fortsætter ind i de kommende år. Der anmodes derfor om, at mindreforbruget fra 2018 bliver overført til 2019.

#### *En læge tæt på dig*

Beløbet blev udbetalt fra Sundheds- og Ældreministeriet i januar 2019, hvorfor beløbet ikke kunne anvendes i 2018. Mindreforbruget indstilles overført til 2019 til tilrettelæggelse af PLO-Efteruddannelse samt, diverse tiltag, der kan bidrage til at gøre det attraktivt at søge hoveduddannelse i almen medicin.

#### *Sundhedshuse*

Mindreforbruget anmodes overført til 2019 med henblik på, at regionen kan medfinansiere udviklingen af læge- og sundhedshuse i samarbejde med kommunerne efter ansøgning til Sundheds- og Ældreministeriets pulje om etablering af læge- og sundhedshuse.

### Helhedsplan for funktioner, der i dag er placeret i Søndersøparken

Arbejdet med helhedsplan for funktioner i Søndersøparken skal afsluttes i foråret 2019. Der er derfor behov for at anvende den resterende del af bevillingen i 2019.

### Hospice

Som udgangspunkt overføres mindreforbrug på hospice fuldt ud til følgende års bevilling, når hospice har leveret aktivitetskravet i form af belægningsprocent, der er forudsat i budgettet. I 2018 lå belægningsprocenten for alle fem hospicer over den budgetmæssige forudsætning på 85 %.

Der er på de fem hospicer et samlet netto mindreforbrug på 2,279 mio. kr., som indstilles overført til 2019. Det overførte mer-/mindreforbrug fordeles på hospicerne i overensstemmelse med de respektive regnskabsresultater.

## 2.5 Praksissektoren

Tabel 6, Nettodriftsudgifter	Korr. Budget 2018	Regnskab 2018	Korrektioner	Korrigeret afvigelse (KB-R+K)	Drift 2019	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Overførs- ler i alt
Bevilling, 1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter			+=overskud	+=udgifter i 2019 og frem				
Nære Sundhedstilbud									
Praksissektoren	3.535.495	3.542.072	-10	-6.587					0
Puljer og projektmidler	15.511	5.635	0	9.876				9.816	9.816
<b>Total</b>	<b>3.551.006</b>	<b>3.547.707</b>	<b>-10</b>	<b>3.289</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.816</b>	<b>9.816</b>

Der søges om overførsel af i alt 9,816 mio. kr. til 2022 ud af den samlede afvigelse på puljemidler på 9,876 mio. kr. 0,06 mio. kr. søges ikke overført, det omhandler midler til LUP-kurser, der er finansieret via brugerbetaling.

Der er her tale om særlige betingelser af kontraktlig eller overenskomstmæssig art eller indtægtsdækket virksomhed, hvor indtægter vil skulle returneres til f.eks. staten eller kursusdeltagere, hvis de ikke anvendes til formålet. Herudover er der midler til forskning som er disponeret for i kommende år. Der er i de enkelte tilfælde en beskrivelse af overførslen nedenfor:

### Kvalitetsudviklingsudvalget

Der er tale om overenskomstmæssigt afsatte midler til lokal anvendelse til kvalitetsudvikling og uddannelse af praktiserende læger. Der er uforbrugte midler på 6,815 mio. kr., som foreslås overført til 2022.

### Den Regionale Efteruddannelsespulje

Puljens midler er overenskomstmæssigt afsat til efteruddannelse af praktiserende læger. Der er uforbrugte midler på 2,407 mio. kr., der foreslås overført til 2022.

### Kvalitetsklynger

Jf. overenskomsten med almen praksis skal ikke-udmøntede midler overføres til brug i kvalitetsudviklingsudvalget.

I 2018 var der 0,594 mio. kr. der ikke blev udmøntet til kvalitetsklyngerne. Disse midler indstilles overført til 2022 til brug i kvalitetsudviklingsudvalget.

## 2.6 Tilskudsmedicin

Tabel 7, Nettodriftsudgifter	Korr. Budget 2018	Regnskab 2018	Korrektioner	Korrigeret afvigelse (KB-R+K)	Drift 2019	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Overførs- ler i alt
Bevilling, 1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter			+=overskud	+=udgifter i 2019 og frem				
<i>Nære Sundhedstilbud</i> Tilskudsmedicin	1.297.595	1.315.118	0	-17.523	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	1.297.595	1.315.118	0	-17.523	0	0	0	0	0

Der søges ikke overført midler vedrørende tilskudsmedicin.

## 2.7 Servicefunktioner

Tabel 8, Nettodriftsudgifter	Korr. Budget 2018	Regnskab 2018	Korrektioner	Korrigeret afvigelse (KB-R+K)	Drift 2019	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Overførs- ler i alt
Bevilling, 1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter			+=overskud	+=udgifter i 2019 og frem				
<i>Administration, Sundhed</i> Koncern Kvalitet	66.684	66.574	0	110	110	0	0	0	110
Indkøb og Medicoteknik	78.505	78.320	0	185	0	0	0	0	0
IT-Sundhed	149.246	148.965	0	281	0	0	0	0	0
Hospitalsapoteket	22.332	95.344	3.375	-69.637	-54.637	0	0	0	-54.637
Koncernøkonomi - sundhed	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Regionssekretariatet - sundhed	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sundhedsplanlægning	28.147	24.180	0	3.967	0	600	600	600	1.800
Barselspulje	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Servicefunktioner i alt</b>	344.914	413.383	3.375	-65.094	-54.527	600	600	600	-52.727

### Koncern Kvalitet

Det indstilles, at der overføres 0,110 mio. kr. til en række tværgående aktiviteter, relateret til implementering af regionens målbillede, herunder den nye kvalitetsdagsorden.

### Hospitalsapoteket

Det indstilles at 54,637 mio. kr. af merforbruget overføres til 2019. Det samlede merforbrug skyldes opbygning af lager med henblik på konsolidering. For at sikre en øget forsyningssikkerhed indstilles 15,0 mio. kr. ikke overført, men indgår som en permanent udvidelse af lagerværdien hos Hospitalsapoteket.

### Sundhedsplanlægning

Det indstilles, at der overføres i alt 1,800 mio. kr. over tre år til driften i forbindelse med opgaven omkring den nye Sundheds- og Hospitalsplan.

### 3. Socialområdet

På socialområdet er der lovmæssigt krav om, at området over en årrække skal balancere, idet kommunerne finansierer området fuldt ud.

Inden for socialområdet indstilles det akkumulerede nettodriftsoverskud i henhold til "Kommuneregnskabet" fra regnskabsårene 2007 - 2018 overført. I "Kommuneregnskabet" ses der ikke på bevillingerne det konkrete år, idet det alene er et regnskab over kommunernes takstbetalinger i forhold til de afholdte nettodriftsomkostninger. "Kommuneregnskabet" er udarbejdet i overensstemmelse med den med kommunerne indgåede "Rammeaftale".

Dette har sammenhæng med, at nettoforbruget indenfor en periode skal balancere med kommunernes betalinger. Hvis der eksempelvis opstår et mindreforbrug som følge af flere indtægter end forudsat i budgettet, skal disse normalt kunne anvendes i det efterfølgende år, så der kan leveres tilsvarende flere ydelser/ophold for de midler, som kommunerne eller andre har betalt. Der er i de enkelte tilfælde en beskrivelse af overførslen nedenfor:

Tabel 9, Nettodriftsomkostninger	Akkumuleret resultat 2017	Regnskab 2018	Akkumuleret resultat 2018	Drift 2019	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022
Bevilling, 1.000 kr.	+=overskud/-=underskud			+=omkostninger/-=indtægter i 2019-2022			
<i>Drift</i>							
Drift af tilbud	3.701	11.473	15.174	15.174			
Fællesudgifter/-indt., fælles administration PS	18.483	-5.068	13.415	13.020	-42	-40	0
Andel fælles formål	0	0	0	395	42	40	0
<b>Driftsomkostninger i alt *</b>	<b>22.184</b>	<b>6.405</b>	<b>28.589</b>	<b>28.589</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* Ekskl. feriepengehensættelser.

#### *Drift af tilbud*

Driften af tilbuddene inkl. driftspuljer gav et akkumuleret overskud på 3,7 mio. kr. for årene 2007 - 2017. I 2018 har der været et overskud på 11,5 mio. kr., hvorefter 15,2 mio. kr. indstilles overført til 2019.

#### *Fælles udgifter/indtægter, administration og Andel af fælles formål m.v. (overhead v/takstillæg)*

Til fællespuljer samt administration - herunder Andel af fælles formål og øvrige regnskabsposter overførtes 18,5 mio. kr. til 2018 i akkumuleret overskud fra tidligere år. I 2018 har der været et merforbrug af fællespuljer m.v. på 5,1 mio. kr. Det akkumulerede overskud udgør herefter 13,4 mio. kr., som indstilles overført til 2019.

Heraf søges der om overførsler på i alt 0,5 mio. kr. på bevillingen Andel af fælles formål fordelt på årene 2019, 2020 og 2021. Overførslerne er beskrevet i afsnit 5 Fælles formål. Andel af fælles formål finansieres inden for socialområdets ramme af øvrige regnskabsposter.

Samlet indstilles det akkumulerede overskud fra regnskabsårene 2007 - 2018 på 28,6 mio. kr. overført til 2019.

## 4. Regional Udvikling

I forbindelse med overførselssagen søges der for Regional Udviklings vedkommende kun om budgetneutrale omflytninger mellem bevillingsniveauerne i henhold til nedenstående tabel og jf. de følgende forklaringer.

Tabel 10, Nettodriftsudgifter	Korrigeret Budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse	Drift 2019	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	<b>Overførs- ler i alt</b>
Bevilling, 1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter		+=overskud	+=udgifter/-=indtægter i 2019 og frem				
<i>Udviklingsopgaver</i>								
Erhvervsudvikling	115.356	115.042	314	0	0	0	0	<b>0</b>
Regionale Udviklingsaktiviteter	36.163	36.564	-401	-259	-27	-26	0	<b>-312</b>
<i>Borgernære driftsopgaver</i>								
Kollektiv trafik	343.330	343.330	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Miljø	40.770	40.645	125	0	0	0	0	<b>0</b>
<i>Tværgående driftsopgaver</i>								
Regional udvikling i øvrigt	2.002	1.817	185	0	0	0	0	<b>0</b>
Planlægning-, analyse- og udviklingsudgifter	78.529	79.038	-509	0	0	0	0	<b>0</b>
Andel fælles formål	16.025	15.657	368	259	27	26	0	<b>312</b>
<b>Total</b>	<b>632.175</b>	<b>632.093</b>	<b>82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### **Udviklingsopgaver**

#### *Erhvervsudvikling*

Der søges ikke om overførsler af mindreforbruget på bevillingen 'Erhvervsudvikling', som skal ses i sammenhæng med merforbruget på bevillingen 'Regionale Udviklingsaktiviteter', hvor der på begge bevillinger er puljer afsat til konsulentudgifter.

#### *Regionale Udviklingsaktiviteter*

På bevillingen søges der, fra midler afsat i budgettet til konsulentpuljer, om overførsler på i alt -0,312 mio. kr. for årene 2019, 2020 og 2021 til finansiering af Regional Udviklings andel af bevillingen 'Andel fælles formål'.

### **Borgernære driftsopgaver**

#### *Kollektiv trafik*

Der søges ikke om overførsler på kollektiv trafik.

#### *Miljø*

Der var et mindreforbrug på 0,125 mio. kr. på bevillingen 'Miljø'. Merforbruget søges ikke overført.



## **Tværgående driftsopgaver**

### *Regional Udvikling i øvrigt*

Der var et mindreforbrug på 0,185 mio. kr. på bevillingen 'Regional Udvikling i øvrigt'. Mindreforbruget søges ikke overført.

### *Planlægnings-, analyse- og udviklingsudgifter*

Samlet var der et merforbrug på 0,509 mio. kr. som ikke søges overført.

### *Andel af fællesformål*

På Regional Udviklings andel af fælles formål var der i 2018 et mindreforbrug på 0,368 mio. kr.

Der søges om overførsler for i alt 0,312 mio. kr. som fordeler sig med 0,259 mio. kr. i 2019, 0,027 mio. kr. i 2020 og 0,026 mio. kr. til 2021. Overførslerne er beskrevet i afsnit 5 'Fælles formål'. Regional Udviklings andel af 'Fælles Formål' finansieres inden for Regional Udviklings bevilling 'Regionale Udviklingsaktiviteter'.

## 5. Fælles formål

Tabel 11, Nettodriftsudgifter	Korrigeret Budget 2018	Regnskab 2018	Afvigelse	Drift 2019	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Overførs- ler i alt
Bevilling, 1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter		+=overskud	+=udgifter/-=indtægter i 2019 og frem				
<i>Politisk organisation</i>	16.770	16.768	2	0	0	0	0	0
<i>Fællesfunktioner</i>								
Direktionen	7.418	7.358	60	0	0	0	0	0
Regionssekretariatet	92.577	87.544	5.033	5.033	0	0	0	5.033
Koncern HR	90.592	83.311	7.281	3.933	1.350	1.300	0	6.583
Barselsudligning	0	40	-40	0	0	0	0	0
Koncernøkonomi	110.782	106.347	4.435	2.704	0	0	0	2.704
It-fælles	174.893	174.570	323	0	0	0	0	0
Koncern Kommunikation	20.576	18.804	1.772	1.050	0	0	0	1.050
<i>Tjenestemandspens.</i>	168.935	173.172	-4.237	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>682.543</b>	<b>667.914</b>	<b>14.629</b>	<b>12.720</b>	<b>1.350</b>	<b>1.300</b>	<b>0</b>	<b>15.370</b>

Budget 2019, fordelingsnøgle			%	2019	2020	2021	2022	Fordeling i alt
<i>Driftsfordeling</i>								
Sundhedsområdet			94,858%	12.066	1.281	1.234	0	14.581
Socialområdet			3,109%	395	42	40	0	477
Udviklingsområdet			2,034%	259	27	26	0	312
<b>Total, drift</b>			<b>100,0%</b>	<b>12.720</b>	<b>1.350</b>	<b>1.300</b>	<b>0</b>	<b>15.370</b>

De samlede overførsler til 2019 og senere fordeles i henhold til den gældende fordelingsnøgle for 2019 til sundhedsområdet, socialområdet og udviklingsområdet med henholdsvis 94,9 % 3,1 % og 2,0 %. Begrundelserne for de enkelte overførsler fremgår af de efterfølgende afsnit.

### *Regionssekretariatet*

Det indstilles, at der overføres 5,033 mio. kr. til 2019 til et større renoveringsprojekt i Regionshuset Viborg.

### *Koncern HR*

Det indstilles, at der i alt overføres 6,583 mio. kr.

Til 2019 indstilles der overført 3,933 mio. kr.

Dette dækker 2,258 mio. kr. til et etableringsvederlag for nyt lønsystem, 0,600 mio. kr. til implementering af et løn- og arbejdstidsplanlægningssystem, 0,500 mio. kr. til medfinansiering af projektet *Kompetent digital ledelse*, 0,475 mio. kr. til projektet *Nye datakilder i BI mht. uddannelsesdata mv. samt fokus på datadreven ulykkesforebyggelse* og 0,100 mio. kr. til at fortsætte indsatsen for at fremme mental og fysisk sundhed via aktiv deltagelse i fællesskaber.

Til 2020 indstilles der overført 1,350 mio. kr.

Dette dækker 1,000 mio. kr. til medfinansiering af projektet *Kompetent digital ledelse*, 0,300 mio. kr. til implementering af nyt TULE-koncept og 0,050 mio. kr. til at udvikling og implementering af en model for praksisnær kompetenceudvikling.

Til 2021 indstilles der overført 1,300 mio. kr.

Dette dækker 1,000 mio. kr. til medfinansiering af projektet *Kompetent digital ledelse*, 0,300 mio. kr. til implementering af nyt TULE-koncept.

#### *Koncernøkonomi*

Det indstilles, at der overføres 2,704 mio. kr. til 2019. På grund af forsinkelser i projektet Praksys.dk indstilles der overført 0,705 mio. kr. til 2019. I forbindelse med udbudsprocessen for Regionens økonomisystem, har der været et efterslæb i udviklingen heraf, hvorfor der indstilles overført 1,228 mio. kr. I forbindelse med afviklingen af Projektenheden DNU flyttes der udgifter til Koncernøkonomi. Til delvis dækning heraf indstilles der overført 0,771 mio. kr.

#### *Koncern Kommunikation*

Det indstilles, at der overføres 1,050 mio. kr. til 2019 til to projekter omkring patientkommunikation.