

Budgetoverførsler 2019 til 2020 og følgende år for driftsområderne

Indholdsfortegnelse

1. Indledning	3
1.1 Driftsoverførsler.....	3
1.2 Reglerne for overførsler mellem budget 2019-2020 og efterfølgende budgetår	5
2. Sundhedsområdet	6
2.1 Hospitalerne.....	6
2.2 Præhospitalet	8
2.3 Fællesfinansierede flytteudgifter	8
2.4 Fællesudgifter og -indtægter	9
2.5 Praksissektoren	13
2.6 Tilskudsmedicin	13
2.7 Servicefunktioner.....	14
2.8 Fælles regionale funktioner	15
3. Socialområdet	16
4. Regional Udvikling	17
5. Fælles formål	19

1. Indledning

1.1 Driftsoverførsler

Principperne for udarbejdelsen af notatet om budgetoverførslerne 2019 til 2020 og frem tager udgangspunkt i følgende:

- at overførselssagen for Sundhedsområdet, Regional Udvikling og Fælles formål tager udgangspunkt i de afgivne udgifts- og indtægtsbevillinger for 2019.
- 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 2019 til 2020 og frem gengivet.

Nedenstående tabeller giver et overblik over driftsoverførslerne. Fra driften i 2019, overføres der i henhold til de gældende overførselsregler til driften i 2020 og frem.

Oversigt: Sundhedsområdets driftsoverførsler fra 2019 til 2020 og frem

Sundhedsområdet	Korr. Budget 2019	Regnskab 2019	Korrek-tioner	Korrigeret afvigelse (KB-R+K)	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Drift 2023	Drift 2024	Overførs-ler i alt
1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter			+ =overskud	+=udgifter i 2020 og frem					
Regionshospitalet Horsens	1.072.059	1.069.018	-1.733	1.308	0	1.308	0	0	0	1.308
Regionshospitalet Randers	1.137.687	1.131.116	-2.146	4.425	0	4.425	0	0	0	4.425
Hospitalsenheden Vest	2.433.170	2.436.917	2.635	-1.112	-1.112	0	0	0	0	-1.112
Hospitalsenhed Midt	2.417.814	2.374.557	-4.215	39.042	-3.125	32.167	10.000	0	0	39.042
Aarhus Universitetshospital	6.899.875	7.078.718	-30.872	-209.715	0	-14.715	-65.000	-65.000	-65.000	-209.715
Præhospitalet	846.232	831.652	-3	14.577	6.000	0	0	0	0	6.000
Psykiatri	1.810.706	1.792.924	-8	17.774	0	8.887	8.887	0	0	17.774
Fællesfinansierede flytteudgifter	91.200	77.392	0	13.808	0	0	0	0	0	0
Fællesudgifter og -indtægter	1.800.615	1.456.301	36.342	380.654	70.600	33.035	0	0	0	103.635
Praksissektoren	3.631.464	3.673.370	0	-41.906	0	0	0	5.343	0	5.343
Tilskudsmedicin	1.326.822	1.372.490	0	-45.668	0	0	0	0	0	0
Servicefunktioner	415.924	541.436	0	-125.512	-140.497	600	600	0	0	-139.297
Fælles Regionale Funktioner	33.694	35.969	0	-2.275	-2.275	0	0	0	0	-2.275
Andel fælles formål	655.418	676.178	0	-20.760	11.431	930	0	0	0	12.361
Sundhed i alt	24.572.680	24.548.038	0	24.640	-58.978	66.637	-45.513	-59.657	-65.000	-162.511

På sundhedsområdet indstilles der overførsler for et samlet merforbrug på 162,5 mio. kr.

Overførslerne tilføres/finansieres fra de afsatte puljer til driftsoverførsler i budget 2020, 2021, 2022, 2023 og 2024. Overførslerne gennemgås detaljeret i afsnit 2.

Det korrigerede budget og regnskab for hospitalerne indeholder ikke de fællesfinansierede flytteudgifter. De fællesfinansierede flytteudgifter fremgår i særskilt linje.

Overzicht: Socialområdets driftsoverførsler fra 2019 til 2020 og frem

<i>Socialområdet</i>	Akkumuleret resultat 2018	Regnskab 2019	Akkumuleret resultat 2019	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Drift 2023	Overførsler i alt
1.000 kr.	+=overskud/-=underskud		+=overskud	+=udgifter i 2020 og frem				
Socialområdet	28.589	-15.030	13.559	13.559	0	0	0	13.559

Socialområdet er "selvfinansierende" i henhold til betingelserne i takstaftalen. Socialområdets overførselssag er en opgørelse af det akkumulerede regnskabsresultat for årene frem til 2019. Der skal over en periode være balance mellem driftsomkostninger og takstbetalinger. Overførslen til forbrug i 2020 udgør 13,6 mio. kr., som finansieres af kassebeholdningen i 2020 på baggrund af tidligere års mindreforbrug.

Overzicht: Regional Udviklings driftsoverførsler fra 2019 til 2020 og frem

<i>Regional Udvikling</i>	Korr. Budget 2019	Regnskab 2019	Korrigeret afvigelse (KB-R+K)	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Drift 2023	Overførsler i alt
1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter		+=overskud	+=udgifter i 2020 og frem				
Regional Udvikling	525.912	525.872	40	0	0	0	0	0

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 foretager Regional Udvikling udelukkende bevillingsflytninger indenfor eget kredsløb.

1.2 Reglerne for overførsler mellem budget 2019-2020 og efterfølgende budgetår¹

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 uhensigtsmæssig anvendelse af afgivne bevillinger, idet en sådan budgetspilleregulering 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.

¹ Fra Budgetbemærkningerne 2020, side 103 og 104, vedtaget på Regionsrådsmødet oktober 2019.

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, Nettodriftsudgifter	Korr. Budget 2019	Regnskab 2019	Korrektioner	Korrigeret afvigelse (KB-R+K)	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Drift 2023	Drift 2024	Overførsler i alt
Bevilling, 1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter			+=overskud	+=udgifter i 2020 og frem					
Regionshospitalet Horsens	1.072.059	1.069.018	-1.733	1.308		1.308				1.308
Regionshospitalet Randers	1.137.687	1.131.116	-2.146	4.425		4.425				4.425
Hospitalsenheden Vest	2.433.170	2.436.917	2.635	-1.112	-1.112					-1.112
Hospitalsenhed Midt	2.417.814	2.374.557	-4.215	39.042	-3.125	32.167	10.000			39.042
Aarhus Universitetshospital Psykiatri	6.899.875	7.078.718	-30.872	-209.715		-14.715	-65.000	-65.000	-65.000	-209.715
	1.810.706	1.792.924	-8	17.774		8.887	8.887			17.774
Total	15.771.311	15.883.250	-36.339	-148.278	-4.237	32.072	-46.113	-65.000	-65.000	-148.278

De korrigerede afvigelser for hospitalerne indeholder den bogførte afvigelse tillagt korrektionerne og fratrukket de fællesfinansierede flytteudgifter.

For eksempel betyder det for Aarhus Universitetshospitalet at de i 2019 har haft et merforbrug på 165,7 mio. kr. (bogførte afvigelse). Når dette korrigeres for korrektioner har merforbruget været 196,5 mio. kr., og når der ligeledes korrigeres for de fællesfinansierede flytteudgifter, er merforbruget 209,7 mio. kr., som det fremgår af tabel 1 ovenfor.

Forligspartierne besluttede i forbindelse med budgetforliget for 2020 at Aarhus Universitetshospital i 2019 måtte have et bogført merforbrug på 175 mio. kr. Aarhus Universitetshospitals bogførte merforbrug på 165,7 mio. kr. (resultat før korrektioner) i 2019, overholder dermed aftalen fra budgetforliget for 2020. Det overførte merforbrug på 209,7 mio. kr. skyldes som nævnt, at der efterfølgende indarbejdes korrektioner og korrigeres for fællesfinansierede flytteudgifter. Disse korrektioner er fast kutyme i forbindelse med overførselssagen.

På hospitalerne, under ét, har der været et merforbrug i 2019 på 111,9 mio. kr. (=korrigeret budget – regnskab 2019). 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 et mindreforbrug på netto 36,3 mio. kr. Disse korrektioner indstilles gennemført i overførselssagen, se tabel 2 for nærmere beskrivelse. Korrigeret herfor er merudgifterne på hospitalerne 148,3 mio. kr.

Det indstilles, at hospitalernes samlede merforbrug på 148,3 mio. kr. overføres. Overførslerne til hospitalerne fordeles med -4,2 mio. kr. til 2020, 32,1 mio. kr. til 2021, -46,1 mio. kr. til 2022, -65,0 mio. kr. til 2023 og -65,0 mio. kr. til 2024.

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 2019 sker for at afspejle de styringsmæssige forudsætninger for hospitalerne. Der er løbende fulgt op på økonomistyringsmodellerne i 2019. Korrektionerne, der foreslås gennemført i overførselssagen i medfør af økonomistyringsmodellerne 2019, er uddybet i tabellen nedenfor. Korrektionerne er korrektioner til budgettet.

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	Psykiatri	I alt
Bevilling, 1.000 kr.	+=øger udgiftsbudget og -=reducerer udgiftsbudget								
Refusion af hospitals-medicin	-1.632	-2.069	2.810	-2.913	-21.568		25.372		0
Pulje til nye behandlinger				-1.040	-2.709		3.749		0
Indkøbs-besparelser	-101	-77	-175	-184	-654	-3	1.202	-8	0
Dansk Center for Partikel-terapi					-5.438		5.438		0
Pulje til styrkelse af sundheds-forskningen				424	383		-807		0
Underskuds-garanti til Det Nationale Genomcenter					512		-512		0
Samling af børne-oftalmologi på AUH				-102	102				0
Øget støtte til sårbare patienter				-400	-700		1.100		0
Stråle-behandling					-800		800		0
Korrektioner i alt	-1.733	-2.146	2.635	-4.215	-30.872	-3	36.342	-8	0

Afregning i henhold til styringsmodeller

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

Øvrige korrektioner

Forudsætningerne for en række områder har ændret sig. Det drejer sig om indkøbsbesparelser, Dansk Center for partikelterapi, sundhedsforskningen, Genomcenter, børneoftalmologi, sårbare patienter og strålebehandling. Derfor reguleres de pågældende hospitalers bevillinger inden opgørelse af overførslerne.

2.2 Præhospitalet

Tabel 3, Nettodriftsudgifter	Korr. Budget 2019	Regnskab 2019	Korrektioner	Korrigeret afvigelse (KB-R+K)	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Drift 2023	Overførsler i alt
Bevilling, 1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter			+=overskud	+=udgifter i 2020 og frem				
Drift	846.232	831.652	-3	14.577	6.000				6.000
Total	846.232	831.652	-3	14.577	6.000	0	0	0	6.000

Mindreforbruget i 2019 på 14,6 mio. kr. indstilles overført med 6,0 mio. kr. til 2020. Den korrigerede afvigelse dækker over flere budgetrammer der hver især har forskellige regler for overførsel, derfor overføres der et mindre beløb end den korrigerede afvigelse. De budgetrammer der ikke overføres midler for, vedrører siddende patientbefordring.

2.3 Fællesfinansierede flytteudgifter

Tabel 4, Flytteudgifter	Korr. Budget 2019	Regnskab 2019	Korrektioner	Korrigeret afvigelse (KB-R+K)	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Drift 2023	Overførsler i alt
Bevilling, 1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter			+=overskud	+=udgifter i 2020 og frem				
Regionshospitalet Horsens	1.500	1.133	0	367	0	0	0	0	0
Regionshospitalet Randers	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hospitalsenheden Vest	8.800	6.547	0	2.253	0	0	0	0	0
Hospitalsenhed Midt	9.900	8.514	0	1.386	0	0	0	0	0
Aarhus Universitetshospital	67.300	54.118	0	13.182	0	0	0	0	0
Psykiatri	3.700	7.081	0	-3.381	0	0	0	0	0
Total	91.200	77.392	0	13.808	0	0	0	0	0

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 blev i 2019 bevilget i alt 91,2 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 2020 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 tabel 5. I tabellen fremgår de puljer som har overførsler fra 2019 til 2020 og frem. De øvrige puljer fremgår under overskriften '*puljer på fællesudgifter- og indtægter uden overførsler*'.

Tabel 5, Nettodriftsudgifter	Korr. Budget 2019	Regnskab 2019	Korrektioner	Korrigeret afvigelse (KB-R+K)	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Drift 2023	Overførsler i alt
Bevilling, 1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter			+=overskud	+=udgifter i 2020 og frem				
<i>Fællespuljer til udmøntning</i>									
Pulje til udvikling af nære sundhedstilbud Kræftplan IV	1.759	790	0	969	969	0	0	0	969
Besparelse på indkøbsområdet	-3.652	0	1.268	-2.384	-2.384	0	0	0	-2.384
Pulje til forsøgsordning - udbudsaftalerne med privathospitaler	500	0	0	500	0	500	0	0	500
<i>Personale og uddannelse</i>									
Dimensionering og rekruttering i almen praksis	4.288	0	0	4.288	4.288	0	0	0	4.288
Lederuddannelse og udvikling af medarbejdere	4.185	2.562	0	1.623	0	1.623	0	0	1.623
Det nationale ledelsesprogram	2.194	1.521	0	673	673	0	0	0	673
Kompetenceløft i kræftkirurgien	918	498	0	420	420	0	0	0	420
MidtSim	0	98	0	-98	-98	0	0	0	-98
<i>It og anskaffelser</i>									
Fælles implementeringstiltag it mv.	118.054	79.248	0	38.806	18.800	20.000	0	0	38.800
Pulje til administrative it-systemer	5.714	5.119	0	595	595	0	0	0	595
Driftsanskaffelser ifbm. investeringsplanen	45.332	2.720	0	42.612	33.600	9.012	0	0	42.612
<i>Forskning og samarbejde</i>									
Kræftområdet - Forskningsenheden for almen praksis	404	208	0	196	25	0	0	0	25
Fællesprojekter/ aftaler med kommuner	8.152	7.960	0	192	192	0	0	0	192
Folkesundhed i Midten	462	174	0	288	288	0	0	0	288
<i>Øvrige fællesområder</i>									
Sikkert patientflow	400	67	0	333	332	0	0	0	332
Controlling af store anlægsprojekter	10.610	9.876	0	734	700	0	0	0	700
Sundhedshuse	917	-2.870	0	3.787	3.786	0	0	0	3.786
Helhedsplan for funktioner, der i dag er placeret i Sønderøparken	2.635	1.086	0	1.549	1.549	0	0	0	1.549

Tabel 5 fortsat, Nettodriftsudgifter	Korr. Budget 2019	Regnskab 2019	Korrektioner	Korrigeret afvigelse (KB-R+K)	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Drift 2023	Overførsler i alt
<i>Midlertidige fællesområder</i> Fastholdelse af ældre læger	643	0	0	643	0	600	0	0	600
<i>Hospice og palliativ indsats</i> Hospice fælles og indtægter fra kommuner og regioner	-46.704	-44.238	0	-2.466	1.890	0	0	0	1.890
Hospice Djursland	27.961	27.002	0	959	959	0	0	0	959
Ankerfjord Hospice	20.883	20.738	0	145	145	0	0	0	145
Hospice Søholm	22.424	22.349	0	75	75	0	0	0	75
Hospice Limfjorden	21.151	20.308	0	843	843	0	0	0	843
Gudenå Hospice	20.818	20.733	0	85	85	0	0	0	85
Børne- og ungehospice Strandbakkehuset	3.800	632	0	3.168	68	0	0	0	68
Puljer på Fællesudgifter- og indtægter uden overførsler	1.521.549	1.278.619	35.074	278.002	0	0	0	0	0
Fællesudgifter og -indtægter i alt	1.800.615	1.456.301	36.342	380.654	70.600	33.035	0	0	103.635

De samlede overførsler for Fællesudgifter og – indtægter, udgør 103,6 mio. kr. Begrundelserne for de enkelte overførsler fremgår nedenfor.

Pulje til udvikling af nære sundhedstilbud

Mindreforbruget på pulje til udvikling af nære sundhedstilbud skyldes forventninger til initiativer, som ikke er blevet realiseret. Overskydende midler søges derfor overført til 2020.

Kræftplan IV

Idet 2019 midlerne til indsatser vedr. fælles beslutningstagning indenfor kræftområdet først blev bevilget sent i 2019 ønskes disse overført til brug i 2021, således at implementeringen foregår i 2020 og 2021 i stedet for 2019 og 2020.

Besparelse på indkøbsområdet

Der søges om overførsel af den manglende opfyldelse af målet i 2019. Det ønskes at den manglende mål opfyldelse ligges til måltallet for 2020, da det fortsat forventes, at måltallet set over en længere periode kan opnås.

Pulje til forsøgsordning - udbudsaftalerne med privathospitaler

Grundet udfordringer med at finde et oplagt område at igangsætte forsøgsordningen inden for, er forsøgsordningen ikke igangsat i 2019.

Dimensionering og rekruttering i almen praksis

I forhold til de afsatte midler er der fra Sundhedsministeriet og nationalt stor opmærksomhed på, at disse midler anvendes som tiltænkt. Der er derfor italesat en forventning om, at 2019 midlerne benyttes til konkrete tiltag inden for det almenmedicinske uddannelsesområde i 2020. De 4,3 mio. kr. ønskes derfor overført til 2020.

Lederuddannelse og udvikling af medarbejdere

Programmet til Ledelse af forbedringer udvikles i 2020 i samarbejde med et eksternt konsulentfirma, som skal deltage i afvikling af de to første forløb i 2020/2021 og 2021/2022, omkostninger til afvikling af de to første forløb er derfor høje. Koncern HR, Udvikling vil herefter afvikle forløbene uden eksterne konsulenter, som betyder en meget lavere pris pr. deltager fremover.

Det nationale ledelsesprogram

Overførslen skal benyttes til, at lave en læringsopsamling i forhold til de 4 første nationale hold, samt udviklingen af det, der kommer efter på nationalt plan, når aftalen med konsortiet udløber.

Kompetenceløft i kræftkirurgien

Da de resterende udgifter først falder i 2020, er det nødvendigt at overføre midlerne til 2020.

MidtSim

MidtSim er et lukket finansieringskredsløb, så mer-/mindreforbrug overføres, således at det over årene går i 0.

Fælles implementeringstiltag it mv.

Det kan konstateres, at store udgifter i forbindelse med projekterne vil indløbe primo 2020. Ligeledes har LFI/KITA overbudgetteret med 10,0 mio. kr. i 2020. På baggrund af erfaringer fra tidligere år, forventes det dog kun nødvendigt at få overført 18,8 mio. til 2020. De resterende 20,0 mio. ønskes overført til 2021.

Pulje til administrative it-systemer

De resterende afdelinger, som ikke blev migreret i 2019, i forhold til nyt telefonisystem, vil skulle færdiggøres i løbet af 2020, hvorfor mindreforbruget for 2019 ønskes overført til 2020.

Driftsanskaffelser ifbm. investeringsplanen

Der søges om overførsel af 42,6 mio. kr. fordelt med 33,6 mio. kr. til 2020 og 9,0 mio. kr. til 2021. Midlerne ønskes overført for at fastholde de finansieringsrammer, der hidtil har været for investeringsplanen.

Kræftområdet - Forskningsenheden for almen praksis

Overførsel vedrører udelukkende afslutning af det besluttede projekt.

Fællesprojekter/aftaler med kommuner

Mindreforbruget på puljen Fællesprojekter/aftaler med kommuner skyldes tilbagebetaling fra projektet, Telemedicinsk monitorering af kronisk obstruktiv lungelidelse. Tilbagebetalingen er sket så sent på regnskabsåret, at der ikke var mulighed for at anvende midlerne i 2019. Overskydende midler søges derfor overført til 2020.

Folkesundhed i Midten

Der er tilbagebetalt uforbrugte midler fra projekter, hvoraf 0,1 mio. kr. er modtaget så sent, at disse ikke har kunnet uddeles til projekter i 2019. Derudover er udgifter til Læringsportaler under Sundhedsaftalen udskudt til 2020.

Sikkert patientflow

I de kommende år vil der være et væsentligt større behov for midler til afholdelse af læringsseminarer og samarbejde med Dansk Selskab for Patientsikkerhed.

Controlling af store anlægsprojekter

Der er brug for at overføre mindreforbruget på 0,7 mio. kr. fra 2019 til 2020 for Puljen til controlling af store anlægsprojekter, da der i 2020 vil være brug for midlerne til controlling, juridisk bistand m.m. i forbindelse med de store anlægsprojekter.

Sundhedshuse

Alle midlerne er prioriteret til konkrete projekter i sundhedshuse som følge af en kun delvis finansiering fra Sundheds- og Ældreministeriets pulje til etablering af læge- og sundhedshuse i løbet af 2. kvartal 2020.

Helhedsplan for funktioner, der i dag er placeret i Søndersøparken

Arbejdet med helhedsplan for funktioner i Søndersøparken skal fremlægges igen til politisk behandling i første halvår 2020. Der er indgået aftale med rådgiver om udarbejdelse af supplerende undersøgelser og analyser, og der er derfor behov for at anvende den resterende del af bevillingen i 2020.

Fastholdelse af ældre læger

Lægedæknings- og Rekrutteringsudvalget har ikke i indeværende år haft mulighed for, at igangsætte aktiviteter, som opfylder både de juridiske krav og puljens formål. Midlerne ønskes af ovenstående grunde overført til 2021, hvor der forventes at ske en afklaring af muligheder, og igangsættelse af aktiviteter.

Hospicer

Der indstilles overført samlet 4,1 mio. kr. for de seks hospicer. Det overførte mer-/mindreforbrug fordeles på hospicerne i overensstemmelse med de respektive regnskabsresultater.

2.5 Praksissektoren

Tabel 6, Nettodriftsudgifter	Korr. Budget 2019	Regnskab 2019	Korrektioner	Korrigeret afvigelse (KB-R+K)	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Drift 2023	Overførs- ler i alt
Bevilling, 1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter			+=overskud	+=udgifter i 2020 og frem				
Praksissektoren	3.612.941	3.660.189	0	-47.248					0
Puljer og projektmidler	18.523	13.180	0	5.343				5.343	5.343
Total	3.631.464	3.673.370	0	-41.906	0	0	0	5.343	5.343

Der søges om overførsel af i alt 5,3 mio. kr. Afvigelsen søges overført til 2023.

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

Kvalitetsudviklingsudvalget

Der er tale om overenskomstmæssigt afsatte midler til lokal anvendelse til kvalitetsudvikling og uddannelse af praktiserende læger. Der er uforbrugte midler på 1,8 mio. kr., som søges overført til 2023.

Den Regionale Efteruddannelsespulje

Puljens midler er overenskomstmæssigt afsat til efteruddannelse af praktiserende læger. Der er uforbrugte midler på 2,5 mio. kr., der søges overført til 2023.

Kvalitetsklynger

Jf. overenskomsten med almen praksis skal ikke-udmøntede midler overføres til brug i kvalitetsudviklingsudvalget. I 2019 var der 1,0 mio. kr. der ikke blev udmøntet til kvalitetsklyngerne. Disse midler søges overført til 2023 til brug i kvalitetsudviklingsudvalget.

2.6 Tilskudsmedicin

Tabel 7, Nettodriftsudgifter	Korr. Budget 2019	Regnskab 2019	Korrektioner	Korrigeret afvigelse (KB-R+K)	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Drift 2023	Overførs- ler i alt
Bevilling, 1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter			+=overskud	+=udgifter i 2020 og frem				
Tilskudsmedicin	1.326.822	1.372.490	0	-45.668	0	0	0	0	0
Total	1.326.822	1.372.490	0	-45.668	0	0	0	0	0

Der søges ikke overført midler vedrørende tilskudsmedicin.

2.7 Servicefunktioner

Tabel 8, Nettodriftsudgifter	Korr. Budget 2019	Regnskab 2019	Korrektioner	Korrigeret afvigelse (KB-R+K)	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Drift 2023	Overførs- ler i alt
Bevilling, 1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter			+=overskud	+=udgifter i 2020 og frem				
Koncern Kvalitet	62.647	60.794	0	1.853	1.974				1.974
Indkøb og Medicoteknik	137.023	144.031	0	-7.008	-7.008				-7.008
IT-Sundhed	178.843	143.799	0	35.044					0
Hospitalsapoteket	-22.275	139.160	0	-161.435	-135.463				-135.463
Koncernøkonomi - sundhed	25.922	21.427	0	4.495					0
Regionssekretariatet - sundhed	6.955	6.891	0	64					0
Sundhedsplanlægning	26.809	24.397	0	2.412		600	600		1.200
Barselspulje	0	937	0	-937					0
Servicefunktioner i alt	415.924	541.436	0	-125.512	-140.497	600	600	0	-139.297

Koncern Kvalitet

Det indstilles, at der overføres 1,8 mio. kr. til 2020 til igangværende eksternt finansierede projekter, med kontraktlige forpligtelser, og hvor aktiviteterne fortsætter i 2020. Evt. uforbrugte tilskud skal tilbagebetales til bevillingsgivere. Ligeledes indstilles overført 0,2 mio. kr. der stammer fra Koncern Kvalitets indtægtsdækkede virksomhed, som vil give udsving fra år til år, som følge af periodiseringer.

Indkøb og Medicoteknik

Det indstilles, at merforbruget på 7,0 mio. kr. overføres til 2020. Merforbruget skyldes opbygning af lager som skal overføres til 2020, da lagerværdien tilsvarende nedbringes i 2020.

Hospitalsapoteket

Det indstilles, at 135,5 mio. kr. af merforbruget overføres til 2020. Merforbruget skyldes en fremrykning af indkøb til lager af hospitalsmedicin. Lageret forventes nedbragt igen i løbet af 2020.

Den resterende del af merforbruget skyldes formentlig manglende interne afregninger for hospitalsmedicin, hvor det tilsvarende mindreforbrug på pulje til refusion af hospitalsmedicin ikke overføres. Baggrunden for merforbruget er ved at blive udredt.

Sundhedsplanlægning

Det indstilles, at der overføres 0,6 mio. kr. til 2021 og 0,6 mio. kr. til 2022 til en ny opgave vedrørende regionens ejendomsstrategi.

2.8 Fælles regionale funktioner

Tabel 9, Nettodriftsudgifter	Korr. Budget 2019	Regnskab 2019	Korrektioner	Korrigeret afvigelse (KB-R+K)	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Drift 2023	Overførs- ler i alt
Bevilling, 1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter			+=overskud	+=udgifter i 2020 og frem				
Akutlægehelikopter	33.694	36.118	0	-2.424	-2.424				-2.424
RKKP	0	293	0	-293	-293				-293
DCCC	0	-442	0	442	442				442
Fælles regionale Funktioner i alt	33.694	35.969	0	-2.275	-2.275	0	0	0	-2.275

Fælles regionale funktioner er afdelinger der er placeret i Region Midtjylland, men som leverer ydelser til alle fem regioner. Det betyder at afdelingerne har fuld overførselsret af mer-/mindreforbrug til kommende budgetår.

3. Socialområdet

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

Inden for socialområdet indstilles det akkumulerede nettodriftsoverskud i henhold til det såkaldte "Kommuneregnskab" fra regnskabsårene 2007 - 2019 overført. Kommuneregnskabet opgøres alene ud fra kommunernes takstbetalinger i forhold til de afholdte nettodriftsomkostninger i henhold til den indgåede Rameaftale 2019-2020 mellem kommunerne og regionen. I modsætning til de øvrige områder i regionen ses der således ikke på afvigelsen i forhold til bevillingerne i 2019.

Tabel 10, Nettodriftsomkostninger	Akkumuleret resultat 2018	Regnskab 2019	Akkumuleret resultat 2019	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Drift 2023
Bevilling, 1.000 kr.	+=overskud/-=underskud			+=omkostninger/-=indtægter i 2020-2023			
<i>Drift</i>							
Drift af tilbud	15.174	-6.881	8.293	8.293			
Fællesudgifter/-indt., fælles administration PS	13.415	-8.149	5.266	4.953	-25	0	0
Andel fælles formål	0		0	313	25	0	0
Driftsomkostninger i alt *	28.589	-15.030	13.559	13.559	0	0	0

* Ekskl. feriepengehensættelser.

Kommuneregnskabet udviser et akkumuleret overskud på 13,6 mio. kr. I henhold til Rameaftale 2019-2020 indgår hensættelsen til feriepenge ikke i denne regnskabsopgørelse. Hvis hensættelsen til feriepenge medtages i regnskabsresultatet, var der i 2019 et overskud på 1,3 mio. kr.

Drift af tilbud

Det akkumulerede resultat for 2019 var et overskud på 8,3 mio. kr. som indstilles overført til 2020.

Fælles udgifter/indtægter, administration og Andel af fælles formål m.v.

Det akkumulerede resultat for 2019 udgør 5,3 mio. kr., hvoraf 5,0 mio. kr. indstilles overført til 2020 og 2021.

Derudover søges der om overførsler på i alt 0,3 mio. kr. på bevillingen Andel af fælles formål fordelt på årene 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 - 2019 på 13,6 mio. kr. overført til 2020.

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 11, Nettodriftsudgifter	Korrigeret Budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Drift 2023	Overførs- ler i alt
Bevilling, 1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter		+=overskud	+=udgifter/-=indtægter i 2020 og frem				
<i>Udviklingsopgaver</i>								
Erhvervsudvikling	0	0	0	0	0	0	0	0
Regionale Udviklingsaktiviteter	62.142	61.875	267	0	0	0	0	0
<i>Borgernære driftsopgaver</i>								
Kollektiv trafik	335.508	335.508	0	0	0	0	0	0
Miljø	40.896	41.337	-441	0	0	0	0	0
<i>Tværgående driftsopgaver</i>								
Regional udvikling i øvrigt	1.989	1.926	63	-250	-20	0	0	-270
Planlægning-, analyse- og udviklingsudgifter	71.800	71.187	613	0	0	0	0	0
Andel fælles formål	13.577	14.039	-462	250	20	0	0	270
Total	525.912	525.872	40	0	0	0	0	0

Udviklingsopgaver

Regionale Udviklingsaktiviteter

Der søges ikke om overførsler på bevillingen 'Regionale Udviklingsaktiviteter'.

Inden for bevillingen 'Regionale Udviklingsaktiviteter' anmodes der om korrektioner på samlet 3,0 mio. kr. fra 'Uddannelsespuljen' til 'Handleplansaktiviteter', fordelt med 1,7 mio. kr. til 'Sundhedsinnovation', 0,5 mio. kr. til 'Bæredygtighed og Grøn omstilling' samt 0,8 mio. kr. til 'pulje til udmøntning i forbindelse med handleplansopfølgningen' i maj 2020, se tabel 12. Korrektionerne er korrektioner til budgettet.

Tabel 12, Nettodrifts-udgifter	+= øger udgiftsbudget og -= reducerer udgiftsbudget				I alt
Bevilling, 1.000 kr.	Regionale udviklingsaktiviteter				
	Sundheds- innovation	Bæredygtighed og grøn omstilling	Pulje til udmøntning i forbindelse med handleplansopfølgning	Uddannelses- puljen	
Fremrykkelse af finansiering af uddannelsesprojekte t "Save your future"	-1.691	-535	-795	3.021	0
Korrektioner i alt	-1.691	-535	-795	3.021	0

Tværgående driftsopgaver

Regional Udvikling i øvrigt

Der var et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på bevillingen 'Regional Udvikling i øvrigt'. Mindreforbruget søges ikke overført. På bevillingen søges der, om overførsler på i alt -0,3 mio. kr. for årene 2020 og 2021 til finansiering af Regional Udviklings andel af bevillingen 'Andel fælles formål'.

Andel af fællesformål

På Regional Udviklings andel af fælles formål var der i 2019 et merforbrug på 0,5 mio. kr.

Der søges om overførsler for i alt 0,3 mio. kr. fordelt på årene 2020 2021. Overførslerne er beskrevet i afsnit 5 'Fælles formål'. Regional Udviklings andel af 'Fælles Formål' finansieres inden for Regional Udviklings bevilling 'Regionale Udvikling i øvrigt'.

5. Fælles formål

Tabel 13, Nettodriftsudgifter	Korrigeret Budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse	Drift 2020	Drift 2021	Drift 2022	Drift 2023	Overførs- ler i alt
Bevilling, 1.000 kr.	+=udgifter/-=indtægter		+ =overskud	+=udgifter/-=indtægter i 2020 og frem				
<i>Politisk organisation</i>	16.346	16.098	248					0
<i>Fællesfunktioner</i>								
Direktionen	7.459	7.447	12					0
Regionssekretariatet	90.664	88.391	2.273	2.300				2.300
Koncern HR	98.664	87.166	11.498	9.694	975			10.669
Barselsudligning	0	42	-42					0
Bruttolønsordning	0	101	-101					0
Koncernøkonomi	77.838	75.641	2.197					0
It-fælles	170.765	205.232	-34.467					0
Koncern Kommunikation	21.424	21.403	21					0
Fællespuljer	20.305	20.316	-11					0
<i>Tjenestemandspens.</i>	186.364	189.835	-3.471					0
Total	689.829	711.672	-21.843	11.994	975	0	0	12.969

Budget 2020, fordelingsnøgle			%	2020	2021	2022	2023	Fordeling i alt
<i>Driftsfordeling</i>								
Sundhedsområdet			95,306%	11.431	930	0	0	12.361
Socialområdet			2,611%	313	25	0	0	338
Udviklingsområdet			2,083%	250	20	0	0	270
Total, drift			100,0%	11.994	975	0	0	12.969

De samlede overførsler til 2020 og senere fordeles i henhold til den gældende fordelingsnøgle for budget 2020 til sundhedsområdet, socialområdet og udviklingsområdet med henholdsvis 95,3 % 2,6 % og 2,1 %. Begrundelserne for de enkelte overførsler fremgår af de efterfølgende afsnit.

Regionssekretariatet

Det indstilles, at der overføres 2,3 mio. kr. til 2020, 0,2 mio. kr. vedrørende aflevering til Rigsarkivet, afleveringsopgaven er udført i 2019. Der afventer endelig godkendelse fra Rigsarkivet inden leverandøren kan opkræve honorar jf. kontrakten. 2,1 mio. kr. vedrørende DUT-regulering samt udskudte investeringer i initiativer i cyberstrategien for sundhedssektoren på grund af ændret tidsplan hos Sundhedsdatastyrelsen.

Koncern HR

Der indstilles, overført 8,7 mio. kr. til 2020 vedrørende lønsystem, som oprindeligt skulle træde i kraft pr. 1. januar 2020, da overgangen til en ny kontrakt er udskudt, er en lang række udgifter ligeledes udskudt. Det betyder at mindreforbruget i 2019 skal overføres til 2020, da det forventes at udgifterne falder i 2020.

Til 2020 indstilles der overført 1,0 mio. kr.

Dette dækker 0,1 mio. kr. til *akademi for koloskopører*, 0,2 mio. kr. til *Forbedringsledelsesprogram*, 0,4 mio. kr. til *Udbud af kursusadministrationssystem*, og 0,3 mio. kr. til *Nye datakilder i BI mht. uddannelsesdata mv.*

Til 2021 indstilles der overført 1,0 mio. kr.

Dette dækker 0,8 mio. kr. til *Ledelse i digitalisering*, 0,1 mio. kr. til *Lærende audit*, og 0,1 mio. kr. til *Implementering af AT-påbud*.