

Region Midtjylland

Viborg Amts regnskab 2006

Bilag

**til Regionsrådets
møde den 23. maj 2007**

Punkt nr. 4

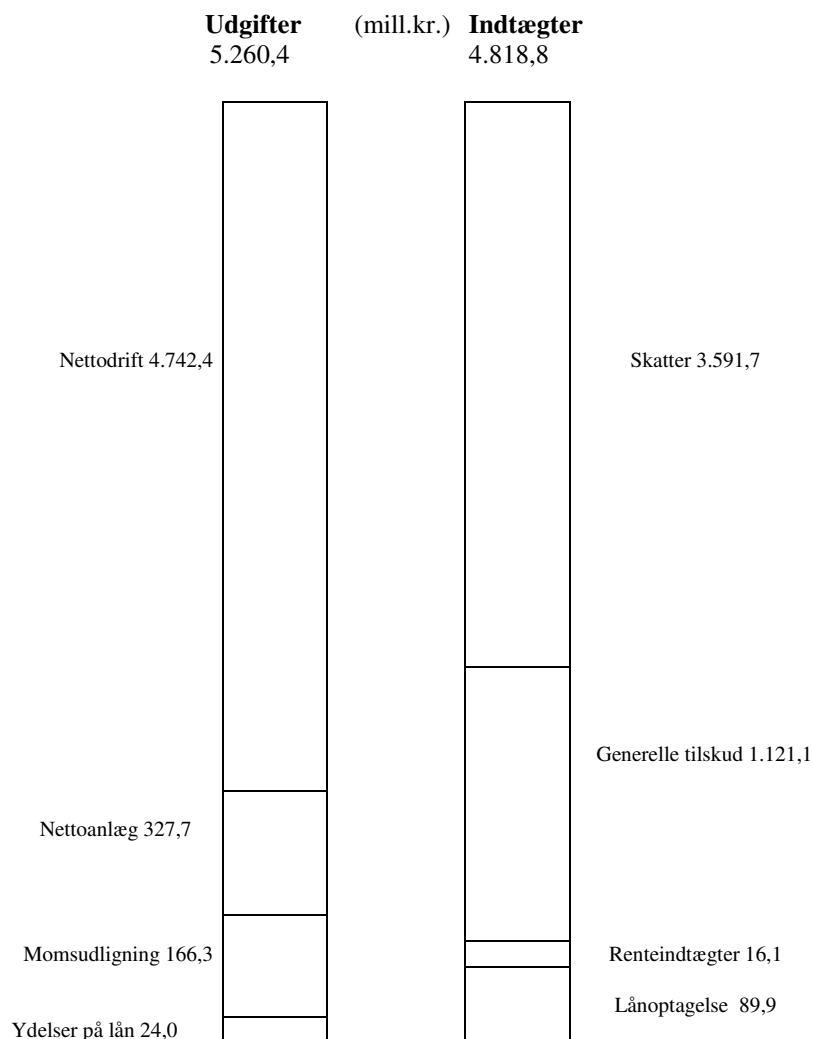
Årsberetning 2006

Indholdsfortegnelse

	Side
Overordnet beskrivelse	
Hovedtal Regnskab 2006	5
Finansiell sammenligning af budget og regnskab	6
Baggrund og udviklingstendenser	
Aftale med regeringen om amternes økonomi	11
Budgetaftale mellem Amtsrådets partier	12
Dispositionsbegrænsning	12
Pris- og lønudviklingen	13
Udviklingen i indkomstgrundlaget	14
Artsfordeling af bruttodriftsudgifter	15
Sektorbeskrivelser	
Oversigt over regnskab og bevillinger 2006	16
Udvalget for Miljø og Teknik	18
Undervisnings- og Kulturudvalget	23
Sundhedsudvalget	27
Psykiatriudvalget	35
Socialudvalget	41
Økonomiudvalget	45
Særlige forhold vedr. regnskabsafslutning 2006.....	51
Anlægsudgifter 2006	53
Specifikation over regnskab og bevillinger 2006	54
Indtægter og finansielle forhold m.v.	
Skatter, generelle tilskud og andre indtægter	57
Udviklingen i finansiell status	59
Anvendt regnskabspraksis	61
Omkostningsregnskab	
Resultatopgørelse	64
Omregningstabel	64
Pengestrømsopgørelse	65
Balance	66
Låneoversigt	67
Anlægsoversigt	68
Garanti- og eventualrettighedsfortegnelse	69
Afsluttede anlægsregnskaber over 2 mill. kr. med specifikation og bemærkninger	71

Overordnet beskrivelse

Hovedtal regnskab 2006



Udgifter

Drift	4.742,4
Anlæg	327,7
Momsudligningsbidrag	166,3
Ydelser på lån	24,0
	5.260,4

Indtægter

Skatter m.m.	3.591,7
Generelle tilskud	1.121,1
Renteindtægter	16,1
Lånoptagelse	89,9
	4.818,8

Finansielt underskud

-441,6

Bemærkninger i forhold til finansielt underskud:

Til dækning af anlæg af handicapboliger i 2006 sker lånoptagelse og beboerindskud i 2007 med 62 mill. kr.
 Anlægsoverførsel excl. handicapboliger fra 2005 til 2006 med 88 mill. kr.

Finansiell sammenligning af regnskab og budget

Regnskabets hovedposter er i nedenstående skema sammenlignet med det vedtagne årsbudget 2006. Dette skema viser den finansielle virkning af årsregnskabet sammenlignet med budgettet.

(I 1.000 kr.)	Regnskab	Årsbudget	Mindreudgift el. Merindtægt (-)/ Merudgift el. Mindreindtægt (+)
UDGIFTER			
A. Driftsvirksomhed netto	4.742.432	4.430.962	311.470
B. Anlægsvirksomhed netto	327.654	134.401	193.253
<i>heraf handicapboliger</i>	77.740	4.936	72.804
C. Bidrag til momsudligningsordningen	166.309	221.208	-54.899
D. Ydelser på lån	24.012	33.000	-8.988
Sum udgifter	5.260.407	4.819.571	440.836
INDTÆGTER			
E. Skatter og generelle tilskud:			
a. Forskudsbeløb indkomstskat 2006	3.319.607	3.319.727	120
b. Ejendomsskatter og ejendomsværdiskat	270.327	266.039	-4.288
c. Øvrige efterreguleringer: indkomstskat, ejendomsværdiskat og generelle tilskud m.v.	1.736	1.148	-588
d. Generelle tilskud	1.121.060	1.131.290	10.230
I alt skatter og generelle tilskud	4.712.730	4.718.204	5.474
F. Renteindtægter	16.120	20.000	3.880
G. Optagelse af lån	89.917	81.600	-8.317
<i>heraf til handicapboliger</i>	8.317	0	-8.317
Sum indtægter	4.818.767	4.819.804	1.037
Finansielt underskud	-441.640	233	441.873

Som det fremgår af ovenstående skema, var der i budget 2006 regnet med driftsudgifter netto på 4.430,9 mill. kr. ekskl. moms. Regnskabet udviser driftsudgifter netto på 4.742,4 mill. kr. ekskl. moms, d.v.s. at der i forhold til budgettet er tale om en samlet merudgift på driften på 311,5 mill. kr. Forskellen mellem budget 2006 og regnskab 2006 har nøje sammenhæng med ekstraudgifter i forbindelse med strukturreformen og med merudgifter på sundhedsområdet som følge af stærkt stigende aktiviteter.

Stigningen i nettodriftsudgifter kan således især forklares ved merudgifter på godt 50 mill. kr. på socialområdet og på ca. 250

mill. kr. på sundhedsområdet jf. det følgende:

1. På socialområdet vedrører merudgiften alene udgifter til medfinansiering af kommunale opgaveløsninger, herunder støtte til køb af bil til handicappede og til boligindretning, idet udgiften hertil blev 53,6 mill. kr. større end budgetteret, medens der på de amtslige institutionsområder m.v. blev et mindreforbrug på 2,3 mill. kr. Af merudgiften på 53,6 mill. kr. til medfinansiering m.v. vedrører 18,3 mill. kr. 2005, medens der ikke henstår udgifter vedrørende 2006 til afregning i 2007.

I forbindelse med anbringelser af børn og unge i plejefamilier og opholdssteder er udgiften i Viborg Amt fra 2005 til 2006 steget med 30,7 % og til personlig og praktisk hjælp og § 77 hjælpeordninger til voksne er udgiften i samme periode steget med 24,4 %.

2. Tilskud til sygesikringsmedicin har været godt 52 mill. kr. over budgettet jf. ændrede forudsætninger i forhold til økonomiaftalen for 2006 mellem regeringen og Amtsrådsforeningen.
3. På det øvrige sygesikringsområde (excl. medicin) er der afholdt godt 40 mill. kr. mere i udgifter end budgetteret. En mindre del heraf (knap 6 mill. kr.) skyldes, at der i 2006 er afregnet for 53 uger til lægerne mod normalt 52 uger. Merudgiften i øvrigt findes især hos de praktiserende læger (ca. 20 mill. kr.) og speciallægerne (ca. 11 mill. kr. netto) og hænger sammen med stigende aktivitet. Den resterende merudgift er til fysioterapi og på tandlægeområdet.
4. På Viborg Amts egne sygehuse er netto afholdt ca. 49 mill. kr. til meraktivitetsprojekter og øvrige takstfinansierede områder mv.
5. Patienttransport har givet merudgifter på ca. 17 mill. kr.
6. Flere patienter til behandling på udenamtssygehuse har medført merudgifter på netto ca. 10 mill. kr.

Efterreguleringer vedrørende 2004, 2005 og 2006 for 5-amtsaftalen med naboamterne har medført en ikke-budgetteret udgift på ca. 82 mill. kr. Størstedelen heraf vedrører Århus og Nordjyllands amter.

I forhold til de angivne merudgifter netto under forannævnte punkter 4 og 6 bemærkes, at en større del af bruttoudgifterne er finan-

sieret af en central takstfinansieringspulje på sundhedsområdet.

Under sektorbeskrivelserne senere for de enkelte udvalgsområder er sammenholdt regnskabsudgifter og driftsbevillinger. Heraf fremgår bl.a., at der til sundhedsområdet er givet tillægsbevillinger på 82,5 mill. kr. i forhold til det godkendte budget. I forhold til bevillingerne er derfor en merudgift på 167 mill. kr., der hovedsageligt vedrører sygesikringsmedicin og efterreguleringer for 3 år vedrørende 5-amtsaftalen jf. foranstående punkt 2 og 6.

Indenfor flere udvalgsområder er ekstraudgifter som følge af strukturreformen også blevet dækket ved engangsbespareser og tilbageholdenhed på andre driftsområder.

Anlægsudgifter var budgetteret til 134,4 mill. kr. netto ekskl. moms. Regnskabet viser en nettoudgift på 327,7 mill. kr. heraf 77,7 mill. kr. til handicapboliger.

Stigningen i nettoanlægsudgifter fra 193,3 mill. kr. fra budget 2006 til regnskab 2006 skyldes hovedsageligt følgende forhold:

7. Som følge af regeringens anmodning om reduktion af amternes budgetterede driftsudgifter blev overført 22,5 mill. kr. fra drift til anlæg.
8. Der har været anlægsoverførsler (excl. handicapboliger jf. punkt 10 nedenfor) på 88 mill. kr. fra 2005 til 2006.
9. Salg af grunde og ejendomme har givet 26,2 mill. kr. i mindre anlægsindtægt end budgetteret.
10. Der har været afholdt anlægsudgifter (incl. serviceareal) på 77,7 mill. kr. til handicapboliger mod budgetteret 4,9 mill. kr., altså en stigning på 72,8 mill. kr. Der har været budgetteret med nettobeløb, hvor den forventede lånoptagelse er fratrukket. En stor del af de afholdte anlægsudgifter vil efter almenboliglovens bestemmelser blive finansieret ved lånoptagelse med ca. 61,5 mill. kr. i 2007.

Ovennævnte 4 forhold forklarer altså ca. 209,5 mill. kr. i anlægsstigninger mod 193,3 mill. kr. fra budget til regnskab. Forskellen på ca. 16 mill. kr. hidrører fra uforbrugte anlægsbeløb, hvoraf en mindre del er godkendt overført til 2007 af de nye myndigheder.

Amtets momsudgifter, der er betalt som bidrag til en pulje for Amternes samlede momsudgifter, udgør ved regnskabsafslutningen

166,3 mill. kr. Bidrag til amtslige momsudligningsordning var budgetteret til 221,2 mill. kr. Mindreudgiften på 54,9 mill. kr. har sammenhæng med en omlægning af momsudligningsordningen fra 1. januar 2007.

Bidragene til momsudligningsordningen vedrørende regnskab 2006, der forfalder til betaling i januar 2007, februar 2007 og marts 2007 bortfalder herved.

Denne mindreudgift i momsbidrag modsvares af merudgiften til sygesikringsmedicin som følge af ændrede forudsætninger jf. punkt 2 foran.

Ydelser på lån udgjorde 24 mill. kr. mod budgetteret 33 mill. kr. Afdrag på lån udgjorde ca. 17 mill. kr. og renteudgifter udgjorde ca. 7 mill. kr. Mindreudgiften i forhold til budgettet hænger sammen med dels at låneoptagelse i 2006 fandt sted sent på året dels at en del af lånene har variabel rente og variabel termin, hvorfor den forventede udgift kan være vanskelig at forudsige.

Udover drifts- og anlægsindtægter er Amtets udgifter blevet finansieret via generelle tilskud, skatter og renter m.v.

De generelle tilskud har i 2006 udgjort 1.116 mill. kr. eller 10,2 mill. kr. mindre end budgetteret som følge af midtvejsreguleringen af bloktilskuddet for 2006.

Indkomstskatter, ejendomsskatter samt efterreguleringer m.v. har været på i alt 3.596,8 mill. kr. i 2006 mod budgetteret 3.592 mill. kr. Nettomerindtægten på 4,8 mill. kr. skyldes specielt, at kommunerne med flyvestationer har vundet en højesteretssag overfor Skatteministeriet og Forsvarets Bygningstjeneste, der bl.a. indebærer, at Karup Kommune og Viborg Amt for Flyvestationen i Karup har fået efterbetalt dækningsafgift med tilbagevirkende kraft for en årrække.

Udskrivningsprocenten (indkomstskatteprocenten) til Amtet var på uændret 12,5 %, grundskyldspromillen af de afgiftspligtige grundværdier for landbrugsejendomme var på 1,5 ‰ og grundskyldspromillen af de afgiftspligtige grundværdier for øvrige ejendomme var på 10 ‰ i 2006. Ejendomsværdiskatten er opkrævet med som hovedregel 10 ‰ af ejendomsværdien og 1/3 af provenuet er gået til Amtet (og 2/3 til kommunerne).

Renteindtægter har givet en mindreindtægt på 3,9 mill. kr. , der især skyldes, at den likvide beholdning i løbet af året var mindre end forventet ved budgetvedtagelsen.

Optagelse af aftalelån har medført en merindtægt på 8,3 mill. kr., der skyldes optagelse af lån til færdigbyggede handicapboliger.

Indtægtsposterne i regnskabet giver samlet en lille mindreindtægt på 1 mill. kr. i forhold til budgettet.

Alt i alt viser årsregnskabet 2006 et finansielt underskud på 441,6 mill. kr., der kan forklares ved de foran anførte afvigelser mellem regnskab og budget på udgiftssiden.

Baggrund og udviklingstendenser

Aftale med regeringen om amternes økonomi

Et overordnet grundlag ved udarbejdelsen af budgettet for 2006 var aftalen af 11. juni 2005 mellem Regeringen og Amtsrådsforeningen om Amternes økonomi i 2006 med nogle hovedpunkter om udgifter og finansiering. Aftalen indeholdt meget snævre vækstrammer for såvel udgifter som indtægter for Amterne i 2006.

Økonomiaftalen for 2006 indeholdt en beregnet realvækst (vækst udover pris- og lønstigninger), som hovedsagligt var prioriteret til sundhedsområdet.

Finansieringen skulle i henhold til økonomiaftalen for budget 2006 ske ved en uændret skatteprocent for Amterne under ét i forhold til 2003 som følge af Regeringens skattestop og ved lånoptagelse. Viborg Amts skatteprocent på 12,5 % i 2006 var uændret i forhold til de seneste 3 år.

I henhold til det forudsatte niveau i økonomiaftalen 2006 og fordelt ud fra Amternes udgifter til sygesikringsmedicin i budget 2005 blev Viborg Amts udgifter til sygesikringsmedicin budgetteret til 274 mill. kr. i 2006. Denne forudsætning i økonomiaftalen indebærer et reelt fald i disse udgifter, der blev brugt til at dække en stor del af den forudsatte realvækst på det øvrige sundhedsområde.

I forhold til økonomiaftalen havde Viborg Amt mulighed for en realvækst på i alt 54 mill. kr., fordelt med 23 mill. kr. til kræftplan II, sygesikringsmedicin ekskl. medicin, lægelig videreuddannelse, sygeplejerskernes efteruddannelse mv. og 21 mill. kr. i niveauløft på sygehusområdet til områder med udgiftspres i medfør af garantiordninger og fritvalgsordninger finansieret via det lavere skøn for sygesikringsmedicin. Desuden gav regeringsaftalen 10 mill. kr. ekstra til forøgelse af aktivitetsafhængig pulje.

Efter at amterne havde vedtaget deres budgetter 2006, anmodede Regeringen amterne om at reducere deres driftsbudgetter for at bringe disse i overensstemmelse med økonomiaftalens forudsætninger

Amtsrådet valgte selv at tilpasse budgettet frem for at overlade det til centrale myndigheder og besluttede derfor på sit møde 6. februar 2006 en reduktion på 35 mill. kr. i driftsudgifter, hvoraf 22,5 mill. kr. blev overflyttet til anlægsudgifter (engangsudgifter til strukturreformen mv.). Den egentlige driftsreduktion på 12,5 mill. kr. berørte ikke sundhedsudgifterne.

Amtsrådet erklærede sig principielt utilfreds med måden budgetterne skulle åbnes på og påpegede, at Viborg Amt havde budgettet ansvarligt og loyalt overfor de udmeldte rammer jf. også det følgende om amtsrådets budgetaftale.

Budgetaftale mellem Amtsrådets partier

Der blev mellem alle Amtsrådets partier indgået en budgetaftale for 2006 i overensstemmelse med økonomiaftalen mellem Regeringen og Amtsrådsforeningen og herunder de aktivitetsmæssige forudsætninger for sundhedsområdet jf. foran.

Som led i budgetaftalen blev aftalt et ekstra løft på sundhedsområdet på i alt 51 mill. kr. ved omprioriteringer internt i amtets budget ud over hvad der var forudsat i økonomiaftalen.

De 51 mill. kr. ekstra til sundhedsområdet blev fordelt således:

Yderligere midler til aktivitetspuljen	10 mill. kr.
Yderligere midler til fremmede sygehuse	10 mill. kr.
Yderligere midler til sygesikringsområdet, ekskl. medicin	10 mill. kr.
Yderligere midler til fritvalgspatienter på sygehuse	11 mill. kr.
Merudgifter til sygehusmedicin m.m.	10 mill. kr.

I alt fik sundhedsområdet hermed et niveauløft på 105 mill. kr., heraf 10 mill. kr. finansieret ved en forhøjelse af den statslige aktivitetspulje.

Ud over de midler, der specifikt blev tilført til udmøntningen af kræftplan II og til efterslæbet indenfor sygehusmedicin (behandlingen af leddegigt, betainterferon og søvnapnø) rummede økonomiaftalen ikke mulighed for at iværksætte nye behandlingsformer i den resterende del af 2005 og 2006.

I budgetaftalen var også taget højde for de særlige forhold som følge af at der var tale om Viborg Amts sidste budget, idet der blev fastlagt en dispositionsbegrænsningsmodel jf. det følgende.

Dispositionsbegrænsning

Amtsrådet fastlagde som et led i sin budgetaftale 2006 en dispositionsbegrænsningsmodel for 2005 og 2006 under et for at imødegå en utilsigtet realvækst i forbindelse med strukturreformen.

Dispositionsbegrænsningen for driftsudgifterne blev fastsat til i alt 60,5 mill. kr. for sektorudvalgene ekskl. Sundhedsudvalget svarende til en forbrugsprocent på 96 % og var samlet for det enkelte udvalgsområde.

Udvalget for Miljø og Teknik opfyldte allerede sin forudsatte dispositionsbegrænsning på 4,4 mill. kr. i 2005, mens de øvrige udvalg i 2005 opnåede 39 mill. kr. d.v.s. der resterede 17,1 mill. kr. til realisering i 2006 jf. Viborg Amts årsregnskab 2005, side 130.

Fordelingen af dispositionsbegrænsningen på udvalg for 2005 og 2006 fremgår af den følgende tabel.

Dispositionsbegrænsning	2005	2006	I alt
	mill. kr.		
Udvalget for Miljø og Teknik	4,4	-	4,4
Psykiatricudvalget	8,4	2,9	11,3
Socialudvalget	10,1	4,8	14,9
Undervisnings- og Kulturudvalget	13,5	5,7	19,2
Økonomiudvalget ekskl. VAFT og Politisk Ledelse	7,0	3,7	10,7
I alt	43,4	17,1	60,5

Det større mindreforbrug i 2005 i forhold til bevillingen hænger sammen med, at der ikke har været driftsoverførsler fra 2005 til 2006 (i modsætning til fra 2004 til 2005). Der har heller ikke været driftsoverførsler for sundhedsudvalgets område.

Med hensyn til opfyldelsen af den forudsatte dispositionsbegrænsning på i alt 17,1 mill. kr. i 2006 henvises til sektorbeskrivelserne for de enkelte udvalgsområder.

Den samlede dispositionsbegrænsning for 2005 og 2006 på 60,5 mill. kr. er teknisk budgetteret som et negativt beløb under økonomiudvalgets budget 2006.

Pris- og lønudviklingen

I det godkendte budget for 2006 var der fra 2005 til 2006 forudsat en gennemsnitlig prisstigning på 1,8% og en lønstigning ekskl. lønpuljer på 3,6% og 3,9% inkl. lønpuljer. Samlet var der forudsat en gennemsnitlig pris- og lønstigning inkl. lønpuljer på 3,3% i henhold til Amtsrådsforeningens skøn over pris- og lønudviklingen.

Den faktiske pris- og lønudvikling inkl. lønpuljer er i følge Danske Regioner/Amtsrådsforeningen skønnet til samlet at være på 3,3% fra 2005 til 2006. Samlet har der således været overensstemmelse af pris- og lønforudsætningerne i budget 2006 sammenlignet med den faktiske pris- og lønudvikling.

Den faktiske prisudvikling ekskl. medicin og sygesikring i øvrigt er skønnet til 1,9% fra 2005 til 2006, d.v.s. en undervurdering på

0,1 procentpoint i forhold til budgettet.

Den faktiske lønudvikling er skønnet til 3,6% ekskl. lønpuljer og 3,9% inkl. lønpuljer fra 2005 til 2006, d.v.s. at der er overensstemmelse mellem budget og regnskab for lønudviklingen ekskl. og inkl. lønpuljer.

Stigning i procent	Fra 2005 til 2006 i budget 2006	Faktisk fra 2005 til 2006
Løn ekskl. puljer	3,6	3,6
Løn inkl. puljer	3,9	3,9
Priser:		
Priser ekskl. medicin og sygesikring i øvrigt	1,8	1,9
Sygesikring	1,3	0,9
Samlet pris- og lønudvikling ekskl. medicin og sygesikring i øvrigt og inkl. lønpuljer	3,3	3,3

Udviklingen i indkomstgrundlaget

Den væsentligste indtægtskilde for Viborg Amt har været indkomstskatterne, der er fremkommet ved, at Amdsrådet har udskrevet en procentdel af udskrivningsgrundlaget i indkomstskat. Udskrivningsgrundlaget er summen af befolkningens indtægter fratrukket fradrag.

Indkomstforskudsskatterne i regnskab 2006 er på 12,5% af det budgetterede udskrivningsgrundlag på 26.631,9 mill. kr.

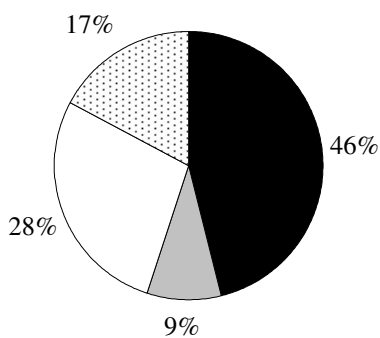
Tabellen viser udviklingen i Viborg Amts faktiske/skønnede udskrivningsgrundlag samt udskrivningsgrundlaget pr. indbygger i Viborg Amt og hele landet.

	Udskrivningsgrundlag i mill. kr.	Udskrivningsgrundlag pr. indbygger i kr.		
		Viborg Amt	Hele landet	Indeks, Viborg Amt i f.t. hele landet = 100
2001	23.589,1	100.842	112.495	89,6
2002	23.650,3	100.930	114.725	88,0
2003	24.259,8	103.455	117.059	88,4
2004 *)	25.741,3	109.697	121.899	90,0
2005 *)	26.088,0	111.266	125.336	88,8
2006 *)	26.631,9	113.599	126.984	89,5

*) Budget.

Foranstående tabel viser, at udskrivningsgrundlaget pr. indbygger i Viborg Amt i perioden 2001-2006 har ligget markant under gennemsnittet for hele landet. Indekset for udskrivningsgrundlaget pr. indbygger er på 88 - 90 i forhold til hele landet sat lig med 100.

Artsfordeling af brutto- driftsudgifter



■ 1. Lønninger □ 2. Varekøb □ 4. Tjenesteydelser □ 5. Tilskud og overførsler

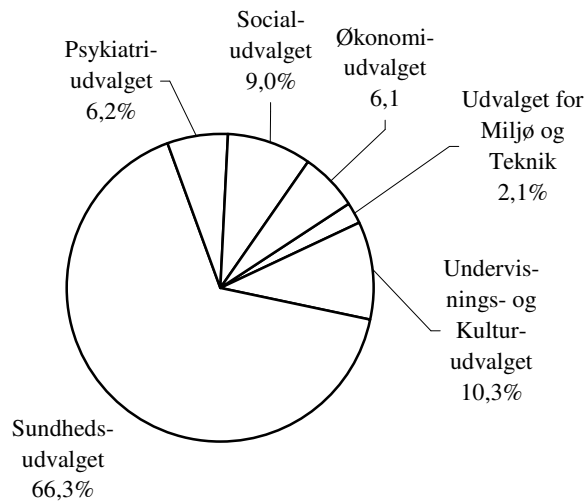
	Mill.kr.	%
1. Lønninger	2.771,6	46
2. Varekøb	523,8	9
4. Tjenesteydelser	1.664,9	28
5. Tilskud og overførsler	1.036,9	17
Bruttoudgifter i alt	5.997,2	100
Indtægter m.v.	1.254,8	
Nettoudgifter i alt	4.742,4	

Lønudgiften på 2.771,6 mill. kr. svarer til et beregnet samlet personaleforbrug på 7.570 heltidsstillinger, hvilket er en stigning på 118 i forhold til regnskab 2005. Heraf er en stigning på 71 heltidsstillinger på Viborg Amts sygehuse jf. senere sektorbeskrivelsen for sundhedsudvalget.

Sektorbeskrivelser

Oversigt over regnskab og bevillinger 2006

Figuren viser, hvordan driftsudgifterne i 2006 opgjort netto (d.v.s. fratrukket driftsindtægter) fordeler sig på Amtsrådets 6 udvalg.



Tabellen nedenunder angiver de afholdte driftsudgifter i 2006 pr. udvalg sammenholdt med udvalgets samlede driftsbevilling.

Nettoudgifter (I 1.000 kr.)	Årsbudget	Tillægsbevillinger	Årsbudget incl. tillægsbevillinger	Regnskab	Merudgift (+) Mindreudg. (-)
Drift					
Udvalget for Miljø og Teknik	111.051	-7.732	103.319	99.919	-3.400
Undervisnings- og Kulturudvalget	492.057	-2.494	489.563	489.548	-15
Sundhedsudvalget	2.837.319	140.473	2.977.792	3.144.823	167.031
Psykiatriudvalget	267.715	28.359	296.074	291.962	-4.112
Socialudvalget	346.725	30.443	377.168	428.464	51.296
Økonomiudvalget	436.595	-140.962	295.633	287.716	-7.917
Dispositionsbegrænsning *)	-60.500		-60.500		60.500
I alt	4.430.962	48.087	4.479.049	4.742.432	263.383

*) Teknisk budgetteret under Økonomiudvalgets område jf. tidligere afsnit under "Baggrund og udviklingstendenser"

Der har ikke været driftsoverførsler fra 2005 til 2006.

Tabellen viser en oversigt over udvalgenes bevillinger for drift og anlæg, sammenholdt med regnskabsudgifterne.

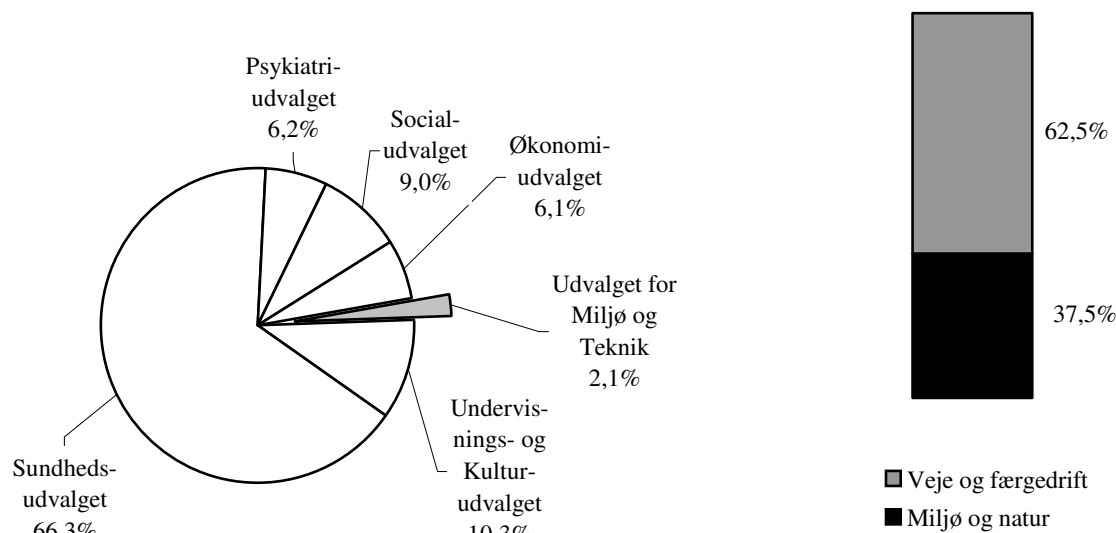
Nettoudgifter (i 1.000 kr.)	Årsbudget	Tillægsbevillinger (*)	Årsbudget incl. tillægsbevillinger	Regnskab	Merudgift (+) Mindreudg. (-)
Udvalget for Miljø og Teknik					
Miljø og natur	38.897	104	39.001	37.493	-1.508
Veje og færgedrift	72.154	-7.836	64.318	62.426	-1.892
	111.051	-7.732	103.319	99.919	-3.400
Undervisnings- og Kulturudvalget					
Gymnasier m.v.	241.628	5.140	246.768	245.890	-878
Undervisning og kultur i øvrigt	250.429	-7.634	242.795	243.658	863
	492.057	-2.494	489.563	489.548	-15
Sundhedsudvalget					
Sygehuse m.v.	2.098.468	111.523	2.209.991	2.308.856	98.865
Sygesikring	738.851	28.950	767.801	835.967	68.166
	2.837.319	140.473	2.977.792	3.144.823	167.031
Psykatriudvalget					
Psykatri	267.715	28.359	296.074	291.962	-4.112
	267.715	28.359	296.074	291.962	-4.112
Socialudvalget					
Sociale institutioner	346.725	30.443	377.168	428.464	51.296
	346.725	30.443	377.168	428.464	51.296
Økonomiudvalget					
Tilskud til busdrift og handicapkørsel	53.880	25	53.905	49.726	-4.179
Erhvervs- og arbejdsmarkedsordninger	36.545	-2.025	34.520	31.389	-3.131
Politisk ledelse og administration m.v.	200.700	6.508	207.208	206.601	-607
Pensions- og lønpuljer m.v. (excl. dispositionsbegrænsning)	145.470	-145.470	0	0	0
	436.595	-140.962	295.633	287.716	-7.917
Dispositionsbegrænsning	-60.500		-60.500		60.500
DRIFT I ALT	4.430.962	48.087	4.479.049	4.742.432	263.383
Udvalget for Miljø og Teknik	14.105	5.216	19.321	18.660	-661
Undervisnings- og Kulturudvalget	21.409	10.673	32.082	31.924	-158
Sundhedsudvalget	60.249	58.268	118.517	114.813	-3.704
Psykatriudvalget	30.300	60.859	91.159	56.787	-34.372
heraf handicapboliger **)	3.714	48.612	52.326	24.029	-28.297
Socialudvalget	14.058	219.601	233.659	59.924	-173.735
heraf handicapboliger **)	1.222	269.931	271.153	53.711	-217.442
Økonomiudvalget	22.400	30.010	52.410	47.435	-4.975
Økonomiudvalget - salg af ejendomme **)	-28.120	0	-28.120	-1.888	26.232
ANLÆG I ALT	134.401	384.627	519.028	327.655	-191.373
Anlæg excl. handicapboliger	129.465	66.084	195.549	249.915	54.366

*) Specifikation fremgår af afsnit om "Oversigt over regnskab og bevillinger", hvor bl.a. de egentlige tillægsbevillinger er udskilt i forhold til de tekniske tillægsbevillinger. Blandt de egentlige tillægsbevillinger er anlægsoverførsler fra 2005 til 2006.

**) Bemærkning fremgår af afsnit om "Anlægsudgifter i 2006".

Udvalget for Miljø og Teknik

Afholdte nettodriftsudgifter i 2006 på udvalgets hovedområder



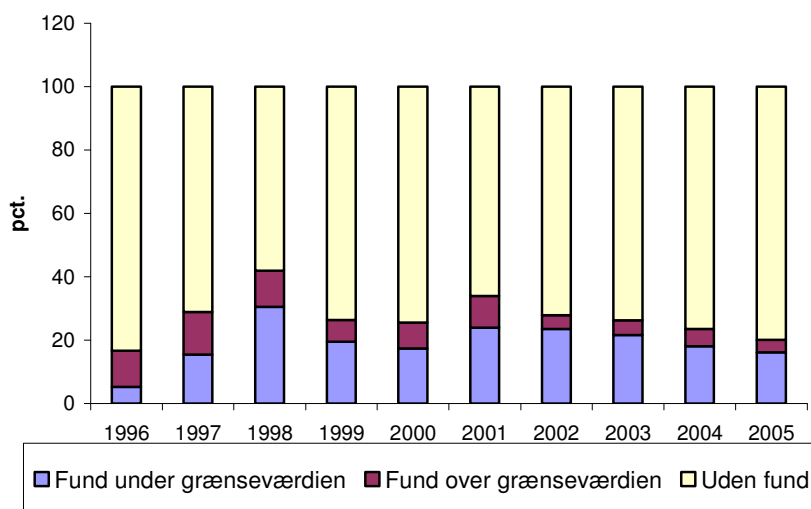
Regnskabsudgifterne på hovedområder sammenholdt med de bevillinger, som Amtsrådet har givet.

(1.000 kr.)	Årsbudget incl. tillægsbevillinger	Regnskab	Merudgift (+) Mindreudg. (-)
Miljø og natur	39.001	37.493	-1.508
Veje og færgedrift	64.318	62.426	-1.892
I alt	103.319	99.919	-3.400

Bevillingsvurdering	Det samlede mindreforbrug på 3,4 mill. kr. i forhold til bevillingerne skyldes for en stor del et mindreforbrug på vintertjenesten som følge af den milde vinter i 2006.
De politiske målsætninger	Udvalget for Miljø og Teknik har opstillet 4 hovedmål og 19 målsætninger, som det har brugt til at prioritere sine aktiviteter.
Hovedmål 1	Vi skal beskytte og forbedre befolkningens sundhed og velvære ved at: <ul style="list-style-type: none"> • forebygge og forhindre trafikulykker • forebygge og forhindre sundhedsskadelig forurening af vore omgivelser • forbedre mulighederne for friluftsliv og rekreation • sikre en god kvalitet af drikkevandet
Hovedmål 2	Vi skal beskytte og forbedre amtets naturgrundlag ved at: <ul style="list-style-type: none"> • forhindre og forebygge forurening af naturen; herunder vandløb, søer og Limfjorden • forhindre og forebygge anden forringelse af naturen end forurening • aktivt at forbedre naturtilstanden i udvalgte områder • forbedre og beskytte kulturlandskabet og landskabsbilledet
Hovedmål 3	Vi skal beskytte og forbedre de primære erhvervs udviklingsmuligheder ved at: <ul style="list-style-type: none"> • optimere produktionsbetingelserne for landbrugserhvervene • optimere produktionsbetingelserne for skovbrug • optimere produktionsbetingelserne for fiskeri • sikre forsyning med råstoffer
Hovedmål 4	Vi skal beskytte og forbedre byerhvervenes og byernes udviklingsmuligheder ved at: <ul style="list-style-type: none"> • sikre muligheder for velbeliggende arealer til byernes udvikling • udbygge og vedligeholde det overordnede vejnet • anlægge nye veje • sikre at vejene er fremkommelige også om vinteren • sikre turismen gode betingelser • sikre forsyning med tilstrækkeligt og godt drikkevand • sikre muligheder for placering af større tekniske anlæg

Drikkevandets indhold af pesticider

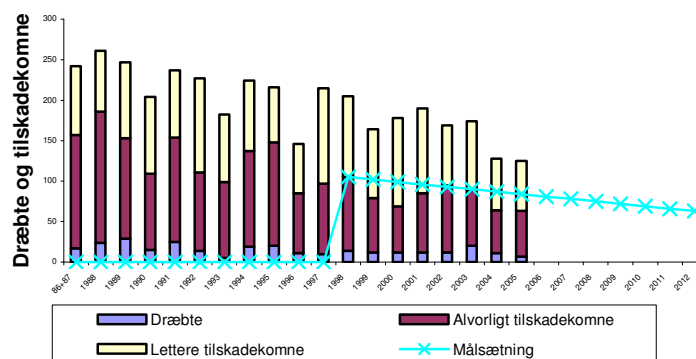
Pesticidfund i rå- og rentvandsprøver i Viborg Amt 1996-2005 (offentlige og private vandværker)



Grænseværdien for pesticider ligger på 0,1 mg/l (mikrogram pr. liter). Siden 1996 er der systematisk analyseret for pesticider i drikkevandet. Tallene for de seneste år viser, at i ca. 20 % af pesticidprøverne fra vandværker findes pesticider og i ca. 4 % overskrides grænseværdien. Det er ikke muligt, at aflæse en tendens i udviklingen af pesticidforureninger i grundvandet af to grunde. For det første vil vandværker have en tendens til at nedlægge borer, hvor der vedvarende findes pesticider i koncentrationer over grænseværdien. For det andet vil et vandværk med pesticidfund i rentvandet (vandet der sendes fra vandværket til forbrugeren) også analysere råvandet fra borerne og forfølge udviklingen i de følgende år, mens et vandværk uden pesticidfund vil have en mindre analysefrekvens.

Dræbte og tilskadekomne på vejene i Viborg Amt

Dræbte og tilskadekomne på amtsvejene 1988-2005



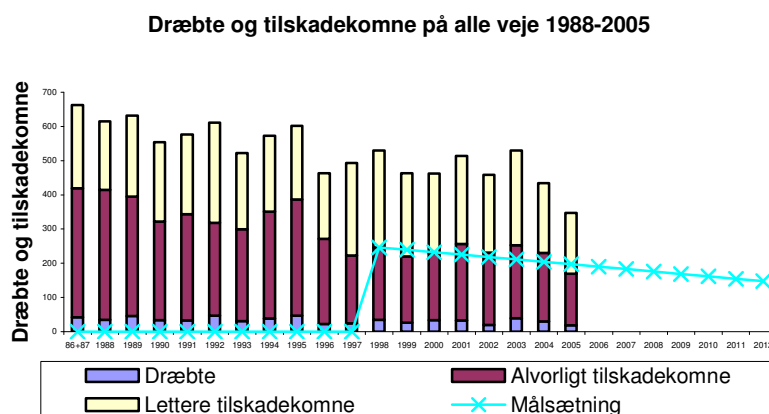
I forbindelse med vedtagelsen af Regionplan 2000-2012 trådte den

nye målsætning for trafikikkerhedsarbejdet i kraft. Som målsætning blev opstillet en reduktion i antallet af dræbte og alvorligt tilskadekomne på 40 % inden udgangen af 2012 med 1998 som udgangspunkt.

"Trafikikkerhedsplan for Viborg Amt 2002-2005" fremhævede, hvilke midler og indsatsområder, der skal prioriteres for at nå dette nye mål. I perioden 1998 - 2005 er antallet af dræbte og alvorligt tilskadekomne faldet med 40 % på amtsvejene.

For at nå målet eller opnå endnu større reduktion i 2012 skal trafikikkerhedsindsatsen fortsætte. I 2006 har Vejkontoret arbejdet ud fra en ny Trafikikkerhedsplan for perioden 2006 - 2009 indenfor det samme mål som den tidligere Trafikikkerhedsplan. På baggrund af en uheldsanalyse er der i "Trafikikkerhedsplan 2006 - 2009" både nogle af de samme indsatsområder som i den gamle trafikikkerhedsplan og helt nye indsatsområder.

Dræbte og tilskadekomne på alle veje



På det samlede vejnet er ikke sket samme positive udvikling som på amtsvejene. Det skyldes, at der ikke har været et tilsvarende fald i antallet af dræbte og tilskadekomne på kommunevejene.

Vedligeholdelse af amtsvejene

(kr. pr. km.)	2001	2002	2003	2004	2005
Asfaltbelægninger	25.734	22.705	21.934	16.067	12.114
Asfaltreparationer	11.023	11.300	14.208	13.041	14.164
Stier og fortove	7.344	4.317	3.299	2.202	1.050
Vejudstyr	4.338	5.203	5.212	5.958	4.887
Driftspakken*	16.997	16.382	15.212	18.270	18.771
Virksund dæmningen	807	856	1.119	993	875
Broer og færgelejer	1.934	2.471	2.963	2.003	5.224
Regulering af veje	3.860	1.773	1.727	2.052	346
I alt	72.037	65.007	65.674	60.586	57.430

Note: Eksempelvis græsslåning, afvanding, reparation af brønde og rør, fejning af fortove og renhold af rasteplasser. Beløbene er ikke fremskrevet.

Det har i perioden 2001-2005 kostet i gennemsnit ca. 64.000 kr. at vedligeholde en kilometer amtsvej.

Vejbelæggningerne er fra og med år 2002 ikke vedligeholdt på samme niveau som foregående år.

På grund af strukturreformen er der ved regnskabsafslutningen 2006 ekstraordinært afholdt en udgift til Fursund Færgeri på 548.742 kr. svarende til 60% af en budgetoverskridelse. Tidsmæssigt har dette forhold ikke kunnet forelægges politisk i Viborg Amt, men forelægges i stedet med Viborg Amts samlede regnskab jfr. § 9, stk. 4 i samarbejdsaftalen om Fursund Færgeri.

Udbetaling af erstatninger til dambrug

Viborg Amt har opkøbt opstemningsrettighederne ved flere dambrug med henblik på at nedlægge stemmeværket og i nogle tilfælde selve dambruget.

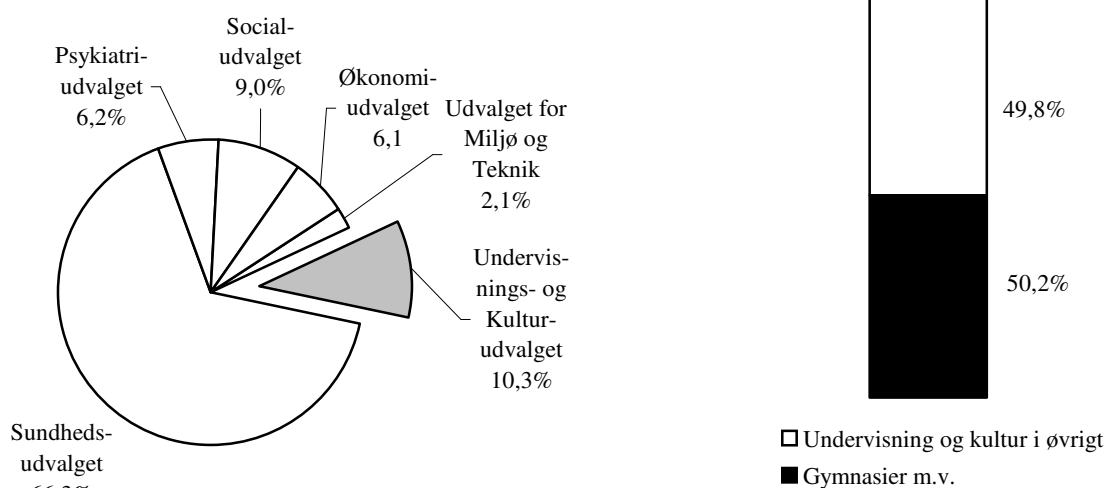
De indgåede aftaler med den enkelte dambrugsejer om mistede rettigheder og reetablering af dambrugsareal mod udbetaling af en aftalt engangssum er blevet tinglyst på ejendommen. Først når betingelserne for udbetaling af opfyldt udbetales erstatningen til dambrugsejeren.

For en del af disse aftaler er betingelserne for udbetaling ikke blevet opfyldt inden udgangen af 2006. På grund af strukturreformen er de resterende erstatningsbeløb udbetalt i 2006 til de opgavemodtagende myndigheder, som således i stedet skal varetage udbetalingen til den enkelte dambrugsejer, når betingelserne herfor er opfyldt.

Der er udbetalt i alt 2.897.500 kr. til henholdsvis Viborg Kommune (1.617.500 kr.) og Thisted Kommune (1.280.000 kr.).

Undervisnings- og kulturudvalget

Afholdte nettodriftsudgifter i 2006 på udvalgets hovedområder



Regnskabsudgifterne på hovedområder sammenholdt med de bevillinger, som Amtsrådet har givet.

(1.000 kr.)	Årsbudget incl. tillægsbevillinger	Regnskab	Merudgift (+) Mindreudg. (-)
Gymnasier m.v.	246.768	245.890	-878
Undervisning og kultur i øvrigt	242.795	243.658	863
I alt	489.563	489.548	-15

Bevillingsvurdering

På Undervisnings- og Kulturudvalgets område er der balance i regnskab 2006 i forhold til budget inkl. tillægsbevillinger.

Undervisnings- og Kulturudvalget har opfyldt den forudsatte dispositionsbegrænsning på 5,7 mill.kr., jf. foranstående afsnit herom under baggrund og udviklingstendenser, når der tages højde for ekstra udgifter som følge af strukturreformen.

Som følge af strukturreformen har der været ekstra udgifter på ca. 3,0 mill.kr. vedrørende befordring på ungdomsuddannelsesområdet. Reformen bevirkede, at der kun blev bogført indtægter vedrørende egenbetaling for bus- eller togkort for et halvt år mod normalt et år. Derudover har der været ekstra udgifter på ca. 4,0 mill.kr. vedrørende vidtgående specialundervisning. Det skyldes især, at kommunerne - specielt på folkeskoleområdet - har valgt tilbud i de nye storkommuner Silkeborg, Vesthimmerland og Favrskov i stedet for tilbud på Viborg Amts institutioner samt at der generelt har været færre børn fra andre amter på Viborg Amts institutioner.

Gymnasier m.v.

På bevillingsområdet "Gymnasier m.v." har været afholdt udgifter på 245,9 mill.kr. svarende til 50,2 % af udgifterne inden for udvalgets område.

Antal gymnasie- og hf-elever i 2006:

	1. halvår	2. halvår
Gymnasier og HF	2.715	3.033
Gennemsnit	2.845	

Undervisning og kultur i øvrigt

Bevillingsområdet "Undervisning og kultur i øvrigt" har omfattet 49,8 % af udvalgets afholdte udgifter, svarende til 243,7 mill.kr. Fordelingen på området er:

Social- og sundhedsuddannelser	44,1 mill.kr.
Voksenuddannelsescentre (VUC) og Forberedende voksenundervisning (FVU)	56,3 mill.kr.
Amtscentret for Undervisning	10,4 mill.kr.
Specialundervisning	117,7 mill.kr.
Kultur og tværgående puljer	15,2 mill.kr.

Social- og sundhedsuddannelser

De grundlæggende social- og sundhedsuddannelser.

Antal elever på hold startet i 2006:

Grundforløbet	162
Social- og sundhedshjælper	293
Social- og sundhedsassistent	155
I alt	610

Den pædagogiske grunduddannelse (PGU).

Antal elever på uddannelsen i 2006:

Viborg	20
Thisted	6
I alt	26

Sygeplejerskeuddannelsen.

Antal studerende på sygeplejerskestudiet på hold startet i 2006:

Sygeplejerskeuddannelsen	132
--------------------------	-----

Voksenuddannelsescentre (VUC) og Forberedende voksenundervisning (FVU)

Viborg Amt har drevet følgende voksenuddannelsescentre (VUC):

- VUC Skive-Viborg med undervisning i Viborg og Skive
- VUC Thy - Mors med undervisning i Thisted, Nykøbing og Hurup

Antal årskursister ved VUC i 2005/2006:

Årskursister	832
--------------	-----

Forberedende voksenundervisning (FVU) har været tilbudt til voksne med utilstrækkelige læse-, stave- og skrivefærdigheder. Undervisningen blev udbudt af VUC eller efter overenskomst med oplysningsforbund. Staten har refunderet samtlige udgifter til FVU.

Amtscentret for Undervisning

Amtscentret for Undervisning har varetaget udlån af undervisningsmaterialer til 231 skoler i amtet, information og rådgivning om nyt undervisningsmateriale, kursusvirksomhed, pædagogisk værktøjsfunktioner og båndcentral.

Specialundervisning

De følgende tabeller viser antal elever/elevdage for henholdsvis undervisning af børn med vidtgående handicap og specialpædagogisk bistand til børn og voksne:

I Viborg amt:	Antal elever	Antal elevdage
Specialskoler	207	75.367
Enkeltelever og elever i specialklasser	189	69.157
I alt	396	144.524

I andre amter:	Antal elever	Antal elevdage
Specialskoler og døgnbehand.tilbud	33	11.957

Erhvervsgrunduddannelse (EGU):

	Antal elever	Antal elevdage
EGU	17	6.304

Specialpædagogisk bistand til børn og voksne:

	Antal elever
Fuldtidselever	30

Specialpædagogisk bistand til børn og voksne har desuden omfattet:

- deltidundervisning
- høre-, tale- og sprogundervisning
- kompenserende specialundervisning efter overenskomst med private initiativtagere
- læse-, stave- og skriveundervisning samt
- specialpædagogisk bistand til førskolebørn (småbørn)

Kultur

Kulturområdet har omfattet tilskud m.m. til bl.a.:

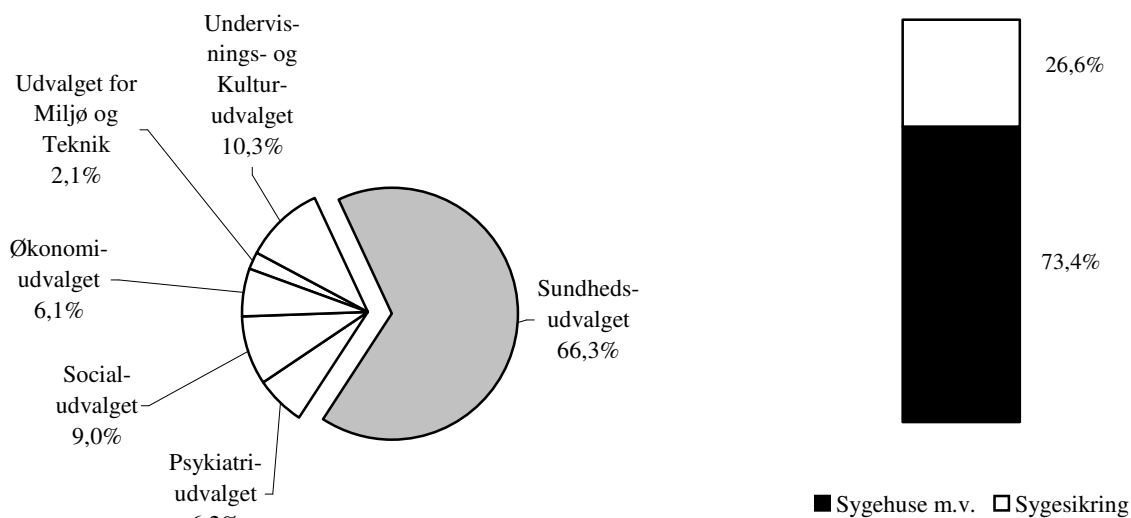
- statsanerkendte museer og konserveringsordninger
- Det Jyske Ensemble og Musikalsk Grundkursus
- egnsteatrene (Limfjordsteatret i Nykøbing, Carte Blanche i Viborg og Thy Teater i Hanstholm) samt lands- og landsdelsdækkende teatre og teaterabonnementsordningen

Derudover er der ydet tilskud fra Kulturpuljen – efter konkret ansøgning, lokaletilskud samt tilskud til amtsforeninger.

Endvidere er i perioden 2002-2006 ydet tilskud til udviklingscenter for kultur med børn og unge ”KulturPrinsen”, Viborg, projekt i et samarbejde mellem Viborg Amt og Viborg kommune. I perioden 2003-2005 har staten bidraget med i alt 3,2 mill.kr. til konkrete projekter via Kulturministeriets Provinspulje.

Sundhedsudvalget

Afholdte nettodriftsudgifter i 2006 på udvalgets hovedområder



Regnskabsudgifterne på hovedområder sammenholdt med de bevillinger, som Amtsrådet har givet.

(1.000 kr.)	Årsbudget incl. tillægsbevillinger	Regnskab	Merudgift (+) Mindreudg. (-)
Sygehuse m.v.	2.209.991	2.308.856	98.865
Sygesikring	767.801	835.967	68.166
I alt	2.977.792	3.144.823	167.031

Sundhedsudvalget er budgetansvarlig for næsten 2/3 af Amtets samlede driftsudgifter. Herudover har der været afholdt nettoanlægsudgifter på 114.813.000 kr., incl. en anskaffespulje på 19.255.000 kr.

Regnskabet for 2006 omfatter i Viborg Amt 2 sygehusenheder, Sygehus Viborg (3 fysiske enheder i Viborg, Skive og Kjellerup) og Sygehus Nord (2 fysiske enheder i Thisted og Nykøbing).

Udgifterne i 2006 på hovedområder

Områder	Nettodriftsudgifter
Egne sygehuse (incl. høreapparater samt arm- og benproteser)	1.705.197.000 kr.
Fremmede (udenamts) sygehuse	452.709.000 kr.
Øvrige sygehusudgifter (apotek, IT, patienttransport, jordemodervæsen mv.)	150.950.000 kr.
Sygesikringsområdet	835.967.000 kr.
I alt	3.144.823.000 kr.

Overordnet beskrivelse af regnskabsresultatet

Som det fremgår af tabellen på modstående side, har der inden for Sundhedsudvalgets driftsområde været tale om en samlet merudgift på 167.031.000 kr. i forhold til de godkendte bevillinger. Merudgiften fordeler sig med 98.865.000 kr. inden for sygehusområdet og 68.166.000 kr. inden for sygesikringsområdet. Samlet er der tale om en afvigelse på 5,61%. Hertil kommer et mindreforbrug inden for anlægsområdet på 3.704.000 kr.

Ved vurderingen af regnskabsresultatet er det tillige væsentligt, at der i 2006 på basis af økonomirapporten pr. 31. august 2006 på Amtsrådets møde den 3. november 2006 blev meddelt egentlige tillægsbevillinger på 82.529.000 kr.

Tillægsbevillinger 2006

Områder	Tillægsbevilling
Amtsrådsmødet den 3. november 2006, pkt. 4:	
Sygehus Viborg, meraktivitetsprojekter	47.704.000 kr.
Sygehus Viborg, øvrige takstfinansierede merudgifter	34.700.000 kr.
Sygehus Nord, meraktivitetsprojekter	8.700.000 kr.
Fremmede sygehuse, merforbrug til lands- og landsdelsfunktioner mv.	26.545.000 kr.
Stigende udgifter til patienttransport i forbindelse med den stigende patientaktivitet	12.630.000 kr.
Merudgifter på IT-kontoen	6.100.000 kr.
Sygesikring (excl. medicin) – især stigende patienttilgang til almen- og speciallæger	28.950.000 kr.
Finansieringsbidrag i form af takstfinansieringspulje samt merprovenu i aktivitetsafhængig statspulje	-82.800.000 kr.
I alt	82.529.000 kr.

Bevillingsvurdering

Merforbruget på 167,0 mill. kr. i forhold til budgettet incl. tillægsbevillinger kan især henføres til følgende afvigelser:

- På egne sygehuse incl. fællesudgifter og hjælpemidler har der været et merforbrug på 10,0 mill. kr. Disse genfindes især på Sygehus Viborg, hvor der har været engangsudgifter i forbindelse med ibrugtagningen af erstatningsbyggeriet og rokader i forbindelse med flytning af afdelinger bl.a. fra Kjellerup til Viborg, herunder modernisering af 3 tidligere fødestuer i slutningen af 2006.
- På fremmede (udenamts) sygehuse har der været en merudgift på 82,3 mill. kr. Den væsentligste forklaring vedrører 5-amtsaftalen med naboamterne og beslutningen i forbindelse med den løbende økonomirapportering i 2006 om at regnskabsforklare efterbetalingerne for 2004, 2005 og en fremrykket efterregulering for 2006, idet der for de 5 jyske amter under et er tale om et ”nulsumsspil”. Viborg Amt er jo fra 2007 delt mellem Region Midtjylland og Region Nordjylland.
- De øvrige sygehusudgifter indebar alt i alt en merudgift på 6,6 mill. kr., heraf de 5,0 mill. kr. til patienttransport, hvor den stigende patientaktivitet året ud gav et stærkt pres.
- På sygesikringsområdet har der i alt været en merudgift på 68,2 mill. kr. Heraf udgør sygesikringsmedicin alene 52,3 mill. kr. Udgifterne til sygesikringsmedicin blev budgetteret i overensstemmelse med økonomiaftalen fra juni 2005, hvori indgik en garantiforudsætning på 75%, dvs. hvis amternes medicinudgifter oversteg det aftale garantiniveau, kompenseres 75% af overskridelsen via bloktilskuddet fra staten. Ved økonomiforhandlingerne i juni 2006 blev det aftalt, at der ikke indgik nogen del af kompensationen i midtvejsreguleringen i 2006, men hele kompensationen sker i 2007, hvorved regionerne og ikke amterne modtager denne.

De resterende 15,8 mill. kr. på øvrige sygesikringskonti skyldes især aktivitetsudvikling til almenlæger samt det forhold, at der i 2006 er afregnet for 53 uger til lægerne mod normalt 52 uger. Sidstnævnte betyder alene ca. 6 mill. kr.

Udgiftsudviklingen fra 2005 til 2006

I 2005-regnskabet udgjorde de samlede nettodriftsudgifter 2.859.769.000 kr., således at der incl. pris- og lønstigning har været tale om en samlet stigning på 9,97 % til regnskab 2006. Den største udgiftsvækst på 21,3 % har været på udenamtsforbruget, mens stigningen på sygesikringsområdet var 9,4 %. Udgiftsudvik-

lingen på egne sygehuse har været 7,1 %, hvilket med en sammenvejet pris- og lønudvikling på 3,5 % betyder, at der reelt har været en stigning på 3,5 % svarende til ca. 58 mill. kr. for egne sygehuse, jf. tabellen nedenfor.

Udgiftsudviklingen sammenholdt med produktionsudviklingen

Med opgørelsen af produktionen i DRG-point (DRG = Diagnose Relaterede Grupper) er det muligt at sammenholde udgiftsudviklingen med produktionsudviklingen. Dette er vist i nedenstående tabeller.

Udgifter i 2005 og 2006 (faste priser)

2006 pris- og lønniveau (1.000 kr.)	Regnskabsresultat 2005	Regnskabsresultat 2006	Afvigelse + = merforbrug - = mindreforbrug	Afvigelse i procent
Driftsområdet				
Egne sygehuse incl. fællesudgifter, hjælpemidler samt sygehusapotek	1.647.382	1.705.720	58.338	3,54
Fremmede sygehuse incl. hospice	386.787	452.709	65.922	17,04
Serviceområder (patienttransport og IT)	110.503	126.375	15.872	14,36
Jordemodervæsen	24.106	24.052	-54	-0,22
Sygesikring	778.083	835.967	57.884	7,44
Sundhedsudvalgets driftsområde i alt	2.946.861	3.144.823	197.962	6,72

Aktivitet i 2005 og 2006, målt som DRG-værdi

2006 takstniveau (hele 1.000 kr.)	Regnskabsresultat 2005 ¹	Regnskabsresultat 2006	Afvigelse + = merproduktion - = mindreproduktion	Afvigelse i procent
Viborg Amts sygehuse	1.534.912	1.681.031	146.119	9,5 %
Udenamtsbehandling	442.070	487.120	45.050	10,2 %
Total	1.976.982	2.168.151	191.169	9,7 %

I 2006 er der opnået en stigning i DRG-produktionsværdien på 9,7 %, mens realvæksten i udgifterne alene har været 6,7 %. Det bemærkes, at der i udgiftsændringerne indgår en række poster, der ikke udløser DRG-point. På egne sygehuse har produktionsvæksten udgjort 9,5 %, mens udgiftsvæksten alene har været 3,5 %. De tilsvarende tal på udenamtskontoen er henholdsvis 10,2 % og 17,0 %.

Nøgletal for aktiviteten på de enkelte sygehuse i 2006

I nedenstående tabeller er aktiviteten i antal og DRG-værdi vist fordelt på amtets to sygehuse.

¹ For at vise udviklingen i aktivitet er aktivitet for 2005 omregnet med DRG-takster 2006.

Aktivitet i 2006 Antal	Sygehus Viborg	Sygehus Nord	I alt
Udskrevne	37.798	9.821	47.619
Sengedage	158.686	43.199	201.885
Gens. liggetid	4,2	4,4	4,2
Ambulante besøg inkl. skader	225.375	58.361	283.736
DRG-værdi i 1.000 kr.	1.352.144	328.887	1.681.031

Sygehusenes aktivitet omfatter behandling af borgere fra såvel Viborg Amt som udenamtsborgere. Tabellerne viser ikke behandling af borgere med bopæl i Viborg Amt der er blevet behandlet på fremmede (udenamts) sygehuse.

I 2006 udgør Viborg Amts andel af den statslige tilskudsramme 61,7 mill. kr. Indenrigs- og Sundhedsministeriet fastsatte på baggrund af aktiviteten i 2005 en baseline (måltal) for 2006. I opgørelsen af meraktivitet der kan udløse statslige puljemidler indgår DRG-værdien af den behandling², som Viborg Amts borgere har modtaget, uanset hvor behandlingen har fundet sted.

Der foreligger ikke ved regnskabsafslutningen opgørelse fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet over regeringens meraktivitetspulje for 2006. Sundhedsstyrelsen har lavet en foreløbig opgørelse for perioden januar – november 2006. Denne vil ændre sig som følge af efterregistrering for 2006.

Foreløbig opgørelse januar – november 2006 af meraktivitet i forhold til den statslige meraktivitetspulje.

DRG-værdi i 1.000 kr.	Stationær	Ambulant	I alt
Egne sygehuse	862.627	504.024	1.366.651
Udenamts sygehuse	276.686	142.695	419.381
Private sygehuse	6.464	13.736	20.200
Sygesikring			33.891
Aktivitet i alt			1.840.123
ISM baseline			1.579.900
Meraktivitet der kan udløse puljemidler			260.223
70 % andel af meraktivitet			182.156
Statslig tilskudsramme 2006 (maks. udbetaling)			61.703

Viborg Amts sygehuse udfører 76 % af den samlede aktivitet, der vedrører amtets egne borgere og 24 % er behandling af Viborg Amts borgere på udenamts sygehuse.

² Der er enkelte behandlinger der ikke indgår i opgørelsen, bl.a. fertilitetsbehandling. Sundhedsstyrelsen foretager derudover en teknisk korrektion for en række behandlingsområder.

Sundhedsstyrelsens opgørelse dækker kun 11 måneder. Den samlede opgørelse som først vil ligge efter regnskabsafslutningen forventes at vise en meraktivitet for 2006 på 282,1 mill. kr. 70 % heraf svarer til 197,4 mio. kr. Dette sammenholdt med den maksimale tilskudsramme på 61,7 mill. kr. giver en forskel på 135,7 mill. kr. Forskellen svarer til en meraktivitet på 194 mill. kr. der ligger ud over den meraktivitet der finansieres af den statslige meraktivitetspulje.

Udviklingen 2002 – 2006 udvalgte aktivitetsmål

	2002	2003	2004	2005	2006	Ændring
						2002–2006
Normerede senge	822	746	701	700	710	- 13,6 %
Udskrevne	46.532	44.793	44.794	45.810	47.619	2,3 %
Sengedage	242.299	222.183	207.918	202.473	201.885	- 16,7 %
Gens. liggetid	5,2	5,0	4,6	4,4	4,2	- 19,2 %
Ambulante besøg	254.048	250.080	255.004	270.881	283.736	11,7 %

Tabellen viser at der er sket en omlægning fra stationær til ambulantly behandling. I 2006 er normeret 40 patienthotelsenge. Normerede senge til behandling er i 2006 670 senge. Der er en stigning i antal udskrevne og samtidig et fald i den gennemsnitlige liggetid som har bevirket at der er blevet behandlet flere patienter med et lavere antal normerede senge og et faldende antal sengedage i alt. Samlet set er der sket en aktivitetsstigning og effektivisering over perioden. Faldet i aktivitet fra 2002 til 2003 skal ses i lyset af at der i 2002 var en væsentlig meraktivitet som følge af regeringens meraktivitetspulje på 1,5 mia. kr.

Aktivitet 2005 -2006 målt som DRG-værdi

Ved indførelsen af statslig meraktivitetspulje i 2002 og indførelse af takststyring i 2004 på sygehusområdet angives sygehusenes aktivitet i DRG-værdi. DRG-værdien er den pris som behandlingen vil koste ved frit sygehusvalg. En sammenligning længere tilbage vil ikke være retvisende idet der er sket store forskelle i grupperingen i DRG-systemet mellem årene.

DRG-værdi i 1.000 kr. i 2006 takstniveau	2005	2006	Forskel	Forskel i procent
Sygehus Viborg	1.225.041	1.352.144	127.103	10,4
Sygehus Nord	309.871	328.887	19.016	6,1
DRG-værdi i alt	1.534.912	1.681.031	146.119	9,5

Udviklingen i 2002 – 2006 i nogle ressourcemål

	2002	2003	2004	2005	2006
Nettodriftsudgifter pr. indbygger til sygehusvæsen (årets priser)	7.776 kr.	7.979 kr.	8.379 kr.	8.932 kr.	9.805 kr.
Personaleforbrug på amtets sygehuse (heltidsstillinger) ¹	3.302	3.304	3.260	3.318	3.389

¹ Incl. elever og beregnet personaleforbrug ved feriefri dage.

Det faldende personaleforbrug i 2004 sammenholdt med 2003 kan henføres til besparelser i medfør af budgetaftalen af 4. juli 2003. I 2005 og 2006 slår den stigende meraktivitet på ny igennem.

Fremmede sygehuse

Det korrigerede budget for kontoen for fremmede sygehuse (incl. hospice) udgjorde i 2006 370,4 mill. kr. Regnskabet viser et samlet forbrug på 452,7 mill. kr., svarende til et merforbrug på 82,3 mill. kr. I forhold til regnskab 2005 på 373,3 mill. kr. er der tale om en stigning på 21,3 %. Der skal vedrørende merforbruget gøres opmærksom på, at stigninger i aktiviteten på lands- og landsdelsområdet i 2006 indgår i amtets taksfinansieringspulje.

Efterreguleringer for 5-amtsaftalen

5-amtsaftalen er indrettet således, at merforbrug i forbrugsåret udover de aftalte rammebeløb efterreguleres efter 2 år. Grundet den nødvendige opgørelse af amternes aktiver og passiver sker efterreguleringen vedrørende 2004 og 2005 samt endelig afregning for 2006 - alle i 2006. Den samlede efterregulering udgør ca. 79,7 mill. kr., hvor hovedparten vedrører Århus og Nordjyllands amter.

Selvejende/private sygehuse og hospice

Der er en udgift på 32,6 mill. kr. vedrørende selvejende/private sygehuse og hospice, svarende til en merudgift på 0,9 mill. kr. i forhold til budgettet på 31,7 mill. kr. Regnskab 2005 udviste en udgift på 31,1 mill. kr., altså en stigning på 4,6 % fra 2005 til 2006.

Benyttelsesaftalen med Århus og Nordjyllands amter

Der er en samlet udgift til Århus Amt på 224,2 mill. kr. i 2006 mod et korrigeret budget på 188,4 mill. kr., svarende til et merforbrug på 35,8 mill. kr. Heraf vedrører 27,9 mill. kr. efterregulering. I forhold til den samlede udgift til Århus Amt i 2005 på 194,9 mill. kr., er der tale om en vækst på 15 % incl. de nævnte efterreguleringer.

Der er en samlet udgift til Nordjyllands Amt på 161,5 mill. kr. i 2006 mod et korrigeret budget på 120,8 mill. kr., svarende til et merforbrug på 40,7 mill. kr. Heraf vedrører 45,9 mill. kr. efterregulering. Regnskab 2005 udviste en udgift på 117,0 mill. kr. d.v.s. der har været en stigning på 38 % til regnskab 2006 incl. de nævnte reguleringer.

Andre offentlige sygehuse med lands- og landsdelsafdelinger

Der er en samlet udgift på 34,4 mill. kr. vedrørende andre offentlige sygehuse med lands- og landsdelsafdelinger, svarende til en merudgift på 4,9 mill. kr. i forhold til budgettet på 29,5 mill. kr. I forhold til regnskab 2005 på 30,3 mill. kr. er der tale om en stigning på 13,8 %.

Sygesikring

Med hensyn til sygesikringsudgifternes afvigelse fra budgettet for 2006 inkl. tillægsbevillinger henvises til det tidligere afsnit om bevillingsvurdering af regnskabet.

Almen lægehjælp

Almen lægehjælp har en stigning på 11 % eller 28,7 mill. kr. sammenholdt med udgifterne i 2005.

I 2006 er der, på grund af kommunalreformen, afregnet for 53 uger mod normalt 52 uger. Dette forklarer ca. 2 % af stigningen.

Lægesituationen på Mors har betydet, at der i visse situationer er ydet dobbelthonorar til de læger, der har behandlet andre lægers patienter. Konsekvensen heraf er ikke beregnet.

Herudover har der været afholdt udgifter til behandlerhus i Øster Jølby på Mors.

Medicin

Medicinudgifterne står for en stigning på 18,5 mill. kr eller 6 %, igen sammenholdt med 2005.

Tilskudsgrænserne for opnåelse af sygesikringstilskud er sat ned i 2006. Konsekvensen heraf skønnes at have resulteret i en samlet stigning på 5 – 6 mill. kr. i 2006.

Øjenlægehjælp

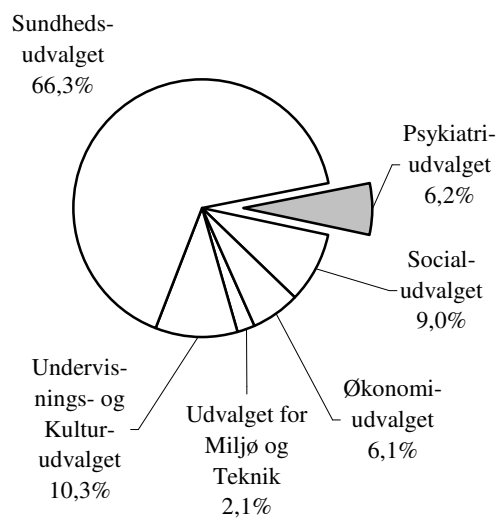
Øjenlægehjælp har en stigning på 7,6 mill. kr. eller ca. 35%. En væsentlig del af merudgiften er indeholdt i de puljemidler fra centralt hold, der skal finansiere meraktivitet. Det hører også med til billedet, at en del af aktiviteten tidligere var sygehusopgaver, men nu kan udføres i speciallægepraksis – især operationer for grå stær.

Anden speciallægehjælp

Udgiften til anden speciallægehjælp er steget med 5 mill. kr. eller ca. 15 %. Der er indgået aftale med kirurgipraksis om udførelse af operationer til aflastning af sygehusene som pendant til udvidet frit sygehusvalg.

Psykiatriudvalget

Afholdte nettodriftsudgifter i 2006 på udvalgets hovedområder



Regnskabsudgifterne på hovedområder sammenholdt med de bevillinger, som Amtsrådet har givet.

(1.000 kr.)	Årsbudget incl. tillægsbevillinger	Regnskab	Merudgift (+) Mindreudg. (-)
Psykiatri	296.074	291.962	-4.112
I alt	296.074	291.962	-4.112

Bevillingsvurdering

Psykiatriudvalgets nettodriftsudgifter på knap 292 mill. kr. har udgjort 6,2 % af Viborg Amts samlede nettodriftsudgifter. Regnskabet viser nettomindreudgifter på 4,1 mill. kr. i forhold til den godkendte bevilling. Den forudsatte dispositionsbegrænsning på 2,9 mill. kr. for Psykiatriudvalgets område er herved opfyldt jf. tidligere afsnit herom under baggrund og udviklingstendenser.

Psykiatriudvalgets bevillingsområde

Psykiatriudvalgets område har omfattet Psykiatrisk Sygehus og Børne- og ungdomspsykiatrisk Sygehus i Viborg, psykiatriske teams m.v., døgnhuse, daghuse og socialpsykiatriske botilbud.

Bruttoudgifterne, der viser aktivitetsomfanget, har været væsentligt større end nettoudgifterne jf. den følgende oversigt over Psykiatriudvalgets samlede driftsudgifter og driftsindtægter. Størstedelen af driftsindtægterne vedrører kommunal medfinansiering.

1.000 kr.	Bruttoudg.	Indtægter	Nettoudg.	Netto-budget
	Regnskab 2005			
Psykiatriske sygehuse, teams, døgn- og daghuse og særlige botilbud	282.524	50.556	231.968	236.337
Socialpsykiatriske botilbud	185.453	135.998	49.455	49.101
Medfinansiering af kommunale tilbud	10.539	0	10.539	10.636
I alt psykiatriudvalget	478.516	186.554	291.962	296.074

Psykiatriske sygehuse, teams, døgn- og daghuse m.v.

På Psykiatrisk Sygehus, Sønderøparken i Viborg fandtes i amtsligt regi lukkede afdelinger, som har varetaget de særligt behandlingskrævende og specialiserede opgaver. Børne- og ungdomspsykiatrisk Sygehus har ligeledes modtaget patienter fra hele amtet.

Distriktsenhederne har bestået af distriktspsykiatriske teams, døgnhuse og daghuse. De har taget sig af behandlingsmæssige opgaver, som ikke har krævet lukkede eller retspsykiatriske funktioner.

Inden for dette hovedområde fandtes endvidere i amtsligt regi en særlig "Psykoterapeutisk funktion", en "Forskningsenhed", en "Psykiatrisk døgn-tjeneste", "Psykiatriskolen" og forsøgsprojekter med "Mobilteams". Desuden et botilbud til sindslidende med særlige sociale problemer (misbrug).

Regnskabsresultatet for dette område udviser nettomindreudgifter på knap 4,4 mill. kr.

Årsbudgettet og regnskabsresultatet balancerer stort set for de psy-

kiatriske teams, døgnhuse og Børne- og ungdomspsykiatrisk Sygehus.

Regnskabet vedrørende andre amter udviser nettomerudgifter på ca. 3 mill. kr. Dette skyldes mindreindtægter, mens budgettet til udenamtsbehandlinger holder. Indenfor daghusområdet har der været et underskud på ca. 1,7 mill. kr.

Merudgifterne indenfor disse områder mere end opvejes dog af, at Psykiatrisk Sygehus har haft mindreudgifter på ca. 2,5 mill. kr. og at der på fællesområder m.v. har været mindreudgifter på ca. 6,5 mill. kr. Dette skyldes bl.a., at en afsat pulje til tiltag for at forhindre overbelægning først blev udmøntet sent på året. Desuden blev et par afsatte puljer indenfor uddannelses- og lønområdet ikke fordelt af hensyn til opfyldelse af den forudsatte dispositionsbe- grænsning.

Socialpsykiatriske Botilbud

Viborg Amt har endvidere drevet 15 decentralt placerede socialpsykiatriske botilbud, som blev drevet i henhold til Den Sociale Servicelov.

De har omfattet bosteder og bostøtte til personer med sindslidelser, som kan siges at have været færdigbehandlede på Psykiatrisk Sygehus eller i døgnhuse, uden dog at kunne klare sig i en mere selvstændig boform end et botilbud – hvor amtets botilbud har haft døgndækning. Nogle steder har der været tilbudt midlertidigt ophold med henblik på udslusning til en mere selvstændig tilværelse.

Endelig har Psykiatriudvalgets bevillingsområde omfattet amtslig medfinansiering af en række kommunale tilbud efter Lov om social service. Det drejer sig fortrinsvis om bostøtte i eget hjem, kommunale plejecentre og private botilbud.

Grundtakstfinansiering på det socialpsykiatriske område

Størstedelen af de amtsligt drevne socialpsykiatriske tilbud har været omfattet af ”Grundtakstfinansiering”. Siden 1. januar 2002 har kommunen betalt en fast grundtakst for en foranstaltning til borgere under 67 år, mens amtet har betalt de udgifter til foranstaltningen, som har ligget udover grundtaksten. For borgere over 67 år har kommunerne betalt hele udgiften. Grundtakstfinansieringen har under Psykiatriudvalgets område omfattet daghusene og botilbuddene samt de kommunale tilbud til sindslidende.

Det samlede resultat indenfor dette område har været balance mellem årsbudget og regnskab med en afvigelse på kun 257.000 kr. netto. For de amtslige botilbud har der været et nettomerforbrug på 354.000 kr. Resultatet dækker over merudgifter på 4.882.000 kr.,

der stort set modsvarer af merindtægter på 4.528.000 kr.

Til medfinansiering af kommunale tilbud har der været et mindreforbrug på 97.000 kr.

Aktiviteter

Nedenfor er vist en oversigt over teamenes ambulante besøg i 2006. Det vil sige omfanget af ambulante behandlinger og hjemmebesøg.

Psykiatrisk Team	Antal besøg
Team Nord	7.054
Team Midt	4.304
Team Viborg	3.732
Team Syd	2.863
Distriktpsychiatriske teams i alt	17.953
Mobilteam Nord	565
Mobilteams Viborg	965
Ældrepsyk. team	1.809
Børne- og ungdomspsyk. amb.	2.081
Psykiatrisk Sygehus' ergoterapi	2.427

De distriktpsychiatriske teams inden for voksenpsykiatrien har forestået 17.953 ambulante besøg. Dette er et fald på ca. 7,5 % i forhold til 2005 efter en stigning fra 2004 til 2005 på ca. 40 %. Faldet fra 2005 til 2006 skyldes især, at antal besøg i Team Viborg er faldet med ca. 23 %. Årsagen til dette har bl.a. været ubesatte stillinger og langtidssygdom. Mobilteams' har ligeledes haft færre ydelser i 2006 efter en betragtelig stigning i 2005. Det ældrepsykiatriske team har haft en tilvækst på 20,5 %.

Registreringsmåden er ændret for Børne- og ungdomspsykiatrisk ambulatorium og kan ikke sammenlignes med tidligere år.

Antal besøg i Psykiatrisk Sygehus' ergoterapi er ikke tidligere blevet registreret. Antallet svarer til, at der i gennemsnit har opholdt sig 6,7 patienter i terapien dagligt.

Tabellen nedenfor viser det gennemsnitlige pladsforbrug, det budgetterede antal pladser og belægningsprocenten inden for de enkelte hovedområder. Bortset fra de socialpsykiatriske botilbud har i budgettet været forudsat en belægning på 100 %. For de socialpsykiatriske botilbud og bostøtteordninger har været forudsat en gennemsnitlig belægning på 95 %.

	Antal forbr. årspladser	Budg. antal årspladser	Belæg- ningspct.
Psykiatrisk Sygehus, Sønder- søparken	62,0	61	101,7
Børne- og ungdomspsykiatrisk sygehus	10,6	16	66,1
Døgnhuse	51,9	52	99,8
Daghuse m.v. *)	239,6	248	96,6
Særligt botilbud	12,5	12	103,9
Socialpsykiatriske botilbud	261,8	275	95,2
Værksted og dagcenter	16,1	26	64,4
Bostøtteordninger	23,0	27	89,5

*) Ekskl. væresteds- og cafétilbuddet Drivhuset med 20 pladser.

Overbelægningen på Psykiatrisk Sygehus Sønder-søparken er bragt af vejen i løbet af 2006. Efter iværksættelsen af nogle tiltag først på efteråret, har der ikke været overbelægning i modtagelsen og heller ikke samlet for Psykiatrisk Sygehus. Som tidligere har der dog været betydelige variationer i belægningen i de enkelte afsnit. Ind imellem forefindes således fortsat overbelægning i nogle afsnit.

Døgtjenesten har i 2006 haft 9.131 henvendelser. Dette er et fald på ca. 1000 i forhold til 2005, men fortsat et stort antal og på niveau med 2004.

På Børne- og Ungdomspsykiatrisk Sygehus har belægningen været på 66,1 % i 2006. Dette dækker over en belægning på Ungdomspsykiatrisk afsnit på 79 % og en belægning på Børnepsykiatrisk afsnit på 53,3 %. I 2005 var belægningen i gennemsnit på 77,5 %. Den lave belægning skyldes bl.a., at det børnepsykiatriske afsnit har været lukket ned i weekends og ferieperioder. Ubesatte lægestillinger samt flytning af sengeafsnittene til nye fysiske rammer har ligeledes været medvirkende til et reduceret antal indlæggelser og lav belægning.

Viborg Amt har drevet 4 døgnhuse med tilsammen 52 pladser. Den gennemsnitlige belægning i døgnhusene har været på 99,8 %. Belægningen i døgnhusene har alle steder været tæt på 100 %.

Generelt ser det nu ud til, at de tiltag, der har været iværksat de senere år til nedbringelse af overbelægningen, nu for alvor begynder at virke. Foruden tiltagene i 2006 drejer det sig bl.a. om iværksættelsen af forsøgsordningen med de to "Mobilteams" indenfor almenpsykiatrien og et "Mobilteam" i ældrepsykiatrien. Desuden at der fra 1. januar 2003 er indført kommunal betaling for færdigbehandlede og at pladstallet i botilbud er øget.

I 2006 er der for færdigbehandlede blevet opkrævet i alt ca. 1,3 mill. kr., fordelt på 29 personer i kortere eller længere perioder.

I amtet fandtes 6 daghuse med aktivitets- og behandlingstilbud samt 1 dagtilbud med revalidering og beskyttet beskæftigelse. Pladstallet blev forøget med 6. Men for første gang i flere år må konstateres et fald i pladsforbruget. Belægningen har således været betydeligt lavere end tidligere år, dog fortsat med en god udnyttelse af pladserne med en belægning på 96,6 %. Der er mellem daghusene tale om betydelige udsving i belægningen fra sted til sted.

6,5 % af brugerne i daghusene har været indlagt på Psykiatrisk Sygehus eller i døgnhusene. Resten er kommet fra eget hjem eller fra et botilbud.

I det særlige botilbud med 12 pladser for sindslidende med et misbrug har der været 265 indskrivninger i 2006 mod 222 i 2004. Der er tale om en høj gennemstrømning af beboere. Belægningen er steget til 103,9 % fra 86,6 % i 2005.

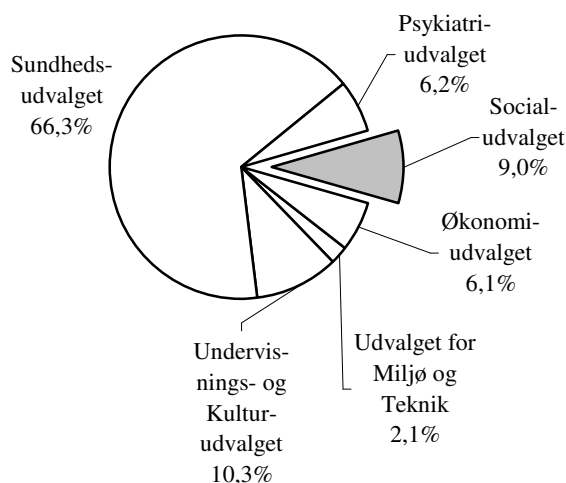
I 2004 blev de første botilbud færdige, som er opført til sindslidende som almene boliger med servicearealer. Det var erstatningsbyggeri for Bostedet Søndermarken og Hus 3 i Viborg. De er opført som 3 boenheder i samme område med i alt 40 boliger og en aflastningsbolig. I forbindelse med nedlæggelsen af Rehabiliteringsafdelingen i foråret 2005 etableredes Bostedet Sct. Mikkel i Viborg med 20 boliger til såvel midlertidigt og længerevarende ophold. Samtidig blev to mindre botilbud nedlagt. I efteråret 2005 indrettedes Bostedet Blåkærgård i eksisterende bygninger med 12 pladser, dog ikke etableret som almene boliger.

Amtet rådede i 2006 gennemsnitligt over 275 pladser i 15 socialpsykiatriske bosteder. I gennemsnit har i 2006 været anvendt 261,8 pladser svarende til en gennemsnitlig belægning på 95,2 %.

Herudover fandtes et bofællesskab med 13 pladser med kun lidt personalestøtte. Pladsforbruget har været 10,2. Endvidere har i gennemsnit 12,9 hjemmeboende fået støtte fra personale udgående fra et amtsligt bosted efter aftale med – og finansieret af kommunerne.

Socialudvalget

Afholdte nettodriftsudgifter i 2006 på udvalgets hovedområder



Regnskabsudgifterne på hovedområder sammenholdt med de bevillinger, som Amtsrådet har givet.

(1.000 kr.)	Årsbudget incl. tillægsbevillinger	Regnskab	Merudgift (+) Mindreudg. (-)
Sociale institutioner	377.168	428.464	51.296
I alt	377.168	428.464	51.296

Socialudvalgets bevillingsområde

Socialudvalgets område har omfattet driften af en række institutioner, dag- og døgninstitutioner for børn og unge, bo- og dagtilbud til handicappede, revalideringsinstitutioner, behandlingstilbud til alkohol- og stofmisbrugere samt forskellige rådgivningsfunktioner i forhold til borgerne og kommunerne.

Desuden har socialudvalgets bevillingsområde omfattet amtslig medfinansiering af en række kommunale tilbud efter lov om social service.

Nettoudgifterne på Socialudvalgets område, som i 2006 blev på 428,5 mill. kr. udgør 9 % af Viborg Amts samlede udgifter. Aktivitetsniveauet er imidlertid væsentlig højere end dette tal udtrykker, og i det efterfølgende er vist bruttoaktiviteterne:

1.000 kr.	Bruttoudg. 2006	Indtægt 2006	Nettoudg. 2006
Børn og unge	237.553	125.957	111.596
Revalidering	75.732	53.858	21.874
Misbrug	74.996	29.459	45.537
Andre voksne handicappede	188.191	50.326	137.865
Voksne udviklingshæmmede	346.200	234.608	111.592
I alt socialudvalget	922.672	494.208	428.464

Bevillingsvurdering

Driftsudgifterne blev i regnskabet ca. 51,3 mill. kr. større end det korrigerede budget.

Merudgiften vedrører alene udgifter til medfinansiering af kommunale opgaveløsninger, herunder støtte til køb af bil til handicappede og til boligindretning, idet udgiften hertil blev 53,6 mill. kr. større end budgetteret, medens der på de amtslige institutionsområder m.v. blev et mindreforbrug på 2,3 mill. kr. Af merudgiften på 53,6 mill. kr. til medfinansiering m.v. vedrører 18,3 mill. kr. 2005, medens der ikke henstår udgifter vedrørende 2006 til afregning i 2007.

Når der desuden tages højde for institutionernes direkte og indirekte udgifter til forberedelse af strukturreformen, herunder at der på grund af manglende/forsinket udvikling af institutionstilbud har måttet etableres nogle meget dyre enkeltmandsprojekter, samtidig med at den samlede institutionskapacitet har været fuldt udnyttet, er den forudsatte dispositionsbegrænsning på 4,8 mill. kr. for Socialudvalgets område opfyldt, jfr. tidligere afsnit herom under baggrund og udviklingstendenser.

I det efterfølgende er vist afvigelser mellem budget og regnskab på Socialudvalgets område opdelt på institutioner m.v. og grundtakster/medfinansiering.

Resultatområde	Budget	Forbrug	Forskel
1.000 kr.	Netto	Netto	Netto
BØRN OG UNGE			
Institutioner m.v.	66.498	70.933	-4.435
Grundtakst/medfinansiering	22.960	40.663	-17.703
REVALIDERING			
Institutioner m.v.	18.122	17.674	448
Grundtakst/medfinansiering	3.605	4.200	-595
MISBRUG			
ANDRE VOKSNE HAN- DICAPPEDE			
Institutioner m.v.	51.046	42.729	8.317
Grundtakst/medfinansiering	61.465	95.136	-33.671
VOKSNE UDVIKLINGS- HÆMMEDE			
Institutioner m.v.	100.871	102.804	-1.933
Grundtakst/medfinansiering	7.075	8.788	-1.713

Grundtakstfinansiering på det sociale område

Siden 1. januar 2002 har amterne medfinansieret kommunale opgaveløsninger i forhold til borgere under 67 år, således at kommunerne har afholdt en fast andel af udgiften vedrørende den enkelte borger (grundtakst) medens amtet har afholdt den del af udgiften, der overstiger denne. Grundtaksten omfatter såvel de amtslige tilbud, samt - efter forudgående godkendelse af amtet – en række kommunale bo- og behandlings-/omsorgstilbud. Der er konstateret betydelige udgiftsstigninger i forbindelse med dette finansierings-system. Især i forbindelse med anbringelser af børn og unge i plejefamilier og opholdssteder, hvor udgiften i Viborg Amt fra 2005 til 2006 er steget med 30,7 % og til personlig og praktisk hjælp og § 77 hjælperordninger til voksne, hvor udgiften i samme periode er steget med 24,4 %

Pladser og belægning

	Forbrug af antal årspladser i 2006	Budget antal årspladser i 2006
Børn og unge	308	302
Revalidering	282	262
Misbrug	139	142
Andre voksne handicappede	109	114
Voksne udviklingshæmmede	996	1.007
I alt socialudvalget	1.834	1.827

Den totale gennemsnitlige belægning har således været på 100,4 %, hvilket er tilfredsstillende.

Resultatområder

Børn og unge.

På daginstitutionerne for handicappede børn har de budgetterede pladser været udnyttet fuldt ud, hvilket også har været tilfældet på døgnaflastningspladserne. Derimod har der i perioder været enkelte ledige permanente pladser på døgninstitutionerne.

På institutionerne for børn og unge med sociale adfærdsproblemer

har der været næsten fuld belægning, dog med en langsom opstart for den nyetablerede socialpsykiatriske døgninstitution i Viborg.

Revalidering.

Revalideringsvirksomhederne har haft en betydelig overbelægning på afdelingerne, der varetager afklaring og udvikling af personers arbejdsevne, hvorimod afdelingerne med beskyttet beskæftigelse har haft en del tomme pladser.

Omsætningen i virksomhedernes produktion har fortsat været fallende i 2006.

Misbrug.

På forsorgshjemmet Vibohøj i Viborg og det beskyttede pensionat Nørbygård i Hanstholm har der stort set været fuld belægning, og det samme er tilfældet på kvindekrisecentrene i Viborg og Thisted.

Der har været stor aktivitet på Misbrugscentrets dag- og ambulante tilbud, medens døgntilbuddene (halvvejshuse) ikke har været fuldt udnyttet. Der har været en fortsat stor efterspørgsel på stoffri døgnbehandling i private opholdssteder.

Alkoholbehandlingen foretages ambulant, bl.a. i særligt støttede projekter, men der benyttes også døgnpladser i private behandlingstilbud.

Andre voksne handicappede.

Institutionerne på dette område omfatter dag- og botilbud til autister og bo- og behandlingstilbud til personer med erhvervet hjerneskader. Disse tilbud har stort set været udnyttet når bortses fra det nyetablerede rehabiliteringscenter for hjerneskadede "Strandgården" i Nykøbing Mors. Til personer med forskellige andre handicap benyttes midlertidige botilbud i andre amter. Antallet af disse pladser har været stigende de seneste år. Ud over institutioner omfatter området en række rådgivningsfunktioner, bl.a. hjælpemiddelcentral.

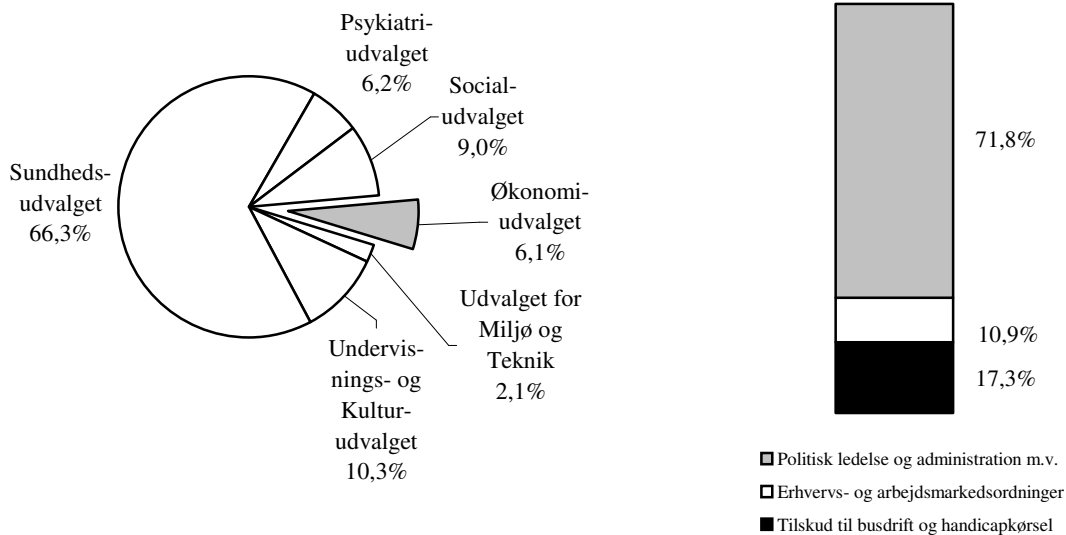
Voksne udviklingshæmmede.

Området omfatter dag- og botilbud til voksne udviklingshæmmede. I dagtilbuddene, der indeholder beskyttet beskæftigelse, aktivitets- og samværstilbud m.v. har der flere steder været overbelægning.

Derimod har der ikke været fuld belægning hverken i botilbuddene til længerevarende ophold eller i tilbuddene om støtte i eget hjem (bofællesskaber).

Økonomiudvalget

Afholdte nettodriftsudgifter i 2006 på udvalgets hovedområder



Regnskabsudgifterne på hovedområder sammenholdt med de bevillinger, som Amdsrådet har givet.

(1.000 kr.)	Årsbudget incl. tillægsbevillinger	Regnskab	Merudgift (+) Mindreudg. (-)
Tilskud til busdrift og handicapkørsel	53.905	49.726	-4.179
Erhvervs- og arbejdsmarkedsordninger	34.520	31.389	-3.131
Politisk ledelse og administration m.v.	207.208	206.601	-607
Pensions- og lønpuljer m.v. excl. dispositionsbegrænsning	0	0	0
I alt	295.633	287.716	-7.917
Dispositionsbegrænsning *)	-60.500	0	60.500
I alt incl. dispositionsbegrænsning	235.133	287.716	52.583

*) Teknisk budgetteret under Økonomiudvalgets område jf. tidligere afsnit under "Baggrund og udviklingstendenser".

Bevillingsvurdering

På økonomiudvalgets område er der en mindredgift netto på 7,9 mill. kr. i forhold til den godkendte bevilling. Der er her ikke medtaget den budgetterede dispositionsbegrænsning med 60,5 mill. kr. for 2005 og 2006, der teknisk er opført som et negativt beløb under økonomiudvalgets budget 2006 jf. herom tidligere afsnit under baggrund og udviklingstendenser.

Mindredgiften på 7,9 mill. kr. fordeler sig med 4,2 mill. kr. på bevillingsområdet: Tilskud til busdrift og handicapkørsel, 3,1 mill. kr. for erhvervs- og arbejdsmarkedsordninger og 0,6 mill. kr. for administrationsområdet.

Mindredgiften på 4,2 mill. kr. til trafikselskabet VAFT skyldes især tilbagebetalinger vedrørende VAFT's regnskaber 2005 og 2006.

Mindreforbruget på i alt 3,7 mill. kr. for de to andre bevillingsområder svarer til den dispositionsbegrænsning, der er forudsat i 2006 for økonomiudvalgets område ekskl. VAFT og politisk ledelse jf. afsnittet herom.

Mindreforbruget på 3,1 mill. kr. for erhvervs- og arbejdsmarkedsordninger skyldes overgangen til ny EU-programperiode i sammenhæng med strukturændringen fra amt til region.

Mindreforbruget på 0,6 mill. kr. til administration er opnået ved ledige stillinger og mindredgifter til IT, kontorhold m.v. der har været lidt større end de ekstra administrative driftsudgifter, strukturreformen har medført jf. nærmere efterfølgende om bevillingsområdet politisk ledelse og administration.

Tilskud til busdrift og handicapkørsel

Udgiften på 49,7 mill. kr. består hovedsagelig af amtets tilskud til Viborg Amts Fælleskommunale Trafikselskab til buskørsel og handicapkørsel. Viborg Amt har dækket halvdelen af Trafikselskabets underskud, idet den anden halvdel er dækket af de 17 kommuner. Der foreligger særskilte regnskaber for VAFT's buskørsel og handicapkørsel.

VAFT's samlede udgifter til buskørsel er på 172,1 mill. kr. Udgiften er finansieret via indtægterne fra passagerer mv. på 46,5%, tilskud fra kommunerne i Viborg Amt på 26,75% samt tilskud fra Viborg Amt på 26,75%. Nettoudgiften til handicapkørsel er på 4,2 mill. kr., som er finansieret af kommunerne i Viborg Amt og Viborg Amt.

Amtets tilskud til buskørsel udgjorde i 2006 43,5 mill. kr. inkl. til-

bagebetaling for 2005 og 2006 samt tilbagebetaling af henlæggelser fra tidligere år. Amtets tilskud til handicapkørsel i 2006 udgjorde 2,1 mill. kr. Amtet har dog modtaget tilbagebetaling for 2005 og 2006 samt tilbagebetaling af henlæggelse fra tidligere år, så netto har der været en indtægt på 0,9 mill. kr. fra handicapkørslen. Personale- og administrationsudgifterne på netto 7,1 mill. kr. i 2006 er også betalt af Viborg Amt.

Erhvervs- og arbejdsmarkedsordninger

Beskæftigelsesindsatsen er sket i samarbejde med kommunerne, Arbejdsmarkedsrådet, Kompetencerådet, de sociale koordinationsudvalg, arbejdsmarkedets organisationer og uddannelsesinstitutioner. Initiativerne er sket gennem bl.a. Rummeligt Arbejdsmarked og Etnisk Konsulenttjeneste.

Initiativet Rummeligt Arbejdsmarked har til opgave at fremme virksomhedernes sociale engagement og styrke mangfoldighed og rummelighed på arbejdsmarkedet gennem formidling og viden samt idé- og projektudvikling.

Ungeprojektet er et særligt fokusprojekt, hvis opgave er at forbedre beskæftigelsesmulighederne for unge med særlige behov, herunder unge, der er sent udviklede, har socialmotionelle vanskeligheder eller er ordblinde. Projektet stod i 2006 bl.a. bag en meget velbesøgt uddannelses- og erhvervsmesse, hvor 63 udstillere præsenterede særlige tilbud til disse målgrupper.

Projekt Handicap og job understøtter aktiviteter, der forbedrer handicappedes muligheder for at få arbejde. Projektet har haft særlig fokus på personer med hørenedsættelse, blinde og svagtseende, sindslidende og personer med hjerneskade.

Initiativet Etnisk Konsulenttjeneste medvirker gennem netværksopbygning, erfaringsopsamling og projektudvikling til, at integrationen af flygtninge og indvandrere foregår på den bedst mulige måde. Konsulenttjenesten har bl.a. gennemført en række kursusaktiviteter.

Udviklings- og videncenter for vejledning har til opgave at understøtte kvalitetsudvikling og professionalismismen i uddannelses- og erhvervsvejledningen.

Viborg Amt har i 2006 på Amtets arbejdspladser beskæftiget 238 medarbejdere på særlige vilkår i jobtræning, fleksjob, skånejob og servicejob, som led i det sociale kapitel i Viborg Amts personalepolitik.

På erhvervsområdet er der i 2006 igangsat 359 rådgivningsforløb for iværksættere før start af egen virksomhed. For iværksættere, som har startet virksomhed, er der i 2006 igangsat 80 rådgivningsforløb og 5 sparringsplaner. Ordningen sluttede i september 2006.

TIC Viborg amt leverer service og rådgivning til de små og mellemstore virksomheder i amtet. I 2006 var der 1.581 virksomhedskontakter fordelt på 739 virksomheder inden for forskellige brancher. I 2006 var den samlede aktivitet i TIC Viborg amt på 28 mill. kr., hvoraf Viborg Amt direkte finansierede 2,2 mill. kr.

Ved udgangen af 2006 var der i alt placeret 21 virksomheder i Agro Business Park. Virksomhederne i Agro Business Park beskæftiger ved udgangen af 2006 i alt 41 medarbejdere. En af forskerparkens væsentligste opgaver er at være bindeled mellem forskning og virksomheder og at understøtte etablering og udvikling af nye videnbaserede virksomheder. Agro Business Innovation A/S investerer i nye virksomheder med risikovillig kapital.

I 2004 etablerede Viborg Amt i samarbejde med Agro Business Park og Danmarks JordbrugsForskning et udviklingsprojekt med fokus på fremtidens miljø- og energiteknologier.

Projektet har resulteret i at der i 2006 er dannet et regionalt teknologicenter – Center for Bioenergi og Miljøteknologisk Innovation (CBMI). Driften af centeret er økonomisk støttet af Videnskabsministeriet og Viborg Amt. Yderligere oplysninger om teknologicenteret på www.cbmi.dk.

I 2006 blev Viborg Amts store virksomhedsudviklingsprogram ViVa afsluttet. I hele projektperioden 2001-2006 har 201 virksomheder deltaget i 291 virksomhedsforløb. Evalueringen af ViVa konstaterer, at ViVa understøtter og igangsætter udviklingsaktiviteter i virksomhederne som giver fokus på vækst. En effektevaluering fra 2005 har desuden vist, at virksomheder, der deltog i ViVa har haft meromsætning og mereksport i forhold til ikke deltagende virksomheder. Resultater og erfaringer fra ViVa-programmet forventes at indgå i kommende satsninger på virksomhedsudvikling i kommunalt og regionalt regi.

Politisk ledelse og administration m.m.

I 2006 har hovedopgaverne drejet sig om

1. at Viborg Amts administrationsvirksomhed har fungeret indtil årets udgang, hvor Amtet blev nedlagt.
2. at forberede overgangen til nye myndigheder fra 1. januar 2007 (8 kommuner, 2 regioner og staten).

Viborg Amts administrationsvirksomhed har i 2006 været opretholdt med en stærkt reduceret bemanning som følge af at 90 medarbejdere har været udlånt fra 2 dage ugentligt op til fuld tid til især Region Midtjylland og i en mindre udstrækning til Region Nordjylland til disses forberedelsesarbejde. Bidraget til regionerne har været en lovmæssig forpligtigelse.

Desuden har flere medarbejdere bidraget til forberedelsen af de nye kommuner. Til gengæld blev aftalt med kommunerne, at tidligere amtsansatte i 2007 skulle bistå med afviklingen af Viborg Amt.

Der har også i 2006 været ledighed i nogle stillinger, dog i mindre omfang sammenlignet med andre amter.

For at Viborg Amts administration har kunnet løse sine opgaver indtil årets udgang har der været ansat forholdsvis mange vikarer og der er givet merarbejdsbetaling til flere fastansatte. Desuden blev aftalt fratrædelsesordninger til i alt ca. 5 mill. kr. (som hovedregel 3 måneders ekstra løn) til ældre medarbejdere, der ville fungere indtil udgangen af 2006. Der har også været ekstraudgifter til feriepenge m.m.

Inden den lovfastsatte frist 1. april 2006 blev mellem Viborg Amtsråd og 11 nye myndigheder indgået en aftale om fordelingen af Viborg Amts aktiver, passiver, rettigheder, pligter og ansatte fra 1. januar 2007.

Desuden har der i hele 2006 været arbejdet på en fortsat forberedelse af overdragelsen af Amtets opgaver til de nye myndigheder den 1. januar 2007 bl.a. sikring af datagrundlag. En større del af disse udgifter har været afholdt som anlægsudgifter af en anlægspulje til strukturengangsudgifter.

De ansatte i amtsadministrationen er fra 1. januar 2007 fordelt til mere end 30 nye lokaliteter og mange har også skullet skifte arbejdsopgaver. Personalefordelingen er sket til:

- 8 nye større kommuners administration
- Staten, herunder en række statslige centre i bl.a. Ringkøbing, Aalborg, Herning og Århus
- Region Nordjylland med hovedsæde i Aalborg
- Region Midtjylland med hovedsæde i Viborg

Til det politiske og administrative forberedelsesarbejde i de 2 regioner har Viborg Amt som nævnt haft en lovmæssig forpligtigelse til at bidrage. Viborg Amt har i direkte forberedelsesudgifter til Region Nordjylland betalt 4,9 mill. kr. (ekskl. lønmellemregning) og til Region Midtjylland betalt 15,3 mill. kr. (ekskl. løn).

Udgifterne til politisk ledelse og administration har med i alt ca. 206,6 mill. kr. udgjort knap 4,4 % af Amtets samlede nettodriftsudgifter.

Under dette bevillingsområde ligger også Amtets pulje til forskning og udvikling. Herfra blev der i 2006 overført knap 4,7 mill. kr. til forskellige forsknings- og udviklingsprojekter på sundhedsområdet, undervisningsområdet og det sociale område.

Pensions- og lønpuljer m.v. Fra pensions- og lønpuljerne er der i 2006 overført 82,9 mill. kr. til institutioner og forvaltninger til tjenestemandspensioner, og ca. 28,5 mill. kr. til nye lønformer, kompetenceudvikling, delvis kompensation for barselsorlov, langtidssygdom m.m. Desuden er overført 31,3 mill. kr. til dækning af en mindre del af de engangsudgifter, der har været i forbindelse med strukturreformen jf. nærmere sektorbeskrivelserne for de enkelte udvalgsområder. 12,1 mill. kr. af de 31,3 mill. kr. er desuden overført til en anlægspulje til strukturudgifter jf. forudsætning i økonomiaftalen mellem Regeringen og Amtsrådsforeningen.

Efter at Viborg Amt blev selvforsikrende på arbejdsskadeområdet, er der fra pulje til arbejdsskadeerstatninger kun forbrugt 2,8 mill. kr. i 2006, på grund af den til tider lange sagsbehandling af arbejdsskader. Den samlede udgift hertil er konteret under fællesudgifter på administrationsområdet.

Under bevillingsområdet er teknisk budgetteret med et negativt beløb på 60,5 mill. kr. svarende til en forudsat dispositionsbegrænsning for 2005 og 2006 jf. nærmere foran under baggrund og udviklingstendenser.

Særlige forhold vedr. regnskabsafslutning 2006

Strukturreformen bevirker, at det er sidste år der skal aflægges en årsberetning for Viborg Amt. Da Viborg Amt som offentlig myndighed således er ophørt pr. 1. januar 2007 er det Region Midtjylland der er ansvarlig for regnskabsaflæggelsen for Viborg Amt.

Dette forhold giver en række udfordringer da amtets sædvanlige nøglepersoner ved regnskabsafslutningen er overført til ny funktion i de nye kommuner, regioner eller staten. Endvidere er Viborg Amts samarbejdspartnere i form af kommuner og andre amter også berørt af strukturreformen.

For at forberede og sikre det bedst mulige grundlag for regnskabsafslutningen og den økonomiske overdragelse til de modtagende myndigheder (dvs. de nye kommuner, regioner og staten) har Viborg Amt siden sommeren 2006 taget en række initiativer i forhold til arbejdsopgaver med betydning for regnskabsaflæggelsen og den efterfølgende økonomiske overdragelse af aktiver og passiver m.v. til de modtagende myndigheder herunder bl.a.:

- Nedsættelse af administrative arbejdsgrupper med deltagelse af alle forvaltningsområder til koordinering og drøftelse af tværgående forhold og problemstillinger
- Udarbejdelse af ”Institutionsguide til brug for nedpakning og likvidation af Viborg Amt” med det formål at lette institutionernes overgang til nye myndigheder pr. 1. januar 2007.
- Påbegyndt struktureret opfølgning på den indgåede delingsaftale for Viborg Amt
- Identificering og fremrykning af opgaver der kan løses inden den 1. januar 2007
- Identificering og ansvarsfordeling af opgaver der skal løses efter den 1. januar 2007
- Indgåelse af aftaler om løbende sparring, rådgivning og bistand fra Kommunernes Revision A/S.

Herudover har amtet siden indgåelsen af delingsaftalen for Viborg Amt fortsat den løbende dialog med repræsentanter for de

modtagende myndigheder i ”Undergruppen vedrørende økonomi”.

I forbindelse hermed er der drøftet principper for opgørelse af regningskrav mellem kommunerne og Viborg Amt, således det af hensyn til en hurtigere og mere smidig regnskabsaflægning for 2006 vil være acceptabelt, at der udarbejdes og fremsendes regninger inden udgangen af 2006, som delvist hviler på et kvalificeret skøn. Der vil således ikke blive foretaget efterregulering, når det endelige regningsgrundlag foreligger.

Endvidere er der aftalt principper for henførelse af refusionsindtægter for sygedagpenge der modtages i 2007 og udgifter for arbejdstidsbestemte tillæg m.v. der først kommer til udbetaling i 2007.

Anlægsudgifter i 2006

Tabellen nedenunder angiver de **afholdte** nettoanlægsudgifter i 2006 pr. udvalg sammenholdt med udvalgets samlede rådighedsbeløb til anlægsudgifter.

Nettoanlægsudgifter (i 1.000 kr.)	Årsbudget	Tillægs- bevillinger og overførsler fra 05 til 06 (*)	Årsbudget incl. tillægs- bevillinger og overførsler fra 05 til 06	Regnskab	Merudgift (+) Mindreudg. (-)
Udvalget for miljø og teknik	14.105	5.216	19.321	18.660	-661
Undervisnings- og kulturudvalget	21.409	10.673	32.082	31.924	-158
Sundhedsudvalget	60.249	58.268	118.517	114.813	-3.704
Psykiatriciudvalget	30.300	60.859	91.159	56.787	-34.372
heraf handicapboliger **)	3.714	48.612	52.326	24.029	-28.297
Socialudvalget	14.058	219.601	233.659	59.924	-173.735
heraf handicapboliger **)	1.222	269.931	271.153	53.711	-217.442
Økonomiudvalget	22.400	30.010	52.410	47.435	-4.975
Anlæg i alt	162.521	384.627	547.148	329.543	-217.605
Økonomiudvalget - salg af ejendomme ***)	-28.120	0	-28.120	-1.888	26.232
Anlæg i alt incl. salg af ejendomme	134.401	384.627	519.028	327.655	-191.373
Anlæg i alt excl. handicapboliger	129.465	66.084	195.549	249.915	54.366

*) Specifikation fremgår af afsnit om "Oversigt over regnskab og bevillinger", hvor bl.a. de egentlige tillægsbevillinger er udskilt i forhold til de tekniske tillægsbevillinger. Blandt de egentlige tillægsbevillinger er anlægsoverførsler fra 2005 til 2006.

**) I årsbudgettet er til handicapboliger kun medtaget nettoudgifter, hvor den forventede låneoptagelse til projekterne er fratrukket. Bevillingerne til de enkelte projekter er givet brutto på de forventede anlægsudgifter i 2006, herunder overførsler fra 2005 til 2006. Mindreudgiften i regnskabet i forhold til bevillingerne skyldes forsinkelser i anlægsbyggerier eller at byggerier ikke er igangsat. For de forsinkede byggerier vil det være de overtagende myndigheder, der skal afholde de resterende anlægsudgifter.

***) Mindreindtægten i regnskabet på afrundet 26,2 mill. kr. skyldes især, at der ikke er sket salg ved Sønderøparken i Viborg og Nykøbing Sygehus som forudsat ved budgetvedtagelsen.

SPECIFIKATION OVER REGNSKAB OG BEVILLINGER 2006

	Tilfølgbevillinger 2006									
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
(1.000 kr.)	Regnskab 2006	Oprindelig budget 2006	Overførsel vedr. pensions- og lømpuljer	Overf. vedr. social- og sundh.ass., sygeplejest.	Overført fra 2005 til 2006	Egentlige tilfølgbevillinger m.v. ***)	Tilfølgbevillinger i alt	Samlet bevilling 2006	Regnskab 2006 minus oprindelig budget 2006 incl. kolonne 3 + 4	Regnskab 2006 minus samlet bevilling 2006
UDGIFTER										
A. Driftsvirksomhed										
Udvalget for Miljø og Teknik	99.919	111.051	164			-7.896	-7.732	103.319	-11.296	-3.400
Undervisnings- og Kulturudvalget	489.548	492.057	14.201	-16.471		-224	-2.494	489.563	-239	-15
Sundhedsudvalget	3.144.823	2.837.319	47.640	10.754		83.079	140.473	2.977.792	249.110	167.031
Psykiatriudvalget	291.962	267.715	23.240	5.717		-598	28.359	296.074	-4.710	-4.112
Socialudvalget	428.464	346.725	33.891			-3.448	30.443	377.168	47.848	51.296
Økonomiudvalget	287.716	376.095	-119.136			-21.826	-140.962	235.133	30.757	52.583
I alt drift	4.742.432	4.430.962	0	0	0	48.087	48.087	4.479.049	311.470	263.383
B. Anlægsvirksomhed *)	327.655	134.401			169.315	215.312	384.627	519.028	193.254	-191.373
C. Bidrag til monevuldgangsordningen	166.309	221.208						221.208	-54.899	-54.899
D. Ydæiser på lån	24.012	35.000						35.000	-8.988	-8.988
Udgifter i alt	5.260.408	4.819.571	0	0	169.315	263.399	452.714	5.252.285	440.837	8.123
INDTÆGTER										
E. Skatter og generelle tilskud:										
a. Forskningsløb indkomstskat 2006	3.319.607	3.319.727						3.319.727	-120	-120
b. Efterreguleringer	1.736	1.148						1.148	588	588
c. Ejendoms- og grundskatter	270.326	266.039						266.039	4.287	4.287
d. Generelle tilskud	1.121.060	1.131.290				-8.433	-8.433	1.122.857	-10.230	-1.797
I alt skatter og generelle tilskud	4.712.729	4.718.204	0	0	0	-8.433	-8.433	4.709.771	-5.475	2.958
F. Renteindtægter	16.120	20.000						20.000	-3.880	-3.880
G. Optagelse af lån i h.t. aut. låneåtgang	89.917	81.600						81.600	8.317	8.317
Indtægter i alt	4.818.766	4.819.804	0	0	0	-8.433	-8.433	4.811.371	-1.038	7.395
Overskud (+)/underskud(-)	-441.642	233	0	0	-169.315	-271.832	-441.147			
Øvrige finansforskydninger	4				158.060	196.338	354.398			
Låneoptagelse til handicapboliger **)					-11.255	-75.494	-86.749			
I alt	-441.646	233	0	0	-11.255	-75.494	-86.749			

*) Af de samlede anlægsoverførsler fra 2005 til 2006 på 169.315.000 kr. udgør 81.275.000 kr. handicapboliger

**) Fra 2005 til 2006 er overført -158.060.000 kr. vedr. låneoptagelse til handicapboliger

***) Vedlagt følger opdeling af kolonne 6: Egentlige tilfølgbevillinger m.v.

Forklaring til specifikation over regnskab og bevillinger 2006.

Ad 1) Regnskab 2006.

Ad 2) Oprindeligt budget 2006 - godkendt på Amdtsrådet's møde den 10. oktober 2005.

Ad 3) Overførsel vedr. centrale pensions- og lønpuljer m.v. er en teknisk overførsel fra Økonomiudvalget's område (konto 670.1) til sektorudvalgenes områder jf. de godkendte budgetbemærkninger. Pensions- og lønpuljerne m.v. dækker udgifter til tjenestemandspensioner, nye lønformer og barsel m.v. samt visse engangsudgifter i forbindelse med strukturreformen.

Ad 4) Overførsel vedr. social- og sundhedsassistenter og sygeplejestuderende er en overflytning af lønbeløb og AER-indtægter til Sundhedsudvalget og Psykiatriudvalget fra Undervisnings- og kulturudvalget. (Politisk godkendt)

Ad 5) Tillægsbevillinger til anlæg overført fra 2005 til 2006 fremkommer ved to forskellige former for overførsler givet som tillægsbevilling i 2006. De første overførsler er godkendt af Amdtsrådet inden udgangen af 2005 og den resterende del af overførslen er godkendt af Amdtsrådet på møde i februar 2006 med henvisning til mindreforbrug/merindtægt i 2005. Ligeledes er disse overførsler godkendt af de myndigheder, der overtager opgaverne fra 2007 jf. bekendtgørelse fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet herom.

Ad 6) Egentlige tillægsbevillinger m.v. er "almindelige tillægsbevillinger". (Politisk godkendt af amdtsrådet og de fra 2007 nye modtagne myndigheder) Dvs. tillægsbevillinger i alt i 2006 minus forannævnte tillægsbevillinger nævnt under kolonne 3, 4 og 5. Vedlagt følger en oversigt, hvor kolonne 6 er yderligere opdelt. Opdelingen omfatter følgende kolonner: Overførsel mellem udvalg, overførsel mellem drift og anlæg, lov- og cirkulæreprogram samt egentlige tillægsbevillinger.

Ad 7) Tillægsbevillinger 2006 i alt er summen af kolonne 3, 4, 5 og 6.

Ad 8) Samlet bevilling 2006 er summen af kolonne 2 og 7.

Ad 9) Regnskab 2006 minus oprindeligt budget 2006 incl. overførsler vedr. pensions- og lønpuljer og overførsel vedr. social- og sundhedsassistenter og sygeplejestuderende fremkommer ved at kolonne 2, 3 og 4 fratrækkes kolonne 1.

Ad 10) Regnskab 2006 minus samlet bevilling 2006 er kolonne 1 fratrukket kolonne 8.

OVERSIGT OVER EGENTLIGE TILLÆGSBEVILLINGER M.V. - 2006

	Overførsel mellem udvalg (6.A)	Overførsel mellem drift og anlæg (6.B)	Lov- og cirkulæreprogram (6.C)	Egentlige tillægsbevillinger (6.D)	Egentlige tillægsbevillinger m.v. i alt (6)
UDGIFTER					
A. Driftsvirksomhed					
Udvalget for Miljø og Teknik			104	-8.000	-7.896
Undervisnings- og Kulturudvalget		-1.900		1.676	-224
Sundhedsudvalget		-3.900		85.979	82.079
Psykiatricudvalget		-1.100	502		-598
Socialrådgiverudvalget		-2.550	402	-1.300	-3.448
Økonomiudvalget		-15.500		-8.326	-21.826
I alt drift	0	-22.950	1.008	70.029	48.087
B. Anlægsvirksomhed		22.950		192.362	215.312
C. Bidrag til mennessundhedsindsatsen					
D. Ydelser på lån					
Udgifter i alt	0	0	1.008	262.391	263.399
INDTÆGTER					
E. Skatter og generelle tilskud:					
a. Forskudsbeholdning indkomsskat 2006					
b. Efterreguleringer					
c. Ejendoms- og grundskatter			1.008	-9.441	-8.433
d. Generelle tilskud		0	1.008	-9.441	-8.433
I alt skatter og generelle tilskud	0	0	1.008	-9.441	-8.433
F. Rentindtægter					
G. Optagelse af lån i.h.t. aut. låneårgang					
Indtægter i alt	0	0	1.008	-9.441	-8.433

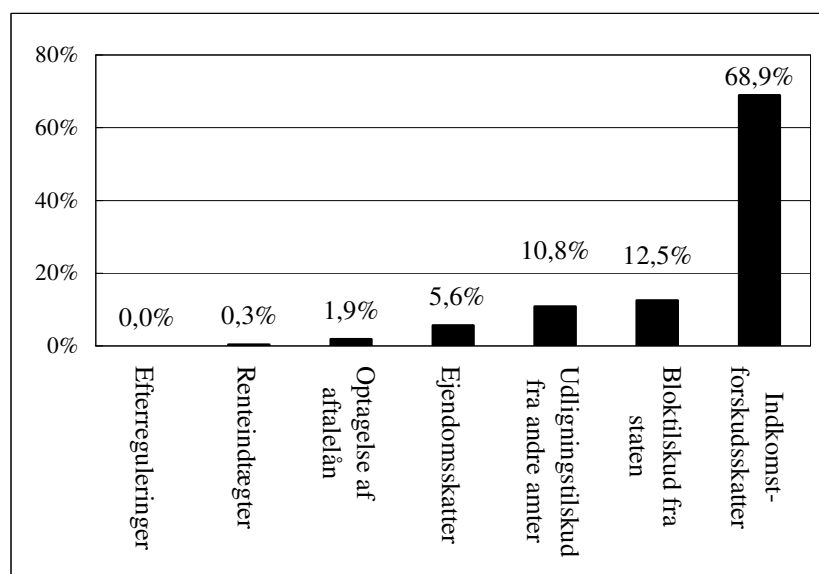
Indtægter og finansielle forhold

Skatter, generelle tilskud og andre indtægter

Finansieringen af Amtets mange aktiviteter og opgaver er først og fremmest sket ved skatteudskrivning og generelle tilskud. Den vigtigste skatteindtægt er kommet fra indkomstskatterne, som det fremgår af tabellen. Derpå følger de generelle tilskud, der har bestået af bloktilskud fra staten og tilskud fra de mellemamtslige udligningsordninger (delvis udligning af forskelle i skattegrundlag henholdsvis i udgiftsbehov).

(1.000 kr.)	2006	
	Budget	Regnskab
Skatter:	3.585.766	3.589.934
- Indkomstskatter, forskudsbeløb 2006	3.319.727	3.319.607
- Ejendomsskatter	266.039	270.327
Generelle tilskud:	1.131.290	1.121.060
- Bloktilskud fra staten	612.276	601.464
- Udligningstilskud fra andre amter	519.014	519.596
Efterreguleringer: Indkomstskat, ejendomsværdiskat og generelle tilskud	1.148	1.736
Renteindtægter	20.000	16.120
Optagelse af aftalelån m.v.	81.600	89.917
Indtægter i alt	4.819.804	4.818.767

Nedenstående figur viser indtægtskildernes forholdsmæssige betydning i 2006. Indkomstskatter og de generelle tilskud (blok- og udligningstilskud) stod tilsammen for 92% af indtægterne i 2006.



Indtægter i form af indkomstskatter er fremkommet ved, at en procentdel af borgernes indkomstgrundlag udskrives i skat. Denne procentdel kaldes udskrivningsprocenten. Nedenstående tabel viser udviklingen i udskrivningsprocenten for Viborg Amt og alle Amter fra 2004 til 2006.

Udskrivningsprocent	2004	2005	2006
Viborg Amt	12,5	12,5	12,5
Gennemsnit alle Amter	11,9	11,9	11,9
Bloktilskud i procent af indkomstgrundlaget	1,8	2,0	2,3
Reel indkomstskatteprocent, Viborg Amt	14,3	14,5	14,8
Reel indkomstskatteprocent, gennemsnit alle Amter	13,7	13,9	14,2

Hvis der var en fuld udligning af forskelle i Amternes skattegrundlag - eller Viborg Amt havde indkomster svarende til landsgennemsnittet - ville Viborg Amt have merindtægter svarende til 0,4-0,5 skatteprocent.

Såfremt Statens bloktilskud var blevet skatteudskrevet af Amterne, ville Amternes udskrivningsprocenter have været højere (og Statens tilsvarende lavere). I 2006 således 14,8% for Viborg Amt og 14,2% for alle Amter. Bloktilskuddet svarede til 2,3 skatteprocent i 2006.

Bloktilskuddets stigende andel af indkomstgrundlaget fra 2004 til 2006 er først og fremmest sket for at sikre balancen i amternes økonomi, og er givet som balancetilskud til at finansiere den aftalte realvækst i henhold til økonomiaftalerne for 2005 og 2006.

Sammenholdt med indtægter på 4.819,8 mill. kr. i budget 2006 viser regnskabet for 2006 indtægter på 4.818,8 mill. kr., jf. tabellen på den foregående side. Dette giver samlet en mindreindtægt på 1,0 mill. kr., som kan forklares ved følgende afvigelser.

Forskudsbetøb vedrørende indkomstskatter 2006 har givet en mindreindtægt på 0,1 mill. kr., der skyldes merudgifter på 0,1 mill. kr. ved afregningen af det skrå skatteloft for 2006.

De generelle tilskud har givet en mindreindtægt på 10,2 mill. kr. i forhold til budgettet. Heraf udgør midtvejsreguleringen af bloktilskuddet for 2006 en mindreindtægt på 10,8 mill. kr. og udligningen vedrørende bløderpatienter udgør en merindtægt på 0,6 mill. kr..

Efterreguleringer af indkomstskatter, generelle tilskud og ejendomsværdiskat har samlet givet en merindtægt på 0,6 mill. kr.

Ejendomsskatterne i form af ejendomsværdiskat, grundskyld og dækningsafgifter har givet en merindtægt på 4,3 mill. kr., der især skyldes, at kommunerne med flyvestationer har vundet en højesteretssag overfor Skatteministeriet og Forsvarets Bygningstjeneste, der blandt andet indebærer, at Karup kommune og Viborg Amt for flyvestationen i Karup har fået efterbetalt dækningsafgift med tilbagevirkende kraft for en årrække.

Renteindtægter har givet en mindreindtægt på 3,9 mill. kr., der især skyldes, at den likvide beholdning i løbet af året var mindre end forventet ved budgetvedtagelsen.

Optagelse af aftalelån har medført en merindtægt på 8,3 mill. kr., der skyldes optagelse af lån til færdigbyggede handicapboliger.

Udviklingen i finansiel status

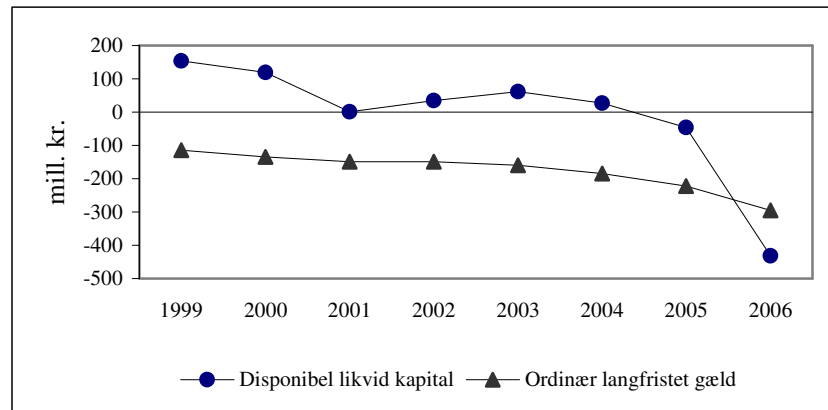
Finansiel status ultimo året.

mill. kr.	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
Likvide aktiver	372	307	158	102	253	219	138	-377
Kortfristede mellemværender	-218	-188	-157	-67	-191	-192	-184	-55
Disponibel likvid kapital	154	119	1	35	62	27	-46	-432
Ordinær langfristet gæld	-114	-135	-149	-149	-160	-185	-222	-295
Gæld som følge af økonomiaftaler	-134	-134	-134	-134	-117	-117	-117	-117

Den disponible likvide kapital er reduceret med 386 mill. kr. fra -46 mill. kr. ultimo 2005 til -432 mill. kr. ultimo 2006, hvilket først og fremmest skyldes det faktiske underskud på 442 mill. kr. Herfra går optagelse af halvdelen af værdien af Hanstholm Havn med 48 mill.kr., optagelse af tilgodehavender vedr. billån 23 mill. kr. samt afskrivning af Viborg Amts gæld vedr. gymnasiernes timebanker 7 mill.kr. og endelig medregnes "tabt" tilgodehavende vedr. indkomstskatterestancer 20 mill. kr. og kurstab på deponerede midler 2 mill. kr.

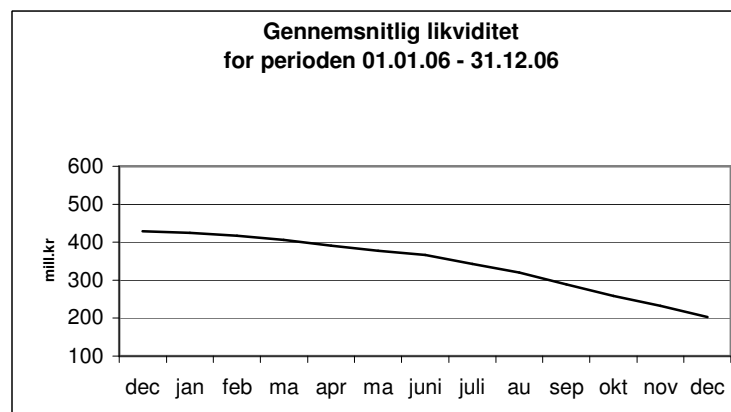
Den ordinære langfristede gæld er øget med netto 73 mill. kr. til 295 mill. kr. Afdrag på gamle lån udgør 17 mill. kr. mens optagelse af nye lån er på 90 mill. kr.

Udviklingen fremgår af følgende figur.



Mens de foranstående likviditetstal er opgjort på bestemte tidspunkter viser den følgende figur periode opgørelser, hvor der er udregnet den gennemsnitlige likviditet for de til enhver tid seneste 365 dage. Denne såkaldte kassekreditregel indebærer, at gennemsnittet af likvide beholdninger over de seneste 365 dage skal være større end kassekrediten. Det bemærkes, at deponerede beløb ikke kan medregnes i overholdelsen af kassekreditregelen.

Amtets gennemsnitslikviditet har i 2006 været faldende, så Viborg Amts gennemsnitslikviditet 2006 efter kassekreditreglen er på 202 mill. kr. mod 429 mill. kr. i gennemsnit for 2005.



Anvendt regnskabspraksis

Udgiftsregnskabet

Udgiftsregnskabet omfatter drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår endvidere udgifter og indtægter samt aktiver og gæld vedrørende selvejende og private institutioner, til hvilket amtet yder drifts- og anlægstilskud i henhold til den sociale lovgivning.

Udgifterne og indtægterne er henført til det regnskabsår de vedrører, uden hensyn til betalingstidspunktet.

På grund af strukturreformen forekommer der dog områder hvor regnskabspraksis er påvirket. Der er søgt at redegøre for de væsentligste påvirkninger i de enkelte sektorbeskrivelser m.v.

Anlægsudgifter, der er afholdt i regnskabsåret, er udgiftsført fuldt ud i regnskabet.

Der forekommer ikke afskrivninger i udgiftsregnskabet.

I Årsberetningen vises udgifter og indtægter vedrørende drift og anlæg opgjort for hvert udvalgsområde.

Hovedtal regnskab 2006 er opstillet på tilsvarende måde som Hovedtal budget 2006, således at der kan foretages en direkte sammenligning fra budget til regnskab.

Forskellen mellem det udgiftsbaserede regnskab og omkostningsregnskabet er forklaret i en i regnskabet optrykt "omregningstabell".

Omregningstabellen specificerer de afholdte drifts- og anlægsudgifter der aktiveres, afskrivningerne på Viborg Amts aktiver, samt indvirkningen fra tjenestemandspensioner og årets bevægelse i varebeholdninger.

Princippet for opgørelsen af amtets aktiver og omkostningsregnskab beskrives i de efterfølgende afsnit.

Omkostningsregnskabet

Der er i amtets regnskabsaflæggelse indarbejdet blandt andet en resultatopgørelse og en balance udarbejdet i overensstemmelse med Viborg Amts omkostningsbaseret regnskabspraksis. Regnskabspraksisen er fastlagt i henhold til kravene i Indenrigsministeriets Budget- og Regnskabssystem.

Anlægsaktiver

Der er i Amtets regnskabspraksis fastlagt en aktiveringsgrænse for både materielle og immaterielle anlægsaktiver på 100.000 kr., således er aktiver der samlet overstiger aktiveringsgrænsen registreret i amtets anlægskartotek og amtets balance.

De omkostningsbaserede principper bevirker, at der på de afholdte udgifter skelnes mellem driftsudgifter og anlægsudgifter ud fra en vurdering af, hvorvidt det ”indkøbte” bevirker fremtidig økonomisk fordel og at aktivet har en levetid over 1 år.

Bygninger og grunde er i amtets balance indregnet ud fra den offentlige ejendomsvurdering, såfremt de er anskaffet før den 1. januar 1999.

Bygninger og grunde anskaffet efter den 1. januar 1999 er indregnet til amtets brutto anskaffelsespris/kostpris.

Tekniske anlæg og inventar er registreret ud fra faktisk anskaffelsespris.

Igangværende anlæg er registreret ud fra afholdte udgifter pr. 31. december 2006.

Der afskrives fra ibrugtagingsåret lineært i forhold til den forventede levetid, der er fastlagt ud fra et individuelt skøn inden for følgende intervaller af amtet fastlagte standard levetider:

Grunde:	Ingen afskrivninger
Bygninger:	Intervaller 20 – 50 år
Tekniske anlæg og maskiner:	Intervaller 5 – 20 år
Inventar:	Intervaller 3 – 10 år
Igangværende anlæg:	Afskrives først fra ibrugtagning
Immaterielle anlægsaktiver:	Max. 10 år

Der foretages som udgangspunkt ikke opskrivninger af amtets aktiver.

Der er i overensstemmelse med Indenrigsministeriets Budget- og Regnskabssystemet ingen registrering af Infrastrukturelle anlægsaktiver (veje, signalanlæg, broer m.v.) Og ikke operationelle anlægsaktiver (arealer til rekreative formål samt naturbeskyttelses- og genoprettelsesformål).

Omsætningsaktiver

Amtet har i regnskabspraksisen fastlagt at varebeholdninger på over 1 mill. kr. aktiveres i amtets balance. Varebeholdningerne indregnes i amtets balance ud fra optællinger pr. 31. december

2006 og materialernes kostpris/anskaffelsespris.

Aktiver (grunde, bygninger, maskiner m.v.) bestemt til videre-
salg er registreret i amtets balance ud fra nedskrevet vær-
di/forventet salgspris pr. 31. december 2006.

Pensionsforpligtelse

Viborg Amt har ved indregningen af tjenestemandforpligtelsen i
balancen for 2006 indregnet den på baggrund af en aktuarmæssig
beregning foretaget af Sampension ud fra nogle grundlæggende
forudsætninger om en pensionsalder på 62 år og en rente på 2 %.

Der er i opgørelsen indregnet forhold omkring tjenestemænd fra
tidligere overtagelser af opgaver fra staten, pensionsforpligtelser
over for tjenestemænd i den "lukkede gruppe", opsatte pensioner
m.v. Ændringer i pensionsforpligtelsen fra ultimo 2005 til ultimo
2006 er foretaget direkte på amtets balance.

Leasing

Forpligtelser i forbindelse med indgåede leasingkontrakter er, så-
fremt der er tale om finansielle leasingaftaler, optaget på balancen
som langfristet gæld. De leasede aktiver er registreret i henhold til
ovenstående regnskabspraksis på anlægsaktiver.

Der henvises endvidere til de fastlagte regler for indgåelse af lea-
singaftaler i Viborg Amt.

Omkostningsregnskab

Note	Resultatopgørelse (1.000 kr.)	Regnskabsår 2005	Regnskabsår 2006
	I. Det skattefinansierede område		
	Indtægter (inkl. refusion)	1.181.690	1.254.766
	Afskrivninger	-135.185	-134.388
	Hensættelser (tjenestemandspensioner)	-26.011	-24.855
1	Øvrige omkostninger	-5.718.671	-6.221.135
	Resultat af ordinær drift	-4.698.177	-5.125.612
	Skatteindtægter, fkt. 7.90 - 7.96	3.516.137	3.596.758
	Tilskud og udligning, fkt. 7.79 - 7.87	1.065.588	1.115.972
	Finansielle indtægter, fkt. 7.05 - 7.78	29.388	27.400
	Finansielle omkostninger, fkt. 7.05 - 7.78	-11.012	-18.359
	Resultat før ekstraordinære poster	-98.076	-403.841
	Ekstraordinære indtægter		
	Ekstraordinære omkostninger		0
	Årets resultat af det skattefinansierede område	-98.076	-403.841
	III. Amtets samlede resultat	-98.076	-403.841

	Omregningstabel	1.000 kr.	1.000 kr.
	Årets resultat fra omkostningsregnskab (hovedart 0-9)	-98.076	-403.841
	- Aktiverede anskaffelser (art 0.0)	-148.652	-298.496
	+ Af- og nedskrivninger (art 0.1)	135.185	134.388
	+/- Evt. lageregulering (artk 0.2)	-366	4.359
	+ Hensættelser (tjenestemandspensioner) (art 0.6)	26.011	24.855
2	+ Øvrige periodiserede omkostninger	35.859	97.097
	Årets resultat efter udgiftsregnskabet (hovedart 1-9)	-50.039	-441.638

1 Øvrige omkostninger

Incl. momsudgift til udligningsordningen

2 Øvrige periodiserede omkostninger

Nettolåneoptagelse fratrukket leasingafdrag

Note	Pengestrømsopgørelse (1.000 kr.)	Regnskabsår 2005	Regnskabsår 2006
1	Årets nettoomkostninger, hkt. 0-6	-4.698.177	-5.125.612
	Afskrivninger, hkt. 0-6	135.185	134.388
	Hensættelser (tjenestemandspensioner), hkt. 0-6	26.011	24.855
	Øvrige periodiserede omkostninger, hkt. 0-6	0	
	Skatteindtægter, fkt. 7.90-7.96	3.516.137	3.596.758
	Tilskud og udligning, fkt. 7.79-7.87	1.065.588	1.115.972
	Finansindtægter, fkt. 7.05-7.78	29.388	27.400
	Finansudgifter, fkt. 7.05-7.78	-11.012	-18.359
	Ekstrordinære indtægter, hkt. 0-6	0	
	Ekstrordinære udgifter, hkt. 0-6	0	
	Likvide midler fra årets virksomhed	63.120	-244.598
	Investeringer		
	Nettoinvesteringer, hkt. 0-6	-149.983	-270.024
	Likvide midler fra investeringer	-149.983	-270.024
	Finansering		
	Låneoptagelse, fkt. 8.63-8.78	65.654	89.768
	Afdrag på lån, fkt. 8.63-8.78	-28.830	-15.755
	Kursregulering af obligationsbeholdning og gæld, samt afskrivninger	-25.468	17.787
	Øvrige Finansforskydninger, fkt. 8.12-8.62 og 8.79-8.90	-2.832	-91.520
	Likvide midler fra finanseringsvirksomheden	8.524	280
	Ændring i likvide midler, fkr. 8.01-8.11	-78.339	-514.342
	Likvider, primo budgetåret, fkt. 9.01.-9.11	216.094	137.755
	Likvider, ultimo budgetåret, fkt. 9.01-9.11	137.755	-376.587

1 Årets nettoomkostninger, hkt. 0-6

Nettomkostninger opgøres som indtægter-omsætninger og svare til årets resultat af den ordinære drift i resultatopgørelsen

Note	Balance (1.000 kr.)	Primo 2006	Ultimo 2006
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	2.109.007	2.139.952
	Tekniske anlæg mv.	89.870	146.530
	Inventar	5.231	10.156
	Anlæg under udførelse	177.182	267.410
	I alt	2.381.290	2.564.048
	Immaterielle anlægsaktiver	27.981	19.633
	Finansielle anlægsaktiver		
	Langfristede tilgodehavender	69.747	104.535
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder (gæld)	0	0
	I alt	69.747	104.535
	Anlægsaktiver i alt	2.479.018	2.688.216
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger	34.551	30.190
	Fysiske anlæg til salg (jord)	10.300	0
	Tilgodehavender	229.785	270.555
1	Værdipapirer	59.037	58.872
	Likvide beholdninger (incl. obligationer)	137.754	-376.595
	Omsætningsaktiver i alt	471.427	-16.978
	AKTIVER I ALT	2.950.445	2.671.238
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Modpost for takstfinansierede aktiver	0	0
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	31.356	
	Modpost for skattefinansierede aktiver	2.422.766	2.613.872
	Reserve for opskrivninger	0	0
	Balancekonto	-2.604.140	-3.014.179
	I alt	-150.018	-400.307
	Hensatte forpligtelser	2.265.186	2.144.868
	Langfristede gældsforpligtelser	339.984	437.886
	Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita mv.	1.705	9.738
	Kortfristede gældsforpligtelser	493.588	479.055
	PASSIVER I ALT	2.950.445	2.671.240
1	Værdipapier		
	Værdipapier (1.000 kr.)	Primo 2006	Ultimo 2006
	Morsø Sdr. Herreds Plantage	341	360
	Dover Plantage	165	176
	Kjellerup Linnedservice A/S	3.368	4.278
	Bjerringbroegnens Uddannelsescenter	2.115	2.115
	Hanstholm Færge- og Godsterminal	709	772
	Thisted Ruten	14	0
	HTH Development A/S	532	0
	Karup Lufthavn	1.329	1.254
	Hanstholm Havn	47.761	47.761
	Pantebrev, Sundsøre Kommune	2.696	2.156
	Pantebrev, Geo og Elin Grappenthin	7	0
		59.037	58.872

Låneoversigt for regnskabsåret 2006

Konto nr.	Kræditor	Anvendelse	Till.dato	Rentefod	Udløbsdato	Opr. beløb	Restgæld 01.01	Tilgang	Afgang	Restgæld 31.12	Rente
8.63.00	Selvejende institutioner med overenskomst										
12.007.03	Nykredit, Kærvang			5	30.06.21	22.007.000,00	20.687.840,99		932.036,16	19.755.804,83	1.019.101,03
14.008.50	Kommunekredit, Sabroegården			4	11.12.21	1.936.000,00	1.660.821,44		75.880,43	1.584.941,01	66.009,98
14.010.08	Kommunekredit, Sabroegården			4	11.06.26	2.672.000,00	2.484.831,48	0,00	80.212,93	2.404.618,55	99.092,07
							24.833.493,90		1.088.129,52	23.745.364,39	1.184.203,08
8.68.00	Almindelig realkredit										
020.03	LRF Indeksån	§68 bofæl. Nykøbing	11.09.95	4	11.06.45	2.500.000,00	2.542.025,03		885,75	2.541.139,28	122.829,13
051.50	Kreditforeningen DK	forsorgshjem	16.01.68	5	11.12.12	1.590.000,00	499.406,92		65.192,50	434.214,42	27.345,50
125.05	Nykredit A/S	forsorgshjem	31.01.68	4	11.06.16	460.000,00	177.915,85	0,00	14.648,40	163.267,45	8.351,60
							3.219.347,80		80.726,65	3.138.621,15	158.526,23
8.70.00	Kommunekredit										
105.04	Kommunekredit, B99, chf	Indfriet		var	03.09.09	22.500.000,00	4.239.174,54		4.239.174,54		43.819,47
112.09	Kommunekredit, B00, chf	Indfriet		var	10.06.09	27.863.125,24	15.157.505,24		15.157.505,24		169.003,78
114.03	Kommunekredit, B01, chf	Indfriet		3,5	01.07.11	16.300.000,00	9.565.056,12		9.565.056,12		458.980,87
116.08	Kommunekredit, B02, chf	Indfriet		var	19.03.12	17.536.253,30	10.783.576,53		10.783.576,53		113.684,48
118.02	Kommunekredit, B03	Indfriet		var	07.03.28	30.000.000,00	28.392.653,86		28.392.653,86		894.895,71
120.00	Kommunekredit	Indfriet		3	11.12.11	1.300.154,73	758.074,31		758.074,31		18.442,67
122.05	Kommunekredit	Indfriet		2	11.06.08	7.051.788,32	3.917.656,32		3.917.656,32		59.474,53
126.04	Kommunekredit	Indfriet		2	11.06.09	2.171.942,78	1.409.454,00		1.409.454,00		22.084,06
128.09	Kommunekredit, B04	Indfriet		var	10.04.29	40.000.000,00	38.129.991,37		38.129.991,37		1.087.222,50
130.07	Kommunekredit	Indfriet		var	10.07.14	64.284.000,00	64.284.000,00		64.284.000,00		1.558.672,71
132.01	Kommunekredit, B05	Indfriet		var	15.06.15	55.845.000,00	53.052.750,00		53.052.750,00		1.310.179,54
	Kommunekredit, B06+oml	Indfriet		var	31.10.22	297.326.737,32	0,00	297.326.737,32	297.326.737,32	297.326.737,32	5.736.460,32
8.77.00	Langfristet gæld vedr. ældreboliger										
003.01	Kommunekredit, indeksån	handicapboliger, Mejsøvej		2,5	11.06.40	4.256.532,14	4.063.822,95		43.493,77	4.020.329,18	
004.09	Kommunekredit, Blistrupvej			5	11.12.30	3.910.000,00	3.513.073,36		93.296,12	3.419.777,24	
005.06	Kommunekredit, Gefionsvej			5	11.12.30	6.504.000,00	5.855.926,34		155.514,89	5.700.411,45	
006.03	Kommunekredit, Frejasvej			5	11.12.30	4.861.000,00	4.394.532,83		116.704,92	4.277.827,91	
007.00	Kommunekredit, Thinggade			var	18.12.34	9.809.000,00	9.650.903,24		214.340,40	9.436.562,84	
012.07	Kommunekredit, Mentor Gefionsvej			3	01.01.36		0,00	8.317.000,00	149.453,35	8.167.546,65	
							27.478.258,72	8.317.000,00	772.803,45	35.022.455,27	
9.64.00	Rente- og afdragsfrie lån, der nedskrives på konto 9					85.885.451,00	52.765.450,98			52.765.450,98	
	Henstandsbeløb 1989 og skat 1990										
8.63.00	Selvejende institutioner med overenskomst										
8.68.00	Almindelig realkredit						24.833.493,90		1.088.129,52	23.745.364,39	1.184.203,08
8.70.00	Kommunekredit						3.219.347,80		80.726,65	3.138.621,15	158.526,23
8.77.00	Langfristet gæld vedr. ældreboliger						229.689.892,30	297.326.737,32	229.689.892,29	297.326.737,32	5.736.460,32
							27.478.258,72	8.317.000,00	772.803,45	35.022.455,27	
							285.220.992,72	305.643.737,32	231.631.551,91	359.233.178,13	7.079.189,62
9.64.00	Rente- og afdragsfrie lån, der nedskrives på konto 9					85.885.451,00	52.765.450,98			52.765.450,98	

Noter	Anlægsoversigt (1.000 kr.)	Grunde og bygninger	Tekniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle anlægsaktiver under udførelse mv.	Immaterielle anlægsaktiver	Varelagre	Anlæg til salg	I alt
	Kostpris 01.01.2006	2.302.690	145.247	7.987	177.183	42.700	34.550	10.300	2.720.657
	Tilgang	118.886	93.427	7.552	90.227	794	-4.360	-10.300	310.886
	Afgang		-2.089						-16.749
	Overført								0
	Kostpris 31.12.2006	2.421.576	236.585	15.539	267.410	43.494	30.190	0	3.014.794
	Ned- og afskrivninger 01.01.2006	193.682	55.376	2.756	0	14.720	0	0	266.534
	Arets afskrivninger	87.941	36.436	2.627	0	9.141	0	0	136.145
	Arets nedskrivninger				0	0	0	0	0
	Af- og nedskrivninger afhændede aktiver		-1.758		0	0	0	0	-1.758
	Ned- og afskrivninger 31.12.2006	281.623	90.054	5.383	0	23.861	0	0	400.921
	Regnskabsmæssig værdi 31.12.2006	2.139.953	146.531	10.156	267.410	19.633	30.190	0	2.613.873
	Afskrivning (over antal år)	20-50 år	5-20 år	4-10 år	ingen	10 år	ingen	ingen	

Garanti- og eventualrettighedsfortegnelse m.v. pr. 31. december 2006.

Bruunshåb gamle papfabrik.

I forbindelse med oprettelse af den selvejende institution, Det arbejdende fabriksmuseum "Bruunshåb Gamle papfabrik", har amtsrådet den 13. oktober 1986 (388), j.nr. 1-44-3-2-90 godkendt garanti for en kassekredit til videreførsel og drift på 125.000 kr.

Støtteforeningen for TV Midt Vest.

I henhold til kautionsdokument og amtsrådets godkendelse (6-07-73-0-1-86) kautionerer amtsrådet for indtil 200.000 kr. til sikkerhed for overtræk på konto nr. 134409-2 i Vestjysk Bank A/S, Holstebro. Af kautionen er der i 1988 frigivet (betalt) 150.000 kr.

Marselisborg Hospital og Århus Universitetshospital, Århus amtskommune.

Amtsrådet har april 1990 (189), maj 1991 (13), maj 1996, august 2001 (L2) j.nr. 2-50-9-18-89 og 2-69-2-96 godkendt garantierklæring til Marselisborg Hospital, december 2002 (L1) j.nr. 2-6-511-02 og 11.04.05 (L1) godkendt garantierklæring til Århus Universitetshospital, alle med henblik på behandling af patienter med lægemidlet Thalidomid.

Indskud i Landsbygge Fonden udgør pr. 31.12.2005 kr. 5.193.186

Nedenstående **tilgodehavender, som ikke forventes tilbagebetalt**, er i 1995 og 2005 afskrevet fra konto 9.25 og tilgodehavenderne optages i stedet på eventualrettighedsfortegnelsen.

Disse tilgodehavender er:

Sabroegården, overenskomst, pantebrev, tinglyst 13.02.87	400.000 kr.
Den selvejende institution Hvolris, pantebrev 29.03.01	900.000 kr.
Doverodde Købmandsgård, pantebrev 08.02.99	1.250.000 kr.
Blicheregnens Husmandsbrug, pantebrev 01.04.98	500.000 kr.
Dokumentationscenter Hanstholm, gældsbrev 19.03.98	200.000 kr.
Dokumentationscenter Hanstholm, pantebrev 01.10.01	3.000.000 kr.
Oplevelsescenter Nr. Vorupør, pantebrev 08.02.00	500.000 kr.
Stenbjerg Landingsplads, gældsbrev 22.03.00	150.000 kr.
Skaldyrcenter Nykøbing Mors, pantebrev 16.04.03	5.167.000 kr.
Center for møbel og træ i Skive, indskud	100.000 kr.
Dansk Skaldyrcenter, gældsbrev under udarbejdelse	3.000.000 kr.
Forskerpark Foulum, gældsbrev under udarbejdelse	4.000.000 kr.
Uddannelseshuset i Thisted, gældsbrev under udarbejdelse	4.500.000 kr.
i alt	<u>24.789.572 kr.</u>

Ejerandel i FBS, - i alt kr. 9.625.000

I forbindelse med salg af Kommuneforsikring til FBS er der opgjort en andel til Viborg Amt på ovennævnte beløb.

Sabroegården - familiecenter Midt.

Garanti for lån på opr. 4.608.000 kr. i Kommunekredit.

Amtskommunal regaranti for realkreditlån på 3.757.000 kr.

optaget af Boligselskabet Viborg til etablering af bofællesskab i Grønneparken, Engelsborg, matr. nr. 491 ac Viborg markjorder. J. nr. 4-50-9-5-99

Amtskommunal regaranti for realkreditlån på 4.495.000 kr.

optaget af Boligselskabet Viborg til etablering af bofællesskab på Skaglen 20, matr.nr. 4 ah Gl. Asmild by, Asmild. J.nr. 5-82-2-24036-1-96 (4-50-9-4-96)

Garanti for udleje af lokaler vedr. Behandlerhus Mors og Praksiscenter Øster Jølby

Garantien udløber 31.12.2016 henholdsvis 31.05.2014. formålet er at understøtte fastholdelse af ældre læger i praksis samtidig med at processen hen mod større praksisenheder kan forbedre rekrutteringsmulighederne. Godkendt af økonomiudvalget 23.11.2005

Leasing, sale-and-lease-back og lejeaftaler.

Amtet har ikke indgået sale-and-lease-back aftaler.

Afsluttede anlægsregnskaber over 2 mill. kr. med specifikation og be- mærkninger

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr. 071.3.002750
	Jr.nr.

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31. december 2006
for anlægsarbejdet:

Anlægsprojekter, vandløb

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter						
55. Inventar						
60. Omkostninger		522.001		2.381.014		
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						0
I alt		522.001		2.381.014		2.903.015
Rådighedsbeløb indev.		522.000		2.384.000		2.906.000
Ajourført anlægsbev.		2.056.000		2.906.000		2.906.000

Anlægsbevilling: 1.022.000
1.034.000
850.000

08-10-2004 sagsnr. 1-41-2-04
10-10-2005 sagsnr. 1-41-1-05
17-08-2006 sag nr. 2

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontr. 085.3.002755
	Jr.nr.

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31. december 2006
for anlægsarbejdet:

Anlægsprojekter, søer

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter						
55. Inventar						
60. Omkostninger		190.695		1.013.000		
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						0
I alt		190.695		1.013.000		1.203.695
Rådighedsbeløb indev.		193.000		1.013.000		1.206.000
Ajourført anlægsbev.		2.056.000		1.206.000		1.206.000

Anlægsbevilling: 1.022.000
1.034.000
-850.000

08-10-2004 sagsnr. 1-41-2-04
10-10-2005 sagsnr. 1-41-1-05
17-08-2006 sag nr. 2

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr. 222.3.002719
	Jr.nr.

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31. december 2006
for anlægsarbejdet:

Ombygning af Vejlevej syd for Viborg

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering		422.360		9.329		431.689
10. Køb/salg af jord		6.901				6.901
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter						0
55. Inventar						
60. Omkostninger						
85. Totalentreprise		2.401.372		662.502		3.063.874
88. Salgsindtægter						
90. Andet		40				40
I alt		2.830.673		671.831		3.502.504
Rådighedsbeløb indev.		2.831.000		960.000		3.791.000
Ajourført anlægsbev.		3.800.000		-		3.800.000

Anlægsbevilling: 3.800.000

19-04-2004 sagsnr. 9-04-1-348-1-04

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr. 222.3.002730
	Jr.nr.

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31. december 2006
for anlægsarbejdet:

Udbedring af sorte pletter

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering		2.322.071		1.678.162		4.000.233
10. Køb/salg af jord		463.496		121.940		585.436
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter		10.876.216		3.005.540		13.881.756
55. Inventar						
60. Omkostninger						
85. Totalentreprise		1.308.769		1.265.888		2.574.657
88. Salgsindtægter						
90. Andet		294.600		72.096		366.696
I alt		15.265.152		6.143.626		21.408.778
Rådighedsbeløb indev.		15.267.000		6.402.000		21.669.000
Ajourført anlægsbev.		21.669.000		-		21.669.000

Anlægsbevilling:	3.398.000	08-10-2001 sagsnr. 8-41-10-1-01
	3.141.000	07-10-2002 sagsnr. 8-41-2-02
	4.863.000	10-10-2003 sagsnr. 8-41-3-03
	5.314.000	08-10-2004 sagsnr. 1-41-2-04
	4.953.000	10-10-2005 sagsnr. 1-41-1-05

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr. 222.3.002731
	Jr.nr.

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31. december 2006
for anlægsarbejdet:

Udbygning af rute 13, 26 og 34

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering				5.252.000		5.252.000
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter						
55. Inventar						
60. Omkostninger						
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt				5.252.000		5.252.000
Rådighedsbeløb indev.				5.252.000		5.252.000
Ajourført anlægsbev.				5.252.000		5.252.000

Anlægsbevilling: 1.329.000
3.923.000

08-10-2004 sagsnr. 1-41-2-04
10-10-2005 sagsnr. 1-41-1-05

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr. 222.3.002789
	Jr.nr.

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31. december 2006
for anlægsarbejdet:

Nye cykelstianlæg

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering		900.498		120.026		1.020.524
10. Køb/salg af jord		333.752		58.496		392.248
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter		2.819.181		2.853.412		5.672.593
55. Inventar						
60. Omkostninger						
85. Totalentreprise		17.487		17.770		35.257
88. Salgsindtægter						
90. Andet		16.997		13.918		30.915
I alt		4.087.915		3.063.622		7.151.537
Rådighedsbeløb indev.		4.088.000		3.170.000		7.258.000
Ajourført anlægsbev.		7.258.000		-		7.258.000

Anlægsbevilling:	1.024.000	08-10-2001 sag nr. 3
	1.000.000	28-03-2004 sagnr. 8-41-3-03
	3.882.000	08-10-2004 sagsnr. 1-41-2-04
	1.352.000	10-10-2005 sagsnr. 1-41-1-05

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr.	341003732
	Jr.nr.	6-8-2-1-04

ANLÆGSREGNSKAB pr. 4. april 2007
for anlægsarbejdet:

Modernisering og udbygning (Viborg Amtsgymnasium og Thisted Gymnasium)

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter		560.400		21.387.116		21.947.516
55. Inventar						
60. Omkostninger		3.326.072		5.989.327		9.315.399
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt	0	3.886.472	0	27.376.443	0	31.262.915
Rådighedsbeløb indev.				32.082.000		
Ajourført anlægsbev.						35.829.000

Anlægsbevilling:	14-06-2004	sag nr. 2	30.300.000 kr.
	08-10-2004	sag nr. 6	600.000 kr.
	10-10-2005	sag nr. 7	105.000 kr.
	07-11-2005	sag nr. 9	2.924.000 kr.
	06-02-2006	sag nr. 1	1.900.000 kr.

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT
Regnskabsafdelingen

Delstrukturkontonr. 401-000044

Jr.nr. 1-41-1-05 og 2-81-2-7601-03

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31/12 2006
for anlægsarbejdet:


Fællesudgifter og indtægter, myndighedskrav

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter		6.473.691		0		6.473.691
55. Inventar		1.441.228		0		1.441.228
60. Omkostninger		172.357		0		172.357
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt		8.087.276		0		8.087.276
Rådighedsbeløb indev.				584.000		
Ajourført anlægsbev.						9.049.000

Anlægsbevilling:	Amtsrådets møde den	14-10-1996	1.249.000
		13-10-1997	1.298.000
		12-10-1998	2.378.000
		11-10-1999	2.445.000
		09-10-2000	1.000.000
		07-10-2003	(739.000)
		08-10-2003	834.000
		10-10-2005	1.034.000
		18-12-2006 sag nr. 4	(450.000)

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr. 401-000046
	Jr.nr. 2-0-7-1-98, 2-41-1-03, 2-41-1-04, 1-41-1-05, 2-41-1-05

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31/12 2006
for anlægsarbejdet:

Pulje til IKT, apparatur mv.

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter		1.760.718		1.771.031		3.531.749
55. Inventar		84.675.379		17.412.879		102.088.258
60. Omkostninger		3.995.977		70.900		4.066.877
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt		90.432.074		19.254.810		109.686.884
Rådighedsbeløb indev.				19.387.000		
Ajourført anlægsbev.						114.147.000

Anlægsbevilling:	Amtsrådets møde den	07/02-2000	19.354.000
		12/03-2001	18.000.000
		10/12-2001 sag nr. 11	18.432.000
		16/06-2003 sag nr. 2	7.730.000
		08/12-2003 sag nr. 7	17.000.000
		31/01-2005	16.715.000
		06/02-2006	16.916.000

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr. 401-000054
	Jr.nr. 1-41-1-05

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31/12 2006
for anlægsarbejdet:

Sundheds-behandlerhus, Mors

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter		8.780		1.374.701		1.383.481
55. Inventar						
60. Omkostninger		491.219		193.299		684.518
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt		499.999		1.568.000		2.067.999
Rådighedsbeløb indev.				1.568.000		
Ajourført anlægsbev.						2.068.000

Anlægsbevilling: Amtsrådets møde den 10-10-2005 2.068.000

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr. 401-000056
	Jr.nr. 4-44-1-04

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31/12 2006
for anlægsarbejdet:

Erhvervsdrivende fond på Mors

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord				1.029.000		1.029.000
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter				12.134.793		12.134.793
55. Inventar				733.511		733.511
60. Omkostninger			(7.000.000)	(4.297.303)	(7.000.000)	(4.297.303)
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt			(7.000.000)	9.600.001	(7.000.000)	9.600.001
Rådighedsbeløb indev.				2.600.000		
Ajourført anlægsbev.						2.600.000

Anlægsbevilling: Amdsrådets møde den 05/04-2006 Sag nr. 6 2.600.000

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

I forbindelse med etablering af Den Erhvervsdrivende Fond for Behandlerhuse på Mors har Viborg Amtsråd besluttet at deltage i finansieringen af etableringen med et anlægstilskud på 2.600.000 kr.

Viborg Amt har løbende finansieret byggeriet under den forudsætning, at Viborg Amts udlæg ville blive udlignet ved et kreditforeningslån. Det har imidlertid kun vist sig muligt at opnå en delvis finansiering i et pengeinstitut, således at Viborg Amt har et udlæg på i alt 8.209.165 kr. incl. moms, 6.567.332 kr. excl. moms. Beløbet er optaget som et kortfristet tilgodehavende i amtets regnskab for 2006.

Det er aftalt, at Region Nordjylland som følge af ovenstående vil modtage en fordring fra Viborg Amts likvidationskasse, når den endelige bodeling af Viborg Amt er opgjort. Den kontante kompensation til Region Nordjylland, opgjort ved indgåelse af delingsaftalen for Viborg Amt, vil således blive tilsvarende mindre.

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr.	401-000057
	Jr.nr.	4-44-1-04

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31/12 2006
for anlægsarbejdet:

Sundhedscenter mv. på Mors

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud		0		3.600.000		3.600.000
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter						
55. Inventar						
60. Omkostninger						
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt		0		3.600.000		3.600.000
Rådighedsbeløb indev.				3.606.000		
Ajourført anlægsbev.						3.606.000

Anlægsbevilling: Amdsrådets møde den 05/04-2006 sag nr. 6 3.606.000

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr. 401-004747
	Jr.nr. 2-81-2-7601-1-03

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31/12 2006
for anlægsarbejdet:

Sygehus Viborg, etablering af parkeringsplads

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter		0		1.760.000		1.760.000
55. Inventar						
60. Omkostninger						
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt		0		1.760.000		1.760.000
Rådighedsbeløb indev.				2.200.000		
Ajourført anlægsbev.						2.200.000

Anlægsbevilling: Amdsrådets møde den 18/12-2006 sag nr. 4 2.200.000

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr.	401-004750
	Jr.nr.	1-41-1-05

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31/12 2006
for anlægsarbejdet:

Sygehus Viborg, anskaffelse af ny MR-scanner

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter						
55. Inventar		0		14.501.573		14.501.573
60. Omkostninger						
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt		0		14.501.573		14.501.573
Rådighedsbeløb indev.				14.500.000		
Ajourført anlægsbev.						14.500.000

Anlægsbevilling: Amdsrådsmøde den 10/10-2005

14.500.000

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr. 401-004752
	Jr.nr. 1-41-1-03 og 2-41-1-03

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31/12 2006
for anlægsarbejdet:

Sygehus Viborg, besparelsesforudsætninger

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter		10.042.325		299.546		10.341.871
55. Inventar		1.531.178		0		1.531.178
60. Omkostninger						
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt		11.573.503		299.546		11.873.049
Rådighedsbeløb indev.				300.000		
Ajourført anlægsbev.						12.639.000

Anlægsbevilling:	Amtsrådets møde den	25/08-2003	4.000.000
		10-11-2003	5.000.000
		14-06-2004	3.639.000

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT
Regnskabsafdelingen

Delstrukturkontonr. 401-004761
Jr.nr. 3-51-7601-1-1-01 og 2-43-3-06

ANLÆGSREGNSKAB pr. 19/12 2006
for anlægsarbejdet:

Tandklinikken

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter		585.475		133.998		719.473
55. Inventar		1.014.500		83.420		1.097.920
60. Omkostninger						
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt		1.599.975		217.418		1.817.393
Rådighedsbeløb indev.				217.000		
Ajourført anlægsbev.						1.817.000

Anlægsbevilling:	Amtsrådets møde den	10/12-2001	sag nr. 15	2.600.000
		18/12-2006	sag nr. 3	(783.000)

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSADFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31/12 2006
for anlægsarbejdet:


Patienthotel

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord		3.900.000		0		3.900.000
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter		26.496.003		4.635.594		31.131.597
55. Inventar		21.275		1.714.244		1.735.519
60. Omkostninger		2.687.492		158.180		2.845.672
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt		33.104.770		6.508.018		39.612.788
Rådighedsbetøb indev.				6.500.000		
Ajourført anlægsbev.						39.627.000

Anlægsbevilling:	Amtsrådets møde den	19/01-2004	22.200.000
		14/06-2004	19.361.000
		08/10-2004	66.000
		18/12-2006	(2.000.000)

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr.	401-004771
	Jr.nr.	1-41-1-03

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31/12 2006
for anlægsarbejdet:

Palliativ funktion, Skive

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter		448.380		0		448.380
55. Inventar						
60. Omkostninger						
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt		448.380		0		448.380
Rådighedsbeløb indev.				2.542.000		
Ajourført anlægsbev.						3.000.000

Anlægsbevilling: Amdsrådets møde den 19/01-2004 3.000.000

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr. 401-004792
	Jr.nr. 2-41-1-03, 1-41-1-03, 2-81-0-7601-03 og 1-41-2-04

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31/12 2006
for anlægsarbejdet:

Sygehus Nord, Nykøbing-Thisted - besparelsesforudsætninger

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter		551.576		40.793		592.369
30. Håndværkerudgifter		7.722.432		525.601		8.248.033
55. Inventar		611.363		240.904		852.267
60. Omkostninger		11.653.938		5.680.917		17.334.855
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt		20.539.309		6.488.215		27.027.524
Rådighedsbeløb indev.				6.500.000		
Ajournført anlægsbev.						27.045.000

Anlægsbevilling:	Amtsrådets møde den	25/08-2003		2.000.000
		10/11-2003		3.000.000
		19/01-2004	sag nr. 1	15.700.000
		02/02-2004	sag nr. 8	6.000.000
		08/10-2004		345.000

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr. 523 005765
	Jr.nr. 1-41-1-05

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31-12-2006
for anlægsarbejdet:

Renovering af eksisterende institutioner

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter				1.515.918		1.515.918
55. Inventar				548.085		548.085
60. Omkostninger				121.475		121.475
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt	0	0	0	2.185.478	0	2.185.478
Rådighedsbeløb indev.				2.100.000		2.100.000
Ajourført anlægsbev.						2.100.000

Anlægsbevilling:
Amtsrådet 06-02-2006 2.100.000

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr. 550 005762
	Jr.nr. 4-81-2-23017-1-04

ANLÆGSREGNSKAB pr.
for anlægsarbejdet:

Salg af boenheden Højtoftevej

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter	101.554		0		101.554	
30. Håndværkerudgifter						
55. Inventar						
60. Omkostninger						
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt	101.554	0	0	0	101.554	0
Rådighedsbeløb indev.			5.148.000			
Ajourført anlægsbev.	5.250.000					

Anlægsbevilling:

Amtsrådet 10-10-2005 -400.000
Amtsrådet 13-03-2006 -4.850.000

Beløbet vedrører aconto salgsbeløb for boenheden til ældreboliger, og handlen er dermed ikke afsluttet.

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr. 550005788
	Jr.nr. 4-81-2-23013-1-04

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31-12-2007
for anlægsarbejdet:

Salg af Klosterhaven

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af	2.700.000				2.700.000	
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter						
55. Inventar						
60. Omkostninger						
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt	2.700.000	0	0	0	2.700.000	0
Rådighedsbeløb indev.						
Ajourført anlægsbev.	2.700.000					

Anlægsbevilling:
Amtsrådet 11-04-2005 2.700.000

Rådighedsbeløb i 2005: 2.700.000

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr. 402-005874
	Jr.nr. 4-41-2-04 og 4-81-2-3-04

ANLÆGSREGNSKAB pr. 11/04 2007
for anlægsarbejdet:

Omlægning af psykiatriske tilbud (Indretning af lokaler til distriktspsykiatrisk Team Viborg)
--

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår 2006		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering		273.808		59.940		333.748
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter		1.767.466		3.134.776		4.902.242
55. Inventar						
60. Omkostninger		31.385		0		31.385
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt	0	2.072.659	0	3.194.716	0	5.267.376
Rådighedsbeløb indev.				3.475.000		
Ajourført anlægsbev.						5.335.000

Anlægsbevilling:	Amtsrådets møde den	13/09-04, sag nr. 5	kr. 400.000
		14/03-05, sag nr. 5	kr. 4.100.000
		12/09-05, sag nr. 6	kr. 835.000

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr. 402-005875
	Jr.nr. 4-55-3-04

ANLÆGSREGNSKAB pr. 11/04 2007
for anlægsarbejdet:

Udbygning af den elektroniske patientjournal i psykiatrien
--

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår 2006		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter		1.512.497		531.000		2.043.497
55. Inventar						
60. Omkostninger						
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt	0	1.512.497	0	531.000	0	2.043.497
Rådighedsbeløb indev.				762.000		
Ajourført anlægsbev.						2.044.000

Anlægsbevilling: Amdsrådets møde den 06/12-04, sag nr. 7

kr. 2.044.000

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr. 555-005865
	Jr.nr. 4-41-2-04 og 4-81-2-6-04

ANLÆGSREGNSKAB pr. 11/04 2007
for anlægsarbejdet:

Erstatningsbyggeri for Søndermarken - servicebygning
--

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår 2006		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
Byggeprojekt						
01. Anlægstilskud						
02. Projektering		575.000		50.000		625.000
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter		56.000				56.000
30. Håndværkerudgifter		4.204.722		2.279.070		6.483.792
55. Inventar						
60. Omkostninger		164.599		74.348		238.947
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
Arealudgifter						
60. Omkostninger		-1.238.435				-1.238.435
I alt	0	3.761.886	0	2.403.418	0	6.165.304
Rådighedsbeløb indev.				2.358.000		
Ajourført anlægsbev.					-1.265.000	7.413.000

Anlægsbevilling: Amtsrådets møde den 13/09-04, sag nr. 5 kr. 400.000
14/03-05, sag nr. 6 kr. 6.265.000
14/03-05, sag nr. 6 kr. - 1.265.000
Økonomiudvalgets møde den 22/06-05, sag nr. 6 kr. 748.000
Amtsrådets møde den 22/08-05, sag nr. 5 - til efterretning

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT
Regnskabsafdelingen

Delstrukturkontonr. 401-3-004784

Jr.nr.

ANLÆGSREGNSKAB pr.
for anlægsarbejdet:

31. december 2006

Salg af Kjellerup Sygehus

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af	17.100.000	654.125			17.100.000	654.125
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter						
55. Inventar						
60. Omkostninger						
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt	17.100.000	654.125			17.100.000	654.125
Rådighedsbeløb indev.						
Ajourført anlægsbev.						

Anlægsbevilling:

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr. 401.3.004785
	Jr.nr. 2-81-2-7601-1-04

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31. december 2006
for anlægsarbejdet:

Salg af Peter Vraa Grunden

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord	7.300.000				7.300.000	
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter						
55. Inventar						
60. Omkostninger						
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt	7.300.000				7.300.000	
Rådighedsbeløb indev.						
Ajourført anlægsbev.					7.500.000	

Anlægsbevilling: -7.500.000

14.06.2004 J.nr. 2-81-2-7601-1-04

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr. 401.3.004788
	Jr.nr. 1-44-5-04

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31. december 2006
for anlægsarbejdet:

Salg af Riddergade 4 og 6

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af	4.400.000	6.000	13.900	35.561	4.413.900	41.561
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter						
55. Inventar						
60. Omkostninger						
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt	4.400.000	6.000	13.900	35.561	4.413.900	41.561
Rådighedsbeløb indev.						
Ajourført anlægsbev.					4.345.000	

Anlægsbevilling: -4.400.000
55.000

23-06-2004 J.nr. 1-44-5-04
23-06-2004 J.nr. 1-44-5-04

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSADFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr.	555.3.005890
	Jr.nr.	

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31. december 2006
for anlægsarbejdet:

Rammebev. Botilbud

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af	15.826.804	4.956.318		683.647	15.826.804	5.639.965
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter						
55. Inventar						
60. Omkostninger						
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt	15.826.804	4.956.318		683.647	15.826.804	5.639.965
Rådighedsbeløb indev.			4.225.000	1.000.000		
Ajourført anlægsbev.					19.899.000	5.391.000

Anlægsbevilling:	-10.624.000	22.10.2003	J.nr. 1-44-10-03, Sag nr. L 1
	2.931.000	22.10.2003	J.nr. 1-44-10-03, Sag nr. L 1
	-1.000.000	24.03.2004	J.nr. 1-44-7-03
	10.000	24.03.2004	J.nr. 1-44-7-03
	-4.050.000	12.09.2005	J.nr. 1-44-2-04
	1.450.000	12.09.2005	J.nr. 1-44-2-04
	-4.225.000	31.10.2006	J.nr. 1-44-2-06, Sag L 3
	1.000.000	31.10.2006	J.nr. 1-44-2-06, Sag L 3

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr. 650.3.006795
	Jr.nr.

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31. december 2006
for anlægsarbejdet:

Regionsrådssal

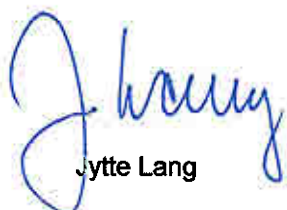
Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter		3.353.113		26.973.668		30.326.781
55. Inventar						
60. Omkostninger						
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt		3.353.113		26.973.668		30.326.781
Rådighedsbeløb indev.				27.300.000		
Ajourført anlægsbev.						30.650.000

Anlægsbevilling: 650.000
" " 30.000.000

08.10.2004 J.nr. 1-81-2-2-04
10.10.2005 J.nr.1-41-1-05

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSADFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

I Viborg Amts godkendte budget 2006 var afsat en samlet anlægsbevilling på 30.650.000 kr. til opførelse af en ny Regionsrådssal med ny hovedindgang og reception samt kontorer for direktion og tilhørende mødelokaler.

De samlede udgifter til byggeriet blev i alt 30.326.781 fordelt med 26.973.668 kr. afholdt i regnskabet for 2006 og 3.353.113 kr. i tidligere år.

Anlægsbevillingerne er givet med henholdsvis 650.000 i møde den 8. oktober 2004 og 30.000.000 kr. i møde den 10. oktober 2005.

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr. 662-3-006771
	Jr.nr.

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31. december 2006
for anlægsarbejdet:

Udviklingsfond erhverv og turisme

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud				4.200.000		4.200.000
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter						
55. Inventar						
60. Omkostninger						
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt				4.200.000		4.200.000
Rådighedsbeløb indev.				7.460.000		7.460.000
Ajourført anlægsbev.						

Anlægsbevilling:

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

VIBORG AMT Regnskabsafdelingen	Delstrukturkontonr. 664.3.006060
	Jr.nr.

ANLÆGSREGNSKAB pr. 31. december 2006
for anlægsarbejdet:

Engangsudgifter vedr. struktur - indretning af faciliteter

Samlet oversigt

Gruppering 1. niveau	Samlet udgift tidligere regnskabsår		Udgift i indeværende regnskabsår		Samlet anlægsudgift	
	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter
01. Anlægstilskud						
02. Projektering						
10. Køb/salg af jord						
15. Køb/salg af						
20. Grundudgifter						
30. Håndværkerudgifter						
55. Inventar				4.483.990		4.483.990
60. Omkostninger				5.865.842		5.865.842
85. Totalentreprise						
88. Salgsindtægter						
90. Andet						
I alt				10.349.832		10.349.832
Rådighedsbeløb indev.				10.350.000		10.350.000
Ajournført anlægsbev.				10.350.000		10.350.000

Anlægsbevilling: 12.100.000
-1.750.000

06.02.2006 J.nr.1-41-1-05
18.12.2006 Sag 4, J.nr. 2-81-2-7601-1-0

Ovenstående anlægsregnskab er i overensstemmelse med amtets bogføring
REGNSKABSAFDELINGEN


Jytte Lang


Gitte Kirk

I Viborg Amts godkendte budget 2006 var forudsat, at visse engangsudgifter vedrørende strukturreformen blev lånefinansieret. I forbindelse med regeringens anmodning om revurdering af amtens budget for 2006, blev der flyttet engangsudgifter fra drift til anlæg, idet der kun kunne søges lånedispensation for udgifter/projekter, der blev givet som anlægsbevillinger.

Det blev efterfølgende aftalt i forhold til Region Midtjylland, at Viborg Amt ikke fremsendte en låneansøgning gennem Forberedelsesudvalget, men at Forberedelsesudvalget selv fremsendte en låneansøgning for it-udgifter i Forberedelsesudvalgets regi.

Jævnfør godkendelse på Amtsrådets møde den 6. februar 2006, pkt. 1, blev givet en særskilt anlægsbevilling på 3,9 mill. kr. til samfinansiering med Nordjyllands Amt af fiberforbindelse til Sygehus Nord, jævnfør særskilt anlægssag.

Desuden blev givet en anlægsbevilling på 12,1 mill. kr. til varetagelse af arkivmæssige hensyn samt til indretning af faciliteter (udstyr, inventar m.v.). Der blev efterfølgende overflyttet 1,75 mill. kr. af denne bevilling til andet formål.

For at sikre en stabil og sikker drift ved overgangen til de nye myndigheder pr. 1. januar 2007 har Viborg Amt i 2006 haft engangsomkostninger på arkivområdet, svarende til 5.865.841,57 kr. vedrørende papir- og e-arkivalia, herunder udgifter til skanning til e-arkivet.

Desuden har været afholdt engangsudgifter på 4.483.990 kr. til møblering af Regionsrådssalen samt loungen og receptionen. Endvidere dækker beløbet også indkøb af AV-udstyr til Regionsrådssalen.