

Regnskabsbemærkninger  
2019

## Forord

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

Regionens budget og regnskab omfatter 3 områder: Sundhedsområdet, Socialområdet og Regional Udvikling. De tre områder finansieres særskilt og skal hver for sig være i balance. Regionens indtægter er sammensat af finansiering fra staten og finansiering fra kommunerne.

På Sundhedsområdet og Regional Udvikling er der med økonomiaftalen og budgetloven indført et balancekrav til styring af regionens udgifter. Det sociale område er fuldt ud finansieret af kommunerne, der bestiller opgaver hos regionen.

### Årsrapport 2019

Regionens årsrapport aflægges efter det omkostningsbaserede princip. Årsrapporten vurderer om regionen har overholdt økonomiaftalen for Sundhed og Regional Udvikling og bevillingsoverholdelsen på overordnet niveau. Årsrapporten indeholder obligatoriske oversigter jf. Budget- og regnskabssystem for regioner.

### Regnskabsbemærkninger 2019

Regnskabsbemærkningerne indeholder en mere detaljeret beskrivelse af Region Midtjyllands økonomi. Sundhedsområdet og Regional Udvikling er udgiftsbaseret og Socialområdet er omkostningsbaseret.

#### Regnskabsbemærkninger 2019

April 2020

Region Midtjylland

Skottenborg 26

8800 Viborg

[koncernoekonomi@stab.rm.dk](mailto:koncernoekonomi@stab.rm.dk)

Regnskabsbemærkninger findes også på:

<http://www.rm.dk/om-os/okonomi/budget-og-regnskaber/regnskab-2019/>

# Indhold

Indledning.....	1
<b>1. Sundhedsområdet.....</b>	<b>2</b>
1.1 Udgiftsbaseret resultat for Sundhedsområdet.....	2
1.2 Hospitaler .....	2
1.3 Fællesudgifter og -indtægter .....	5
1.4 Praksissektoren .....	11
1.5 Tilskudsmedicin .....	12
1.6 Servicefunktioner.....	13
1.7 Fælles regionale funktioner.....	13
1.8 Anlægsinvesteringer .....	14
1.9 Finansieringsindtægter .....	15
<b>2. Social og Specialundervisning .....</b>	<b>16</b>
2.1 Omkostningsbaseret resultat for Socialområdet .....	16
2.2 Anlægsinvesteringer .....	17
<b>3. Regional Udvikling .....</b>	<b>18</b>
3.1 Udgiftsbaseret resultat for Regional Udvikling .....	18
3.2 Status på hensættelser .....	19
3.3 Status på Regional Udviklings egenkapital.....	19
<b>4. Fælles formål og administration.....</b>	<b>20</b>
4.1 Omkostningsbaseret resultat for Fælles formål og administration .....	20
4.2 Anlægsinvesteringer .....	21
<b>5. Finansielle poster.....</b>	<b>22</b>
5.1 Renter.....	22
5.2 Fordeling af renter .....	22
<b>6. Balancen.....</b>	<b>24</b>
6.1 Langfristet gæld .....	24
6.2 Leasing .....	24
6.3 Likviditet .....	25
6.4 Gennemsnitslikviditet .....	26
<b>7. Regnskabsoversigter .....</b>	<b>27</b>
7.1 Personaleforbrug .....	27
7.2 Regnskabsoversigter på bevillingsniveau.....	28
7.3 Oversigt over uforbrugte overførte bevillinger .....	31
7.4 Resultatopgørelse for Socialområdet.....	32

## Indledning

Regionernes budget og regnskab inddeles i 3 adskilte finansielle kredsløb: Sundhedsområdet, Regional Udvikling og Socialområdet.

De overordnede økonomiske rammer for driften af Sundhedsområdet og Regional Udvikling fastsættes i de årlige økonomiaftaler og DUT-reguleringer. Rammerne er baseret på udgiftsprincippet, hvorefter udgifterne på det enkelte område finansieres af dedikerede indtægter uden mulighed for omprioritering. I Region Midtjylland er regionsrådets bevillinger og økonomistyringen tilrettelagt efter udgiftsprincippet. Regnskabsresultatet for 2019 vurderes i forhold til de afgivne udgifts- og indtægtsbevillinger samt de materielle forudsætninger herfor.

Budget og regnskabet 2019 for Socialområdet er baseret på omkostningsprincippet efter principperne i rammeaftalen som indgås mellem kommunerne og regionen.. Regnskabsresultatet vurderes i forhold til de faktiske kommunale takstbetalinger sammenholdt med de faktisk afholdte udgifter.

## 1. Sundhedsområdet

Det samlede udgiftsregnskab 2019 kan i hovedtal opstilles som følgende tabel. Tabellen viser henholdsvis vedtaget budget 2019, og det korrigerede budget 2019 set i forhold til udgiftsregnskab 2019 i hovedtal.

### 1.1 Udgiftsbaseret resultat for Sundhedsområdet

Mio kr.	Vedtaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvielser (KB-R19)
<b>Sundhed</b>				
<b>Drift</b>				
Hospitaler	16.219,7	16.708,7	16.792,3	-83,6
Fælles udgifter/indtægter	2.377,7	1.800,6	1.456,3	344,3
Servicefunktioner	380,7	415,9	541,4	-125,5
Fælles regionale funktioner	0,0	33,7	36,0	-2,3
Praksissektoren	3.593,5	3.631,5	3.673,4	-41,9
Tilskudsmedicin	1.324,3	1.326,8	1.372,5	-45,7
<b>Sundhed i alt</b>	<b>23.895,9</b>	<b>23.917,3</b>	<b>23.871,9</b>	<b>45,4</b>
Andel af fælles formål og adm.	658,7	655,4	676,2	-20,8
<b>Nettodriftsudgifter ekskl. renter</b>	<b>24.554,7</b>	<b>24.572,7</b>	<b>24.548,0</b>	<b>24,6</b>
Renter	45,9	45,9	54,6	-8,7
<b>Nettodriftsudgifter i alt</b>	<b>24.600,6</b>	<b>24.618,6</b>	<b>24.602,6</b>	<b>16,0</b>
<b>Anlæg</b>				
Hospitaler	-338,2	198,3	-312,7	511,0
Fælles reserve	290,7	344,5	269,3	75,2
<b>Anlæg i alt</b>	<b>-47,4</b>	<b>542,8</b>	<b>-43,4</b>	<b>586,2</b>
Andel af fælles formål og adm. for anlæg	0,0	-26,6	-2,8	-23,8
<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>-47,4</b>	<b>516,2</b>	<b>-46,2</b>	<b>562,4</b>
<b>Total udgifter for sundhed</b>	<b>24.553,2</b>	<b>25.134,7</b>	<b>24.556,4</b>	<b>578,3</b>
<b>Finansiering</b>				
Bloktilskud fra staten	-20.782,4	-20.778,7	-20.778,7	0,0
Omfordeling effektiviseringsgevinster	44,3	44,3	44,3	0,0
Kompensationsordning vedr. ny lovgivning om kommunal medfinansiering	-54,3	-54,3	-54,3	0,0
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-4.160,7	-4.161,9	-4.161,9	0,0
Aktivitetsbestemte tilskud fra staten	-301,7	-321,6	-321,6	0,0
<b>Finansieringsindtægter i alt</b>	<b>-25.254,8</b>	<b>-25.272,2</b>	<b>-25.272,2</b>	<b>0,0</b>
<b>Resultat - udgiftsbaseret</b>	<b>-701,7</b>	<b>-137,5</b>	<b>-715,8</b>	<b>578,3</b>

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

### 1.2 Hospitaler

#### Driftsudgifter

Udgifter, mio. kr.	Vedtaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)	Korrektion til regnskab 2019 *)	Afvigelse - korrigeret
Regionshospitalet Horsens	1.038,0	1.073,6	1.070,2	3,4	-1,7	1,7
Regionshospitalet Randers	1.057,5	1.137,7	1.131,1	6,6	-2,1	4,4
Hospitalsenheden Vest	2.418,7	2.442,0	2.443,5	-1,5	2,6	1,1
Hospitalsenheden Midt	2.407,7	2.427,7	2.383,1	44,6	-4,2	40,4
Aarhus Universitetshospital	6.675,6	6.967,2	7.132,8	-165,7	-30,9	-196,5
Psykiatri	1.728,5	1.814,4	1.800,0	14,4	0,0	14,4
Præhospitalet	893,7	846,2	831,7	14,6	0,0	14,6
Fællesudgifter og -indtægter	2.377,7	1.800,6	1.456,3	344,3	36,4	380,7
Servicefunktioner	380,7	415,9	541,4	-125,5	0,0	-125,5
Tilskudsmedicin	1.324,3	1.326,8	1.372,5	-45,7	0,0	-45,7
Praksissektoren mv.	3.593,5	3.631,5	3.673,4	-41,9	0,0	-41,9
Fælles Regionale Funktioner	0,0	33,7	36,0	-2,3	0,0	-2,3
<b>Sundhed i alt</b>	<b>23.895,9</b>	<b>23.917,3</b>	<b>23.871,9</b>	<b>45,4</b>	<b>0,0</b>	<b>45,4</b>

\*) Korrektion til regnskabet sker i forbindelse med overførelsessagen.

### Regionshospitalet Horsens

Årsregnskabet for 2019 for Regionshospitalet Horsens viser et nettoforbrug på 1.070,2 mio. kr., hvilket er et korrigeret mindreforbrug i forhold til budgettet på 1,7 mio. kr. svarende til 0,2 % af det korrigerede budget.

Mio. kr.	Vedttaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)	Korrektion til regnskab *)	Afvigelse korrigeret
Nettodriftsudgifter	1.038,0	1.073,6	1.070,2	3,4	-1,7	1,7

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

\*) Korrektion til regnskabet sker i forbindelse med overførselssagen.

Regnskabsresultatet skal ses i lyset af, at der netto er tilført et mindreforbrug fra tidligere år på 22 mio. kr., og er et resultat af en stram økonomistyring, med løbende fokus på at effektivisere driften.

Hospitalsledelsen anser regnskabsresultatet som værende tilfredsstillende og et godt afsæt for hospitalet som helhed ind i 2020.

### Regionshospitalet Randers

Regnskabet for Regionshospitalet Randers viser for 2019 et nettoforbrug på 1.131,1 mio. kr. og et korrigeret mindreforbrug på 4,4 mio. kr. svarende til 0,4 % af det korrigerede budget.

Mio. kr.	Vedttaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)	Korrektion til regnskab *)	Afvigelse korrigeret
Nettodriftsudgifter	1.057,5	1.137,7	1.131,1	6,6	-2,1	4,4

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

\*) Korrektion til regnskabet sker i forbindelse med overførselssagen.

Regnskabsresultatet for 2019 viser, at det med stram styring af økonomien fra årets start, både på centrale konti og i afdelingerne, er lykket at komme i mål med budgetoverholdelse i budget 2019. Hospitalets budgetoverholdelse er også muligjort af en tillægsbevilling fra Regionsrådet som følge af hospitalets høje produktivitet.

Regnskabsresultatet for Regionshospitalet Randers udviser en mindre positiv afvigelse. Som årsag til afvigelsen kan der især peges på: Forskydning mellem 2019 og 2020 af afregningen af energiforbrug og indkøb af IT-udstyr.

### Hospitalsenheden Vest

Hospitalsenheden Vest kom ud af 2019 med et korrigeret mindreforbrug på 1,1 mio. kr., svarende til 0,1 % af det korrigerede budget. Budgettet indeholder overførsel fra tidligere år på 40,7 mio. kr. til finansiering af de flytterelaterede engangsudgifter. Til gengæld er der i løbet af budgetåret som følge af forsinket indflytning i Regionshospitalet Gødstrup flyttet 51 mio. kr. fra 2019 til 2021.

Mio. kr.	Vedttaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)	Korrektion til regnskab *)	Afvigelse korrigeret
Nettodriftsudgifter	2.418,7	2.442,0	2.443,5	-1,5	2,6	1,1

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

\*) Korrektion til regnskabet sker i forbindelse med overførselssagen.

Regnskabsresultat skyldes bl.a. merforbrug på afdelingerne på 5,9 mio. kr. og på vaskeri og it-anskaffelser på 2,5 mio. kr. og til anskaffelser og nedbrud på udstyr på 3,5 mio. kr. Derudover af mindreforbrug på forsyning med 4,2 mio. kr. samt med 7,1 mio. kr. på diverse af hospitalsledelsens konti og fælleskonti.

Hospitalsledelsen finder resultatet tilfredsstillende. Resultatet er opnået ved en stram økonomistyring i et år med generelt pres på afdelingerne og en række ekstra opgaver i forbindelse med klargøring til indflytning i Regionshospitalet Gødstrup.

### Hospitalsenhed Midt

Hospitalsenhed Midt har i 2019 opnået et regnskabsresultat med et korrigeret mindreforbrug på 40,4 mio. kr. svarende til 1,8 % af det korrigerede budget. Regnskabsresultatet skal ses på baggrund af et økonomisk udfordrende år og vurderes derfor at være tilfredsstillende.

Mio. kr.	Vedttaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)	Korrektion til regnskab *)	Afvigelse korrigeret
Nettodriftsudgifter	2.407,7	2.427,7	2.383,1	44,6	-4,2	40,4

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

\*) Korrektion til regnskabet sker i forbindelse med overførselssagen.

Der er flere årsager til det positive resultat.

Besparelser i 2019 og 2020 har medført, at afdelinger og centre i Hospitalsenhed Midt har været tilbageholdende. Der har været færre investeringer og ansættelser for at mindske risikoen for at skulle opsiges personale ved besparelser.

Samtidig har Hospitalsenhed Midt haft færre udgifter end forventet inden for blandt andet energi og husleje, ligesom der har været sparet op til at flytte ind i det nye akutcenter. Flytningen har været vellykket, og ikke alle flyttemidler er brugt.

Dertil kommer, at Hospitalsenhed Midt har modtaget flere engangsbevillinger. Der har været usikkerhed i forhold til størrelsen på disse midler indtil sidst på året. Hospitalet har derfor ikke kunne regne bevillingerne ind i fuldt omfang i budgettet for 2019.

### Aarhus Universitetshospital

Aarhus Universitetshospital kommer ud af 2019 med et merforbrug på 165,7 mio. kr. Efter korrektion for bl.a. a conto udmøntet medicinrefusion viser det korrigerede regnskab et merforbrug på 196,5 mio. kr. svarende til 2,8 % af nettobudgettet.

Mio. kr.	Vedttaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)	Korrektion til regnskab *)	Afvigelse korrigeret
Nettodriftsudgifter	6.675,6	6.967,2	7.132,8	-165,7	-30,9	-196,5

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

\*) Korrektion til regnskabet sker i forbindelse med overførselssagen.

Aarhus Universitetshospitals måltal for regnskab 2019 viser et merforbrug på 175 mio. kr. Den væsentligste årsag til at Aarhus Universitetshospitals korrigerede regnskab udviser et højere merforbrug er, at ubalancen på samhandelsområdet, som følge af den nedsatte operationskapacitet, blev større end forventet. Som en konsekvens af LPR3-udfordringerne har der ikke været tilgængelige DRG-data i hele 2019. Det har derfor været vanskeligt at lave solide prognoser for såvel indtægter som udgifter i løbet af året.

Udover en ubalance på samhandelsbudgettet er der en væsentlig ubalance i Aarhus Universitetshospitals almindelige driftsregnskab. Aarhus Universitetshospital har i 2019 realiseret store besparelser med henblik på at nå måltallet for regnskab 2019. De gennemførte besparelser udgøres af både varige sparetiltag og engangsbesparelser.

### Psykiatri

I forhold til det korrigerede budget på netto 1.814,4 mio. kr. er der et korrigeret mindreforbrug på 14,4 mio. kr. svarende til 0,8 % af det korrigerede budget.

Mio. kr.	Vedttaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)	Korrektion til regnskab *)	Afvigelse korrigeret
Nettodriftsudgifter	1.728,5	1.814,4	1.800,0	14,4	0,0	14,4

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

\*) Korrektion til regnskabet sker i forbindelse med overførselssagen.

Resultatet skal vurderes i lyset af, at 2019 var første år efter flytningen af psykiatrien fra Risskov til Aarhus Universitetshospital i Skejby. Det skal håndteres samtidig med, at der fortsat er stor opmærksomhed på at sikre budgetoverholdelse.

Herudover er resultatet påvirket af implementeringen af nyt LPR system. Dette har haft konsekvenser for den mellemregionale afregning samt afregningen for færdigbehandlede patienter.

Den konstaterede lave belægning på De særlige pladser og de deraf følgende lavere udgifter har bidraget til mindreforbruget i 2019.

Med virkning fra 2019 er psykiatrien, jf. Budgetforliget 2019, tilført flere midler. Den forholdsvis sene udmøntning har betydet, at det har været vanskeligt at udnytte alle de tilførte midler i henhold til deres formål. Initiativerne er blevet implementeret fuldt ud i løbet af 2019. Der er ansat flere medarbejdere, og de tilførte midler vil blive brugt i 2020.

### Præhospitalet

Præhospitalet kommer ud af 2019 med et regnskabsresultat der viser et korrigeret mindreforbrug på 14,6 mio. kr. svarende til 1,7 % af det korrigerede budget.

Mio. kr.	Vedtaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)	Korrektion til regnskab *)	Afvigelse korrigeret
Nettodriftsudgifter	893,7	846,2	831,7	14,6	0,0	14,6

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

\*) Korrektion til regnskabet sker i forbindelse med overførselssagen.

Afvigelsen for præhospitalet skyldes primært et mindreforbrug på 8,5 mio. kr. på siddende patientbefordring og et mindreforbrug på driftsrammen på 6,0 mio. kr.

Mindreforbruget på den siddende patientbefordring afspejler, at aktiviteten ikke er steget som forventet, og at der afregnes til lavere priser end forudsat. Mindreforbruget på driftsrammen skyldes forsinkelse i anskaffelse af PPJ tablets, udskydelse af anskaffelse af TNT udstyr, færre udgifter til ekstra beredskaber og flere indtægter fra bodsafregning end forventet.

Der har i 2019 været fokus på etablering af egne beredskaber og i 2020 vil hjemtagning af yderligere beredskaber (akutlægebiler og ambulancer) også være i fokus, og præge Præhospitalets samlede økonomi.

### 1.3 Fællesudgifter og -indtægter

Udgifter i mio. kr.	Vedtaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)	Korrektion til regnskab 2019 *)	Afvigelse korrigeret
Fokusområder	1.149,1	1.013,7	950,4	63,3	29,1	92,4
Fællespuljer til udmøntning	422,0	124,3	-94,4	218,7	2,1	220,8
Personale og uddannelse	440,4	277,6	231,7	45,9		45,9
It og anskaffelser	142,6	253,4	158,1	95,4		95,4
Forskning og samarbejde	46,6	47,8	46,1	1,7	-0,8	0,9
Øvrige fællesområder	103,8	7,9	91,0	-83,1	6,0	-77,1
Midlertidige fællespuljer	-	0,6	-	0,6		0,6
Hospice og palliativ indsats	73,3	75,1	73,4	1,7		1,7
<b>Total</b>	<b>2.377,7</b>	<b>1.800,6</b>	<b>1.456,3</b>	<b>344,3</b>	<b>36,3</b>	<b>380,7</b>

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

\*) Korrektion til regnskabet sker i forbindelse med overførselssagen.

## 1.3.1 Fokusområder

Udgifter i mio. kr.	Vedttaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)	Korrektion til regnskab 2019 *)	Afvigelse korrigeret
Samhandel mellem regioner	252,3	238,3	312,4	-74,1		-74,1
Behandling på privathospitaler	31,8	107,3	149,8	-42,6		-42,6
Pulje til nye behandlinger	64,3	0,0	-	0,0	3,7	3,8
Refusion af hospitalernes medicinforbrug	162,5	44,6	0,2	44,4	25,4	69,8
Bløderpatienter	85,8	85,8	68,6	17,2		17,2
Respiratorbehandling i eget hjem	333,9	324,0	269,5	54,5	-0,1	54,4
Patientforsikring	213,0	212,9	149,8	63,1		63,1
Reserve til uforudsete udgifter jf. spareplanen	5,4	0,8	-	0,8		0,8
<b>Total</b>	<b>1.149,1</b>	<b>1.013,7</b>	<b>950,4</b>	<b>63,3</b>	<b>29,1</b>	<b>92,4</b>

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

\*) Korrektion til regnskabet sker i forbindelse med overførselssagen.

**Samhandel mellem regioner:** Regnskabet for 2019 for samhandel mellem regioner udviser et merforbrug på 74,1 mio. kr. Underskud på samhandel mellem regioner består af flere ting, herunder færre indtægter fra andre regioner, merforbrug på udgifter til andre regioner og større udgift til central risikodækning.

**Behandling på privathospitaler:** Merforbruget skyldes en aktivitetsstigning i antallet af patienter, der på grund af ventetider på offentlige hospitaler, henvises til udredning og behandling på privathospitaler.

**Refusion af hospitalernes medicinforbrug:** Jf. den økonomiske styringsmodel på medicinområdet var alle medicinpræparater omfattet af refusion i 2019. Faldet i udgifterne til hospitalsmedicin skyldes primært, at hospitalerne har været effektive til at indføre billigere medicin (biosimilære lægemidler) på nogle centrale områder. Det handler således om lægemidler til behandling af gigtsygdomme, kroniske inflammatoriske tarmsygdomme, psoriasis og bestemte kræftbehandlinger, hvor prisen er faldet markant på grund af patentudløb.

**Bløderpatienter:** Mindreforbruget skyldes udsving i antallet af patienter og de særligt dyre forløb.

**Patientforsikring:** Mindreforbruget skyldes dels færre afgjorte sager og dels, at erstatningsudbetalingerne er faldet med 21 % i forhold til 2018. Det forholdsvis store fald i erstatningsudbetalingerne skyldes primært et markant fald i de dyre erstatninger, som i perioden er faldet med 38 % svarende til 15,6 mio. kr. En medvirkende årsag til mindreforbruget er desuden, at 8 erstatninger på i alt 14,4 mio. kr. endnu ikke er udbetalt, da afgørelserne er anket til Ankenævnet for Patienterstatningen.

**Reserve til uforudsete udgifter jf. spareplanen:** Puljen er beregnet til uforudsete udgifter i forbindelse med indfasning af spareplan 2015-2019. Det har i 2019 ikke været nødvendigt, at anvende midlerne fra puljen.

## 1.3.2 Fælles puljer til udmøntning

Udgifter i mio. kr.	Vedttaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)	Korrektion til regnskab 2019 *)	Afvigelse korrigeret
Puljen for særlige aktivitetsprojekter og garantiklinikker	9,6	-	-	-		-
Pulje til strålebehandling	2,4	2,4	-	2,4	0,8	3,2
Pulje til udvikling af nære sundhedstilbud	2,3	1,8	0,8	1,0		1,0
Screening for tyk- og endetarmskræft (Kræftplan III)	59,9	8,9	0,8	8,1		8,1
Kræftplan IV	22,3	5,2	1,1	4,1		4,1
Pulje til målopfyldelse af kræftpakker fra Budgetforlig 2018	2,0	-	-	-		-
Pulje til ekstraudgifter ifbm. aftale om SSI	3,1	-	-	-		-
Meraktivitet på hospitalerne til høreomsorg	5,9	-	-	-		-
Pulje til Demenshandlingsplan	5,0	0,0	-	0,0		0,0
Vaskeriydelse	-12,6	-	-	-		-
Pulje til initiativer fra sundhedsstrategi og Finanslovsmidler.	42,5	0,4	-	0,4		0,4
Besparelse på indkøbsområdet	-30,0	-3,7	-	-3,7	1,3	-2,4
Pulje til omprioriteringsbidrag	-12,5	-	-	-		-
Pulje vedr. udrednings- og behandlingsret	3,5	0,5	-	0,5		0,5
Aktiv patientstøtte	21,1	7,7	3,0	4,8		4,8
Pulje til overførsler og konsolidering	143,2	74,1	-100,0	174,1		174,1
Pulje til OPP - Psykiatrisk Center	60,1	-	-	-		-
Lov- og cirkulæreprogram samt andre reguleringer	15,2	4,3	-0,1	4,3		4,3
Pulje til udgifter Nørrebrogade	7,5	-	-	-		-
Pulje til PL-rul	35,0	-	-	-		-
Pulje til finanslov 2018	3,3	3,3	-	3,3		3,3
Pulje til besparelser i budget 2019 og 2020	-42,0	-18,7	-	-18,7		-18,7
Pulje til psykiatri - budget 2019	50,0	22,4	-	22,4		22,4
Pulje til sundhedstilbud tæt på borgeren	10,0	0,2	-	0,2		0,2
Pulje til forsøgsordning - udbudsaf-tale	0,5	0,5	-	0,5		0,5
Pulje til ubalancer og konsolidering - budgetforlig 2019	15,0	15,0	-	15,0		15,0
<b>Total</b>	<b>422,0</b>	<b>124,3</b>	<b>-94,4</b>	<b>218,7</b>	<b>2,1</b>	<b>220,8</b>

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

\*) Korrektion til regnskabet sker i forbindelse med overførselssagen.

**Screening for tyk- og endetarmskræft (Kræftplan III):** På grund af udfordringer med LPR har det ikke været muligt at få aktiviteten opgjort. Derfor er der udbetalt på baggrund af aktiviteten fra 2018 og en fremskrivning af denne i forhold til den model for aktivitetsudvikling, som blev udarbejdet i 2012, da screeningsprogrammet blev planlagt. Såvel deltager andelen og andelen af positive screeningsprøver var i 2018 lavere end forventet. Derfor var den afledte aktivitet også mindre end forventet.

**Pulje til overførsler og konsolidering:** I 2019 er der mindreforbrug på puljen blandt andet fordi rammen til overførsler i 2019 ikke blev fuldt udnyttet. Derudover blev der udmøntet færre midler til flytterelaterede udgifter end forventet, hvilket skyldes periodeforskydninger. En række hospitaler har i løbet af året fået overført midler til kommende år disse overførsler er i indværende år placeret på denne pulje. Indtægten på 100 mio. kr. til Aarhus Universitetshospital fra Økonomaftalen for 2020 er regnskabsteknisk placeret på denne pulje.

**Pulje til besparelser i budget 2019 og 2020:** Merforbruget skyldes besparelser der ikke har kunnet gennemføres eller er blevet forsinket.

**Pulje til psykiatri – budget 2019:** Mindreforbruget skyldes primært finanslovsmidler, som man ikke har, kunne nå at udmønte.

**Pulje til ubalancer og konsolidering – budgetforlig 2019:** Der har ikke været behov for, at anvende puljen.

### 1.3.3 Personale og uddannelse

Udgifter i mio. kr.	Vedtaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R 19)
Lægernes kliniske videreuddannelse	204,7	46,2	47,5	-1,3
Lægeuddannelse i almen praksis	59,6	59,5	65,0	-5,5
Uddannelsesinitiativer for akut medicin	4,5	4,5	3,3	1,2
Dimensionering og rekruttering i almen praksis	-	4,3	-	4,3
Specialpsykiologuddannelsen	-	-	-0,1	0,1
Udgifter til ansatte social- og sundhedsassistentelever	93,7	93,6	42,7	50,8
Barselspulje, social- og sundhedsassistentelever	-	-	0,7	-0,7
Uddannelse af sundhedsprofessionelle	7,4	7,4	4,7	2,7
Styrkelse af uddannelsesområdet	15,6	6,3	1,9	4,4
Lederuddannelse og udvikling af medarbejdere	4,2	4,2	2,6	1,6
Personalepolitiske puljer	14,9	14,8	13,0	1,9
Projektpulje vedr. bedre ledelse og arbejdsgange	0,9	0,9	0,7	0,2
Centrale overenskomstmidler	8,9	8,9	8,9	-0,0
Det nationale ledelsesprogram	2,2	2,2	1,5	0,7
Kompetenceløft i kræftkirurgien	-	0,9	0,5	0,4
MidtSim	-	-	0,1	-0,1
Arbejdsskadeforsikring og AES	23,9	23,9	38,7	-14,8
Barselspulje, fællesområdet	-	-	-0,1	0,1
<b>Total</b>	<b>440,4</b>	<b>277,6</b>	<b>231,7</b>	<b>45,9</b>

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

**Lægeuddannelse i almen praksis:** Merforbrug skyldes flere besatte uddannelsesstillinger i almen medicin end der blev budgetteret med.

**Udgifter til ansatte social- og sundhedsassistentelever:** Mindreforbruget skyldes overgang til en ny uddannelsesordning med tilhørende ny dimensionering. Det har ikke været muligt at besætte alle stillinger i den nye dimensionering, og der har været et stort frafald på uddannelsen.

**Arbejdsskadeforsikring og AES:** Der har været et fald i anmeldelserne fra 2018 til 2019 på 2 %, hvilket har medvirket til, at antallet af erstatningsudbetalinger ligger 5 % under 2018-niveauet. Erstatningsudgifterne ligger omvendt 33 % over 2018-niveauet, hvilket er den primære årsag til merforbruget til arbejdsskadeudgifter. Stigningen i erstatningsudgifterne skyldes en fordobling af de dyre sager, hvor udgifterne for disse er steget fra 5,4 mio. kr. i 2018 til 14,5 mio. kr. i 2019. Der har herudover været en positiv regulering af administrationsbidraget til Ankestyrelsen i Region Midtjyllands favør på 1,3 mio. kr. vedr. 2018.

## 1.3.4 IT og anskaffelser

Udgifter i mio. kr.	Vedtaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)
Centrale leasingudgifter	71,3	74,7	68,7	5,9
Fælles implementeringstiltag it mv.	65,7	118,1	79,2	38,8
Udvikling af lokale it-værktøjer	-	-	-	-
Pulje til administrative it-systemer	4,5	5,7	5,1	0,6
Driftsanskaffelser ifbm. investeringsplanen	0,9	45,3	2,7	42,6
Medicoteknisk udstyr 2018-2020	-	-0,5	-13,8	13,3
Medicoteknisk udstyr 2019-2021	-	10,0	15,8	-5,8
Datafangstsystem til DDD	0,2	0,2	0,2	-
<b>Total</b>	<b>142,6</b>	<b>253,4</b>	<b>158,1</b>	<b>95,4</b>

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

**Centrale leasingudgifter:** Mindreforbruget skyldes primært, at første leasingydelse for en del af leasingaftalen vedrørende samling af Aarhus Universitetshospital i Skejby, falder i 2020 i stedet for 2019 som forudsat i budgettet.

**Fælles implementeringstiltag it mv.:** Mindreforbruget skyldes udskudte og forsinkede projekter.

**Driftsanskaffelser ifbm. investeringsplanen:** Baggrunden for mindreforbruget er primært betalingsforskydninger.

**Medicoteknisk udstyr 2018-2020:** Mindreforbruget skyldes at der i forbindelse med regnskabsafslutningen blev flyttet midler fra anlægsrammen til driftsbevillingen.

**Medicoteknisk udstyr 2019-2021:** Mindreforbruget skyldes at der i forbindelse med regnskabsafslutningen blev flyttet midler fra anlægsrammen til driftsbevillingen.

## 1.3.5 Forskning og samarbejde

Udgifter i mio. kr.	Vedtaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)	Korrektion til regnskab 2019 *)	Afvigelse korrigeret
Sundhedsvidenskabelig forskningsfond	20,8	23,1	23,1	0,0		0,0
Pulje til styrkelse af sundhedsforskningen i Region Midtjylland	11,0	7,3	6,4	0,9	-0,8	0,1
Kræftområdet - Forskningsenheden for almen praksis	-	0,4	0,2	0,2		0,2
Pulje til forskning og udvikling på regionshospitaller	2,0	2,0	2,0	0,0		0,0
Sundhedsinnovation	2,1	2,1	2,0	0,1		0,1
Projekt "Hvordan har du det?"	2,5	2,5	2,5	-		-
Fællesprojekter/aftaler med kommuner	8,2	8,2	8,0	0,2		0,2
Folkesundhed i Midten	-	0,5	0,2	0,3		0,3
Praksisforskningsfonden	-	1,8	1,8	0,0		0,0
<b>Total</b>	<b>46,6</b>	<b>47,8</b>	<b>46,1</b>	<b>1,7</b>	<b>-0,8</b>	<b>0,9</b>

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

\*) Korrektion til regnskabet sker i forbindelse med overførselssagen.

## 1.3.6 Øvrige fællesområder

Udgifter i mio. kr.	Vedtaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)	Korrektion til regnskab 2019 *)	Afvigelse korrigeret
Selvejende hospitaler	89,5	89,5	88,8	0,7		0,7
Fællesprojekter under Danske Regioner	27,8	25,7	24,3	1,5		1,5
Tolkegebyr	-	-0,6	-2,0	1,4		1,4
Øvrige udgifter	6,8	6,4	7,7	-1,3		-1,3
Hensættelser til tab på debitorer	-	-	-	-		-
Ny sundhedsplan - Fælles ansvar for sundhed	2,7	2,0	2,0	-		-
En læge tæt på dig	-	6,4	6,4	0,0		0,0
Kompetenceudvikling og implementering af patientinddragelsesinitiativer	-	-	-	-		-
Sikkert patientflow	-	0,4	0,1	0,3		0,3
Patentområdet	2,6	2,6	2,4	0,1		0,1
Tilskud til GCP-enheden (Good Clinical Practise)	1,9	1,9	1,8	0,0		0,0
Pulje til konferencer i forbindelse med de store hospitalsbyggerier	0,1	0,1	0,0	0,1		0,1
Regionslicenser	-	-	0,0	-0,0		-0,0
Controlling af store anlægsprojekter	5,2	10,6	9,9	0,7		0,7
Vaskeriudbud	-	-12,1	2,0	-14,1		-14,1
Konsulentbistand og informationsindsats mv.	1,6	1,6	0,8	0,8		0,8
Videnskabetiske komiteer	0,5	0,5	0,5	0,0		0,0
Betaling fra kommuner for færdigbehandlede patienter	-4,3	-4,3	-1,8	-2,5		-2,5
AMGROS - afregning af overskud for fællesindkøb af lægemidler	-11,5	-14,7	-23,9	9,3		9,3
Regional specialtandpleje	-3,0	-3,0	-3,4	0,4		0,4
Alliancen om den nære psykiatri	-	0,3	0,1	0,2		0,2
Sundhedshuse	-1,0	0,9	-2,9	3,8		3,8
Helhedsplan for funktioner, der i dag er placeret i Sønderøparken	-	2,6	1,1	1,5		1,5
Sundhedskort	3,3	3,3	4,7	-1,4		-1,4
Projektværdibaseret styring	7,7	2,0	0,0	2,0		2,0
Pulje til huslejeudgifter	-	-	-	-		-
Nørrebrogade	-	8,2	8,0	0,1		0,1
Pulje til korrektioner	-	-90,8	-4,9	-85,9	0,6	-85,3
Dansk Center for Partikelterapi - Mellemregionale indtægter	-	-31,6	-25,7	-5,8	5,4	-0,4
Optimering af fradragsret for energiafgifter og refusion af moms	-26,0	-	-4,9	4,9		4,9
<b>Total</b>	<b>103,8</b>	<b>7,9</b>	<b>91,0</b>	<b>-83,1</b>	<b>6,0</b>	<b>-77,1</b>

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

\*) Korrektion til regnskabet sker i forbindelse med overførselssagen.

**Vaskeriudbud:** Der er hentet besparelser fra første runde af vaskeriudbuddet for 10,7 mio. kr. Det er på regionsrådsmødet den 19. december 2018 besluttet, at i 2019 skal Hospitalsenhed Midt's udgifter til indkøb af uniformer refunderes centralt fra. Refusionen er på 10,2 mio. kr. og dette bevirker, at det oprindelige besparelsesmål ikke opnås i 2019, da denne refusion oprindeligt ikke var indregnet. Der har i 2019 herudover været udgifter for i alt ca. 1,8 mio. kr. til projektstyring, advokat og rådgiverbistand i forbindelse med planlægning af vaskeriudbuddet.

**AMGROS – afregning for overskud for fællesindkøb af lægemidler:** AMGROS' indtjening er bestemt af mængder og priser på de lægemidler der handles med rabat. AMGROS har opgjort regnskabsresultatet for 2018 og overskuddet er udbetalt i 2019 og er væsentlig højere end budgetteret.

**Pulje til korrektioner:** Merforbruget skyldes udgifter til opstart af regionens fælles regionslager, en korrektion til budget 2019 vedrørende budgettet for Regionshospitalet Randers, udgifter til nyt lønsystem og henvisningshotel samt en række mindre korrektioner.

### 1.3.7 Midlertidige fællespuljer

Udgifter i mio. kr.	Vedtaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)
Fastholdelse af ældre læger	-	0,6	-	0,6
<b>Total</b>	<b>0,0</b>	<b>0,6</b>	<b>0,0</b>	<b>0,6</b>

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

### 1.3.8 Hospice og Palliativ indsats

Udgifter i mio. kr.	Vedtaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)
Hospice fælles og indtægter fra kommuner og regioner	-42,6	-46,7	-44,2	-2,5
Udenregional hospiceafregning	4,8	4,8	5,9	-1,1
Hospice Djursland	29,7	28,0	27,0	1,0
Ankerfjord Hospice	20,7	20,9	20,7	0,1
Hospice Søholm	21,0	22,4	22,3	0,1
Hospice Limfjorden	20,4	21,2	20,3	0,8
Gudenå Hospice	18,5	20,8	20,7	0,1
Børne- og ungehospice				
Strandbakkehuset	0,7	3,8	0,6	3,2
<b>Total</b>	<b>73,3</b>	<b>75,1</b>	<b>73,4</b>	<b>1,7</b>

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

## 1.4 Praksissektoren

Regnskabsresultatet for praksissektoren i 2019 viser et merforbrug på 41,9 mio. kr. Der er ikke nogen korrektioner til regnskabsresultatet i 2019.

Mio. kr.	Vedtaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R2019)
<b>Driftsudgifter:</b>				
Almen lægehjælp	2.209,2	2.193,6	2.190,5	3,1
Speciallægehjælp	647,7	648,7	646,2	2,5
Tandlægehjælp	319,0	329,0	333,0	-4,1
Fysioterapeutisk behandling	113,8	110,0	106,2	3,8
Øvrigt områder	301,8	312,9	367,0	-54,1
Praksissektoren ekskl. pulje- og projektmidler	3.591,5	3.594,2	3.643,0	-48,8
Pulje- og projektmidler	2,0	37,3	30,4	6,9
<b>Praksissektoren i alt</b>	<b>3.593,5</b>	<b>3.631,5</b>	<b>3.673,4</b>	<b>-41,9</b>

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

**Almen lægehjælp:** I 2019 lander almen lægehjælp på et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. Indeholdt i dette resultat er engangsudgifter for i alt 10,5 mio. kr., der er kommet pga. en korrektion af udbetalingen af kronikerhonoraret samt betaling af regninger til SSI som regionen er blevet pålagt at betale. Mindreforbruget skyldes primært, at udgifterne til området ved budgetlægningen i 2018, blev skønnet for højt.

**Speciallægehjælp:** Speciallægehjælp kommer ud af 2019 med et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. Der har været en markant vækst i udgifterne på 2,5 % i forhold til 2018. På landsplan tyder det på, at speciallægerne kommer til at gå over det økonomiske loft.

**Tandlægehjælp:** Der er et merforbrug på tandlægehjælp på 4,1 mio. kr. i 2019. Antallet af ydelser er steget med 5 % i forhold til 2018. Samtidig skal det bemærkes, at 2019 har været det første hele regnskabsår efter at området er blevet reguleret via lovgivning, der blandt andet satte honorarerne på en række ydelser ned.

**Fysioterapi:** Fysioterapi kommer ud af 2019 med et mindreforbrug på 3,8 mio. kr. Antallet af ydelser inden for den "almindelige" fysioterapi, hvor tilskuddet betales af regionerne, er i 2019 faldet med 3 % i forhold til 2018.

**Øvrige områder:** Øvrige områder, der er en samling af alle de (budgetmæssigt) mindre praksisområder som fx kiropraktik, fodterapi og psykologbehandling mv., kom ud af 2019 med et merforbrug på 54,1 mio. kr. Merforbruget skyldes primært merforbrug inden for følgende områder: Høreapparater (12 mio. kr.), ernæringspræparater (12 mio. kr.) og vaccinationer (32 mio. kr.).

Udgifterne til høreapparater er steget på grund af en fokuseret indsats med at nedbringe ventetiderne til de offentlige høreklinikker, samt en øget efterspørgsel på behandling med tilskud i de private klinikker.

Udgifterne til ernæringspræparater er steget som følge af, at regionerne skal afholde 100 % af tilskuddet til sonderemedier, hvor det før blot var 60 %. Ændringen skyldes en omfortolkning af reglerne på området og der pågår drøftelser om evt. DUT-regulering vedr. dette.

Inden for vaccinationer får regionen hvert år refunderet udgifterne til gratis influenzavaccinationer. Tidligere skulle regionerne ansøge Sundheds- og Ældreministeriet (SUM) om refusionen senest 15. januar efterfølgende kalenderår. I forbindelse med en periodeforskydning i ordningen har SUM lagt op til, at regionerne først ansøger om refusionen den 15. marts, hvorved det ikke er muligt at få refusionen med i regnskabet for 2019.

**Puljer/projekter:** Koncernøkonomi administrerer pulje- og projektmidler, der er øremærket til særlige formål. I 2019 er det samlede resultat for pulje- og projektmidlerne et mindreforbrug på 6,9 mio. kr. 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. Hvis midlerne ikke bliver brugt, overføres de til andre budgetår.

## 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, men der er også recepter, der udskrives af praktiserende speciallæger og hospitaler.

Udgifterne vedrører især lægemidler til behandling af KOL, astma, diabetes, ADHD, psykoser, antibiotika og epilepsi.

### Tilskudsmedicin

Mio. kr.	Vedtaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)
Tilskudsmedicin	1.324,3	1.326,8	1.372,5	-45,7
<b>Medicin i alt</b>	<b>1.324,3</b>	<b>1.326,8</b>	<b>1.372,5</b>	<b>-45,7</b>

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

På tilskudsmedicin har der i 2019 været et merforbrug på 45,7 mio. kr. Merforbruget skyldes en kraftig stigning i udgifterne, specielt i 4. kvartal inden for følgende klassificerede ATC grupper (Anatomical Therapeutic Chemical): A: Fordøjelsesorganer og stofskifte, B: Blod og bloddannende organer og C: Kardiovaskulære system.

Væksten i 4. kvartal var primært båret af uforudsete prisstigninger på en række præparater. Samtidig er mængden af udleveret medicin også steget fra 2018 til 2019, der har således været en vækst i DDD (daglig defineret døgndosis) på 4,4 %, svarende til 25,9 mio. stk.

Tendensen med stigende udgifter på tilskudsmedicin ses også i de andre regioner.

## 1.6 Servicefunktioner

Udgifter i mio. kr.	Vedtaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)
Sundhedsplanlægning	26,5	26,8	24,4	2,4
Koncernøkonomi - Sundhed	0,0	25,9	21,4	4,5
Regionssekretariatet - Sundhed	0,0	7,0	6,9	0,1
IT-Sundhed	179,9	178,8	143,8	35,0
Indkøb & Medicoteknik	80,1	137,0	144,0	-7,0
Koncern Kvalitet	63,2	62,6	60,8	1,9
Hospitalsapoteket	31,0	-22,3	139,2	-161,4
Barselspulje	0,0	0,0	0,9	-0,9
<b>Fælles administrationen i alt</b>	<b>380,7</b>	<b>415,9</b>	<b>541,4</b>	<b>-125,5</b>

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

Stabe placeret under Servicefunktioner har til hovedopgave er at servicere regionsrådet og regionens driftsenheder. Stabene varetager ligesom de administrative funktioner placeret under Fælles formål & administration, strategiske og administrative funktioner på tværs af organisationen.

Afdelingen Koncernøkonomi, er fra 2019 opdelt mellem Koncernøkonomi-Sundhed (hkt. 1) og Koncernøkonomi (hkt. 4). Ved fordelingen blev der flyttet for meget budget til Koncernøkonomi-Sundhed, som gav et mindreforbrug på 4,5 mio. kr.

Mindreforbruget på IT-Sundhed skyldes, at væsentlige udgifter er afholdt under IT-Fælles, mens budgettet har været placeret på IT-Sundhed. Mindreforbruget modsvarer af et merforbrug på IT-Fælles på 34,5 mio. kr.

Hospitalsapoteket har et samlet merforbrug på 161,4 mio. kr. Det skyldes dels en fremrykning af indkøb af hospitalsmedicin til lageret på 135,5 mio. kr. og dels et større merforbrug på køb og salg af medicin.

## 1.7 Fælles regionale funktioner

Udgifter i mio. kr.	Vedtaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)
Akutlægehelikopter	0,0	33,7	36,1	-2,4
RKKP	0,0	0,0	0,3	-0,3
DCCC	0,0	0,0	-0,4	0,4
<b>Fælles administrationen i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>33,7</b>	<b>36,0</b>	<b>-2,3</b>

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

Fælles regionale funktioner er afdelinger, der er placeret i Region Midtjylland, men som leverer ydelser til alle fem regioner.

## 1.8 Anlægsinvesteringer

Mio. kr.	Vedttaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)
<b>Hospitaller mv.</b>				
Regionshospitalet Horsens	45,5	70,9	34,9	36,0
Regionshospitalet Randers	2,0	33,2	13,9	19,3
Hospitalsenheden Vest	146,1	213,8	197,9	15,9
Hospitalsenhed Midt	20,0	50,6	31,5	19,1
Aarhus Universitetshospital	-713,8	-696,9	-722,5	25,6
Præhospitalet	0,0	3,0	2,6	0,4
Psykiatri	8,0	34,1	15,9	18,1
Kvalitetsfondsprojekt: DNU Aarhus	19,6	129,6	98,8	30,8
Kvalitetsfondsprojekt: RH Viborg	137,5	170,7	57,3	113,4
Kvalitetsfondsprojekt: DNV-Gødstrup	-3,0	189,2	-43,1	232,3
Medicoteknisk udstyr	0,0	209,6	229,6	-20,0
Fælles reserver	0,0	2,8	0,0	2,8
Sundhedshuse og lægehuse	9,9	1,7	-17,6	19,3
It-sundhedsprojekter mv.	50,0	99,9	66,0	33,9
DNU, fællesprojekter	19,2	9,3	14,1	-4,8
Center for partikelterapi	0,0	46,6	3,2	43,4
Somatiske projekter/puljer	0,0	2,2	-13,2	15,3
Hospitalsapoteket	0,0	8,5	7,5	1,0
Diverse puljer - prioriteringsforslag	211,6	-41,6	0,0	-41,6
Fælles regionale funktioner	0,0	5,6	-20,3	25,9
<b>Rådighedsbeløb i alt</b>	<b>-47,4</b>	<b>542,8</b>	<b>-43,4</b>	<b>586,2</b>

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

**Regionshospitalet Horsens:** For Regionshospitalet Horsens skyldes afvigelsen mellem regnskab 2019 og det korrigerede budget for 2019 hovedsageligt forsinkelser på Nye Nord, bygning 6 samt Skanderborg Sundhedshus. Herudover har projektet fortsat en justeringsreserve for generalplanen, hvor ikke alle midler er forbrugt i 2019. For Nye Nord skyldes forsinkelsen af byggeprojektet en vandskade. For bygning 6 skyldes forsinkelsen ændrede forudsætninger mens forsinkelsen på Skanderborg Sundhedshus skyldes projektafklaringer i forbindelse med et ændret plangrundlag.

**Regionshospitalet Randers:** For Regionshospitalet Randers skyldes afvigelsen mellem regnskab 2019 og det korrigerede budget for 2019 primært mindreforbrug på projektet vedrørende ny sterilcentral, tekniske installationer samt Programorganisationen. Mindreforbruget på ny sterilcentral skyldes en forsinkelse som følge af udfordringer med funderingen. Dette forventes indhentet i 2020. For tekniske installationer skyldes mindreforbruget en række uafklarede problemstillinger ved leverandørerne, mens det for programorganisationen skyldes at en del rådgivningsydelser ligger senere i forløbet end først antaget.

**Hospitalsenheden Vest:** For Hospitalsenheden Vest skyldes afvigelsen mellem regnskab 2019 og det korrigerede budget for 2019 primært mindreforbrug på psykiatrien som følge af en forsinkelse af ratebetalingerne på projektet.

**Hospitalsenhed Midt:** For Hospitalsenhed Midt skyldes afvigelsen mellem regnskab 2019 og det korrigerede budget for 2019 en række mindreforbrug på blandt andet bevillingerne Projekteringsbevilling til fase 4-6 Dispositionsplan Silkeborg, som afholder udgifter i forbindelse med ombygningsprojekter på det igangværende hospital. Der er derfor en række rokadeafhængigheder, der har udfordret tidsplanen. Herudover er der en række mindreforbrug, som skyldes forskydninger i betalinger.

**Aarhus Universitetshospital:** For Aarhus Universitetshospital skyldes afvigelsen mellem regnskab 2019 og det korrigerede budget for 2019 et mindreforbrug på flytningen af DNC-scannere, etablering af lokaler til DNC-scannere samt CTS- og ventilationsprojektet. For flytningen af DNC-scannere samt etableringen af lokaler skyldes mindreforbruget manglende afklaring med ekstern bidragsyder i forhold til den endelige betalingsfordeling. CTS- og ventilationsprojektet følger fremdriften i andre projekter.

**Præhospitalet:** For Præhospitalet skyldes afvigelsen mellem regnskab 2019 og det korrigerede budget for 2019 et mindreforbrug på bevillingen til etablering af helipad.

**Psykatri:** Mindreforbruget i 2019 skyldes primært, at midler afsat til nødvendige bygningstilpasninger, i forbindelse med udflytning til Aarhus Universitetshospital i Skejby, endnu ikke er anvendt, hvilket forventes at ske i 2020. Der er afsat 9,5 mio. kr. til disse bygningstilpasninger.

Der er 3,2 mio. kr. af afvigelsen, i forhold til det korrigerede budget, der er ikke-udmøntede midler til bygningsvedligeholdelse i psykiatrien. Endvidere er der tidsforskydninger på en række øvrige projekter, blandt andet renoveringsprojekter i Sønderøparken i Viborg og etablering af et nyt ambulatorium til Regionspsykiatrien i Randers.

**Kvalitetsfondsprojekterne, generelt:** Regionens tre kvalitetsfondsprojekter har alle fået endeligt tilsagn, og Region Midtjylland finansierer projekterne med statstilskud, egenfinansiering og låntagning. Der er afvigelse for alle 3 projekter, både i projekternes indtægter og udgifter. Indtægterne består af statstilskud som er en fast andel over tid, men kan variere i de enkelte år. Sundheds- og Ældreministeriet ændrer løbende finansieringssammensætningen, når der sker forskydninger i projekternes udgiftsprofiler.

**Kvalitetsfondsprojektet DNU:** For Kvalitetsfondsprojektet DNU Aarhus er der mindre afvigelser på en række delprojekter som skyldes forskydninger i afholdelsen af de sidste udgifter.

**Kvalitetsfondsprojektet RH Viborg:** For kvalitetsfondsprojektet RH Viborg er der en forsinkelse på Akutcenteret, som både gælder entreprisedelen og medicoteknisk udstyr, samt en udskydelse af igangsætning af de sidste ombygninger.

**Kvalitetsfondsprojektet DNV-Gødstrup:** For kvalitetsfondsprojektet DNV-Gødstrup er der afvigelse som følge af forsinkelse på flere delprojekter, hvor der især er mindreforbrug på IT, medico, apparatur og inventar.

**Medicoteknisk udstyr:** For medicoteknisk udstyr skyldes afvigelsen mellem regnskab 2019 og det korrigerede budget for 2019 ændrede dispositioner i forhold til leasing. Således er forbruget på tværs af finansieringsmuligheder holdt indenfor rammerne til medicoteknisk udstyr.

**Sundhedshuse og lægehuse:** Mindreforbruget for Sundhedshuse og lægehuse skyldes primært to projekter. Etableringen af Sundhedspark Pusterummet i Skive, som er et udendørsområde, er forsinket grundet vejrmæssige udfordringer. Herudover er projektet Grenaa Sundhedshus forsinket. Forsinkelsen skyldes, at der i øjeblikket pågår afklaring om budget og mulig finansiering, idet der kun er modtaget delvist tilsagn om finansiering.

**IT-Sundhedsprojekter:** Mindreforbruget på IT-Sundhedsprojekter skyldes hovedsageligt forsinkelse på etablering af IT-datacentre. Som en konsekvens af forsinkelsen er indkøb af udstyr ligeledes forsinket, idet indkøbet tidsmæssigt foretages senest muligt for at sikre, at den nyeste teknologi anskaffes.

**DNU, fællesprojekter:** For DNU, fællesprojekter skyldes afvigelsen mellem regnskab 2019 og det korrigerede budget for 2019 primært, at en række donationer falder i 2020 frem for i 2019.

**Dansk Center for Partikelterapi:** På Dansk Center for Partikelterapi skyldes mindreforbruget betalingsforskydninger på udstyret.

**Diverse puljer:** Med baggrund i forventning om mindreforbrug i udmøntede bevillinger er der i 2019 udmøntet ekstra midler fra anlægspuljen.

## 1.9 Finansieringsindtægter

Indtægter, mio. kr.	Vedttaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)
<b>Sundhed</b>				
Bloktilskud fra staten	-20.792,4	-20.788,7	-20.788,7	0,0
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-4.160,7	-4.161,9	-4.161,9	0,0
Aktivitetsbestemte tilskud fra staten	-301,7	-321,6	-321,6	0,0
<b>Sundhed i alt</b>	<b>-25.254,8</b>	<b>-25.272,2</b>	<b>-25.272,2</b>	<b>0,0</b>

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

## 2. Social og Specialundervisning

### 2.1 Omkostningsbaseret resultat for Socialområdet

Omkostninger, mio. kr.	Vedtaget Budget 2019	Korrigeret Budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)
<b>Social- og Specialundervisning</b>				
<i>Drift</i>				
Drift og fællesudgifter	1051,1	1335,8	1239,9	95,9
Øvrige omkostninger og administration	29,8	32,8	35,2	-2,4
Andel af fælles formål og administration	16,8	16,5	17,6	-1,1
Andel renter	2,0	2,0	1,9	0,1
<b>Driftsomkostninger i alt</b>	<b>1099,7</b>	<b>1387,1</b>	<b>1294,5</b>	<b>92,6</b>
<i>Finansiering</i>				
Takstbetalinger mv.	-1082,7	-1341,5	-1251,7	-89,8
Objektive finansieringsbidrag	-15,9	-15,9	-14,4	-1,5
Bloktilskud fra staten	-1,1	-1,1	-1,1	0,0
<b>Finansiering i alt</b>	<b>-1099,7</b>	<b>-1358,5</b>	<b>-1267,2</b>	<b>-91,3</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>0,0</b>	<b>28,6</b>	<b>27,3</b>	<b>1,3</b>
<i>Anlæg</i>				
Anlægsudgifter	62,1	97,7	28,3	69,4
Anlægsindtægter	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlægsomkostninger	-62,1	-97,7	-28,3	-69,4
<b>Anlæg i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Social og specialundervisning total</b>	<b>0,0</b>	<b>28,6</b>	<b>27,3</b>	<b>1,3</b>

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

I forhold til det korrigerede budget har der for Socialområdet været et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. inkl. feriepengehensættelser på 12,3 mio. kr.

Generelt har der i løbet af året været en stabil efterspørgsel fra kommunernes side, som overordnet set har medført en høj belægning, hvilket sammen med overførsler fra tidligere år, har det betydet, at specialområderne havde et samlet mindreforbrug.

#### Kommuneregnskab 2019

Driftsomkostninger, mio. kr.	Regnskab 2019
Bruttodriftsomkostninger	1.336,5
Drifts- og takstindtægter	-1.293,7
Finansiering	-15,5
<b>Nettodriftsomkostninger i alt</b>	<b>27,3</b>
Hensættelse til feriepenge	-12,3
<b>Regnskabsresultat ift. kommuner</b>	<b>15,0</b>

Kommuneregnskabet opgøres alene ud fra de driftsomkostninger som indgår i takstberegningerne i henhold til den indgåede Rameaftale 2019-2020 mellem kommunerne og regionen, hvorved feriepengehensættelsen ikke indgår i kommuneregnskabet. Regnskabsresultatet på Socialområdet i henhold til kommunerne er et underskud på 15,0 mio. kr., hvis det akkumulerede resultat fra tidligere år på 28,6 mio. kr. indregnes, var der et akkumuleret overskud på 13,6 mio. kr.

## 2.2 Anlægsinvesteringer

### Anlægsoversigt

Mio. kr.	Vedtaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)
<b>Socialområdet</b>				
Anlægsprojekter på socialområdet	8,2	46,9	28,3	18,6
Rammebevilling til bygningsvedligeholdelse	12,1	16,7	0,0	16,7
Rammebevilling til udvikling (sociale tilbud)	41,9	34,1	0,0	34,1
<b>Rådighedsbeløb i alt</b>	<b>62,1</b>	<b>97,7</b>	<b>28,3</b>	<b>69,4</b>

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

Samlet er der på anlæg på Socialområdet en afvigelse mellem korrigeret budget og regnskab i 2019 på 69,4 mio. kr. Heraf er 16,7 mio. kr. fra rammebevillingen til bygningsvedligeholdelse og 34,1 mio. kr. rammebevillingen til udvikling af de sociale tilbud, som ikke er udmøntet i 2019.

Samtidig er der forsinkelser og forskydninger på øvrige projekter på i alt 18,6 mio. kr. Heraf vedrører 4,2 mio. kr. en tidsforskydning i opførelsen af den nye rehabiliteringsenhed på Tagdækkervej i Hammel, 4,0 mio. kr. vedrører en forsinket igangsættelse af en ombygning på Fogedvænget i Hedensted, 3,0 mio. kr. vedrører tidsforskydning i et projekt med udvidelse med 3 pladser og et produktionskøkken på Sønderparken i Hornsyld og 2,4 mio. kr. vedrører igangsatte, men ikke afsluttede renoveringsprojekter på Socialområdet. Derudover er der tidsforskydning ved en række mindre projekter.

### 3. Regional Udvikling

#### 3.1 Udgiftsbaseret resultat for Regional Udvikling

Mio. kr.	Vedtaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvielser (KB-R19)
<b>Regional Udvikling</b>				
<b>Udviklingsopgaver</b>	<b>189,2</b>	<b>62,1</b>	<b>61,9</b>	<b>0,3</b>
Erhvervsudvikling	123,7	0,0	0,0	0,0
Regionale Udviklingsaktiviteter	65,5	62,1	61,9	0,3
<b>Borgernære driftsopgaver</b>	<b>379,0</b>	<b>376,4</b>	<b>376,9</b>	<b>-0,4</b>
Kollektiv trafik	337,6	335,5	335,5	0,0
Miljø	41,4	40,9	41,3	-0,4
<b>Tværgående udgifter</b>	<b>68,9</b>	<b>73,8</b>	<b>73,1</b>	<b>0,7</b>
Regional Udvikling i øvrigt	2,0	2,0	1,9	0,1
Planlægnings-, analyse- og udviklingsudgifter	66,9	71,8	71,2	0,6
<b>Andel af fællesformål</b>	<b>13,7</b>	<b>13,6</b>	<b>14,0</b>	<b>-0,5</b>
<b>Nettodriftsudgifter ekskl. renter</b>	<b>650,8</b>	<b>525,9</b>	<b>525,9</b>	<b>0,0</b>
Andel af renter	0,8	0,8	1,1	-0,3
<b>Drift total</b>	<b>651,6</b>	<b>526,7</b>	<b>527,0</b>	<b>-0,3</b>
<b>Anlæg</b>				
Tilskud til trafikselskaber	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Anlæg i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Finansiering</b>				
Statsligt bloktilskud	-472,5	-381,9	-381,9	0,0
Kommunalt udviklingsbidrag	-178,3	-144,0	-144,0	0,0
<b>Finansiering i alt</b>	<b>-650,8</b>	<b>-525,9</b>	<b>-525,9</b>	<b>0,0</b>
<b>Udgiftsbaseret resultat</b>	<b>0,8</b>	<b>0,8</b>	<b>1,1</b>	<b>-0,3</b>

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

#### Udviklingsopgaver

Regionerne er pr. 1. januar 2019 ophørt med at varetage opgaver inden for erhvervsudviklingsområdet. Alle forpligtigelser i forhold til eksterne operatører er overført til Erhvervsstyrelsen. I forbindelse med midtvejsreguleringen blev rammen til Regional Udvikling tilsvarende reduceret med 123,7 mio. kr.

#### Borgernære driftsopgaver

På bevillingen til kollektiv trafik er hele budgettet udbetalt. Som konsekvens af P/L-rullet, blev rammen nedsat med 2,1 mio. kr., hvilket dækkes af regionens reservepulje hos Midttrafik.

I forbindelse med vedtagelsen af budget 2019 igangsatte regionsrådet en spareplan på den kollektive trafik med virkning fra sommeren 2019. Som konsekvens af spareplanen, vedtog regionsrådet i 2019 en ny styringsmodel for den kollektive trafik, hvor Midttrafik fremover får større ansvar for tilpasninger af rutenettet med henblik på at optimere driften med henblik på at overholde budgettet.

På miljøområdet var der i regnskab 2019 et merforbrug på 0,4 mio. kr. som skyldes at hovedparten af opgaverne var planlagt inden konsekvenserne af P/L-rul blev udmøntet.

Region Midtjylland modtog i 2019 30 mio. kr. som første del af en øremærket bevilling fra Miljøministeriet til oprensning af generationsforureningen på Harboøre Tange. Midlerne er flyttet til 2020, hvor der skal færdiggøres en plan for, hvordan oprensningen skal gennemføres.

#### Tværgående udgifter

Der var i 2019 et mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget på bevillingen 'Planlægnings-, analyse- og udviklingsudgifter' på i alt 0,6 mio. kr.. Mindreforbruget modsvares af et merforbrug på Regional Udviklings andel af fælles formål.

Regional Udvikling var i 2019 berørt af større organisationsændringer som konsekvens af den nye erhvervsfremmelov, herunder udgifter i forbindelse med fratrædelser.

### 3.2 Status på hensættelser

Nedenstående tabel giver et overblik over Regional Udviklings forpligtigelser på tilsagn til projekter indenfor områderne uddannelse og kultur i 2019. Herudover fremgår den endelige afregning for erhvervsudviklingsområdet, hvor opgaven pr. 1. januar 2019 er overgået til Erhvervsstyrelsen.

Mio. kr.	Projekt- tilsagn primo 2019	Nye tilsagn 2019	Tilbage- førslser 2019	Projekt- tilsagn i alt 2019	Ud- betalinger 2019	Udestående tilsagn ultimo 2019
Erhvervsudvikling	-226,5	0,0	38,4	-188,1	188,1	0,0
Uddannelse	-49,9	-25,9	2,9	-72,9	13,8	-59,1
Kultur	-5,8	-11,1	0,0	-16,9	9,2	-7,7
<b>Projekter i alt</b>	<b>-282,2</b>	<b>-37,0</b>	<b>41,3</b>	<b>-277,9</b>	<b>211,1</b>	<b>-66,8</b>

- = udestående forpligtigelser, += udbetalinger

### 3.3 Status på Regional Udviklings egenkapital

Samlet er Regional Udviklings egenkapital på 231,6 mio. kr. ultimo 2019. Nedenstående tal viser udviklingen i Regional Udviklings egenkapital i 2019.

Mio. kr.	Primo 2019	Resultat 2019	Ultimo 2019
Driftsresultat	14,1	-1,1	13,0
'Bornholmerpenge'	-4,2	0,0	-4,2
Omkostninger	1,0	7,1	8,1
Omkostninger Aarhus Letbane	-147,1	6,4	-140,7
Anlæg	-107,8	0,0	-107,8
<b>Regional Udviklings egenkapital</b>	<b>-244,0</b>	<b>12,4</b>	<b>-231,6</b>

## 4. Fælles formål og administration

### 4.1 Omkostningsbaseret resultat for Fælles formål og administration

Mio. kr.	Vedtaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)
Direktionen	7,5	7,5	7,4	0,0
Regionssekretariatet	90,5	90,7	88,4	2,3
Koncern HR	87,4	98,7	87,2	11,5
Barselsudligningsordning	0,0	0,0	0,0	0,0
Bruttolønsordning	0,0	0,0	0,1	-0,1
Koncernøkonomi	113,2	77,8	75,6	2,2
IT-Fælles	174,6	170,8	205,2	-34,5
Koncern Kommunikation	20,7	21,4	21,4	0,0
Fællespuljer	-3,1	20,3	20,3	0,0
<b>Fælles administrationen i alt udgifter</b>	<b>490,8</b>	<b>487,1</b>	<b>505,7</b>	<b>-18,6</b>
<b>Politisk organisation</b>	<b>16,4</b>	<b>16,3</b>	<b>16,1</b>	<b>0,2</b>
<b>Kalkulatoriske omkostninger</b>	<b>44,2</b>	<b>44,2</b>	<b>61,0</b>	<b>-16,8</b>
Tjenestemandspensioner, udgifter	595,8	595,8	519,4	76,4
Tjenestemandspensioner, indtægter	-409,4	-409,4	-329,5	-79,9
Omkostninger vedr. tjenestemandspensioner	-186,4	-186,4	-189,8	3,5
<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, Omkostningsbaseret resultat</b>	<b>551,4</b>	<b>547,6</b>	<b>582,8</b>	<b>-35,2</b>

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

#### Fælles administration

På fælles administration var der et merforbrug på 18,6 mio. kr.

Der har været mindreforbrug på 11,5 mio. kr. i Koncern HR primært som følge af forsinkelse af implementeringen af et nyt vagtplanlægningssystem (Optima), hvortil der var overført midler fra tidligere år og afsat ekstra midler i 2019. Forsinkelsen gør, at mange af engangsudgifterne først falder i 2020.

Merforbruget på IT-Fælles skyldes, at væsentlige udgifter er afholdt under IT-Fælles, mens budgettet har været placeret på IT-Sundhed. Merforbruget modsvares af et mindreforbrug på IT-Sundhed på 35,0 mio. kr.

De øvrige afdelinger har et samlet mindreforbrug på 4,4 mio. kr.

#### Kalkulatoriske omkostninger

Der har været merudgifter på 16,8 mio. kr. som følge af regnskabstekniske bogføringer.

#### Politisk organisation

Der er et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

#### Tjenestemandspensioner

Til tjenestemænd, der er gået på tjenestemandspension efter den 1. januar 2007 udgør omkostningerne 0 kr. I det omkostningsbaserede regnskab nedskrives hensatte forpligtigelser til tjenestemandspensioner med det faktisk udbetalte pensionsbeløb.

Området viser udgifter på i alt 189,8 mio.kr., hvilket er 3,5 mio. kr. højere end budgettet. Dette skyldes en større stigning i antal af tjenestemænd, som er gået på pension end der var forventet.

For tjenestemænd gået på pension før den 1. januar 2007 er der balance. Der er dog restancebogført et beløb på 8,1 mio. kr. Refusionen har været mindre end det udbetalte. Efter endelig opgørelse fra staten, som forventes i april 2020, vil den endelige opgørelse foreligge.

## 4.2 Anlægsinvesteringer

Mio.kr.	Vedtaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (KB-R19)
<b>Fælles administrationen</b>				
Koncernøkonomi				
Salg af bygninger	0,0	-34,0	-8,5	-25,5
Regionssekretariatet				
Regionshuset Viborg, Blok C, facaderenovering	0,0	7,3	5,7	1,6
<b>Rådighedsbeløb i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>-26,6</b>	<b>-2,8</b>	<b>-23,8</b>
Kalkulatoriske omkostninger	0,0	0,0	5,3	-5,3
<b>Anlægsinvesteringer i alt, omkostninger</b>	<b>0,0</b>	<b>-26,6</b>	<b>2,5</b>	<b>-29,1</b>

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

I forhold til det korrigerede budget for salg af bygninger er der en mindre indtægt på 25,5 mio. kr. som følge af forsinkelser i salg af bygninger.

Facaderenoveringen af Blok C, Regionshuset Viborg udviser et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. som følge af periodeforskydninger til 2020.

Der er meromkostninger på 5,3 mio. kr. på kalkulatoriske omkostninger vedr. anlægsaktiver, som primært skyldes regnskabstekniske aktiveringer i forbindelse med salg af bygninger.

### Fordeling

Fordelingsprincipperne for hovedkonto 4 blev fastlagt ved vedtagelsen af Budget 2019.

Ved budgetvedtagelsen blev det besluttet, at anlægsudgifterne for konto 4 fordeles med 100 % til hovedkonto 1.

### Fordelingsnøgle

Hovedkonto	Andel af fællesformål og administration
1 Sundhed	95,01%
2 Social og Specialundervisning	3,02%
3 Regional Udvikling	1,97%

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

### Fordeling af drifts- og anlægsomkostninger til hovedkonto 1, 2 og 3

Omkostninger, mio. kr.	Vedtaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelser (KB-R19)
<i>Til fordeling</i>	<i>551,4</i>	<i>521,0</i>	<i>585,3</i>	<i>-64,3</i>
Hovedkonto 1	-523,7	-493,7	-556,3	62,6
Hovedkonto 2	-16,8	-16,5	-17,6	1,1
Hovedkonto 3	-10,9	-10,8	-11,5	0,7
<b>Fælles administrationen 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 2019

Mio. kr.	Vedttaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelser (KB-R19)
Renteindtægter	-25,0	-25,0	-20,9	-4,1
Renteudgifter	79,0	79,0	84,1	-5,1
<b>Nettorenteudgifter i alt 1)</b>	<b>54,0</b>	<b>54,0</b>	<b>63,2</b>	<b>-9,2</b>

+ = udgifter/mindre forbrug, - = indtægter/merforbrug

1): Regionens likviditetsaftale har i 2019 givet renteindtægter på 42,1 mio. kr. og renteudgifter på 66,8 mio. kr., så nettoresultatet er 24,7 mio. kr., som er registreret under renteudgifter. Der er også en "renteindtægt" på 10,0 mio. kr. som følge af, at Regional Udvikling finansierer renteudgifterne (10,0 mio. kr.) på lån til spormodernisering og Aarhus Letbane.

**Renteindtægter:** Er i 2019 på 20,9 mio. kr., hvilket er 4,1 mio. kr. lavere end forudsat i budget 2019, hvilket skyldes at regionens kapitalforvaltning har klaret sig dårligere end forventet.

**Renteudgifter:** Er i 2019 på 84,1 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 5,1 mio. kr. i forhold til budgettet for 2019. Merforbruget stammer primært fra regionens likviditetsaftale, som har været udfordret af et ugunstigt obligationsmarked.

Likviditetsaftalen giver i 2019 en nettorenteudgift på 24,7 mio. kr. Aftalen skal via investering i obligationer reducere regionens indestående i Jyske Bank, hvor regionen betaler negativ rente på sit likvide indestående. I 2019 har likviditetsaftalen resulteret i et negativt afkast på 1,07 %.

Region Midtjylland har i 2019 indgået en ny kapitalforvaltningsaftale til forvaltning af deponerede midler. I 2019 har denne aftale givet et negativt afkast på 1 mio. kr.

Formueplejeaftalens investeringsramme og sammensætning bliver kommenteret i årsrapporten.

### 5.2 Fordeling af renter

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

#### Fordeling af renter

Mio. kr.	Sundhed Konto 1	Social Konto 2	Regional Udvikling Konto 3	Renter Konto 5
Forrentning af driftskapital - Socialområdet		-1,9		1,9
Forrentning af anlægskapital - Socialområdet		9,5		-9,5
Fordeling af nettorenter jf. fordelingsnøgle i budget	54,5		1,1	-55,6
<b>Rentebelastning i alt</b>	<b>54,5</b>	<b>7,6</b>	<b>1,1</b>	<b>63,2</b>

+ = mindreudgifter/merindtægter, - = merudgifter/mindreindtægter

Denne samlede rentebelastning, der henføres til Socialområdet vedrører forrentning af såvel drifts- som anlægskapital – herunder også anlægskapital i relation til igangværende anlægsarbejder. Det er vigtigt, at være opmærksom på denne sontring i forhold til øvrige opgørelser i regnskabet.

Reglerne for fordelingen af renterne for hovedkonto 5 fremgår af kap. 5.2.5 i Budget- og regnskabssystem for regioner. Heraf fremgår det, at Socialområdet skal belastes af en forrentning af tidligere og nuværende investeringer.

Princippet for regnskabet er, at Socialrådets træk på kassen og mellemværende med kommunerne skal forrentes.

Endeligt sker der en fordeling af nettorenterne (renteudgifter og renteindtægter) mellem Sundhedsområdet og Regional Udvikling. Fordelingsnøglen for nettorenteudgifterne er fastlagt i budgettet for 2019.

**Fordelingsnøgle for nettorenteudgifter jf. korrigeret budget**

Hovedkonto	Andel af renter
1 Sundhed	98,00%
2 Socialområdet	0,00%
3 Regional Udvikling	2,00%

Der foretages ikke overførsel til Socialområdet, da der på denne hovedkonto i stedet er krav om registrering af forrentning af det likviditetsmæssige mellemværende med regionen jf. ovenstående. Fordelingen på Sundhedsområdet og Regional Udvikling sker under hensyntagen til de to aktivitetsområders belastning af rentekontoen.

## 6. Balancen

I det følgende bliver de balanceposter, hvor der er afsat bevillinger, kommenteret. De regnskabsmæssige konsekvenser af alle balanceposter bliver kommenteret i årsrapporten.

### 6.1 Langfristet gæld

Den samlede langfristede gæld ekskl. leasingforpligtelsen udgør 5.149,8 mio. kr. ved udgangen af 2019, mens den langfristede gæld inkl. leasingforpligtelsen udgør 6.822,7 mio. kr.

#### Langfristet gæld 2019 <sup>1)</sup>

Mio. kr.	Primo 2019	Nye lån 2019	Indfrielse af lån	Afdrag 2019	Ultimo 2019
Langfristet gæld	3.566,5	212,0	0,0	275,8	3.502,7
Lån vedr. kvalitetsfundsprojekter	1.906,5	125,0	1.075,4	34,9	921,2
Lån vedr. udskudt skat	233,4	0,0	0,0	0,0	233,4
Indefrosne feriepenge 2)	0,0	492,5	0,0	0,0	492,5
<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>5.706,4</b>	<b>829,5</b>	<b>1.075,4</b>	<b>310,7</b>	<b>5.149,8</b>

+ = udgifter/mindre forbrug, - = indtægter/merforbrug

1) I tabellen er den langfristede gæld angivet ekskl. leasingforpligtelsen, som ultimo 2019 er på 1.672,9 mio. kr., hvilket giver en langfristet gæld på i alt 6.822,7 mio. kr. ultimo 2019.

2) I forbindelse med implementeringen af den nye ferielov fra 2020 er feriepenge optjent fra 1. september 2019 til 31. december 2019 indefrosset og registreret som langfristet gæld.

Der er i 2019 optaget lån for 337 mio. kr., hvoraf lån for 212 mio. kr. er til refinansiering af afdrag og 125 mio. kr. er til finansiering af Regionshospitalet Gødstrup. Derudover er der i 2019 registreret en langfristet forpligtelse om indefrosne feriepenge på 492,5 mio. kr., som følge af den nye ferielov.

Regionens langfristede gæld er i 2019 nedbragt med 1.075,4 mio. kr., som følge af salgsprovenu fra salgene af hospitalsmatriklerne Tage Hansens Gade og Nørrebrogade. Herudover har der været ordinære afdrag vedr. lån til kvalitetsfundsprojekterne på 34,9 mio. kr. Ved udgangen af 2019 er gælden vedrørende regionens kvalitetsfundsprojekter derfor faldet til 921,2 mio. kr.

På regionens ordinære langfristede gæld er der i 2019 regnskabsteknisk afdraget 310,7 mio. kr., men reelt er der afdrag 335,5 mio. kr. Forskellen skyldes en regulering på 24,8 mio. kr. for de SWAP-aftaler og REPO-forretninger, som regionen har indgået. Derved er regionens afdrag regnskabsteknisk blevet mindsket med 24,8 mio. kr. i 2019.

#### Afdrag på lån 2019

Mio. kr.	Vedttaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019 (1)	Afvielser (KB-R19)
Ordinære afdrag vedr. langfristet gæld 1)	331,2	331,2	310,7	20,5
<b>Afdrag i alt</b>	<b>331,2</b>	<b>331,2</b>	<b>310,7</b>	<b>20,5</b>

+ = udgifter/mindre forbrug, - = indtægter/merforbrug

1) De ordinære afdrag er i regnskab 2019 på 310,7 mio. kr. og består af afdrag på den ordinære langfristede gæld på 275,8 mio. kr. og afdrag på lån til kvalitetsfundsprojekterne på 34,9 mio. kr. I afdragene er der desuden en regulering på 24,8 mio. kr. for de SWAP-aftaler og REPO-forretninger, som regionen har indgået, hvorved afdragene bliver mindsket med 24,8 mio. kr. Bliver der korrigeret for de 24,8 mio. kr. er afdragene i 2019 på 335,5 mio. kr.

Der er i 2019 budgetteret med afdrag på 331,2 mio. kr. og med reelle afdrag på 335,5 mio. kr. er der dermed afdraget 4,3 mio. kr. mere end forudsat i budget 2019. Merforbruget skyldes, at der i 2019 er overdraget gæld til Høstebro Kommune i forbindelse med kommunens overtagelse af det sociale tilbud Saustrup.

### 6.2 Leasing

Den samlede leasingforpligtelse udgør 1.672,9 mio. kr. ved udgangen af 2019. Der er i 2019 registreret nye leasingforpligtelser svarende til 105,7 mio. kr. og betalt afdrag for 114,9 mio. kr.

**Leasingforpligtelse 2019**

Mio. kr.	Primo 2019	Nye aftaler 2019	Afdrag 2019	Ultimo 2019
Centrale leasingaftaler	584,1	53,6	91,3	546,4
Decentrale leasingaftaler	314,1	31,4	21,0	324,5
<b>Central og decentral leasing i alt</b>	<b>898,2</b>	<b>85,0</b>	<b>112,3</b>	<b>870,9</b>
OPP-aftale vedr. centralkøkken Skejby	61,3	0,4	1,9	59,8
OPP-aftale vedr. Forum Skejby	0,0	20,3	0,0	20,3
OPP-aftale vedr. AUH Psykiatrien	722,6	0,0	0,7	721,9
<b>OPP-aftaler i alt</b>	<b>783,9</b>	<b>20,7</b>	<b>2,6</b>	<b>802,0</b>
<b>Leasingforpligtelse i alt</b>	<b>1.682,1</b>	<b>105,7</b>	<b>114,9</b>	<b>1.672,9</b>

+ = udgifter/mindre forbrug, - = indtægter/merforbrug

Regionens OPP-aftaler vedrørende Centralkøkkenet og Forum i Skejby og AUH Psykiatrien er regnskabsmæssigt klassificeret som finansielle leasingaftaler og udgør ultimo 2019 en leasingforpligtelse på 802,0 mio. kr. I 2019 blev der på disse aftaler betalt afdrag for 2,6 mio. kr. og registreret ny gæld for 20,7 mio. kr.

Derudover er der i 2019 etableret flere leasinggrammer, og der er registreret indkøb for 85,0 mio. kr. Af disse leasinggrammer har de største indkøb været vedrørende: Udstyr i forbindelse med udflytningen til Aarhus Universitetshospital (38,0 mio. kr.), Energibesparende udstyr (19,1 mio. kr.) og Medicoteknisk udstyr (8,8 mio. kr.).

**Leasingydelser på centrale leasingaftaler 2019**

Mio. kr.	Vedttaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvielser (KB-R19)
Leasingydelser vedrørende Sundhed	71,3	74,6	68,7	5,9
Leasingydelser vedrørende Fælles Formål	0,0	20,3	20,3	0,0
<b>Leasingydelser i alt</b>	<b>71,3</b>	<b>94,9</b>	<b>89,0</b>	<b>5,9</b>

\* Faktisk primo jf. regnskab og årets godkendte bevillinger.

I 2019 er der sket en opdeling af de centrale leasingydelser. Som hidtil betales de centrale leasingydelser der vedrører Sundhed fra hovedkonto 1, mens leasingydelser, der kan henføres til regionens øvrige hovedområder betales fra hovedkonto 4, Fælles formål og administration.

På centrale leasingaftaler, som kan henføres til Sundhed, er det korrigerede budget 2019 på 74,6 mio. kr. I 2019 er leasingydelserne på 68,7 mio. kr., som dækker ydelser på de igangsatte aftaler og renter på leasinggrammer, hvilket giver et mindreforbrug på 6,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært, at to leasingaftaler vedrørende udflytning til Århus Universitetshospital i Skejby, bliver igangsat i 2020 fremfor 2019, som det var forudsat i budget 2019.

På centrale leasingaftaler, som kan henføres til Fælles formål og administration, er det korrigerede budget 2019 på 20,3 mio. kr. I 2019 er leasingydelserne på 20,3 mio. kr., hvilket giver balance mellem det korrigerede budget og regnskab 2019.

**6.3 Likviditet****Likviditeten 2019**

Mio. kr.	Vedttaget budget 2019	Korrigeret budget 2019 *	Regnskab 2019	Afvielser (KB-R19)
Primo 2019	588,8	980,3	980,3	0,0
Bevægelse 2019	-323,6	-877,7	-162,4	-715,3
Fondsmidler			774,9	-774,9
<b>Ultimo 2019</b>	<b>265,2</b>	<b>102,6</b>	<b>1.592,7</b>	<b>-1.490,1</b>

\* Faktisk primo jf. regnskab og årets godkendte bevillinger.

Ved budgetlægningen for 2019, blev skønnet for ultimo beholdningen baseret på en forventet primo beholdning for 2019 på 588,8 mio. kr. Den opgjorte primo beholdning for 2019 var på 980,3 mio. kr.

Forskellen mellem det oprindelige og korrigerede budget svarer til de af regionsrådet afgivne bevillinger, finansieret af kassebeholdningen. Bevægelsen i 2019 er et fald på 162,4 mio. kr. Den primære årsag til afvigelsen mellem det korrigerede budget og bevægelsen 2019, er uforbrugte drifts- og anlægsmidler, samt forskydninger i betalingsstrømme hen over årsskiftet.

Der er ved årsskiftet 2019 ændret konteringspraksis, så fondsmidler indgår i likviditeten. Midlerne har tidligere været indeholdt under legater og deposita.

## 6.4 Gennemsnitslikviditet

### Gennemsnitslikviditeten 2019

Gennemsnitsbeholdning, mio. kr.	Vedtaget budget 2019	Regnskab 2019	Afvielser (B-R19)
Gennemsnitslikviditet	1.600,0	2.015,0	-415,0
Gns. fondsmidler	0,0	0,0	0,0
<b>Ultimo 2019</b>	<b>1.600,0</b>	<b>2.015,0</b>	<b>-415,0</b>

Ved budgetlægningen for 2019 blev den gennemsnitlige kassebeholdning (12 måneders gennemsnit) skønnet til at udgøre 1.600 mio. kr. ved udgangen af 2019. Den opgjorte gennemsnitsbeholdning for 2019 blev på 2.015,0 mio. kr.

Årsagerne til afvigelsen i forhold til det korrigerede budget er mange og består af afvigelsen på den årlige likviditet, samt forskydninger i forbrug og betalingsstrømme i løbet af året.

Ændringen i konteringspraksis for fondsmidler har ingen effekt på gennemsnitslikviditeten i 2019, da konteringsændringen er sket i eftersupplementet til regnskab 2019 (bogført i januar 2020).. Det betyder, at beløbet indgår i likviditetssaldoen for regnskab 2019, men ikke påvirker gennemsnitslikviditeten i 2019, da den er baseret på den daglige bogførte saldo frem til 31. december 2019. Ved udgangen af 2020 vil fondsmidlerne have fuld effekt på gennemsnitslikviditeten.

## 7. Regnskabsoversigter

### 7.1 Personaleforbrug

#### Sundhedsområdet

Gennemsnitlige helårsstillinger	Vedttaget budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (VB-R19)
Regionshospitalet Horsens	1.557	1.571	-14
Regionshospitalet Randers	1.525	1.690	-165
Hospitalsenheden Vest	3.555	3.341	214
Hospitalsenhed Midt	3.922	3.820	102
Aarhus Universitetshospital	8.999	8.954	45
Psykiatri	2.964	2.832	132
Præhospitalet	148	149	-1
Fællesudgifter og -indtægter	1.571	581	990
Servicefunktioner	45	826	-781
Fælles regionale funktioner	0	7	-7
Praksissektoren mv.	6	6	0
<b>Sundhed i alt</b>	<b>24.292</b>	<b>23.777</b>	<b>515</b>

Der er mindre afvigelser på hospitalerne mellem vedtaget budget 2019 og regnskab 2019.

Personaleforbruget viser i forhold til vedtaget budget et mindreforbrug, som primært skyldes manglede korrektioner til budgettet, især som følge af strukturændring på Fællesudgifter og -indtægter.

#### Social og Specialområdet

Gennemsnitlige helårsstillinger	Vedttaget budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (VB-R19)
<b>Socialområdet i alt</b>	<b>1.887</b>	<b>2.296</b>	<b>-409</b>

Stigningen skyldes hovedsageligt en større kommunal efterspørgsel på regionens sociale tilbud.

#### Regional Udvikling

Gennemsnitlige helårsstillinger	Vedttaget budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (VB-R19)
<b>Regional Udvikling i alt</b>	<b>100</b>	<b>105</b>	<b>-5</b>

Merforbruget skyldes primært 6 eksternt finansierede årsværk.

#### Fælles formål og administration

Gennemsnitlige helårsstillinger	Vedttaget budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse (VB-R19)
Direktionen	3	3	0
Regionssekretariatet	111	99	12
Koncern HR	77	151	-74
Koncernøkonomi	88	49	39
IT-Fælles	261	338	-77
Koncern Kommunikation	23	27	-4
<b>Fælles formål og administration i alt</b>	<b>563</b>	<b>667</b>	<b>-104</b>

Merforbruget i forhold til det vedtagne budget skyldes primært personaleforbrug i relation til indtægtsdækket virksomhed på IT og HR-området.

## 7.2 Regnskabsoversigter på bevillingsniveau

## Regnskabsoversigt på bevillingsniveau – Sundhedsområdet

1.000 kr.	Vedttaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelser (KB-R 19)
<b>Sundhed</b>				
<b>Drift</b>				
Regionshospitalet Horsens	1.038.045	1.073.559	1.070.151	3.408
Regionshospitalet Randers	1.057.461	1.137.687	1.131.116	6.571
Hospitalenheden Vest	2.418.713	2.441.970	2.443.464	-1.494
Hospitalenhed Midt	2.407.679	2.427.714	2.383.071	44.643
Aarhus Universitetshospital	6.675.625	6.967.175	7.132.836	-165.661
Præhospitalet	893.741	846.232	831.652	14.580
Psykiatri	1.728.481	1.814.406	1.800.005	14.401
Fælles udgifter/indtægter	2.377.722	1.800.615	1.456.303	344.312
Servicefunktioner	380.707	415.924	541.436	-125.512
Fælles regionale funktioner	0	33.694	35.969	-2.275
Praksissektoren	3.593.496	3.631.464	3.673.370	-41.906
Tilskudsmedicin	1.324.250	1.326.822	1.372.490	-45.668
Andel af fælles formål og administration	658.741	655.418	676.178	-20.760
<b>Nettodriftsudgifter ekskl. renter</b>	<b>24.554.661</b>	<b>24.572.680</b>	<b>24.548.040</b>	<b>24.640</b>
Andel af renter	45.900	45.900	54.562,9	-8.663
<b>Drift total</b>	<b>24.600.561</b>	<b>24.618.580</b>	<b>24.602.603</b>	<b>15.977</b>
<b>Anlæg</b>				
Regionshospitalet Horsens	45.471	70.948	34.928	36.020
Regionshospitalet Randers	1.971	33.214	13.886	19.328
Hospitalenheden Vest	146.054	213.849	197.949	15.900
Hospitalenhed Midt	19.971	50.614	31.470	19.144
Aarhus Universitetshospital	-713.803	-696.895	-722.491	25.596
Præhospitalet	0	3.000	2.603	397
Psykiatri	8.032	34.050	15.942	18.108
Center for partikelterapi	0	46.577	3.213	43.364
Fælles udgifter/indtægter	79.148	333.996	286.369	47.627
Fælles regionale funktioner	0	5.588	-20.291	25.879
<i>Kvalitetsfondsprojekter</i>				
Det nye universitetshospital, DNU, udgifter	19.605	129.639	98.814	30.825
Det nye universitetshospital, DNU, indtægter	0	0	0	0
Regionshospitalet Viborg, ombygning, udgifter	137.512	239.666	123.336	116.330
Regionshospitalet Viborg, ombygning, indtægter	0	-68.975	-66.031	-2.944
Det nye Regionshospital, Gødstrup, udgifter	629.240	733.343	508.220	225.123
Det nye Regionshospital, Gødstrup, indtægter	-632.209	-544.177	-551.335	7.158
<b>Anlæg Sundhed i alt</b>	<b>-259.008</b>	<b>584.437</b>	<b>-43.417</b>	<b>627.854</b>
Pulje til salgsindtægter	-22.295	4.685	0	4.685
Pulje til anlægsprojekter	233.896	-46.327	0	-46.327
<b>Anlæg uprioriterede midler i alt</b>	<b>211.601</b>	<b>-41.642</b>	<b>0</b>	<b>-41.642</b>
Andel af fælles formål og administration	0	-26.633	-2.784	-23.849
<b>Anlæg total</b>	<b>-47.407</b>	<b>516.162</b>	<b>-46.201</b>	<b>562.363</b>
<b>Finansiering</b>				
Bloktilskud fra staten	-20.782.379	-20.778.695	-20.778.695	0
Kompensationsordning vedr. ny lovgivning om kommunal medfinansiering	-54.348	-54.348	-54.348	0
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-4.160.671	-4.161.914	-4.161.914	0
Statsligt, resultatafhængigt tilskud (Nærhedsfinansiering)	-301.711	-321.562	-321.564	2
Omfordeling effektiviseringsgevinster	44.304	44.304	44.304	0
<b>Finansiering i alt</b>	<b>-25.254.805</b>	<b>-25.272.215</b>	<b>-25.272.217</b>	<b>2</b>
<b>Total for Sundhed - udgiftsbaseret</b>	<b>-701.651</b>	<b>-137.473</b>	<b>-715.815</b>	<b>578.342</b>
<b>Omkostninger</b>				
Omkostninger drift	882.023	882.023	922.669	-40.646
Omkostninger anlæg	47.407	-516.162	55.107	-571.269
<b>Total for Sundhed - omkostningsbaseret</b>	<b>227.779</b>	<b>228.388</b>	<b>261.961</b>	<b>-33.573</b>

merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

## Regnskabsoversigt på bevillingsniveau – Social og Specialundervisning

Omkostninger i 1.000 kr.	Vedttaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvielser (KB-R 19)
<b>Social- og specialundervisning</b>				
Drift (ekskl. takstindtægter)	1.080.941	1.368.592	1.275.092	93.500
<b>Drift i alt</b>	<b>1.080.941</b>	<b>1.368.592</b>	<b>1.275.092</b>	<b>93.500</b>
Andel af fælles formål og administration	16.771	16.509	17.570	-1.061
Renter	2.000	2.000	1.886	114
<b>Drift total</b>	<b>1.099.712</b>	<b>1.387.101</b>	<b>1.294.548</b>	<b>92.553</b>
<b>Anlæg</b>				
Anlægsudgifter	62.074	97.686	28.312	69.374
Anlægsindtægter	0	0	0	0
Anlægsomkostninger	-62.074	-97.686	-28.312	-69.374
<b>Anlæg i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finansiering</b>				
Takstbetalinger m.v.	-1.082.735	-1.341.535	-1.251.725	-89.810
Objektive finansieringsbidrag	-15.884	-15.884	-14.420	-1.464
Bloktilskud fra staten	-1.093	-1.093	-1.093	0
<b>Finansiering i alt</b>	<b>-1.099.712</b>	<b>-1.358.512</b>	<b>-1.267.238</b>	<b>-91.274</b>
<b>Total for Social og specialundervisning</b>	<b>0</b>	<b>28.589</b>	<b>27.310</b>	<b>1.279</b>

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

## Regnskabsoversigt på bevillingsniveau – Regional Udvikling

1.000 kr.	Vedttaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvielser (KB-R 19)
<b>Regional Udvikling</b>				
<b>Udviklingsopgaver</b>	<b>189.160</b>	<b>62.142</b>	<b>61.875</b>	<b>267</b>
Erhvervsudvikling	123.700	0	0	0
Regionale Udviklingsaktiviteter	65.460	62.142	61.875	267
<b>Borgernære driftsopgaver</b>	<b>379.032</b>	<b>376.404</b>	<b>376.845</b>	<b>-441</b>
Kollektiv trafik	337.617	335.508	335.508	0
Miljø	41.415	40.896	41.337	-441
<b>Tværgående udgifter</b>	<b>68.876</b>	<b>73.789</b>	<b>73.113</b>	<b>676</b>
Regional Udvikling i øvrigt	2.000	1.989	1.926	63
Planlægnings-, analyse- og udviklingsudgifter	66.876	71.800	71.187	613
<b>Andel af fællesformål</b>	<b>13.749</b>	<b>13.577</b>	<b>14.039</b>	<b>-462</b>
<b>Nettodriftsudgifter ekskl. renter</b>	<b>650.817</b>	<b>525.912</b>	<b>525.872</b>	<b>40</b>
Andel af renter	800	800	1.085	-285
<b>Drift total</b>	<b>651.617</b>	<b>526.712</b>	<b>526.957</b>	<b>-245</b>
<b>Anlæg</b>				0
Tilskud til trafiksekskaber	0	0	0	0
<b>Anlæg i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finansiering</b>				0
Statsligt bloktilskud	-472.473	-381.938	-381.936	-2
Kommunalt udviklingsbidrag	-178.344	-143.976	-143.952	-24
<b>Finansiering i alt</b>	<b>-650.817</b>	<b>-525.914</b>	<b>-525.888</b>	<b>-26</b>
<b>Total for Regional Udvikling - udgiftsbaseret</b>	<b>800</b>	<b>798</b>	<b>1.069</b>	<b>-271</b>
Omkostninger, drift	-103	-103	-13.579	13.476
<b>Total for Regional Udvikling - omkostningsbaseret</b>	<b>697</b>	<b>695</b>	<b>-12.510</b>	<b>13.205</b>

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

## Regnskabsoversigt på bevillingsniveau – Fælles formål og administration

1.000 kr.	Vedtaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvielser (KB-R 19)
<b>Fælles formål og administration</b>				
<b>Drift</b>				
Politisk organisation	16.416	16.346	16.098	248
Sekretariat og forvaltninger	490.806	487.119	505.738	-18.619
Tjenestemandspensioner , udgifter	595.770	595.770	519.358	76.412
Tjenestemandspensioner, indtægter	-409.406	-409.406	-329.523	-79.883
Drift, overførsel til konto 1-3	-693.586	-689.829	-711.671	21.842
<b>Anlæg</b>				
Regionshusene	0	7.325	5.716	1.609
Salg af bygninger	0	-33.958	-8.500	-25.458
Anlæg, overførsel til konto 1	0	26.633	2.784	23.849
<b>Total for Fælles formål og administration</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

## Regnskabsoversigt på bevillingsniveau – Renter

1.000 kr.	Vedtaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvielser (KB-R 19)
<b>Renter</b>				
Renteindtægter	-25.000	-25.000	3.774	-28.774
Renteudgifter	79.000	79.000	59.447	19.553
Refusion af købsmoms	0	0	0	0
Renter af udlæg vedr. konto 2	-7.300	-7.300	-7.572	272
Overførsel til konto 1 og 3	-46.700	-46.700	-55.648	8.948
<b>Total for Renter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

- = merudgifter/mindre indtægter, + = mindre udgifter/merindtægter.

## 7.3 Oversigt over uforbrugte overførte bevillinger

1.000 kr.	Overførsel til 2020 og frem		
	Drift	Anlæg	I alt
<b>Hovedkonto 1</b>			
Regionshospitalet Horsens	1.308	36.020	37.328
Regionshospitalet Randers	4.425	19.326	23.751
Hospitalsenheden Vest	-1.112	15.901	14.789
Hospitalsenhed Midt	39.042	19.122	58.164
Aarhus Universitetshospital	-209.715	25.596	-184.119
Præhospitalet	6.000	397	6.397
Psykiatri	17.774	17.764	35.538
Fællesudgifter og -indtægter	103.635	88.519	86.244
Praksissektoren	5.343	0	5.343
Tilskudsmedicin	0	0	0
Servicefunktioner	-139.297	0	-139.297
Fælles regionale funktioner	-2.275	25.879	23.604
Sundhed - fælles puljer m.v.	0	-38.810	-38.810
Andel af fælles formål	12.361	-23.848	-11.487
<b>Sundhedsområdet i alt</b>	<b>-162.511</b>	<b>185.866</b>	<b>-82.555</b>
<b>Kvalitetsfondsprojekter</b>			
Udgifter	0	372.278	372.278
Indtægter	0	4.214	4.214
Deponeringskonti	0	-376.492	-376.492
<b>Kvalitetsfondsprojekter i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Hovedkonto 2</b>			
Socialområdet	13.221	69.373	82.594
Andel af fælles formål og administration	338	0	338
<b>Socialområdet i alt</b>	<b>13.559</b>	<b>69.373</b>	<b>82.932</b>
<b>Hovedkonto 3</b>			
Kollektiv trafik	0	0	0
Erhvervsudvikling	0	0	0
Miljø	0	0	0
Regionale udviklingsaktiviteter	0	0	0
Regional udvikling i øvrigt	-270	0	-270
Planlægning-, analyse- og udviklingsudgifter	0	0	0
Andel af fælles formål og administration	270	0	270
<b>Regional Udvikling i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Hovedkonto 4</b>			
Politisk organisation	0	0	0
Sekretariat og forvaltninger	12.969	0	12.969
Tjenestemandspensioner puljer, m.v.	-12.969	0	-12.969
Til overførsel til konto 1-3	0	0	0
<b>Fælles formål og administration i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Overførsler i alt</b>	<b>-148.952</b>	<b>255.239</b>	<b>377</b>

## 7.4 Resultatopgørelse for Socialområdet

Kr.		Dranst 1-9, minus dr3			Dranst 3	Resultatopgørelse
		Drift	Feriepenge	Sum driftsresultat	Anlægsresultat	
		Alt minus art 0.7	Art 0.7			
	<b>Drift</b>					
	02.10.01	Takstindtægter	-1.203.059.666,53		-1.203.059.666,53	-1.203.059.666,53
		Driftsomkostninger	1.183.664.309,83	13.200.695,65	1.196.865.005,48	1.196.865.005,48
		Sum	-19.395.356,70		<b>-6.194.661,05</b>	<b>-6.194.661,05</b>
	<b>Div. omkost. og indtægter</b>					
	02.60.40	Takstindtægter	-32.169.414,00		-32.169.414,00	-32.169.414,00
		Driftsomkostninger	79.147.280,45	-920.756,92	78.226.523,53	78.226.523,53
		Sum	46.977.866,45		<b>46.057.109,53</b>	<b>46.057.109,53</b>
	<b>Div. omkost. og indtægter KØ</b>					
	02.60.50	Takstindtægter	-16.495.669,00		-16.495.669,00	-16.495.669,00
		Driftsomkostninger			0,00	0,00
		Sum	-16.495.669,00	0,00	<b>-16.495.669,00</b>	<b>-16.495.669,00</b>
	<b>Andel af fælles formål og adm</b>					
	02.70	Takstindtægter				
		Driftsomkostninger	17.570.386,51		17.570.386,51	17.570.386,51
		Sum	17.570.386,51	0,00	<b>17.570.386,51</b>	<b>17.570.386,51</b>
	<b>Andel af renter</b>					
	02.80	Takstindtægter				
		Driftsomkostninger	1.886.302,00		1.886.302,00	1.886.302,00
		Sum	1.886.302,00	0,00	<b>1.886.302,00</b>	<b>1.886.302,00</b>
	<b>Finansiering</b>					
	02.90	Takstindtægter	-15.513.189,00		-15.513.189,00	-15.513.189,00
		Driftsomkostninger				
		Sum	-15.513.189,00	0,00	<b>-15.513.189,00</b>	<b>-15.513.189,00</b>
	<b>Total</b>					
	Alle funktioner	Takstindtægter	-1.267.237.938,53		-1.267.237.938,53	-1.267.237.938,53
		Driftsomkostninger	1.282.268.278,79	12.279.938,73	1.294.548.217,52	1.294.548.217,52
		Sum	15.030.340,26	12.279.938,73	<b>27.310.278,99</b>	<b>27.310.278,99</b>

## Akkumuleret resultat ift. kommunerne

År	Kr.
Resultat 2007	-36.441.141,00
Resultat 2008	-29.673.676,00
Resultat 2009	-17.685.469,23
Resultat 2010	37.348.854,20
Resultat 2011	21.604.278,61
Resultat 2012	18.235.422,98
Resultat 2013	-4.347.444,73
Resultat 2014	1.835.244,78
Resultat 2015	-15.098.985,02
Resultat 2016	12.209.769,00
Resultat 2017	-10.170.852,20
Resultat 2018	-6.405.125,54
Resultat 2019	15.030.340,26
Akkumuleret	-13.558.783,89