



Regnskabsbemærkninger
2020

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. Regionens indtægter er primært sammensat af finansiering fra staten og 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.

Årsrapport 2020

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 2020

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

Regnskabsbemærkninger 2020

April 2021

Region Midtjylland

Skottenborg 26

8800 Viborg

koncernoekonomi@stab.rm.dk

Indhold

Indledning	1
1. Sundhedsområdet.....	2
1.1 Udgiftsbaseret resultat for Sundhedsområdet.....	2
1.2 Hospitaler.....	2
1.3 Fællesudgifter og -indtægter	5
1.4 Praksissektoren	10
1.5 Tilskudsmedicin	11
1.6 Servicefunktioner.....	12
1.7 Fælles regionale funktioner.....	12
1.8 Anlægsinvesteringer	13
1.9 Finansieringsindtægter.....	15
2. Socialområdet.....	16
2.1 Omkostningsbaseret resultat for Socialområdet.....	16
2.2 Anlægsinvesteringer	17
3. Regional Udvikling	18
3.1 Udgiftsbaseret resultat for Regional Udvikling	18
3.2 Status på hensættelser	19
3.3 Status på Regional Udviklings egenkapital	19
4. Fælles formål og administration	20
4.1 Omkostningsbaseret resultat for Fælles formål og administration	20
4.2 Anlægsinvesteringer	21
5. Finansielle poster	22
5.1 Renter	22
5.2 Fordeling af renter	22
6. Balancen	24
6.1 Langfristet gæld	24
6.2 Leasing	25
6.3 Likviditet	25
6.4 Gennemsnitslikviditet	26
7. Regnskabsoversigter.....	27
7.1 Personaleforbrug.....	27
7.2 Regnskabsoversigter på bevillingsniveau.....	28
7.3 Oversigt over uforbrugte overførte bevillinger	31

Indledning

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

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 kredsløb finansieres af dedikerede indtægter uden mulighed for omprioritering. I Region Midtjylland er regionsrådets bevillinger og økonomistyringen tilrettelagt efter udgiftsprincippet. Regnskabsresultatet for 2020 vurderes i forhold til de afgivne udgifts- og indtægtsbevillinger samt de materielle forudsætninger herfor.

Budget og regnskabet 2020 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 2020 kan i hovedtal opstilles som følgende tabel. Det bemærkes, at fra 2020 indgår forskningskonti i hospitalernes driftsregnskab.

1.1 Udgiftsbaseret resultat for Sundhedsområdet

Mio kr.	Vedttaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (KB-R20)
Sundhed				
Drift				
Hospitaler	17.105,9	17.680,6	17.603,4	77,2
Fællesudgifter og -indtægter	2.170,7	1.130,9	1.500,0	-369,1
Servicefunktioner	428,6	893,0	1.052,8	-159,8
Fælles regionale funktioner	0,0	39,5	35,6	3,9
Praksissektoren	3.740,3	3.748,0	3.671,3	76,7
Tilskudsmedicin	1.367,1	1.367,1	1.436,4	-69,4
Sundhed i alt	24.812,6	24.859,0	25.299,5	-440,5
Andel af Fælles formål og administration	657,2	677,6	688,9	-11,3
Nettodriftsudgifter ekskl. renter	25.469,9	25.536,6	25.988,4	-451,8
Renter	41,8	41,8	-4,3	46,1
Nettodriftsudgifter i alt	25.511,7	25.578,4	25.984,0	-405,6
Anlæg				
Hospitaler	122,5	1.046,5	496,9	549,6
Øvrige incl. reserver	204,6	102,0	406,8	-304,8
Anlæg i alt	327,1	1.148,5	903,7	244,8
Andel af Fælles formål og administration	0,0	-58,6	-70,4	11,8
Anlægsudgifter i alt	327,1	1.089,9	833,2	256,6
Udgifter for sundhed total	25.838,7	26.668,3	26.817,3	-149,0
Finansiering				
Bloktilskud fra staten	-21.285,6	-21.877,9	-22.174,9	297,0
Omfordeling effektiviseringsgevinster	61,1	61,1	61,1	0,0
Kompensationsordning vedr. ny lovgivning om kommunal medfinansiering	-54,3	-54,3	-54,3	0,0
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-4.280,7	-4.280,7	-4.280,7	0,0
Aktivitetsbestemte tilskud fra staten	-329,7	-329,7	-329,7	0,0
Finansieringsindtægter i alt	-25.889,2	-26.481,6	-26.778,6	297,0
Sundhed - udgiftsbaseret	-50,5	186,7	38,7	148,0

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

1.2 Hospitaler

Driftsudgifter

Mio. kr.	Vedttaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (KB-R20)
Regionshospitalet Horsens	1.084,3	1.126,8	1.126,6	0,2
Regionshospitalet Randers	1.130,9	1.190,4	1.196,1	-5,8
Hospitalsenheden Vest	2.635,1	2.640,3	2.661,5	-21,2
Hospitalsenhed Midt	2.464,4	2.503,2	2.488,0	15,3
Aarhus Universitetshospital	7.012,9	7.425,9	7.361,1	64,8
Præhospitalet	916,0	899,1	894,2	4,8
Psykiatri	1.862,3	1.894,9	1.875,8	19,1
Fællesudgifter og -indtægter	2.170,7	1.130,9	1.500,0	-369,1
Servicefunktioner	428,6	893,0	1.052,8	-159,8
Fælles regionale funktioner	0,0	39,5	35,6	3,9
Praksissektoren	3.740,3	3.748,0	3.671,3	76,7
Tilskudsmedicin	1.367,1	1.367,1	1.436,4	-69,4
Sundhed i alt	24.812,6	24.859,0	25.299,5	-440,5

Regionshospitalet Horsens

Årsresultatet viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., svarende til en budgetafvigelse på 0,02 %.

Mio.kr.	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvielser (KB-R20)
Nettodriftsudgifter	1.084,3	1.126,8	1.126,6	0,2

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

Hospitalsledelsen anser regnskabsresultatet som værende yderst tilfredsstillende og skal ses i lyset af de udfordrende opgaver, som hospitalet har haft ift. håndtering af COVID-19 pandemien.

Regionshospitalet Randers

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

Mio.kr.	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvielser (KB-R20)
Nettodriftsudgifter	1.130,9	1.190,4	1.196,1	-5,8

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

Regionshospitalet Randers er i 2020 lykkedes med en stram økonomistyring i et år, hvor økonomistyringen har været vanskeliggjort af de mange forandringer og behov for hurtige omstillinger på alle niveauer i organisationen. Regnskabsresultatet afspejler, at der har været behov for større indkøb for at kunne tilpasse hospitalets udstyr til de skærpede hygiejnekrav. En række af indkøbene har været kompenseret via midler til COVID-19.

Regnskabsresultatet for Regionshospitalet Randers viser en mindre negativ afvigelse. Som årsag til afvigelsen kan der især peges på stigende medicinudgifter og behov for større anskaffelser.

Hospitalsledelsen vurderer, at regnskabsresultatet er tilfredsstillende set i lyset af årets mange udfordringer.

Hospitalsenheden Vest

Hospitalsenheden Vest kommer ud af 2020 med et merforbrug på 21,2 mio. kr., svarende til en budgetafvigelse på 0,8 %. Der er i løbet af budgetåret, som følge af forsinket indflytning i Regionshospitalet Gødstrup, flyttet 170,0 mio. kr. fra 2020 til 2021 og 2022.

Mio.kr.	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvielser (KB-R20)
Nettodriftsudgifter	2.635,1	2.640,3	2.661,5	-21,2

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

Regnskabsresultat skyldes hovedsageligt merforbrug på COVID-19, merudgifter til hospitalsmedicin på 4,5 mio. kr., merudgifter på flytteudgifter, transport og hensættelser, samt mindreindtægter på specialiseret ambulans genoptræning.

Hospitalsledelsen finder, i lyset af et år med store udfordringer i form af COVID-19 og forestående flytning til Regionshospitalet Gødstrup, resultatet tilfredsstillende.

Hospitalsenhed Midt

Hospitalsenhed Midt har i 2020 opnået et regnskabsresultat på et mindreforbrug på 15,3 mio. kr. svarende til en budgetafvigelse på 0,6 %. Regnskabsresultatet skal ses på baggrund af et økonomisk udfordrende år og vurderes derfor at være tilfredsstillende.

Mio.kr.	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvielser (KB-R20)
Nettodriftsudgifter	2.464,4	2.503,2	2.488,0	15,3

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

Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug for selve hospitalet på 12,1 mio. kr., et mindreforbrug for MidtTransport på 1,1 mio. kr. samt et mindreforbrug på forskningskonti på 2,0 mio. kr.

Hospitalets drift har været betydeligt påvirket af test, behandling og udskudt aktivitet i forbindelse med COVID-19.

Mindreforbruget for selve hospitalet, vedrører blandt andet udgifterne til lægelige artikler og implantater, der skulle have været anvendt til den udskudte aktivitet, udgør 5,3 mio. kr. Ligeledes har der været et betydeligt mindreforbrug til uddannelse og kurser på 9,6 mio. kr. Det efterlader 2020 med et uddannelsesmæssigt efterslæb, der skal rettes op på.

Aarhus Universitetshospital

Aarhus Universitetshospital kommer ud af 2020 med et mindreforbrug på 64,8 mio. kr., svarende til en budgetafvigelse på 0,9 %, heraf indgår saldoen på en række eksterne projekter. Mindreforbruget i den almene drift udgør 52,5 mio. kr.

Mio.kr.	Vedttaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvielser (KB-R20)
Nettodriftsudgifter	7.012,9	7.425,9	7.361,1	64,8

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

Aarhus Universitetshospital kommer ud af 2020 med et mindreforbrug i driften på 64,8 mio. kr., heraf udgør overskud på samhandelsbudgettet en væsentlig andel. Regnskabet er resultat af stor fokus på styring af den samlede økonomi, herunder også afdelingernes drift.

Et bærende element i planen for økonomisk balance i 2020 var, at afdelingerne samlet set skulle overholde budgetterne. Den forudsætning holder, idet afdelingerne under ét kommer ud af 2020 i balance. Dette er meget positivt.

AUH gik ind i 2020 med et omstillingskrav på ca. 150 mio. kr. Der er gennem hele 2020 arbejdet på at realisere dette omstillingskrav, dels via strukturelle effektiviseringer og dels via engangstiltag. AUH har organiseret arbejdet med effektiviseringer under Økonomisk Veldrevet Hospital.

Det er meget tilfredsstillende, at AUH har kunnet overholde aftalen om økonomisk balance i 2020. Fokus på strukturelle omstillinger og effektiviseringer fastholdes i 2021, som en nødvendig forudsætning for at AUH i løbet af de næste par år skaber strukturel økonomisk balance.

Præhospitalet

Årsresultatet viser et mindreforbrug på 4,8 mio. kr., hvilket svarer til en budgetafvigelse på 0,5 %.

Mio.kr.	Vedttaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvielser (KB-R20)
Nettodriftsudgifter	916,0	899,1	894,2	4,8

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

Afvielsen skyldes dels et mindreforbrug på siddende patientbefordring på 9,5 mio. kr. og dels et merforbrug pga. COVID-19 relaterede udgifter.

Mindreforbruget på den siddende patientbefordring afspejler, at hospitalerne i 2020 har været præget af COVID-19.

Psykiatri

Årsresultatet viser et mindreforbrug på 19,1 mio. kr., hvilket svarer til en budgetafvigelse på 1,0 %.

Mio.kr.	Vedttaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvielser (KB-R20)
Nettodriftsudgifter	1.862,3	1.894,9	1.875,8	19,1

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

Psykiatriens budget er over de sidste to år øget med mere end 100 mio. kr. I 2020 er 50 mio. kr. udmøntet til nye indsatsområder.

I 2020 er initiativerne i forhold til disse indsatsområder forsinket, idet det har taget tid at få dem påbegyndt, specielt i forhold til rekrutteringen af sygeplejersker og andet plejepersonale. Ved udgangen af 2020 er alle initiativerne implementeret.

Det har generelt været vanskeligt at besætte lægestillinger i psykiatrien, og der har derfor været en del vakante lægestillinger i 2020.

COVID-19 har i de psykiatriske afdelinger vanskeliggjort iværksættelsen af de besluttede nye initiativer. Dette har blandt andet betydet, at der er brugt færre midler til kompetenceudvikling end forudsat. Der har været fokus på sikker drift, i en situation med mange usikre forhold i spil.

Resultatet er konkret påvirket af, at der er realiseret et betydeligt mindreforbrug på mellemregional samhandel.

Psykiatri og Social blev pr. 1. juli 2020 opdelt, således at Psykiatrien nu er et selvstændigt driftsområde.

1.3 Fællesudgifter og -indtægter

Mio. kr.	Vedttaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (KB-R20)
Fokusområder	1.061,7	971,1	1.013,5	-42,4
Fællespuljer til udmøntning	286,2	561,3	157,5	403,8
Personale og uddannelse	440,3	282,7	240,2	42,5
It og anskaffelser	159,3	227,1	316,7	-89,6
Forskning og samarbejde	58,3	39,3	7,5	31,9
Øvrige fællesområder	51,6	55,1	20,6	34,5
Midlertidige fællespuljer	14,2	-1.109,3	-356,9	-752,3
Hospice og palliativ indsats	74,8	78,2	77,2	1,0
Specialområde Kommunikation og Handicap - Sundhed	24,3	25,4	23,8	1,6
Total	2.170,7	1.130,9	1.500,0	-369,1

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

1.3.1 Fokusområder

Mio. kr.	Vedttaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (KB-R20)
Samhandel mellem regioner	249,0	198,3	260,6	-62,3
Behandling på privathospitaler	57,8	117,6	143,4	-25,8
Pulje til nye behandlinger	27,2	0,1	-	0,1
Refusion af hospitalernes medicinforbrug	103,1	32,2	0,5	31,7
Bløderpatienter	85,5	85,1	58,2	27,0
Respiratorbehandling i eget hjem	326,4	325,4	311,5	13,9
Patientforsikring	212,8	212,3	239,2	-26,9
Total	1.061,7	971,1	1.013,5	-42,4

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

Samhandel mellem regioner: Indførelse af det nye Landspatientregister i starten af 2019 har givet store udfordringer med DRG-data og dermed grundlaget for den mellemregionale samhandel i hhv. 2019 og 2020. Derudover har COVID-19 påvirket Samhandel mellem regioner.

Underskuddet på 62,3 mio. kr. består af flere ting. Aktiviteten er bl.a. faldet grundet COVID-19, og det har medført et fald i indtægter. Det rammer den centrale samhandelskonto direkte, men også indirekte, da kontoen har kompenseret en del af indtægtstabt på Aarhus Universitetshospital og Hospitalsenhed Midt. Ud over den for i år særlige kompensation til de hospitaler, der har decentralt budgetansvar for samhandel mellem regioner, belaster den centrale risikodækning også den centrale konto for samhandel.

Behandling på privathospitaler: For at give hospitalerne budgetsikkerhed ifm. COVID-19 blev det aftalt, at hospitalernes udgifter til de decentraliserede områder for behandlinger på privathospitalerne blev låst til 2018-niveau. Hospitalerne har derfor frit kunne tilbyde patienterne udredning og behandling på privathospital, uden at et eventuelt merforbrug ville belaste hospitalernes regnskabsresultat. Hospitalernes andel af forbruget på privathospitalerne er på i alt 56,4 mio. kr. svarende til forbruget på de decentraliserede områder i 2018.

Suspension af retten til udvidet frit sygehusvalg ifm. COVID-19 i foråret betød, at antallet af patienter, der blev henvist til udredning og behandling på privathospitaler faldt markant. Region Midtjylland begyndte

igen at benytte privathospitalerne fra maj 2020 og forbruget på privathospitaler var i 2. halvår 2020 markant højere end den tilsvarende periode i 2019.

Refusion af hospitalernes medicinforbrug: Baggrunden for mindreforbruget er, at hospitalerne har været effektive til at indføre billigere medicin (biosimilære lægemidler) på nogle centrale områder. Det handler bl.a. om lægemidler til behandling af gigtsygdomme, kroniske inflammatoriske tarmsygdomme, psoriasis og bestemte kræftbehandlinger, hvor prisen er faldet på grund af patentudløb.

Bløderpatienter: Mindreforbruget skyldes hovedsageligt faldende medicinpriser efter et udbud og efter anbefaling fra Medicinrådet. Det skal dog bemærkes, at udgiften til blødermedicin kan ændre sig markant over kort tid, da der er tale om få patienter med et behandlingsbehov, der er meget dyrt, og hvor behovet for såkaldt faktormedicin kan ændre sig.

Respiratorbehandling i eget hjem: Mindreforbruget skyldes faldende udgifter pr. patient. Fra 2021 er budgettet reduceret, således der kan forventes balance.

Patientforsikring: I regnskab 2020 er der hensat 30,0 mio. kr. på området. Hensættelsen sker på baggrund af en højesteretsdom fra december 2020, som vil medføre ekstraordinære udgifter i 2021 og 2022 til erstatningsudbetalinger, da der som følge af dommen, skal genoptages ca. 8.500 sager om patienterstatninger på landsplan.

1.3.2 Fælles puljer til udmøntning

Mio. kr.	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (KB-R20)
Puljen for særlige aktivitetsprojekter og garantiklinikker	2,2	-	-	-
Pulje til strålebehandling	2,4	-	-	-
Pulje til udvikling af nære sundhedstilbud	7,0	3,9	0,3	3,7
Screening for tyk- og endetarmskræft (Kræftplan III)	65,7	21,6	0,5	21,0
Kræftplan IV	12,8	4,7	1,1	3,6
Pulje til initiativer fra sundhedsstrategi og Finanslovsmidler.	9,6	8,9	-0,0	9,0
Besparelse på indkøbsområdet	-29,7	-3,7	-	-3,7
Pulje vedr. udrednings- og behandlingsret	3,5	0,4	-	0,4
Pulje til overførsler og konsolidering Lov- og cirkulæreprogram samt andre reguleringer	123,4	413,5	155,0	258,5
Pulje til PL-rul	11,2	34,1	-	34,1
Pulje til PL-rul	62,5	-	-	-
Pulje til finanslov 2018	3,3	1,1	-	1,1
Pulje til besparelser i budget 2019 og 2020	-13,8	-11,6	-	-11,6
Pulje til psykiatri - budget 2019	38,4	1,0	0,6	0,4
Pulje til sundhedstilbud tæt på borgeren	0,2	0,2	-	0,2
Pulje til forsøgsordning - udbudsafalterne med privathospitaler	0,5	-	-	-
Pulje til ubalancer og konsolidering - budgetforlig 2019	12,0	-	-	-
Besparelse ved RPA løsninger i klinikken	-5,0	0,1	-	0,1
Hospitalernes driftsanskaffelser	-35,0	87,0	-	87,0
Pulje til vedligeholdelsesnødvendige projekter	15,0	0,0	-	0,0
Total	286,2	561,3	157,5	403,8

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

Screening for tyk- og endetarmskræft (Kræftplan III): Mindreforbruget skyldes flere forskellige ting. Der er usikkerheder i afregningsmodellen efter omlægningen til LPR3. Der kan være udsatte kontroller efter kræft og i forbindelse med andre sygdomme som følge af COVID-19. Endvidere er der usikkerheder om, de i 2012 lagte forudsætninger om aktivitet, fortsat er gældende.

Pulje til initiativer fra sundhedsstrategi og Finanslovsmidler: Mindreforbruget skyldes, at der ikke er igangsat yderligere projekter indenfor Værdibaseret styring og Patientinddragelse.

Pulje til overførsler og konsolidering: Pga. COVID-19 er hospitalernes forventede afvigelser i 2020 overført til denne pulje i forbindelse med økonomirapporteringen pr. 31. august 2020. Puljen er desuden

benyttet til ændringer i hospitalernes flytterelaterede udgifter, der bl.a. pga. forsinkelse i indflytningen i Gødstrup har medført, at puljen har fået tilført midler.

Lov- og cirkulæreprogram samt andre reguleringer: Mindreforbruget skyldes dobbeltbudgettering i forbindelse med midler til styrket indsats på fødeafdelinger, og der er budgetteret midler til udligning, som ikke har været nødvendige at anvende. Derudover er der placeret en buffer med midler vedr. de 1.000 ekstra sygeplejersker, som der heller ikke har været nødvendige at anvende.

Pulje til besparelser i budget 2019 og 2020: Afvigelsen skyldes besparelser, det ikke har været muligt at gennemføre eller som er blevet forsinket.

Hospitalernes driftsanskaffelser: Mindreforbruget skyldes, at puljen anvendes til hospitalernes driftsanskaffelser. Når hospitalerne skal foretage en driftsanskaffelse, tilføres de midler på anlægsbudgettet mod, at deres driftsbudget reduceres og driftsmidlerne placeres på denne pulje. I 2020 har Hospitalsenheden Vest haft en række driftsanskaffelser, som retteligt bør afholdes på anlæg. Deres driftsbudget er reduceret tilsvarende.

1.3.3 Personale og uddannelse

Mio. kr.	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (KB-R20)
Lægernes kliniske videreuddannelse	210,5	37,7	47,6	-9,9
Lægeuddannelse i almen praksis	78,3	78,1	74,5	3,7
Uddannelsesinitiativer for akut medicin	4,6	4,5	6,1	-1,5
Dimensionering og rekruttering i almen praksis	3,3	10,9	0,3	10,6
Specialpsykiologuddannelsen	-	-	0,0	-0,0
Udgifter til ansatte social- og sundhedsassistentelever	63,2	63,0	32,0	30,9
Barselspulje, social- og sundhedsassistentelever	-	-	0,1	-0,1
Uddannelse af sundhedsprofessionelle	7,5	7,5	6,8	0,7
Styrkelse af uddannelsesområdet	7,7	6,7	5,5	1,2
Lederuddannelse og udvikling af medarbejdere	4,2	4,2	3,7	0,5
Personalepolitiske puljer	15,0	14,9	14,9	-
Projektpulje vedr. bedre ledelse og arbejdsgange	0,9	0,9	0,9	-0,0
Centrale overenskomstmidler	5,9	5,9	6,0	-0,0
Det nationale ledelsesprogram	5,1	5,8	2,7	3,1
Kompetenceløft i kræftkirurgien	-	0,4	0,1	0,3
MidtSim, Færdigheds- og simulationstræning	-	8,1	5,5	2,6
Corona-assistance	-	-	0,1	-0,1
Arbejdsskadeforsikring og AES	34,1	34,0	32,9	1,2
Barselspulje, fællesområdet	-	-	0,5	-0,5
Total	440,3	282,7	240,2	42,5

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

Lægernes kliniske videreuddannelse: Merforbruget skyldes et øget antal uddannelsesstillinger i specialet Almen Praksis, samt at flere tidligere ubesatte uddannelsesstillinger er blevet besat i løbet af året.

Dimensionering og rekruttering i almen praksis: Der er kun blevet brugt en lille del af puljen i 2020, bl.a. fordi COVID-19 har betydet begrænsning i muligheden for at lave aktiviteter.

Udgifter til ansatte social- og sundhedsassistentelever: Nye social- og sundhedsassistentelever ansættes ikke længere i Region Midtjylland, så der er kun lønudgifter til dem, der er ansat før 2020. Der var færre ansatte elever end forventet i 2020. Budgettet er væsentligt reduceret fra 2021.

1.3.4 IT og anskaffelser

Mio. kr.	Vedttaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (KB-R20)
Centrale leasingudgifter	96,1	95,9	183,6	-87,6
Pulje til telemedicin	1,0	1,0	-	1,0
Fælles implementeringstiltag it mv.	63,9	100,0	103,4	-3,4
Pulje til administrative it-systemer	2,0	2,6	2,3	0,3
Driftsanskaffelser ifbm. investeringsplanen	-16,0	9,7	-1,1	10,8
Medicoteknisk udstyr 2018-2020	-	-	0,5	-0,5
Medicoteknisk udstyr 2019-2021	-	-	0,3	-0,3
Medicoanskaffelser 2020 - Aarhus Universitetshospital	-	0,1	2,9	-2,8
Medicoanskaffelser 2020 - HE Vest	-	0,1	0,1	0,0
Medicoanskaffelser 2020 - HE Midt	-	0,1	0,2	-0,1
Medicoanskaffelser 2020 - RH Randers	-	0,1	0,1	-0,0
Medicoanskaffelser 2020 - RH Horsens	-	0,1	0,2	-0,1
Medicoanskaffelser 2020 - Præhospitalet	-	0,1	-	0,1
Medicoanskaffelser 2020 - Fælles - Indkøb & Medicoteknik	-	5,0	0,1	4,9
Medicoanskaffelser COVID-19 Fælles I&M	-	-	-	-
Medicoanskaffelser COVID-19 AUH	-	-	7,6	-7,6
Medicoanskaffelser COVID-19 HE Vest	-	-	1,0	-1,0
Medicoanskaffelser COVID-19 HE Midt	-	-	1,8	-1,8
Medicoanskaffelser COVID-19 RH Randers	-	-	2,2	-2,2
Medicoanskaffelser COVID-19 RH Horsens	-	-	1,2	-1,2
Medicoanskaffelser COVID-19 Præhospitalet	-	-	-	-
Medicotekniske driftsanskaffelser	12,0	12,0	10,1	1,9
Datafangstsystem til DDD	0,2	0,3	0,3	-
Total	159,3	227,1	316,7	-89,6

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

Centrale leasingudgifter: Merforbruget skyldes konsolidering gennem ekstraordinær indfrielse af leasinggæld for samlet 96,7 mio. kr., mens der var et lavere renteniveau end forventet.

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

Medicoanskaffelser COVID-19: Merforbruget på puljerne skyldes nødvendige medicotekniske anskaffelser som følge af COVID-19 situationen.

1.3.5 Forskning og samarbejde

Mio. kr.	Vedttaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (KB-R20)
Sundhedsvidenskabelig forskningsfond	27,7	23,9	-0,0	23,9
Pulje til styrkelse af sundhedsforskningen i Region Midtjylland	13,7	2,1	-0,5	2,6
Kræftområdet - Forskningsenheden for almen praksis	-	0,0	-	0,0
Pulje til forskning og udvikling på regionshospitalet	2,1	0,0	-	0,0
Sundhedsinnovation	2,1	0,0	-	0,0
Projekt "Hvordan har du det?"	2,5	2,5	2,5	-
Fællesprojekter/aftaler med kommuner	8,2	7,1	4,5	2,5
Folkesundhed i Midten	-	1,6	-1,0	2,6
Praksisforskningsfonden	2,0	2,0	2,0	0,0
Total	58,3	39,3	7,5	31,9

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

Sundhedsvidenskabelig forskningsfond: Pga. ændret regnskabspraksis har 2020 været et overgangså, hvor der ikke er udmøntet midler. Det vil sige, at der i 2021 udmøntes midler for både 2020 og 2021, hvilket har resulteret i et mindreforbrug i 2020.

1.3.6 Øvrige fællesområder

Mio. kr.	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (KB-R20)
Selvejende hospitaler	88,1	88,2	83,9	4,3
Fællesprojekter under Danske Regioner	32,8	31,4	29,5	1,9
Tolkegebyr	-	-	-0,4	0,4
Øvrige udgifter	6,9	6,5	7,9	-1,4
Ny sundhedsplan - Fælles ansvar for sundhed	2,7	1,7	0,4	1,3
En læge tæt på dig	3,3	-	-	-
Kompetenceudvikling og implementering af patientinddragelsesinitiativer	1,5	0,0	-	0,0
Sikkert patientflow	-	0,7	0,5	0,3
Patentområdet	2,6	2,6	2,3	0,3
Tilskud til GCP-enheden (Good Clinical Practise)	1,9	1,9	1,8	0,0
Pulje til konferencer i forbindelse med de store hospitalsbyggerier	0,1	0,1	0,0	0,1
Regionslicenser	-	-	0,0	-0,0
Controlling af store anlægsprojekter	4,4	5,1	4,3	0,8
Vaskeriudbud	-1,9	-	0,0	-0,0
Konsulentbistand og informationsindsats mv.	1,6	1,6	0,9	0,7
Videnskabetiske komiteer	0,5	0,8	0,7	0,1
Betaling fra kommuner for færdigbehandlede patienter	-4,4	-4,4	-1,6	-2,8
AMGROS - afregning af overskud for fællesindkøb af lægemidler	-21,2	-21,2	-18,3	-2,8
Regional specialtandpleje	-3,1	-3,1	-3,7	0,6
Implementering af aktiv patientstøtte	22,8	10,5	1,8	8,7
Alliancen om den nære psykiatri	-	5,0	0,0	5,0
Sundhedshuse	-1,0	1,1	-3,0	4,0
Helhedsplan for funktioner, der i dag er placeret i Sønderøparken	-	1,5	0,3	1,2
Sundhedskort	3,3	3,3	3,1	0,2
Pulje til huslejeudgifter Nørrebrogade	8,5	8,5	8,7	-0,2
Pulje til korrektioner	2,0	-25,9	-33,7	7,8
Reservepulje til fællesudgifter og -indtægter	0,9	-	-	-
Dansk Center for Partikelterapi - Mellemlregionale indtægter	-74,6	-60,9	-56,1	-4,8
Optimering af fradragsret for energiafgifter og refusion af moms	-26,2	-	-8,9	8,9
Total	51,6	55,1	20,6	34,5

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

Implementering af aktiv patientstøtte: Mindreforbruget skyldes bl.a. færre udgifter til rejseomkostninger, kørsel, kommunikationsmateriale, møder og temadage end forventet. Ligeledes er den afsluttende konference for forskningsresultaterne foreløbigt blevet udskudt til 2021. Derudover blev regionernes bidrag til det nationale programsekretariat mv. i 2020 nedjusteret, ift. de oprindelige forventninger for de nationale dele af projektet. Hertil kommer, at størstedelen af udgifterne, til at udvikle nye IT-løsninger som følge af projektets udgang af forskningsprotokollen, nu bliver afholdt i 2021 i stedet for i 4. kvartal af 2020. Mange dele af Aktiv Patientstøtte skal justeres og videreudvikles i 2021 grundet overgang fra forskningsprojekt til drift, og udgifterne hertil er blevet udskudt fra 2020 til 2021 som følge af forsinkelse af flere af processerne (bl.a. som følge af COVID-19).

Alliancen om den nære psykiatri: Grundet COVID-19 blev en del af arbejdet i alliancen, om den nære psykiatri, sat på pause. Arbejdet er dog startet op igen, men der er ikke fundet anvendelse af midlerne i 2020.

Pulje til korrektioner: Mindreforbruget på puljen skyldes primært tilbagebetaling af for meget betalt ejendomsskat for regionens tidligere hospital på Nørrebrogade i Aarhus.

Optimering af fradragsret for energiafgifter og refusion af moms: Mindreforbruget skyldes, at der er kommet en ekstra indtægt via energiafgifterne for 2019, som der ikke er budgetteret med, da forventningen var, at energiafgifterne ville passe med det forudsatte acontobeløb.

1.3.7 Midlertidige fællespuljer

Mio. kr.	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (KB-R20)
Fastholdelse af ældre læger	0,7	0,7	0,0	0,7
Pulje til Flash glukosemålere	10,5	-	-	-
Pulje til høretabsbehandling	3,0	-	-	-
Pulje til COVID-19 udgifter	-	-1.109,9	-357,0	-752,9
Diabetesområdet - teknologi	-	-	0,1	-0,1
Total	14,2	-1.109,3	-356,9	-752,3

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

Pulje til COVID-19 udgifter: Ved bevillingsændringer i august og december blev hospitaler og stabenes forventede merudgifter til COVID-19 kompenseret fra puljen. Merforbruget indgår i den samlede opgørelse af nettomerudgifterne til COVID-19, som forventes kompenseret af staten.

1.3.8 Hospice og Palliativ indsats

Mio. kr.	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (KB-R20)
Hospice fælles og indtægter fra kommuner og regioner	-40,6	-47,2	-44,0	-3,2
Udenregional hospiceafregning	4,9	4,9	5,5	-0,6
Hospice Djursland	27,5	28,4	26,6	1,8
Ankerfjord Hospice	21,1	21,2	21,3	-0,1
Hospice Søholm	21,4	23,1	23,0	0,1
Hospice Limfjorden	20,8	21,6	21,0	0,6
Gudenå Hospice	18,8	20,8	20,1	0,8
Børne- og ungehospice Strandbakkehuset	0,7	5,4	3,7	1,7
Total	74,8	78,2	77,2	1,0

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

1.3.9 Specialområde Kommunikation og Handicap – Sundhed

Mio. kr.	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (KB-R20)
Specialområde Kommunikation og Handicap - Sundhed	24,3	25,4	23,8	1,6
Total	24,3	25,4	23,8	1,6

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

1.4 Praksissektoren

Regnskabsresultatet for Praksissektoren i 2020 viser et mindreforbrug på 76,7 mio. kr.

Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med COVID-19, hvilket har påvirket aktiviteten på tværs af hele sektoren. Der er samlet hensat 77,9 mio. kr. ifm. udgifter til pneumokok- og influenzavaccinationer.

Mio.kr.	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelser (KB-R20)
Almen lægehjælp	2.274,7	2.251,2	2.253,4	-2,2
Speciallægehjælp	661,0	658,0	648,3	9,7
Tandlægehjælp	328,2	333,2	302,9	30,3
Fysioterapi	112,8	112,8	91,7	21,1
Øvrige områder	354,1	353,0	339,8	13,2
Praksissektoren ekskl. pulje- og projektmidler	3.730,8	3.708,2	3.636,0	72,1
Pulje- og projektmidler	9,5	39,8	35,2	4,6
Praksissektoren i alt	3.740,3	3.748,0	3.671,3	76,7

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

Almen lægehjælp: Afvigelsen viser et merforbrug på 2,2 mio. kr. Almen lægehjælp var det område inden for praksissektoren, der hurtigst kom i gang efter den første nedlukning i foråret som følge af COVID-19. Der er i forbindelse med COVID-19 lavet en række særaftaler mellem RLTN (Regionernes Lønnings- og

Takstnævn) og PLO (Praktiserende Lægers Organisation) der blandt andet betyder, at en borger kan modtage mere end én kontaktydelse pr. dag, hvilket er udgiftsdrivende.

Speciallægehjælp: Der var et mindreforbrug på 9,7 mio. kr. Mindreforbruget er en direkte konsekvens af nedlukning som følge af COVID-19 i foråret 2020, og efterfølgende langsom "opstart" efter at samfundet blev åbnet igen. Efter sommerferien indhentede området noget af den tabte aktivitet.

Tandlægehjælp: Der var et mindreforbrug på 30,3 mio. kr. Tandlægehjælp var et af de områder, der blev ramt hårdest af COVID-19 i foråret 2020. Efterfølgende tog det relativt lang tid før aktiviteten var oppe på et normalt niveau.

Fysioterapi: Fysioterapi er det område, der målt på afvigelse i forhold til budgettet, blev hårdest ramt af COVID-19 nedlukningen. Mindreforbruget på 21,1 mio. kr., svarer til en afvigelse på ca. 19 %.

Øvrige områder: Øvrige områder, der er en samling af alle de budgetmæssigt mindre praksisområder som fx kiropraktik, fodterapi og psykologbehandling mv., kom ud af 2020 med et mindreforbrug på 13,2 mio. kr. Mindreforbruget er resultatet af en række mer- og mindreforbrug, hvoraf de mest markante nævnes nedenfor.

Udgifterne til høreapparater er faldet som følger af COVID-19 pandemien, hvilket har givet et relativt stort mindreforbrug på 6,5 mio. kr. Fodterapi er også et af de overenskomststyrede områder, der har været hårdt ramt af COVID-19 pandemien, området har et mindreforbrug på 2,1 mio. kr., svarende til 7,5 %. Udgifterne til ernæringspræparater oversteg det afsatte budget hertil med 3,1 mio. kr. Øvrige sygesikringsudgifter, herunder udgifter til brug af tolke i primærsektoren endte på et mindreforbrug på 3,7 mio. kr.

Pulje- og projektmidler: Koncernøkonomi administrerer pulje- og projektmidler, der er øremærket til særlige formål. I 2020 er det samlede resultat for pulje- og projektmidlerne et mindreforbrug på 4,6 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 kommende 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 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvielser (KB-R20)
Nettodriftsudgifter	1.367,1	1.367,1	1.436,4	-69,4

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

På tilskudsmedicin har der i 2020 været et merforbrug på 69,4 mio. kr. Merforbruget skyldes en stigning i udgifterne inden for følgende klassificerede ATC grupper (Anatomical Therapeutic Chemical): A: Fordøjelsesorganer og stofskifte, B: Blod og bloddannende organer, og R: Respiratorsystemet.

ATC gruppe A: Inden for diabetesprodukterne sker der en generel omlægning af behandling med Victoza, som skal tages hver dag, til det dyrere præparat Ozempic, som blot skal tages en gang ugentligt. Udgiftsstigningen skyldes derfor et mix af prisstigninger og omlægning af behandling.

ATC gruppe B: Der over tid kommet større opmærksomhed på at behandle med blodfortyndende lægemidler, som især bruges til ældre patienter. Det betyder, at antallet af patienter i behandling er stigende.

ATC gruppe R: Inden for hoved ATC gruppe R, er det ATC gruppe "R03 – Midler mod obstruktiv lungesygdom" der er udgiftsdrivende. Antallet af personer i behandling for KOL eller astma er stigende. Tendensen med stigende udgifter til tilskudsmedicin ses også i de andre regioner.

1.6 Servicefunktioner

Mio. kr.	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (KB-R20)
Barselspulje	-	-	0,7	-0,7
Sundhedsplanlægning	26,7	27,2	24,8	2,3
Koncernøkonomi - Sundhed	17,8	21,6	21,2	0,3
Regionssekretariatet - Sundhed	7,5	7,4	7,3	0,1
IT-Sundhed	179,5	183,9	160,5	23,4
Indkøb & Medicoteknik	86,4	671,1	710,5	-39,4
Koncern Kvalitet	63,1	70,7	64,9	5,8
Hospitalsapoteket	47,6	-88,9	65,6	-154,5
MidtVask	-	-	-3,1	3,1
Servicefunktioner i alt	428,6	893,0	1.052,6	-159,6

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

Stabe placeret under Servicefunktioner har til hovedopgave 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.

IT-Sundhed viser et mindreforbrug på 23,4 mio.kr. som primært skyldes en budgetmæssig ubalance mellem denne servicefunktion og IT-Fælles under Fælles formål & Administration som har et merforbrug på 24,2 mio. kr. Dvs. at IT-Sundhed og IT-Fælles har et samlet merforbrug på 0,8 mio. kr.

Indkøb & Medicoteknik har i forbindelse med COVID-19 haft en række merudgifter til driften af Regionslageret og indkøb af ekstra varer til lageret. Merforbruget overføres til 2021, hvor det forventes udlignet gennem ekstra salg fra lageret.

Koncern Kvalitet har et mindreforbrug, der primært stammer fra flerårige eksternt finansierede projekter, hvor det ikke har været muligt, at afholde udgifter svarende til indtægterne.

Hospitalsapoteket viser et merforbrug, der hovedsageligt skyldes en lagerkonsolidering på 149,6 mio. kr. som blev gennemført efter aftale med Koncernøkonomi.

1.7 Fælles regionale funktioner

Mio. kr.	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (KB-R20)
Akutlægehelikopter	0,0	39,4	37,6	1,8
RKKP	0,0	-0,3	-1,2	0,9
DCCC	0,0	0,4	-0,7	1,2
Vælg klogt	0,0	0,0	0,0	0,0
Fælles regionale funktioner i alt	0,0	39,5	35,6	3,9

- = merudgifter/mindreindtægter, + = mindreudgifter/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.	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (KB-R20)
Hospitaller mv.				
Regionshospitalet Horsens	65,2	134,6	86,2	48,4
Regionshospitalet Randers	46,5	91,7	55,6	36,1
Hospitalsenheden Vest	147,8	202,9	161,5	41,4
Hospitalsenhed Midt	14,1	98,6	41,9	56,7
Aarhus Universitetshospital	9,4	142,5	85,3	57,3
Præhospitalet	0,0	26,4	21,0	5,4
Psykiatri	11,5	40,4	16,1	24,3
Kvalitetsfondsprojekt: DNU Aarhus	-84,4	54,9	57,2	-2,3
Kvalitetsfondsprojekt: RH Viborg	0,0	98,2	33,8	64,4
Kvalitetsfondsprojekt: DNV-Gødstrup	-87,6	156,2	-61,7	217,9
Medicoteknisk udstyr	0,0	207,4	258,4	-51,0
Fælles reserver	35,0	-30,0	0,0	-30,0
Sundhedshuse og lægehuse	11,6	26,7	5,7	21,0
IT-Sundhedsprojekter	88,8	153,6	129,8	23,8
DNU, fællesprojekter	0,0	-16,5	-80,7	64,1
Center for partikelterapi	0,0	42,8	42,1	0,7
Øvrige projekter - Fælles	0,0	30,0	37,7	-7,7
Hospitalsapoteket	0,0	7,9	7,1	0,8
Diverse puljer - prioriteringsforslag	69,1	-345,1	0,0	-345,1
Servicefunktioner	0,0	0,0	2,2	-2,2
Fælles regionale funktioner	0,0	25,3	4,7	20,7
Rådighedsbeløb i alt	327,1	1.148,5	903,9	244,6

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

Regionshospitalet Horsens: Afvigelsen skyldes hovedsageligt: Justeret tidsplan og "cashflow" for 'Bygning 6', rykket opstart på 'Skanderborg Sundhedshus', samt at 'Nye Nord' er afsluttet med et mindreforbrug. Herudover har Regionshospitalet Horsens en justeringsreserve for generalplanen, hvor ikke alle midler er forbrugt i 2020.

Regionshospitalet Randers: Afvigelsen skyldes primært mindreforbrug på bevillinger vedrørende: 'Ny sterilcentral', 'Renovering af bygning 2' og 'Nedrivning i Grenaa'. Mindreforbrugene er forårsaget af en række forskellige forhold. Grundet besværlige jordbundsforhold tog opstartsfasen af sterilcentralbyggeriet længere tid og dermed har det forskudt udgifterne. 'Renovering af bygning 2' omhandler udskiftning af altaner, som måtte udsættes grundet COVID-19. For nedrivningsprojekterne i Grenaa har lang behandlingstid ved kommunen samt afslag på nedrivning af én af bygningerne medført et mindreforbrug i 2020.

Hospitalsenheden Vest: Afvigelsen skyldes primært mindreforbrug på bevillingerne: 'Psykiatrien i Gødstrup', 'Center for sundhed Holstebro, medicoteknisk udstyr og indretning', samt flytterelaterede udgifter i forbindelse med flytning til Regionshospitalet Gødstrup. Mindreforbruget på Psykiatrien skyldes tilbagehold af entrepriserum til de sidste mangler er udbedret. Desuden vil enkelte bygherreleverancer først blive færdiggjort i 2021. De øvrige mindreforbrug skyldes forsinkelser i byggeriet i Gødstrup. Det er planlagt, at Center for Sundhed tages i brug, for somatikken, 3 måneder før indflytning i Gødstrup. Da Gødstrup er forsinket, er indkøb af medicoteknisk udstyr, inventar mv. udskudt i Center for Sundhed. Det har hele tiden været forventningen, at den største del af udgifterne, relateret til udflytning, ville falde i det sidste halvår inden flytning, med forsinkelserne i byggeriet er udgifterne udskudt til 2021.

Hospitalsenhed Midt: Afvigelsen skyldes en række mindreforbrug på blandt andet bevillingerne: 'Afløb og regnvandsledning på Regionshospitalet Viborg', 'Bygningssyn 2016 for Hospitalsenhed Midt's matrikler', bevilling vedrørende 'Udbedringsprojekter på Hospitalsenheds Midt's matrikler' samt 'Udskiftning af vaskemaskiner på Regionshospitalet Silkeborg'.

Aarhus Universitetshospital: Afvigelsen skyldes mindreforbrug på bevillingerne: 'Udvidelse af kølekapacitet', 'Udbedringsprojekter i Skejby' og 'Robustgørelse af diagnostisk analysekapacitet'. Årsagen til mindreforbruget på 'Udvidelse af kølekapacitet' er, at en del betalinger først falder i 2021. For Udbedringsprojekterne i Skejby skyldes mindreforbruget COVID-19, da pandemien har besværliggjort udførelsen af det planlagte arbejde. Mindreforbruget for 'Robustgørelsen af diagnostisk analysekapacitet' skyldes, at en leverandør sent i processen sprang fra, hvilket har betydet at både planlægning og gennemførelse er blevet forsinket.

Præhospitalet: Afvigelsen skyldes mindreforbrug på bevillingerne til køb af henholdsvis ambulancekøretøjer og akutlægebiler i forbindelse med hjemtagningen af det præhospitale område. Mindreforbrugene skyldes manglende leverancer af køretøjer, som bliver købt i foråret 2021, da leverandøren ikke kunne levere alt i 2020.

Psykiatri: Mindreforbruget i 2020 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 2021. Der er afsat 9,5 mio. kr. til disse bygningstilpasninger.

Forskydninger i forbindelse med arbejdet med etableringen af et nyt ambulatorium til Regionspsykiatrien i Randers medfører en afvigelse på 8,2 mio. kr. Derudover er der mindre forsinkelser og tidsforskydninger på en række øvrige projekter.

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 som følge af forskydninger i afholdelse af de sidste udgifter.

Kvalitetsfondsprojektet RH Viborg: For kvalitetsfondsprojektet RH Viborg er der en afvigelse som følge af en forsinkelse af de sidste arbejder på hotlab, samt en udskydelse af igangsætning af de sidste ombygninger.

Kvalitetsfondsprojektet DNV-Gødstrup: For kvalitetsfondsprojektet DNV-Gødstrup er der afvigelser som følge af forsinkelse på flere delprojekter, som også har haft den betydning, at indflytningstidspunktet er blevet udskudt. Mindreforbruget har især været på de delprojekter hvor entreprenørerne har været forsinkede og på de leverancer af IT, medico, apparatur og inventar, der først kan påbegyndes efter byggeriets afslutning.

Medicoteknisk udstyr: Afvigelsen skyldes ændret periodisering for indkøb af udstyr. Således vil merforbruget i 2020 modsvares af tilsvarende mindreforbrug i de kommende år.

Sundhedshuse og lægehuse: Mindreforbruget skyldes primært et puljeprojekt i Grenaa Sundhedshus, som omhandler renovering til lægepraksis. Afvigelsen på 16,9 mio. kr. skyldes, at det ikke har været muligt at nå til enighed om en lejekontrakt med den læge, der var indledt forhandlinger med. Projektet er for nuværende skrinlagt, mens der arbejdes på, om der kan findes en løsning med en anden lejer.

Herudover er der tidsforskydninger for projektet: 'Flerlægepraksis på MarselisborgCentret', hvilket medfører en afvigelse på netto 4,3 mio. kr.

IT-Sundhedsprojekter: Mindreforbruget 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: Afvigelsen skyldes primært, at en række udgifter først falder i 2021 mod forventet i 2020.

Somatiske projekter/puljer: Afvigelsen skyldes projektet vedrørende Strandbakkehuset, hvor indtægterne først falder i 2021 frem for i 2020.

Diverse puljer: I forbindelse med COVID-19 fremrykkede Region Midtjylland en række anlægsprojekter til udmøntning i 2020 og 2021 for at understøtte dansk erhvervsliv og dansk økonomi under krisen. Der blev fremrykket for henholdsvis 216,9 mio. kr. til 2020 og 18,5 mio. kr. til 2021. Projekterne var oprindeligt planlagt til igangsættelse i de kommende år. Der er derfor udmøntet flere anlægsmidler i 2020 end den fastsatte ramme. Som følge heraf vil der de kommende år blive udmøntet mindre end rammen.

Fælles regionale funktioner: Mindreforbruget skyldes projektet: 'Akutlægehelikopter Jammerbugt', hvor en række udgifter først falder senere end oprindeligt forventet.

1.9 Finansieringsindtægter

Mio. kr.	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (KB-R20)
Sundhed				
Bloktilskud fra staten	-21.278,8	-21.871,2	-22.168,2	297,0
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-4.280,7	-4.280,7	-4.280,7	0,0
Aktivitetsbestemte tilskud fra staten	-329,7	-329,7	-329,7	0,0
Sundhed i alt	-25.889,2	-26.481,6	-26.778,6	297,0

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

Region Midtjylland forventer, som minimum, at få kompenseret 297,0 mio. kr. fra staten svarende til regionens nettomerudgifter til COVID-19. På baggrund heraf er der i regnskab 2020 bogført et tilgodehavende på 297,0 mio. kr. Det endelige beløb forventes at afhænge af udviklingen i likviditeten i 2021.

2. Socialområdet

2.1 Omkostningsbaseret resultat for Socialområdet

Mio. kr.	Vedttaget Budget 2020	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (KB-R20)
Drift				
Drift og fællesudgifter	1.066,00	1.246,70	1.294,00	-47,3
Øvrige omkostninger og administration	28,8	30	30,3	-0,3
Andel af fælles formål og administration	15,7	16,3	15,3	1
Andel renter	1,5	1,5	2,1	-0,6
Driftsomkostninger i alt	1.112,00	1.294,50	1.341,70	-47,2
Finansiering				
Takstbetalinger m. Objektive finansieringsbidrag	-1.094,60	-1.263,50	-1.313,50	49,9
Bloktilskud fra staten	-16,3	-16,3	-15,5	-0,8
	-1,1	-1,1	-1,1	0
Finansiering i alt	-1.112,00	-1.280,90	-1.330,10	49,2
Driftsresultat	0	13,6	11,6	1,9
Anlæg				
Anlægsudgifter	66,1	143,4	62,8	80,6
Anlægsindtægter	0	-8	0	-8
Anlægsomkostninger	-66,1	-135,4	-62,8	-72,6
Anlæg i alt	0,0	0	0	0
Socialområdet i alt	0,0	13,5	11,6	1,9

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

Socialområdet viser et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. Heri er indregnet en overførsel fra tidligere år på 13,6 mio. kr.

Året har været præget af stor usikkerhed pga. COVID-19, hvilket har medført tilbageholdenhed i forhold til udgifter og nye initiativer. Udgifterne til vikarer og timelønnede har været væsentligt lavere end normalt, hvilket dels skyldes COVID-19 og dels at overgangen til den nye ferielov har betydet, at der generelt har været afholdt mindre ferie. Den mindre ferieafholdelse, har til gengæld betydet øgede feriepengehensættelser.

På de sikrede afdelinger har der været flere sociale anbringelser, hvilket har medført merindtægter svarende til ca. 6 mio. kr., som skal returneres til kommunerne i form af takstnedsættelser i 2022.

Kommuneregnskab 2020

Driftsomkostninger, mio. kr.	Regnskab 2020
Bruttodriftsomkostninger	1.382,90
Drifts- og takstindtægter	-1.354,60
Finansiering	-16,6
Nettodriftsomkostninger i alt	11,6
Hensættelse til feriepenge	-34,2
Regnskabsresultat ift. kommuner	-22,6

Kommuneregnskabet opgøres alene ud fra de driftsomkostninger, der indgår i takstberegningerne i henhold til den indgåede Rammeaftale 2019-2020 mellem kommunerne og regionen, hvorved feriepengehensættelsen ikke indgår i kommuneregnskabet. Regnskabsresultatet på Socialområdet i henhold til kommunerne er et overskud på 22,6 mio. kr.

Akkumuleret resultat

Mio.kr.	Primo 2020	Resultat 2020	Ultimo 2020
Kommuneregnskab	-13,6	-22,5	-36,1
Hensættelser til feriepenge	12,9	34,2	47,1
Akkumuleret	-0,6	11,6	11,0

2.2 Anlægsinvesteringer

Anlægsoversigt

Mio. kr.	Vedttaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (KB-R20)
Socialområdet				
Anlægsprojekter på socialområdet	22,1	78,7	62,9	15,8
Rammebevilling til bygningsrenoveringer og forbedringer	2,7	6,5	0,0	6,5
Rammebevilling til udvikling (sociale tilbud)	41,3	50,3	0,0	50,3
Rådighedsbeløb i alt	66,1	135,5	62,9	72,6

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

Samlet er der på anlæg på Socialområdet en afvigelse på 72,6 mio. kr. Heraf er 6,5 mio. kr. fra rammebevillingen til bygningsvedligeholdelse og 50,3 mio. kr. rammebevillingen til udvikling af de sociale tilbud, som ikke er udmøntet i 2020.

Samtidig er der forsinkelser og forskydninger på øvrige projekter på i alt 15,8 mio. kr. Heraf vedrører 7,1 mio. kr. en tidsforskydning i opførelsen af en multihal ved Grenen-Glesborg i Glesborg og 4,4 mio. kr. vedrører køb af en grund i Hinge til opførelse af et botilbud til Specialområdet Autisme, hvor købet først effektueres, når der foreligger en godkendt lokalplan. Endvidere er der forsinkelser på igangsatte, men ikke afsluttede renoveringsprojekter på Socialområdet samt tidsforskydning ved en række mindre projekter.

3. Regional Udvikling

3.1 Udgiftsbaseret resultat for Regional Udvikling

Mio. kr.	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvielser (KB-R20)
Regional Udvikling				
Udviklingsopgaver	63,6	56,9	54,3	2,5
Regionale Udviklingsaktiviteter	63,6	56,9	54,3	2,5
Borgernære driftsopgaver	386,0	381,8	387,7	-5,9
Kollektiv trafik	343,8	335,8	335,7	0,0
Miljø	42,2	46,0	52,0	-6,0
Tværgående udgifter	74,5	74,3	70,8	3,5
Regional Udvikling i øvrigt	2,2	1,8	1,5	0,3
Planlægnings-, analyse- og udviklingsudgifter	72,3	72,5	69,4	3,2
Andel af Fælles formål og administration	14,4	14,8	15,1	-0,2
Nettodriftsudgifter ekskl. renter	538,5	527,8	528,0	-0,2
Andel af renter	0,8	0,8	-0,1	0,9
Drift i alt	539,3	528,6	527,9	0,7
Anlæg				
Tilskud til trafiksselskaber	0,0	0,0	0,0	0,0
Anlæg i alt	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiering				
Statsligt bloktilskud	-389,8	-379,1	-379,1	0,0
Kommunalt udviklingsbidrag	-148,7	-148,7	-148,7	0,0
Finansiering i alt	-538,5	-527,8	-527,8	0,0
Regional Udvikling total - udgiftsbaseret	0,8	0,8	0,1	0,7
Omkostninger, drift	-2,0	-2,0	-15,9	13,9
Regional Udvikling total - omkostningsbaseret	-1,2	-1,2	-15,8	14,6

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

Det udgiftsbaserede regnskab 2020 for Regional Udvikling viser et samlet merforbrug på nettodriftsudgifter på 0,2 mio. kr.

Aktiviteterne vedrørende Regional Udvikling har, som på alle andre områder, også været påvirket af COVID-19. Dette har betydet, at det har været nødvendigt gennem hele året, at lave tilpasninger til de enkelte bevillinger med henblik på at sikre den mest optimale udnyttelse af midlerne samt sikre overholdelse af økonomiaftalens ramme.

Udviklingsopgaver

Området dækker i dag bevillingen 'Regionale Udviklingsaktiviteter' og indeholder udgifter til uddannelse, kultur samt aktiviteterne i den regionale udviklingspulje der omfatter internationale aktiviteter, mobilitet, landdistrikter, sundhedsinnovation, bæredygtighed og grøn omstilling, klima og udvikling af arbejdskraftressourcer. Samlet var der i 2020 et mindre forbrug på 2,5 mio. kr.

På kulturområdet er der lavet fremrykning af bevillinger til eventpuljen der oprindeligt var finansieret af 2021 rammen. Finansieringen af fremrykningen er sket ved et mindreforbrug på midler til Europæisk KulturRegion, hvor en del af de planlagte aktiviteter ikke har kunnet gennemføres. I 2021 vil de oprindelige afsatte midler til eventpuljen i stedet blive søgt omprioriteret til gennemførelse af de planlagte aktiviteter i regi af Europæisk KulturRegion.

I budget 2020 var der kalkuleret med ekstraordinære indtægter på 18,0 mio. kr. fordelt til Sundhedsinnovation, Bæredygtighed/Klima og Miljø. Som følge af udfordringer med at udføre aktiviteterne pga. COVID-19, blev der dog kun anvendt 12,9 mio. kr. Midlerne vil i 2021 blive anvendt til at gennemføre de aktiviteter, som de oprindeligt var afsat til i 2020, i samarbejde med særligt sundhedsområdet.

Borgernære driftsopgaver

Inden for bevillingen 'Kollektiv trafik' har regionen i 2020 stillet ekstraordinær likviditet til rådighed for Midttrafik for at understøtte den fortsatte drift af selskabet, indtil staten refunderede tabene som følge af manglende passagerindtægter som konsekvens af begrænsningerne i den kollektive trafik pga. COVID-19. Med udgangen af 2020 har Midttrafik afviklet hele trækket på den til rådighed stillet likviditet, hvorfor dette ikke har indvirkning på Regional Udviklings regnskab.

På bevillingen 'Miljø' var der i 2020 et merforbrug på 6,0 mio. kr. Merforbruget er hovedsageligt dækket af mindre forbrug på bevillingerne 'Regionale Udviklingsaktiviteter' og 'Planlægnings-, analyse, og udviklingsudgifter' som følge af den nedsatte udviklingsaktivitet på de to områder. Merforbruget er anvendt til at fremrykke oprensingsopgaver på jordforureningsområdet.

Tværgående udgifter

Området viser et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. På bevillingen 'Regional Udvikling i øvrigt' var der i regnskabet et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. som skyldes færre udgifter til arbejdsskadeerstatninger. Mindreforbruget modsvares i stor træk af et merforbrug på andel af Fælles formål og administration.

På bevillingen 'Planlægnings-, analyse, og udviklingsudgifter' var der et mindreforbrug på 3,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes bl.a., at der i 2020 har været begrænset mulighed for at afholde fysiske møder, hvorfor udgifterne til befordring har været stærkt reduceret. Herudover kom der ekstraordinære indtægter som følge af den endelige revision af regionens arrangement i strukturfond for perioden 2007-2014.

3.2 Status på hensættelser

Nedenstående tabel giver et overblik over Regional Udviklings forpligtigelser på tilsagn til projekter inden for områderne uddannelse og kultur i 2020.

Mio. kr.	Projekt-tilsagn primo 2020	Nye tilsagn 2020	Tilbageførsler 2020	Projekt-tilsagn i alt 2020	Udbetalinger 2020	Udestående tilsagn ultimo 2020
Uddannelse	-59,1	-19,9		-79,0	16,6	-62,4
Kultur	-7,7	-17,9	0,4	-25,2	4,8	-20,4
Projekter i alt	-66,8	-37,8	0,4	-104,2	21,4	-82,8

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

3.3 Status på Regional Udviklings egenkapital

Samlet er Regional Udviklings egenkapital på 156,6 mio. kr. ultimo 2020. Der er i 2020 blevet foretaget en korrektion til Regional Udviklings egenkapital som følge af ændringer i principper for, hvordan omkostninger til tjenestemænd på privatbanerne håndteres.

Nedenstående tal viser udviklingen i Regional Udviklings egenkapital i 2020.

Mio. kr.	Primo 2020	Resultat 2020	Ultimo 2020
Driftsresultat	13,0	-0,1	12,9
'Bornholmerpenge'	-4,2	0,0	-4,2
Omkostninger	8,1	9,3	17,4
Omkostninger Aarhus Letbane	-140,7	6,7	-134,0
Anlæg	-107,8		-107,8
Korrektion af egenkapital tjenestemandspension	0,0	59,0	59,0
Regional Udviklings egenkapital	-231,5	74,9	-156,6

4. Fælles formål og administration

4.1 Omkostningsbaseret resultat for Fælles formål og administration

Mio. kr.	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (KB-R20)
Direktionen	7,7	7,6	6,7	0,9
Regionssekretariatet	87,8	91,6	89,1	2,5
Koncern HR	92,7	105,8	86,3	19,4
Koncernøkonomi	81,1	80,8	78,7	2,1
IT-Fælles	170,5	173,4	197,6	-24,2
Koncern Kommunikation	20,4	20,9	20,7	0,1
Fællespuljer	20,3	21,7	20,4	1,3
Barselsudligningsordning	0,0	0,0	0,4	-0,4
Fælles administrationen i alt	480,5	501,8	500,1	1,7
Politisk organisation	16,7	16,7	14,7	1,9
Kalkulatoriske omkostninger	106,0	106,0	70,6	35,3
Tjenestemandspensioner, udgifter	610,5	610,5	699,2	-88,7
Tjenestemandspensioner, indtægter	-418,1	-418,1	-491,2	73,2
Omkostninger vedr. tjenestemandspensioner	-192,5	-192,5	-208,0	15,5
Tjenestemandspensioner, i alt	0,0	0,0	0,0	0,0
Fælles formål og administration i alt	603,1	624,5	585,5	39,0

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

Fælles administration

På fælles administration var der et mindreforbrug på 1,7 mio. kr.

Regionssekretariatet har haft et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. vedrørende forsikringspuljen opkrævet på hospitalerne, som er placeret i Regionssekretariatet. Mindreforbruget på puljen skyldes, at der ikke har været så mange og store forsikringsberettigede skade som budgetteret.

Der har været et mindreforbrug på 19,4 mio. kr. i Koncern HR som primært skyldes opsigelsen af en kontrakt vedr. levering af et arbejdsplanlægningssystem. Herudover har der været en række mindreforbrug i den almindlig drift som følge af COVID-19 situationen.

IT-Fælles viser et merforbrug på 24,2 mio.kr. som primært skyldes en budgetmæssig ubalance mellem dette område og 'IT-Sundhed', der ligger under Servicefunktioner, med et mindreforbrug på 23,4 mio. kr. Dvs. at IT-Fælles og IT-Sundhed samlet har et merforbrug på 0,8 mio. kr.

De øvrige afdelinger har et samlet mindreforbrug på 4,0 mio. kr.

Kalkulatoriske omkostninger

Der har været merudgifter på 35,3 mio. kr. som følge af regnskabstekniske bogføringer.

Politisk organisation

Der er et mindreforbrug på 1,9 mio. kr., som følge COVID-19 situationen.

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 208,0 mio.kr., hvilket er 15,5 mio. kr. højere end budgettet. Dette skyldes en større stigning i antal af tjenestemænd, som gik på pension i 2020 end der var forventet.

For tjenestemænd, som er gået på pension før den 1. januar 2007, er der balance.

4.2 Anlægsinvesteringer

Mio. kr.	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (KB-R20)
Fælles administrationen				
<u>Koncernøkonomi</u>				
Salg af bygninger	0,0	-61,0	-72,7	11,7
<u>Regionssekretariatet</u>				
Regionshuset Viborg, Blok C, facaderenovering	0,0	1,6	1,6	0,0
Regionshuset Viborg, Bygningssyn		0,7	0,6	0,0
<u>IT-Fælles</u>				
Driftsanskaffelser	0,0	0,1	0,0	0,1
Rådighedsbeløb i alt	0,0	-58,6	-70,4	11,8
Kalkulatoriske omkostninger	0,0	0,0	20,0	-20,0
Anlægsinvesteringer i alt, omkostninger	0,0	-58,6	-50,5	-8,2

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

I forhold til det korrigerede budget for salg af bygninger er der en merindtægt på 11,7 mio. kr. som følge af højere salgsindtægter end budgetteret.

Der er meromkostninger på 20,0 mio. kr. på kalkulatoriske omkostninger vedr. anlægsaktiver, som primært skyldes regnskabstekniske aktiveringer i forbindelse med salg af bygninger.

Fordeling

Fordelingsprincipperne for Fælles formål og administration blev fastlagt ved vedtagelse af Budget 2020.

Ved budgetvedtagelsen blev det besluttet, at anlæg på Fælles formål og administration fordeles med 100% til Sundhed, hvorimod drift fordeles med følgende fordelingsnøgle.

Fordelingsnøgle

Hovedkonto	Andel af Fælles formål og administration
Sundhed	95,30%
Social og Specialundervisning	2,61%
Regional Udvikling	2,09%

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

Fordeling af drifts- og anlægsomkostninger

Mio. kr.	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (KB-R20)
<i>Til fordeling</i>	<i>603,1</i>	<i>565,8</i>	<i>535,0</i>	<i>30,8</i>
Sundhed	-574,8	-536,5	-507,5	-29,0
Social	-15,7	-16,3	-15,3	-1,0
Regional Udvikling	-12,6	-13,0	-12,2	-0,8
Fælles administrationen i alt	0,0	0,0	0,0	0,0

5. Finansielle poster

5.1 Renter

Renteindtægter og renteudgifter 2020

Mio. kr.	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvielser (KB-R20)
Renteindtægter	-20,0	-20,0	-29,1	9,1
Renteudgifter	70,0	70,0	32,6	37,4
Nettorenteudgifter i alt	50,0	50,0	3,5	46,5

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

Nettorenteudgifterne er i 2020 på 3,5 mio. kr., hvilket svarer til et mindre forbrug i forhold til budget 2020 på 46,5 mio. kr. Mindreforbruget stammer primært fra regionens gældsplejeaftaler og kapitalforvaltningsaftaler.

Renteindtægter er i 2020 på 29,1 mio. kr., og kommer primært fra regionens formueplejeaftale med Jyske Bank og fra renteindtægter fra regionens likviditetsaftale. I 2020 har formueplejeaftalen givet indtægter på 10,8 mio. kr., og likviditetsaftalen har givet nettorenteindtægter på 6,3 mio. kr. Likviditetsaftalen skal optimere regionens afkast og reducere regionens indestående i Jyske Bank via investering i obligationer. Ud over indtægterne fra likviditets- og formueplejeaftalerne er der øvrige renteindtægter på 12,0 mio. kr.

Renteudgifter er i 2020 på 32,6 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 37,4 mio. kr. i forhold til budgettet for 2020. Mindreforbruget kommer fra regionens gældsplejeaftaler, der via handel med finansielle instrumenter har bidraget med en reduktion af regionens renteudgifter på 35,4 mio. kr.

Region Midtjyllands kapitalforvaltningsaftale til forvaltning af deponerede midler har i 2020 givet et negativt afkast på 0,3 mio. kr.

Formueplejeaftalens investeringsramme og sammensætning er beskrevet i Årsrapporten 2020.

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	Social	Regional Udvikling	Renter
Forrentning af driftskapital - Socialområdet	0,0	-2,1	0,0	2,1
Forrentning af anlægskapital - Socialområdet	0,0	10,1	0,0	-10,1
Fordeling af nettorenter fra hk. 5, jf. fordelingsnøgle i budgettet	-4,3	0,0	-0,1	4,4
Rentebelastning i alt	-4,3	7,9	-0,1	3,5

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

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 Sundhed og Regional Udvikling. Fordelingsnøglen for nettorenteudgifterne er fastlagt i budgettet for 2020.

Fordelingsnøgle for nettorenteudgifter jf. korrigeret budget

Hovedkonto	Andel af Fælles formål og administration
Sundhed	98,00%
Social	0,00%
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 5.910,1 mio. kr. ved udgangen af 2020, mens den langfristede gæld inkl. leasingforpligtelsen udgør 7.490,4 mio. kr.

Langfristet gæld 2020

Mio. kr.	Primo 2020	Nye lån 2020	Indfrielse af lån	Afdrag 2020	Ultimo 2020
Langfristet gæld	3.502,7	228,0	0,0	-298,5	3.432,2
Lån vedr. kvalitetsfundsprojekter	921,2	0,0	-155,1	-35,1	731,0
Lån vedr. udskudt skat	233,4	0,0	0,0	0,0	233,4
Leasing	1.672,9	139,4	0,0	-231,9	1.580,4
Indefrosne feriepenge	492,5	1.020,9	0,0	0,0	1.513,4
I alt	6.822,7	1.388,3	-155,1	-565,5	7.490,4

Der er i 2020 optaget et lån for 228 mio. kr., til refinansiering af afdrag. Derudover er der i 2020 registreret en langfristet forpligtelse om indefrosne feriepenge på 1.020,9 mio. kr., som følge af implementeringen af den nye ferielov, som trådte i kraft i 2020. Regionens samlede forpligtelse til indefrosne feriepenge er ultimo 2020 på 1.513,4 mio. kr.

Regionen Midtjylland har i 2020 nedbragt den midlertidige belåning til finansieringen af de kvalitetsfundsstøttede hospitalsbyggerier med 155,1 mio. kr. i overensstemmelse med projekternes finansieringsprofiler. Herudover har der været ordinære afdrag vedr. lån til kvalitetsfundsprojekterne på 35,1 mio. kr. Ved udgangen af 2020 er gælden vedrørende regionens kvalitetsfundsprojekter derfor faldet til 731 mio. kr.

Regionens ordinære langfristede gæld er i 2020 reduceret med 298,5 mio. kr. Reduktionen består af ordinære afdrag på 304,6 mio.kr. og en regulering af den langfristede gæld på 6,1 mio. kr. Reguleringen er kommet som følge af de SWAP-aftaler og REPO-forretninger, som regionen har indgået. Derved er regionens afdrag regnskabsteknisk blevet mindsket med 6,1 mio. kr. i 2020

Afdrag på lån 2020

Mio. kr.	Vedttaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvielser (KB-R20)
Ordinære afdrag vedr. langfristet gæld	341,7	341,7	333,6	8,1
Afdrag i alt	341,7	341,7	333,6	8,1

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

I 2020 er der registreret afdrag for 333,6 mio. kr., men når der tages højde for korrektionen fra swap-aftaler og REPO-forretninger på 6,1 mio. kr., er der reelt betalt afdrag på lån for 339,7 mio. kr. Dermed er der afdraget 2 mio. kr. mindre end forudsat i budget 2020. Mindre forbruget skyldes, at låneoptaget for 2020 er optaget senere end forudsat i budget 2020, og derfor bliver første termin først betalt i 2021.

6.2 Leasing

Den samlede leasingforpligtelse udgør 1.580,4 mio. kr. ved udgangen af 2020. Der er i 2020 registreret nye leasingforpligtelser svarende til 139,4 mio. kr. og betalt afdrag for 231,9 mio. kr.

Leasingforpligtelse 2020

Mio.kr.	Primo 2020	Nye aftaler 2020	Afdrag 2020	Ultimo 2020
Centrale leasingaftaler	546,4	36,7	-188,2	394,9
Decentrale leasingaftaler	324,5	57,7	-41,0	341,2
Central og decentral leasing i alt	870,9	94,4	-229,2	736,1
OPP-aftale vedr. Centralkøkken Skejby	59,8	0,0	-2,0	57,8
OPP-aftale vedr. Forum Skejby	20,3	45,0	0,0	65,3
OPP-aftale vedr. AUH Psykiatrien	721,9	0,0	-0,7	721,2
OPP-aftaler i alt	802,0	45,0	-2,7	844,3
Leasingforpligtelse i alt	1.672,9	139,4	-231,9	1.580,4

Regionens OPP-aftaler vedrørende Centralkøkkenet og Forum i Skejby og AUH Psykiatrien er regnskabsmæssigt klassificeret som finansielle leasingaftaler og udgør ultimo 2020 en leasingforpligtelse på 844,3 mio. kr. I 2020 blev der på disse aftaler betalt afdrag for 2,7 mio. kr. og registreret ny gæld for 45,0 mio. kr.

Derudover er der i 2020 etableret flere leasinggrammer, og der er registreret indkøb for 94,4 mio. kr. Af disse leasinggrammer har de største indkøb været vedrørende: Medicoteknisk udstyr (38,0 mio. kr.) og Energibesparende projekter ved Hospitalsenheden Horsens (35,0 mio. kr.).

Leasingydelser på centrale leasingaftaler 2020

Mio.kr.	Vedttaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvielser (KB-R20)
Leasingydelser vedrørende Sundhed	96,1	95,9	183,6	-87,7
Leasingydelser vedrørende Fælles Formål	20,3	20,3	20,4	-0,1
Leasingydelser i alt	116,4	116,2	204,0	-87,8

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

I 2020 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 2020 på 95,9 mio. kr. I 2020 er leasingydelserne på 183,6 mio. kr., som dækker ydelser på de igangsatte aftaler og renter på leasinggrammer, hvilket giver et merforbrug på 87,7 mio. kr. Merforbruget skyldes en konsolidering af leasinggæld, hvor der er ekstraordinært er afdraget 92,2 mio. kr. på leasingaftaler vedrørende Medicoteknisk udstyr.

På centrale leasingaftaler, som kan henføres til Fælles formål og administration, er det korrigerede budget 2020 på 20,3 mio. kr. I 2020 er leasingydelserne på 20,4 mio. kr.

6.3 Likviditet

Likviditeten er ultimo 2020 på 433,9 mio. kr. Likviditeten består dels af likvide midler på -378,3 mio. kr. og fondsmidler på 812,1 mio. kr. øremærket til eksternt finansierede projekter. Den samlede likviditet indgår i kassekreditreglen og medvirker til at sikre, at regionen overholder kassekreditreglen og budgetloven.

Likviditeten 2020

Mio.kr.	Vedttaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvielser (KB-R20)
Likvide midler	662,8	807,6	-378,3	1.185,9
Fondsmidler	0,0	774,9	812,1	-37,3
Likviditet ultimo 2020	662,8	1.582,5	433,9	1.148,6

Note: Der er ved årsskiftet 2019/2020 ændret konteringspraksis, så fondsmidler indgår i likviditeten. Midlerne har tidligere været indeholdt under legater og deposita.

Den primære årsag til afvigelsen mellem det korrigerede budget og regnskab 2020 skyldes COVID-19 pandemien. Der skete en fremrykning af betalinger af fakturaer, som led i regeringens økonomiske tiltag for erhvervslivet og der blev afholdt nettomerudgifter vedrørende COVID-19, som Region Midtjylland forventes kompenseret for.

6.4 Gennemsnitslikviditet

Den gennemsnitlige kassebeholdning har været positiv i 2020 (kassekreditreglen), og kassebeholdningen har overholdt minimumskravet på 1.000 kr. pr. indbygger i gennemsnit (Budgetloven).

Gennemsnitslikviditeten 2020

Mio.kr.	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afviselser (KB-R20)
Gns. likvide midler 2020	1.900,0	1.900,0	1.910,2	-10,2
Gns. fondsmidler 2020	0,0	774,9	794,0	-19,2
Gns. likviditet ultimo 2020	1.900,0	2.674,9	2.704,2	-29,3

Ved budgetlægningen for 2020 blev den gennemsnitlige kassebeholdning (12 måneders gennemsnit) skønnet til at udgøre 1.900,0 mio. kr. ved udgangen af 2020. Den opgjorte gennemsnitsbeholdning for 2020 blev på 1.910,2 mio. kr. ekskl. fondsmidler.

Gennemsnitslikviditeten udgør 2.704,2 mio. kr. ved udgangen af 2020 svarende til 2.039 kr. pr. indbygger.

7. Regnskabsoversigter

7.1 Personaleforbrug

Sundhedsområdet

Gennemsnitlige helårsstillinger	Vedtaget budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (VB-R20)
Regionshospitalet Horsens	1.576	1.605	-29
Regionshospitalet Randers	1.608	1.694	-86
Hospitalsenheden Vest	3.752	3.406	346
Hospitalsenhed Midt	3.930	3.887	43
Aarhus Universitetshospital	9.443	9.042	401
Psykiatri	3.075	2.925	150
Præhospitalet	177	191	-14
Fællesudgifter og -indtægter	672	578	94
Servicefunktioner	706	1.018	-312
Fælles regionale funktioner	0	88	-88
Praksissektoren mv.	6	13	-7
Sundhed i alt	24.945	24.447	498

Personaleforbruget viser et mindreforbrug, som primært skyldes manglende korrektioner til budgettet. Blandt andet er der flyttet stillinger fra Aarhus Universitetshospital til MidtVask under Servicefunktioner.

Socialområdet

Gennemsnitlige helårsstillinger	Vedtaget budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (VB-R20)
Socialområdet i alt	1.885	2.318	-433

Stigningen skyldes hovedsageligt manglende korrektioner af budgettet og en større kommunal efterspørgsel på regionens sociale tilbud.

Regional Udvikling

Gennemsnitlige helårsstillinger	Vedtaget budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (VB-R20)
Regional Udvikling i alt	107	112	-5

Merforbruget skyldes primært en stigning til eksternt finansierede årsværk.

Fælles formål og administration

Gennemsnitlige helårsstillinger	Vedtaget budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse (VB-R20)
Direktionen	3	3	0
Regionssekretariatet	98	101	-3
Koncern HR	77	155	-78
Koncernøkonomi	48	48	0
IT-Fælles	261	364	-103
Koncern Kommunikation	23	26	-3
Fælles formål og administration i alt	510	697	-187

Merforbruget skyldes primært manglende korrektioner til budgettet og personaleforbrug, i relation til indtægtsdækket virksomhed på IT-Fælles og Koncern HR.

7.2 Regnskabsoversigter på bevillingsniveau

Regnskabsoversigt på bevillingsniveau – Sundhed

1.000 kr.	Vedttaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelser (KB-R20)
Sundhed				
Drift				
Regionshospitalet Horsens	1.084.334	1.126.834	1.126.620	214
Regionshospitalet Randers	1.130.936	1.190.355	1.196.132	-5.777
Hospitalsenheden Vest	2.635.074	2.640.283	2.661.481	-21.198
Hospitalsenhed Midt	2.464.406	2.503.241	2.487.989	15.252
Aarhus Universitetshospital	7.012.895	7.425.904	7.361.147	64.757
Præhospitalet	915.962	899.060	894.210	4.850
Psykiatri	1.862.287	1.894.882	1.875.830	19.052
Fællesudgifter og -indtægter	2.170.705	1.130.920	1.499.995	-369.075
Servicefunktioner	428.611	892.984	1.052.797	-159.813
Fælles regionale funktioner	0	39.521	35.648	3.873
Praksissektoren	3.740.335	3.747.974	3.671.255	76.719
Tilskudsmedicin	1.367.065	1.367.065	1.436.427	-69.362
Andel af Fælles formål og administration	657.245	677.577	688.858	-11.281
Nettodriftsudgifter ekskl. renter	25.469.855	25.536.600	25.988.388	-451.788
Andel af renter	41.800	41.800	-4.339	46.139
Drift i alt	25.511.655	25.578.400	25.984.048	-405.648
Anlæg				
Regionshospitalet Horsens	65.157	134.619	86.184	48.435
Regionshospitalet Randers	46.519	91.731	55.612	36.119
Hospitalsenheden Vest	147.831	202.923	161.492	41.431
Hospitalsenhed Midt	14.146	98.573	41.858	56.715
Aarhus Universitetshospital	9.386	142.531	85.281	57.250
Præhospitalet	0	26.397	21.040	5.357
Psykiatri	11.500	40.417	16.114	24.303
Center for partikelterapi	0	42.793	674	42.119
Fællesudgifter og -indtægter	135.428	379.034	399.511	-20.477
Servicefunktioner	0	0	1.980	-1.980
Fælles regionale funktioner	0	25.336	4.655	20.681
<i>Kvalitetsfondsprojekter</i>				
Det nye universitetshospital, DNU, udgifter	18.700	54.925	57.278	-2.353
Det nye universitetshospital, DNU, indtægter	-103.110	0	-57	57
Regionshospitalet Viborg, ombygning, udgifter	20.251	100.655	33.807	66.848
Regionshospitalet Viborg, ombygning, indtægter	-20.251	-2.464	0	-2.464
Det nye Regionshospital, Gødstrup, udgifter	513.838	583.162	357.601	225.561
Det nye Regionshospital, Gødstrup, indtægter	-601.451	-426.993	-419.340	-7.653
Anlæg prioriterede midler i alt	257.944	1.493.639	903.689	589.950
Pulje til salgsindtægter	-40.829	0	0	0
Pulje til anlægsprojekter	109.957	-345.123	0	-345.123
Anlæg uprioriterede midler i alt	69.128	-345.123	0	-345.123
Andel af Fælles formål og administration	0	-58.637	-70.446	11.809
Anlæg total	327.072	1.089.879	833.243	256.636
Finansiering				
Bloktilskud fra staten	-21.285.555	-21.877.923	-22.174.920	296.997
kommunal medfinansiering	-54.348	-54.348	-54.348	0
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag (Nærhedsfinansiering)	-4.280.654	-4.280.654	-4.280.654	0
	-329.747	-329.747	-329.748	1
Omfordeling effektiviseringsgevinster	61.068	61.068	61.068	0
Finansiering i alt	-25.889.236	-26.481.604	-26.778.602	296.998
Sundhed total - udgiftsbaseret	-50.509	186.675	38.689	147.986
Omkostninger				
Omkostninger drift	1.204.930	1.204.930	736.556	468.374
Omkostninger anlæg	-327.072	-1.089.879	-900.198	-189.681
Sundhed total - omkostningsbaseret	827.349	301.726	-124.953	426.679

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

Regnskabsoversigt på bevillingsniveau – Social

1.000 kr.	Vedttaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvielser (KB-R20)
Social				
Drift	1.094.800	1.276.651	1.324.300	-47.649
Andel af Fælles formål og administration	15.716	16.324	15.305	1.019
Renter	1.513	1.513	2.110	-597
Drift i alt	1.112.029	1.294.488	1.341.716	-47.228
Anlæg				
Anlægsudgifter	66.074	143.397	62.835	80.562
Anlægsindtægter	0	-7.950	17	-7.967
Anlægsomkostninger	-66.074	-135.447	-62.853	-72.594
Anlæg i alt	0	0	0	0
Finansiering				
Takstbetalinger m.v.	-1.094.648	-1.263.548	-1.313.466	49.918
Objektive finansieringsbidrag	-16.268	-16.268	-15.501	-767
Bloktilskud fra staten	-1.113	-1.113	-1.113	0
Finansiering i alt	-1.112.029	-1.280.929	-1.330.081	49.152
Social total	0	13.559	11.635	1.924

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

Regnskabsoversigt på bevillingsniveau – Regional Udvikling

1.000 kr.	Vedttaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvielser (KB-R20)
Regional Udvikling				
Udviklingsopgaver	63.620	56.866	54.330	2.536
Regionale Udviklingsaktiviteter	63.620	56.866	54.330	2.536
Borgernære driftsopgaver	386.013	381.790	387.725	-5.935
Kollektiv trafik	343.846	335.773	335.724	49
Miljø	42.167	46.017	52.001	-5.984
Tværgående udgifter	74.465	74.302	70.838	3.464
Regional Udvikling i øvrigt	2.178	1.765	1.457	308
Planlægnings-, analyse- og udviklingsudgifter	72.287	72.537	69.381	3.156
Andel af Fælles formål og administration	14.393	14.829	15.075	-246
Nettodriftsudgifter ekskl. renter	538.491	527.787	527.968	-181
Andel af renter	800	800	-97	897
Drift i alt	539.291	528.587	527.871	716
Anlæg				0
Tilskud til trafiksselskaber	0	0	0	0
Anlæg i alt	0	0	0	0
Finansiering				0
Statsligt bloktilskud	-389.820	-379.123	-379.131	8
Kommunalt udviklingsbidrag	-148.671	-148.671	-148.656	-15
Finansiering i alt	-538.491	-527.794	-527.787	-7
Regional Udvikling total - udgiftsbaseret	800	793	84	709
Omkostninger, drift	-2.015	-2.015	-15.939	13.924
Regional Udvikling total - omkostningsbaseret	-1.215	-1.222	-15.854	14.632

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

Regnskabsoversigt på bevillingsniveau – Fælles formål og administration

1.000 kr.	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelser (KB-R20)
Fælles formål og administration				
Drift				
Politisk organisation	16.670	16.670	14.745	1.925
Sekretariat og forvaltninger	480.472	501.848	500.108	1.740
Tjenestemandspensioner, udgifter	610.536	610.536	535.907	74.629
Tjenestemandspensioner, indtægter	-418.070	-418.070	-327.933	-90.137
Drift i alt	689.608	710.984	722.828	-11.844
Drift, overført til hovedkonto 1-3	-689.608	-710.984	-722.828	11.844
Anlæg				
Regionshusene	0	4.357	3.626	731
Salg af bygninger	0	-62.994	-74.073	11.079
Anlæg i alt	0	-58.637	-70.446	11.809
Anlæg, overført til hovedkonto 1	0	58.637	70.446	-11.809
Fælles formål og administration total	0	0	0	0

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

Regnskabsoversigt på bevillingsniveau – Renter

1.000 kr.	Vedtaget budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelser (KB-R20)
Renter				
Renteindtægter	-20.000	-20.000	-29.093	9.093
Renteudgifter	70.000	70.000	32.603	37.397
Refusion af købsmoms	0	0	0	0
Renter af udlæg vedr. konto 2	-7.400	-7.400	-7.946	546
Renter i alt	42.600	42.600	-4.436	47.036
Overført til hovedkonto 1 og 3	-42.600	-42.600	4.436	-47.036
Renter total	0	0	0	0

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

7.3 Oversigt over uforbrugte overførte bevillinger

1.000 kr.	Overførsel til 2021 og frem		
	Drift	Anlæg	I alt
Sundhed			
Regionshospitalet Horsens	1.583	48.435	50.018
Regionshospitalet Randers	0	36.119	36.119
Hospitalsenheden Vest	3.313	41.429	44.742
Hospitalsenhed Midt	1.572	56.716	58.288
Aarhus Universitetshospital	50.561	57.250	107.811
Præhospitalet	144	5.357	5.501
Psykiatri	245	24.302	24.547
Fællesudgifter og -indtægter	75.318	49.663	124.981
Praksissektoren	7.643	0	7.643
Tilskudsmedicin	0	0	0
Servicefunktioner	-223.312	0	-223.312
Fælles regionale funktioner	3.872	20.681	24.553
Sundhed - fælles puljer m.v.	0	-375.124	-375.124
Andel af Fælles formål og administration	16.761	11.808	28.569
Sundhedsområdet i alt	-62.300	-23.364	-85.664
Kvalitetsfondsprojekter			
Udgifter	0	290.223	290.223
Indtægter	0	-10.227	-10.227
Deponeringskonti	0	-279.996	-279.996
Kvalitetsfondsprojekter i alt	0	0	0
Social			
Socialområdet	35.568	72.593	108.161
Andel af Fælles formål og administration	507	0	507
Socialområdet i alt	36.075	72.593	108.668
Regional Udvikling			
Kollektiv trafik	0	0	0
Erhvervsudvikling	0	0	0
Miljø	0	0	0
Regionale udviklingsaktiviteter	0	0	0
Regional udvikling i øvrigt	-407	0	-407
Planlægning-, analyse- og udviklingsudgifter	0	0	0
Andel af Fælles formål og administration	407	0	407
Regional Udvikling i alt	0	0	0
Fælles formål og administration			
Politisk organisation	0	0	0
Sekretariat og forvaltninger	17.675	11.808	29.483
Tjenestemandspensioner puljer, m.v.	-17.675	-11.808	-29.483
Til overførsel til hovedkonto 1-3	0	0	0
Fælles formål og administration i alt	0	0	0
Overførsler i alt	-26.225	49.229	23.004