

Økonomirapport pr. 30. april 2008

0. INDLEDNING

Denne korte økonomirapport for Region Midtjylland dækker økonomien frem til og med 30. april 2008. Det korrigerede budget medtager de væsentlige bevillingsændringer til og med Regionsrådets beslutninger 16. april 2008. Disse er ligeledes inkorporeret i det forventede regnskab. Denne økonomirapport er opdelt i syv sektioner:



- Sammenfatning
- Vurdering af Sundhed
- Vurdering af Psykiatri og Social
- Vurdering af Regional Udvikling
- Vurdering af Fælles Administrationen
- Vurdering af Likviditeten og Finansielle poster
- Vurdering af Finansieringen

1. SAMMENFATNING

Regionsrådet behandler budgetoverførselssagen den 21. maj 2008. Forslag til overførsler er i samtlige tabeller indarbejdet i kolonnen "Ny Korrigeret B2008". Forventningerne til Regnskab 2008 er tilpasset herefter.

Den økonomiske vurdering i denne økonomirapport svarer til den forventede afvigelse på i alt 798,4 mio. kr., som blev fremlagt i forbindelse med økonomirapporten pr. 31. marts 2008. De sammenfattende vurderinger af drift og anlæg svarer ligeledes til fremstillingen i økonomirapporten pr. 31. marts 2008.

Overordnet vurdering af driften

- Somatikken forventer på nuværende tidspunkt et merforbrug på 793,7 mio. kr. og mindreindtægter fra den kommunale medfinansiering på 27,1 mio. kr. Behandlingspsykiatrien forventer mindreudgifter på 16,7 mio. kr.
- Socialområdet forventer merudgifter på i alt 115,9 mio. kr., som dækkes af merindtægter fra kommunerne på 118,2 mio. kr.
- Regional Udvikling forventer at regnskabet kommer til at svare til det korrigerede budget.
- Der er forventninger om mindreforbrug på Fællesadministrationen på i alt 3,4 mio. kr. for den del der vedrører Psykiatri og Social, disse fordeles i henhold til fordelingsprincipperne til henholdsvis hovedkonto 1 med 1,1 mio. kr. og hovedkonto 2 med 2,3 mio. kr.

Overordnet vurdering af anlæg

De forventede merforbrug på sundhedsområdet forventes dækket af overførsel af uforbrugte rådighedsbeløb fra 2007, jf. kolonnen "Ny korrigeret Budget 2008".

På socialområdet forventes der merudgifter på 84,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Disse forventes ligeledes dækket af overførsel af uforbrugte rådighedsbeløb fra 2007, jf. kolonnen "Ny korrigeret Budget 2008".

1.1 Økonomi

I nedenstående tabel 1.1 "Sammenfatning af vurderingen af økonomien" gives et samlet overblik for de enkelte sektorer og hovedkonti. Tabellen er bygget op omkring de tre finansielle kredsløb, som regionens økonomi består af.

Tabel 1.1: Sammenfatning af vurderingen af økonomien

Mio. kr.	Opr. B2008	Korrigeret B2008	Ny Korrigeret B2008*	Forbrug pr. 30.04 2008	Forventet R2008	Diff. FR2008-NyKB08*
Sundhed						
Drift - somatik	16.274,5	15.825,2	16.369,1	5.300,5	17.162,8	793,7
Drift - behandlingspsyk.	1.229,2	1.236,4	1.251,5	372,5	1.234,8	-16,7
Andel fælles adm. - drift	398,6	398,6	419,6	165,9	418,5	-1,1
Andel fælles adm. - anlæg	5,4	5,4	24,1	0,1	24,1	0,0
Anlæg	655,4	998,0	1.229,7	132,1	1.229,7	0,0
Renter	84,4	84,4	84,4	11,6	84,4	0,0
Finansiering	-18.398,4	-18.398,4	-18.398,4	-6.065,3	-18.371,3	27,1
Låneoptag	-356,5	-356,5	-356,5	0,0	-356,5	0,0
Afdrag vedr. leasing	107,6	107,6	107,6	0,0	107,6	0,0
I alt hovedkonto 1	0,4	-99,2	731,1	-82,6	1.534,1	803,0
Social og specialundervisning						
Driftsomkostninger	1.195,5	1.202,9	1.234,1	438,1	1.350,0	115,9
Andel fælles administration	53,1	53,1	57,6	22,1	55,3	-2,3
Driftsindtægter	-1.270,4	-1.277,8	-1.275,2	-334,3	-1.393,4	-118,2
Anlæg	92,3	117,3	176,5	19,7	176,5	0,0
Renter	27,0	27,0	27,0	0,0	27,0	0,0
Finansiering	-5,2	-5,2	-5,2	-1,7	-5,2	0,0
Låneoptag	-92,3	-117,3	-117,3	0,3	-117,3	0,0
I alt hovedkonto 2	0,0	0,0	97,5	144,1	92,9	-4,6
Regional Udvikling						
Drift	487,1	488,3	607,1	117,0	607,1	0,0
Andel fælles administration	6,0	6,0	6,2	2,5	6,2	0,0
Renter	0,1	0,1	0,1	0,0	0,1	0,0
Finansiering	-493,2	-493,2	-493,2	-156,8	-493,2	0,0
I alt hovedkonto 3	0,0	1,2	120,2	-37,4	120,2	0,0
Total	0,4	-98,0	948,7	24,2	1.747,1	798,4

+ = udgifter/merforbrug og - = indtægter/mindreforbrug

*= Korrigeret Budget + forventede budgetoverførsler

Den forventede afvigelse på i alt 798,4 mio. kr. svarer til den forventede afvigelse fremlagt i forbindelse med økonomi- og aktivitetsrapporten pr. 31. marts 2008.

Den igangværende arbejdskonflikt er ikke forsøgt estimeret hverken økonomisk eller aktivitetsmæssigt.

2 VURDERING AF SUNDHED

2.1 Økonomi

Tabel 2.1 Forventninger til økonomien for sundhed

Mio. kr.	Opr. B2008	Korri- geret B2008	Ny Korri- geret B2008*	Forbrug pr. 30.04 2008	Forbrug i % af NyKB*	Forventet R2008	Diff. FR2008- NyKB08*
Hospitaler m.v.							
RH Horsens, Brædstrup og Odder	606,0	625,3	627,8	227,0	36,2%	627,8	0,0
RH Randers og Grenaa RH Herning, Holstebro, Lemvig, Ringkøbing og Tarm	831,9	895,8	902,9	293,4	32,5%	902,9	0,0
	1.699,7	1.758,9	1.778,2	600,2	33,8%	1.778,2	0,0
RH Silkeborg, Hammel Neurocenter og Skanderborg							
Sundhedscenter	677,4	740,3	743,2	255,2	34,3%	743,2	0,0
ÅUH, Skejby	1.646,2	1.753,3	1.752,8	556,2	31,7%	1.752,8	0,0
RH Viborg, Kjellerup og Skive	1.293,2	1.376,9	1.394,6	472,5	33,9%	1.394,6	0,0
ÅUH, Århus Sygehus	2.783,3	3.064,4	3.135,9	1.033,2	32,9%	3.135,9	0,0
Friklinikken, Brædstrup	33,1	33,0	33,0	22,7	68,8%	52,0	19,0
Fælles puljer og i øvrigt	2.095,0	1.033,0	1.360,4	649,7	47,8%	2.013,8	653,4
Hospitaler m.v. i alt	11.665,8	11.280,9	11.728,9	4.110,2	35,0%	12.401,3	672,4
Sygesikring m.v.							
Medicin	1.657,0	1.590,3	1.681,3	421,7	25,1%	1.711,6	30,3
Sygesikring i øvrigt	2.842,0	2.844,4	2.849,4	734,9	25,8%	2.940,4	91,0
Sygesikring m.v. i alt	4.499,0	4.434,6	4.530,6	1.156,6	25,5%	4.651,9	121,3
Administration, Sundhed	109,6	109,6	109,6	33,7	30,7%	109,6	0,0
Sundhed i alt	16.274,4	15.825,2	16.369,1	5.300,5	32,4%	17.162,8	793,7

+ = udgifter/merforbrug og - = indtægter/mindreforbrug

*= Korrigeret Budget + forventede budgetoverførsler

Som det ses af tabellen vurderes på baggrund af 1. kvartal 2008 en merudgift på 793 mio. kr. Herudover er der som tidligere beskrevet manglende indtægter fra kommunerne vedrørende specialiseret genoptræning under indlæggelse, som skønnes til 27 mio. kr. i 2008, jfr. afsnit 7 Finansiering. I alt skønnes nettomerudgifter på 820 mio. kr.

På baggrund af regnskab 2007 er der tidligere vurderet et udgiftspres på 570 mio. kr. I udgiftspreset indgik en planlagt besparelse ved budgetforliget for 2008 på 150 mio. kr. Denne besparelse forudsættes realiseret, og korrigeres udgiftspreset herfor svarer tidligere vurdering til 420 mio. kr.

Vurderingen i forbindelse med økonomi- og aktivitetsrapporten pr. 31. marts 2008 viste, at udgiftspresset er øget med 400 mio. kr. Der er to forhold, som gav anledning til den ændrede vurdering:

- Budgettet til primær sundhed er fastsat ud fra forudsætningerne i økonomiaftalen for 2008 mellem regeringen og Danske Regioner. Hertil kommer en forventet efterregulering på 30 mio. kr. Det forventes, at merudgiften bliver på 120 mio. kr. Den ændrede forventning skyldes blandt andet, at der i 2007 er 51 afregningsuger, mens der i 2008 er 53 afregningsuger.
- Der ses en markant udvikling i udgifterne til ny dyr medicin og nye behandlinger svarende til en merudgift på 280 mio. kr. Der er navnlig tale om øgede udgifter til kræftmedicin og kræftbehandlinger. I henhold til aftalen mellem Regeringen og Danske Regioner om gennemførelse af målsætningen om akut handling og klar besked til kræftpatienter af 12. oktober 2007 er det aftalt, at udviklingen på kræftområdet drøftes i forbindelse med økonomiforhandlingerne i 2008.

Væsentlige økonomiske forudsætninger

De samlede økonomiske vurderinger tager udgangspunkt i følgende væsentlige økonomiske og aktivitetsmæssige forudsætninger:

- Den samlede aktivitet for 2008 svarer til forudsætningerne i økonomiaftalen, således er eventuel økonomi til meraktivitet – ud over konsekvenserne af mammografi-beslutningen – ikke indregnet.
- Det forudsættes at lønfremskrivningen fra 2007 til 2008, der er budgetteret til 3,25 %, efterreguleres når de endelige overenskomster for 2008 er kendte. Der er indgået aftale mellem Danske Regioner og regeringen om en opregulering til 4,0 %.
- At de indstillede overførsler fra 2007 til 2008 tiltrædes som indstillet af Forretningsudvalget.
- At den konstaterede ubalance i 2007 angående beregningsforudsætninger om kommunal medfinansiering løses centralt. Andrager ca. 50 mio. kr.
- At der indgås aftale med regeringen om finansiering af "akut kræft". Udgifter hertil er endnu ikke indregnet i den økonomiske vurdering.
- Den igangværende arbejdskonflikt er ikke forsøgt estimeret hverken økonomisk eller aktivitetsmæssigt.

2.2 Anlæg

I nedenstående tabel 2.2 angives det, om der er afvigelse mellem rådighedsbeløb for 2008 for anlægsprojekter på de enkelte hospitaler og det forventede regnskab for 2008. Vurderingen er udelukkende foretaget ud fra rådighedsbeløb for 2008.

Tabel 2.2 Forventninger til anlæg

Rådighedsbeløb, mio.	Opr. B2008	Korri- geret B2008	Ny Korri- geret B2008*	Forbrug pr. 30.04 2008	Forbrug i % af NyKB*	Forventet R2008	Diff. FR2008- NyKB08*
Hospitaler m.v.							
RH Horsens, Brædstrup og Odder	12,5	17,0	23,5	4,6	19,5%	23,5	0,0
RH Randers og Grenaa RH Herning, Holstebro, Lemvig, Ringkøbing og Tarm	1,1	10,5	19,1	3,9	20,4%	19,1	0,0
RH Silkeborg, Hammel Neurocenter og Skanderborg Sundhedscenter	120,0	128,2	173,2	36,6	21,1%	173,2	0,0
ÅUH, Skejby	0,3	11,0	12,5	1,3	10,8%	12,5	0,0
RH Viborg, Kjellerup og Skive	11,2	42,9	68,9	10,0	14,5%	68,9	0,0
ÅUH, Århus Sygehus	0,0	4,6	17,0	2,1	12,2%	17,0	0,0
Sundhed – fælles puljer og reserver							
Rammebevilling til bygn. vedl.	119,2	190,8	273,8	35,7	13,0%	273,8	0,0
Rammebevilling medicoteknisk udstyr	46,0	46,0	47,8	0,0	0,0%	47,8	0,0
Medicoteknisk udstyr inkl. kræftområdet	257,8	51,1	62,9	27,2	43,2%	62,9	0,0
Det Nye Universitetshospital i Århus	0,0	403,9	418,8	0,4	0,1%	418,8	0,0
Reserver							
Somatik og Behandlingspsyk.	17,4	61,6	56,8	6,5	11,5%	56,8	0,0
I alt	650,4	993,0	1.210,4	128,2	10,6%	1.210,4	0,0

+ = udgifter/merforbrug og - = indtægter/mindreforbrug

*= Korrigeret Budget + forventede budgetoverførsler

For anlægsprojekter på sundhedsområdet forventes budgetterne at holde, når uforbrugte rådighedsbeløb fra 2007 er blevet overført til 2008.

Stråleterapienheden i Herning

Region Midtjylland søgte den 21. december 2007 Velfærdsministeriet om en lånedispensation til Stråleterapienheden i Herning på i alt 183,9 mio. kr. Velfærdsministeriet meddelte den 26. marts 2008 afslag på ansøgningen, idet det ikke ville være i overensstemmelse med det forudsatte anlægsomfang og de forudsatte lånemuligheder. Region Midtjylland bad efterfølgende Velfærdsministeriet revurdere sit afslag bl.a. med henvisning til at det ikke ville være muligt for regionen at leve op til intentionerne i akutkræftaftalen mellem Danske Regioner og regeringen, hvis der ikke blev foretaget de nødvendige bygningsmæssige investeringer i Herning.

Velfærdsministeriet har nu revurderet sagen og meddelt, at vi i 2008 har fået en lånedispensation på 100 mio. kr. til projektet, hvilket svarer næsten til de 95,8 mio. kr. som der var afsat som rådighedsbeløb på investeringsoversigten i budget 2008. Regionsrådet må nærmere overveje om der skal søges lånedispensation til den resterende udgift der er afsat på investeringsoversigten i 2009.

3 VURDERING AF PSYKIATRI OG SOCIAL

3.1 Økonomi – behandlingspsykiatri

Tabel 3.1 Vurdering af økonomien for behandlingspsykiatrien

Mio. kr., nettodriftsudgifter	Opr. B2008	Korri- geret B2008	Ny korri- geret B2008*	Forbrug pr. 30.04 2008	Forbrug i % af NyKB*	Forventet R2008	Diff. FR2008- NyKB08*
Behandlingspsykiatrien							
Børn, Unge og Specialrådgivning	240,5	240,5	247,2	72,0	29,1%	247,2	0,0
Voksenpsykiatrien, Distrikt Øst	496,5	487,1	499,2	169,5	34,0%	506,2	7,0
Voksenpsykiatrien, Distrikt Vest	330,7	343,5	339,6	92,0	27,1%	315,9	-23,7
Voksenpsykiatrien, Distrikt Syd	153,6	155,6	155,6	42,0	27,0%	155,6	0,0
Færdigbeh. patienter - indtægt	-10,3	-10,3	-10,3	-7,8	75,7%	-10,3	0,0
Fælles udgifter/indtægter	18,2	20,0	20,2	4,8	23,6%	20,2	0,0
Behandlings- psykiatrien i alt	1.229,2	1.236,4	1.251,5	372,5	29,8%	1.234,8	-16,7

+ = udgifter/merforbrug og - = indtægter/mindreforbrug

* = Korrigeret Budget + forventede budgetoverførsler

Det forventes, at det samlede driftsresultat vil give et mindreforbrug på 16,7 mio. kr. Ca. halvdelen af det forventede overskud skyldes dog merindtægter i 2008 på baggrund af aftale med Region Nordjylland om behandling af patienter fra det tidligere Viborg Amt. Aftalen udløber med udgangen af 2008.

Psykiatriledelsen forventer, at det forventede driftsoverskud bl.a. anvendes til ufinansierede psykiatripuljeprojekter fra amternes tid, dækningsafgifter, merudgifter til lægelig videreuddannelse og omstillingsudgifter i forbindelse med gennemførelsen af Psykiatriplanen.

Generelt er det i vurderingerne forudsat, at der bliver givet kompensation for de nye overenskomster på sundhedsområdet i det omfang, de har konsekvenser ud over de i budgettet indarbejdede forudsætninger.

3.2 Økonomi – socialområdet

Tabel 3.2 Vurdering af økonomien for socialområdet

Mio. kr.	Opr. B2008	Korri- geret B2008	Ny korri- geret B2008*	Forbrug pr. 30.04 2008	Forbrug i % af NyKB*	Forventet R2008	Diff. FR2008- NyKB08*
Socialområdet							
<i>Nettodriftsomkostninger</i>							
Børn, Unge og Specialrådg.	458,7	458,7	464,3	179,9	38,8%	574,1	109,8
Voksensocial	497,9	497,5	515,5	175,7	34,1%	517,6	2,1
Distrikt Øst	66,2	66,2	66,0	24,2	36,7%	70,0	4,0
Distrikt Vest	51,8	54,2	54,9	18,5	33,7%	54,9	0,0
Distrikt Syd	58,6	57,9	57,7	17,8	30,8%	57,7	0,0
Fælles udgifter/indtægter	16,6	16,6	23,8	-1,3	-5,5%	23,8	0,0
Nettodriftsom- kostninger i alt	1.149,8	1.151,0	1.182,1	414,8	35,1%	1.298,0	115,9
<i>Kommuneindtægter</i>							
Børn, Unge og Specialrådg.	-458,7	-458,684	-455,6	-118,1	25,9%	-565,4	-109,8
Voksensocial	-497,9	-497,482	-510,3	-144,5	28,3%	-512,4	-2,1
Distrikt Øst	-64,4	-64,371	-62,2	-19,7	31,8%	-66,2	-4,0
Distrikt Vest	-50,0	-52,416	-51,5	-15,0	29,1%	-53,8	-2,3
Distrikt Syd	-56,8	-56,074	-52,6	-16,9	32,1%	-52,6	0,0
Fælles udgifter/indtægter	-11,4	-11,406	-5,6	0,0	0,0%	-5,6	0,0
Kommune- indtægter i alt	-1.139,2	-1.140,4	-1.137,8	-314,2	27,6%	-1.256,0	-118,2

+ = udgifter/merforbrug og - = indtægter/mindreforbrug

*= Korrigeret Budget + forventede budgetoverførsler

Det ses, at der forventes merindtægter fra kommunerne på i alt 118,2 mio. kr. Heraf forventes 109,8 mio. kr. at være merindtægter inden for børn, unge og specialrådgivningsområdet, som følge af, at det primært er inden for dette område, at der forventes en større efterspørgsel. Merudgifterne forventes at blive 115,9 mio. kr., hvilket skyldes, at Distrikt Vest ikke forventer, at den større efterspørgsel end forudsat vil give sig udslag i merudgifter.

3.3 Administration

Tabel 3.3 Vurdering af økonomien for administrationen, Psykiatri og Social

Mio. kr.	Opr. B2008	Korri- geret B2008	Ny Korri- geret B2008*	Forbrug pr. 30.04 2008	Forbrug i % af NyKB*	Forventet R2008	Diff. FR2008- NyKB08*
Administration, Psykiatri og Social							
- heraf Psykiatri og socialstab - behandl.psyk.	5,9	5,9	5,9	1,3	22,6%	4,8	-1,1
- heraf Psykiatri og socialstab - social	10,5	10,5	14,1	2,6	18,2%	11,8	-2,3
- heraf Børn, unge og specialrådgivning- samlet	18,0	18,0	18,0	5,6	31,0%	18,0	0,0
Administration, socialområdet	11,9	11,9	11,9	3,2	26,8%	11,9	0,0
Adm., Psykiatri og Social i alt	46,3	46,3	49,9	12,7	25,4%	34,7	-3,4

+ = udgifter/merforbrug og - = indtægter/mindreforbrug

*= Korrigeret Budget + forventede budgetoverførsler

Som følge af ubesatte stillinger forventes, at Psykiatri- og socialstaben vil have mindredgifter på -1,1 mio. kr. inden for behandlingspsykiatrien og -2,3 mio. kr. inden for socialområdet. Bl.a. vil kontorchefstilling på socialområdet og stabschefstilling på social/psykiatriområdet blive holdt vakant.

Børn, unge og specialrådgivning forventer, at det samlede regnskab for 2008 balancerer med budgettet.

3.4 Anlæg

Tabel 3.4 Forventninger til anlæg

Rådighedsbeløb, mio. kr.	Opr. B2008	Korri- geret B2008	Ny Korri- geret B2008*	Forbrug pr. 30.04 2008	Forbrug i % af NyKB*	Forventet R2008	Diff. FR2008- NyKB08*
Behandlingspsykiatrien							
Børn, Unge og Specialrådgivning	0,0	0,0	-2,5	3,5	-141,3%	-2,5	0,0
Voksenpsykiatrien, Distrikt Øst	0,0	5,0	18,9	0,1	0,5%	18,9	0,0
Voksenpsykiatrien, Distrikt Vest	0,0	0,0	1,0	0,3	32,5%	1,0	0,0
Voksenpsykiatrien, Distrikt Syd	0,0	0,0	1,8	0,0	0,0%	1,8	0,0
Fælles	5,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0	0,0
Behandlingspsykiatri en i alt	5,0	5,0	19,2	3,9	20,4%	19,2	0,0
Socialområdet							
Børn, Unge og Specialrådgivning	0,0	0,0	11,6	0,3	2,2%	11,6	0,0
Voksen social	9,7	9,7	12,4	11,5	92,6%	12,4	0,0
Distrikt Øst	0,0	0,0	4,2	0,2	4,9%	4,2	0,0
Distrikt Vest	0,0	0,0	5,5	2,0	36,1%	5,5	0,0
Distrikt Syd	0,0	0,0	0,5	0,1	28,2%	0,5	0,0
Almene ældreboliger	42,4	42,4	68,9	4,2	6,0%	68,9	0,0
Fælles	40,2	65,2	73,3	1,5	2,0%	73,3	0,0
Socialområdet i alt	92,3	117,3	176,5	19,7	11,2%	176,5	0,0
Total Psykiatri og Soc	97,3	122,3	195,7	23,6	12,1%	195,7	0,0

+ = udgifter/merforbrug og - = indtægter/mindreforbrug

*= Korrigeret Budget + forventede budgetoverførsler

For anlæg på psykiatri og socialområdet forventes budgetterne at holde, når uforbrugte rådighedsbeløb fra 2007 er blevet overført til 2008. Der er en del projekter, som ikke blev afsluttet i 2007, men disse projekter vil blive afsluttet i indeværende år.

4 VURDERING AF REGIONAL UDVIKLING

4.1 Økonomi

Tabel 4.1 Vurdering af økonomien for Regional Udvikling

Mio. kr.	Opr. B2008	Korri- geret B2008	Ny Korri- geret B2008*	Forbrug pr. 30.04 2008	Forbrug i % af NyKB*	Forventet R2008	Diff. FR2008- NyKB08*
Regional Udvikling							
Kollektiv trafik	206,4	206,4	216,1	70,4	32,6%	216,1	0,0
Erhvervsudvikling	163,9	163,9	240,8	23,4	9,7%	240,8	0,0
Miljø	69,5	69,5	72,5	14,2	19,5%	72,5	0,0
Regional udvikling i øvrigt	47,3	48,5	78,9	9,0	11,4%	78,9	0,0
Regional Udvikling i alt (ekskl. Fælles formål)	487,1	488,3	608,3	117,0	19,2%	608,3	0,0

+ = udgifter/merforbrug og - = indtægter/mindreforbrug

*= Korrigeret Budget + forventede budgetoverførsler

Regional Udvikling forventer at der for kredsløbet i 2008 vil være balance mellem forbrug og budget.

Inden for kredsløbet forventes der dog på nuværende tidspunkt et merforbrug vedrørende Kollektiv Trafik på i alt 45 mio. kr. Merforbruget for Kollektiv Trafik forventes dækket af tiltag for det samlede kredsløb.

Der henvises til særskilt dagsordenspunkt om "Orientering om Midttrafiks justerede forventning til det økonomiske resultat for 2008 og de forventede konsekvenser for Region Midtjyllands udgifter til kollektiv trafik i 2008".

5 VURDERING AF FÆLLES ADMINISTRATIONEN

5.1 Økonomi

Tabel 5.1 Vurdering af økonomien for Fællesadministrationen

Mio. kr.	Opr. B2008	Korri- geret B2008	Ny Korri- geret B2008*	Forbrug pr. 30.04 2008	Forbrug i % af NyKB*	Forventet R2008	Diff. FR2008- NyKB08*
Fællesstabene							
Direktionen	11,5	11,5	11,5	2,3	19,7%	11,5	0,0
Regionssekretariatet	56,9	56,9	59,2	28,6	48,4%	59,2	0,0
HR	66,4	66,4	71,9	23,9	33,2%	71,9	0,0
Regionsøkonomi	78,5	78,5	79,5	26,3	33,0%	79,5	0,0
IT	149,6	149,6	162,8	82,0	50,4%	162,8	0,0
Kommunikation	20,7	20,7	20,7	7,7	37,3%	20,7	0,0
Pulje til fordeling	1,8	1,8	1,8	0,0	0,0%	1,8	0,0
Fællesstabene i alt	385,3	385,3	407,3	170,8	41,9%	407,3	0,0
Politisk organisation	11,6	11,6	11,6	5,2	45,0%	11,6	0,0
Tjenestemandspensioner	26,4	26,4	26,4	5,0	19,1%	26,4	0,0

+ = udgifter/merforbrug og - = indtægter/mindreforbrug

*= Korrigeret Budget + forventede budgetoverførsler

Det forventes fortsat at budget 2008 overholdes.

Regionssekretariatet

Forbruget pr. 30.04 2008 er inkl. ca. 7 mio. til arbejdsskader og forsikringer. Disse udgifter afholdes sidst på året af relevante parter indenfor Sundhed og Psykiatri og Social.

IT

Forbrugsprocenten skal ses i sammenhæng med anlægsbevillingen til IT engangsinvesteringer. Its forbrugsprocent for drift og anlæg er på 46,2 %.

5.2 Anlæg

Tabel 5.2 Forventninger til anlæg

Rådighedsbeløb, mio. kr.	Opr. B2008	Korri- geret B2008	Ny Korri- geret B2008*	Forbrug pr. 30.04 2008	Forbrug i % af NyKB*	Forventet R2008	Diff. FR2008- NyKB08*
Regionssekretariatet	5,4	5,4	9,3	0,0	0,5%	9,3	0,0
IT engangsudgifter	0,0	0,0	14,7	0,1	0,5%	14,7	0,0
I alt	5,4	5,4	24,1	0,1	0,5%	24,1	0,0

+ = udgifter/merforbrug og - = indtægter/mindreforbrug

*= Korrigeret Budget + forventede budgetoverførsler

Det forventes fortsat at budget 2008 overholdes.

6 VURDERING AF LIKVIDITETEN OG FINANSIELLE POSTER

Likviditeten er opgjort på baggrund af de daglige saldi for bankkontiene.

Tabel 6.1 Likviditetsopgørelse for 2008 i mio. kr.

Dato	Likviditet (ved månedsskifte)	12 mdr. dagligt gns. (Kassekreditreglen)
31.01.2008	-1.286,6	673,4
28.02.2008	-300,1	604,0
31.03.2008	1.260,5	569,1
30.04.2008	1.174,8	636,8
31.05.2008		
30.06.2008		
31.07.2008		
31.08.2008		
30.09.2008		
31.10.2008		
30.11.2008		
31.12.2008		

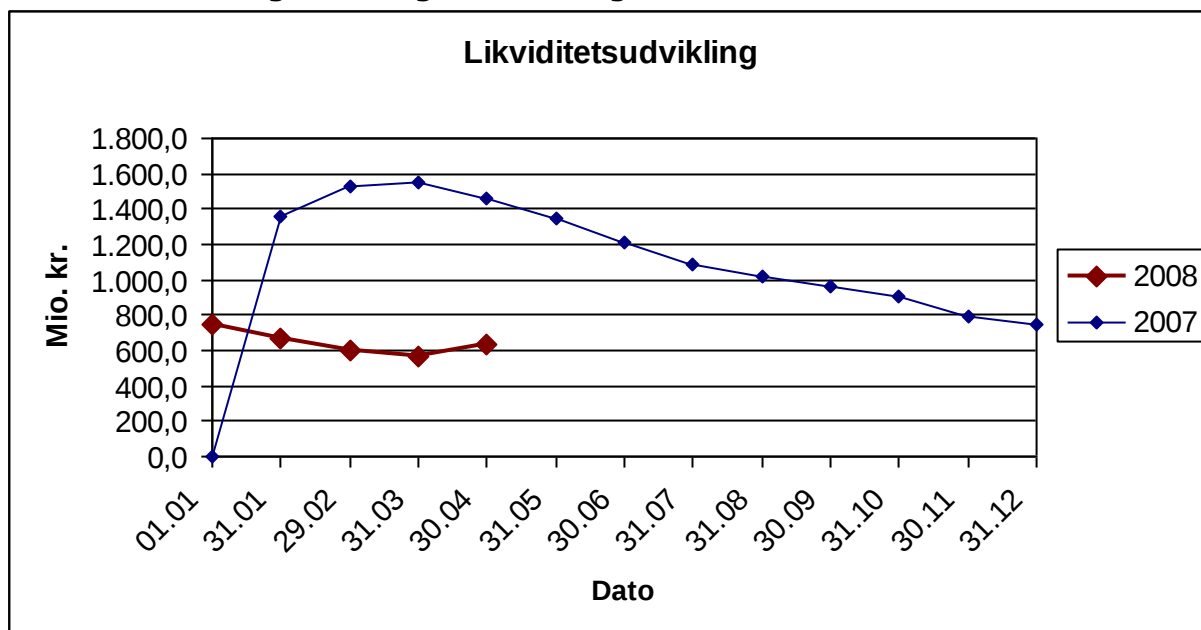
+ = likviditetstilgang, - = likviditetstræk

Den gennemsnitlige likviditet

Den gennemsnitlige likviditet (tabel 6.2) forventes at være stigende resten af året, som følge af marts måneds store låneoptag på 1.477 mio. kr., og et låneoptag ultimo maj 2008 vedrørende lån for 2008.

I forhold til lånedispensationer og låneoptag i relation til budget 2008, så er der fra Velfærdsministeriet givet lånedispensation til de i budget 2008 forudsatte låneoptag og lånene hjemtages ultimo maj 2008.

Tabel 6.2 Udviklingen i den gennemsnitlige likviditet



* I 2007 blev det 12 måneders daglige gennemsnit, opgjort som et gennemsnit for perioden fra 1. januar 2007 frem til det pågældende månedsskifte.

Leasingydelser

Budgettet til betaling af ydelserne på de centrale aftaler er i 2008 budgetteret under de finansielle poster. Det er i forbindelse med udgiftskonteringen i 2007 blevet afklaret i forhold til Budget- og regnskabssystem for regioner, at udgiften skal konteres på driften under sundhed-somatik. Konsekvensen heraf er, at driften hos Sundhed bliver belastet med en udgift vedrørende leasingydelser på 118,0 mio. kr., som der ikke er driftsbudget til hos Sundhed i 2008.

Det foreslås derfor, at budgetposterne vedrørende leasingafdrag på 107,6 mio. kr. og leasingrenter på 10,4 mio. kr. flyttes fra de finansielle poster til sundhed-somatik under bevillingen "fælles udgifter/indtægter". Således vil bevillingen "fælles udgifter/indtægter" blive forøget med 118,0 mio. kr.

Da leasingrenterne på 10,4 mio. kr. i budget 2008 fordeles til sundhedsområdet fra hovedkonto 5 renter, skal sundhedsområdets bevilling "andel af renter" ligeledes nedskrives med 10,4 mio. kr.

De samlede bevillingsmæssige ændringer fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 6.3 Bevillingsmæssige konsekvenser af flytning af leasingydelser

Bevilling, mio. kr.	Ny Korrigeret budget*	Forslag til ændring	Effekt af ændring på budget
Hovedkonto 1 Sundhedsområdet			
Fælles udgifter/indtægter	1.360,4	118,0	1.478,4
Andel af renter	84,4	-10,4	74,0
Hovedkonto 5 Renter			
Renter	111,5	-10,4	101,1
Overførsel af renter	-111,5	10,4	-101,1
Hovedkonto 6 Balancen			
Leasing afdrag	107,6	-107,6	0,0
Totale ændringer		0,0	

+ = udgifter/merforbrug og - = indtægter/mindreforbrug

*= Korrigeret Budget + forventede budgetoverførsler

Bevillingsflytningen vil medføre, at der er overensstemmelse mellem konteringspraksis for leasingudgifterne og bevillingsplaceringen.

Leasingydelserne finansieres af et lån på 118,0 mio. kr. til betaling af ydelserne på leasingaftalerne, som Velfærdsministeriet har meddelt dispensation til.

7 VURDERING AF FINANSIERINGEN

7.1 Økonomi

Tabel 7.1 Vurdering af indtægterne

Mio. kr.	Opr. B2008	Korri- geret B2008	Forbrug pr. 30.04 2008	Forbrug i % af KB	Forventet R2008	Diff. FR2008- KB2008
Sundhed						
Bloktilskud fra staten	-14.324,7	-14.324,7	-4.774,9	33,3%	-14.324,7	0,0
Kommunale grundbidrag	-1.398,0	-1.398,0	-466,0	33,3%	-1.398,0	0,0
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-2.158,6	-2.158,6	-307,4	14,2%	-2.131,5	27,1
Aktivitetsbestemte tilskud fra staten	-517,1	-517,1	-517,1	100,0%	-517,1	0,0
Sundhed i alt	-18.398,4	-18.398,4	-6.065,3	33,0%	-18.371,3	27,1
Social og specialundervisning						
Bloktilskud fra staten	-5,2	-5,2	-1,7	33,4%	-5,2	0,0
Social og specialundervisning i alt	-5,2	-5,2	-1,7	33,4%	-5,2	0,0
Regional Udvikling						
Bloktilskud fra staten	-354,0	-354,0	-110,4	31,2%	-354,0	0,0
Kommunale udviklingsbidrag	-139,2	-139,2	-46,5	33,4%	-139,2	0,0
Regional Udvikling i alt	-493,2	-493,2	-156,8	31,8%	-493,2	0,0

+ = udgifter/merforbrug og - = indtægter/mindreforbrug

På baggrund af erfaringerne fra regnskab 2007 påregnes der en mindreindtægt på 27,1 mio. kr. vedr. den kommunale medfinansiering af genoptræning under indlæggelse.