

1. Budgetområdet i hovedtal

Budgetområde 621 Sundhed har udgifter på både det ramlestyrede område og på det ikke ramlestyrede område. Det ramlestyrede område defineres som styrbare udgifter og er også omfattet af servicedriftsrammen. Det ikke ramlestyrede område er defineret som svært styrbare udgifter og er ikke omfattet af servicedriftsrammen.

Tabel 1, Budgetområdet i hovedtal

1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Overførsel fra 2023	Omplaceringer/Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Mer-/mindreforbrug*
Budgetområdet i alt- drift	335.348	1.577	-955	335.970	334.789	1.181
Bruttoudgifter i alt	335.348	1.577	-955	335.970	334.860	1.110
Bruttoindtægter i alt	0	0	0	0	-71	71
- heraf servicedrift	28.757	1.577	-955	29.379	29.392	-13
Ramlestyrede områder i alt	28.757	1.577	-955	29.379	29.392	-13
Ramlestyrede bruttoudgifter	28.757	1.577	-955	29.379	29.463	-84
Ramlestyrede bruttoindtægter	0	0	0	0	-71	71
Ikke-ramlestyrede områder i alt	306.591	0	0	306.591	305.397	1.194
Ikke-ramlestyrede bruttoudgifter	306.591	0	0	306.591	305.397	1.194
Ikke-ramlestyrede bruttoindtægter	0	0	0	0	0	0
Netto anlægsudgifter	0	0	0	0	0	0

*Merforbrug/mindreindtægter angives -, mindreforbrug/merindtægter angives +

2. Regnskabsbemærkninger - Drift

På budgetområde 621 Sundhed udgør det korrigerede driftsbudget 336,0 mio. kr. i 2024. Heraf udgør det ikke ramlestyrede område 306,6 mio. kr. og det ramlestyrede område 29,4 mio. kr.

Regnskab 2024 viser et samlet mindreforbrug på 1,2 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 0,4 pct. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget fordeler sig med et merforbrug på 13.000 kr. på det ramlestyrede område og et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. på det ikke ramlestyrede område.

På servicedriftsområdet, det ramlestyrede område, bliver kommunerne målt i forhold til det samlede vedtagne budget. På budgetområde 621 Sundhed er der en afvigelse på 0,05 pct. i forhold til det oprindelige budget og 0,04 pct. i forhold til det korrigerede budget.

Ramlestyret område

Det samlede korrigerede budget på det ramlestyrede område udgør netto 29,4 mio. kr. Regnskab 2024 viser et merforbrug på 13.000 kr.

Aktivitetsbestemt medfinansiering

På den aktivitetsbestemte medfinansiering ligger: Hospice ophold, færdigbehandlede patienter på psykiatriske og somatiske hospitaler samt aktivitetsbestemt vederlagsfri fysioterapi.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr., hvilket svarer til 6,9 pct. af det korrigerede budget.

De væsentligste forklaringer på det samlede mindreforbrug er

- Mindreforbrug på 0,4 mio. kr. til vederlagsfri fysioterapi.
- Mindreforbrug på udgifterne til hospice ophold på 0,4 mio. kr.
- Mindreforbrug på færdigbehandlede dage på psykiatriske hospitaler med 0,4 mio. kr.
- Mindreforbrug på færdigbehandlede dage på somatiske hospitaler med 0,1 mio. kr.

Genoptræning

På totalrammen Genoptræning ligger: Specialiseret genoptræning på hospitalerne, genoptræning i andre kommuner, genoptræning af borgere fra andre kommuner, kørsel til genoptræning, vedligeholdende træning samt specialiseret rehabilitering.

Regnskabet viser et merforbrug på 2,9 mio. kr., hvilket svarer til 43,0 pct. af det korrigerede budget.

De væsentligste forklaringer på det samlede merforbrug, skyldes et merforbrug på specialiseret rehabiliterings ophold. I regnskab 2024 er der samlede udgifter til specialiseret rehabilitering på 5,9 mio. kr., og alene i 4 kvartal 2024 er der afholdt udgifter for 3,8 mio. kr. Til sammenligning var udgifterne i regnskab 2023 på i alt 1,8 mio. kr. Udgifterne til specialiseret rehabilitering dækker over udgifter til hjerneskade borgere, som er på neurologisk rehabiliteringsophold.

Sundhedsfremme og forebyggelse

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 0,1 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på 3,1 pct. i forhold til det korrigerede budget. Merforbruget skyldes afholdelse af lønudgifter til udvikling af sundhedsområdet.

Patientrettet sundhedsfremme

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 1,7 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører primært 1) overførte udviklingsmidler fra 2023, som ikke er anvendt i 2024, jf. beslutning om opbremsning af udgifterne samt 2) midler fra økonomiaftalen fra 2022 til indsatserne i sundhedsklynge samarbejdet mellem Nordsjællands hospital og kommunerne i Nordklyngen, som skal anvendes i 2025.

Ikke rammestyret område

Det samlede korrigerede budget på det ikke rammestyrede område udgør 306,6 mio. kr.

Regnskab 2024 viser et mindreforbrug på 1,2 mio. kr., hvilket svarer til 0,4 pct. af det korrigerede budget.

Aktivitetsbestemt medfinansiering

På den ikke rammestyrede aktivitetsbestemte medfinansiering afholdes udgifterne til borgerenes forbrug af hospitalsydelser og indlæggelser på de somatiske og psykiatriske hospitaler og af borgernes forbrug af sygesikringsydelser.

I 2024 har Sundhedsministeriet besluttet at fortsætte med at aconto afregne aktiviteterne pga. ikke valide data på området. Aconto afregningen blev i 2019 fastsat ud fra de vedtagne kommunale budgetter. Aconto afregningen er pris- og løn fremskrevet i de efterfølgende år og fortsætter i 2025. I den nye sundhedsreform lægges der op til, at budgettet til den aktivitetsbestemte medfinansiering overgår til regionerne i 2027.

Årets resultat på de enkelte totalrammeenheder fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 2, Specifikation af totalrammeenheder

Totalrammeenhed1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Overførsel fra 2023	Omplaceringer/Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Mer-/ mindre-forbrug*
Rammestyret						
Aktivitetsbestemt medfinansiering	19.337	130	-1.000	18.467	17.176	1.291
Genoptræning	6.580	179	0	6.759	9.664	-2.905
Sundhedsfremme og forebyggelse	2.207	51	0	2.258	2.328	-70
Patientrettet sundhedsfremme	633	1.217	45	1.895	224	1.671
Ikke rammestyret						
Aktivitetsbestemt medfinansiering	306.591	0	0	306.591	305.397	1.194
Total på budgetområde	335.348	1.577	-955	335.970	334.789	1.181

*Merforbrug/mindreindtægter angives -, mindreforbrug/merindtægter angives +

Tillægsbevillinger

Tillægsbevillingerne i 2024 på budgetområde 621 Sundhed er vist i nedenstående tabel.

Tabel 3, Oversigt over tillægsbevillinger

1.000 kr.	Bevillingsændring
DRIFT	
Driftsoverførsel fra 2023	1.577
Brugerpanel i sundhedshus	45
Tilpasning af budget ift. faktisk aktivitet i 2024	-1.000
Tillægsbevillinger på budgetområde 621 - drift	622

3. Regnskabsbemærkninger - Anlæg

På budgetområde 621 Sundhed har der ikke været anlægsprojekter i 2024.