

Region Midtjylland

Økonomirapport marts 2007

Bilag

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

Punkt nr. 6

Økonomirapport marts 2007

0. Indledning

Dette er den første økonomirapport for Region Midtjylland. Rapporten dækker regnskabsbevægelserne for de første tre måneder af 2007. Denne økonomirapport er opdelt i fem sektioner:

- Overordnet vurdering pr. 31. marts 2007
- Vurdering af økonomien for Sundhed
- Vurdering af økonomien for Psykiatri og Social
- Vurdering af økonomi for Regional Udvikling
- Vurdering af økonomien for Administrationen
- Likviditeten



1. Overordnet vurdering pr. 31. marts 2007

Denne økonomirapport bygger på vurderinger udarbejdet af de centrale sektorstabe og administrationen. Institutioner og hospitaler har ikke været inddraget i vurderingen.

Overordnet er det fortsat vurderingen at udgiftspresset på ca. 630 mio. kr. ikke er ændret. Dvs. vurderingen som er blevet forelagt Regionsrådet på henholdsvis mødet den 13. december 2006 og senest i forbindelse med fremlæggelsen af budgetvejledningen på mødet den 2. maj 2007, fastholdes.

Der er imidlertid en række usikkerhedsmomenter i denne økonomirapport:

- Begrænset erfaringsgrundlag pga. etablering af nye kommunal og regional struktur
- På grund af manglende data fra Sundhedsstyrelsen og CSC kan der ikke foretages en konkret vurdering af takststyringspuljen, mellemregional afregning samt kommunal medfinansiering.
- Vurdering af administrative udgifter, herunder nødvendige engangsudgifter i forbindelse med etablering af den nye administrative struktur.
- Udfaldet af regnskaber 2006 for amterne og de heraf afledte efterreguleringer for de modtagende myndigheder.

Til Regionsrådets møde den 20. juni vil der blive udarbejdet en udvidet økonomirapport, hvor der vil være en nærmere belysning af ovenstående usikkerheder.

Når resultatet af Økonomiaftalen og "19. december aftalen mellem Regeringen og Danske Regioner" foreligger vil Forretningsudvalget på sit møde den 27. juni 2007 blive forelagt forslag til regulering af budget 2007 samt forslag til de overordnede rammer for budget 2008.

I nedenstående Tabel 1.1 "Sammenfatning af økonomien pr. 31.3.2007" gives et samlet overblik for de enkelte sektorer og hovedkonti. Tabellen er bygget op omkring de tre finansielle kredsløb, som regionens økonomi består af. Hvert kredsløb skal være fuldt ud finansieret.

Tabel 1.1: Sammenfatning af økonomien pr. 31.3.2007

Konsolideret opgørelse 1)	Vedttaget budget 2007 -mio. kr.-	Ajourført budget 2007 -mio. kr.-	Regnskab pr. 31.03.07 - mio. kr.- 2)	Forv. regnskab 2007 -mio. kr.-	Afvigelse 2007 -mio. kr.-
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(4)-(2)
Sundhed					
Drift - somatik	14.771,4	14.931,0	3.528,5	15.320,0	389,0
Drift - behandlingspsyk.	1.158,5	1.158,0	281,3	1.183,0	25,0
Reserve til uforudsete udgifter				68,0	68,0
Andel fælles administration	359,7	380,7	274,6	380,7	0,0
Anlæg	579,4	599,4	41,8	599,4	0,0
Renter	73,1	73,1	4,0	73,1	0,0
Finansiering	-16.834,4	-16.866,4	-4.334,1	-16.866,4	0,0
Afdrag vedr. leasing	137,6	137,6	0,0	137,6	0,0
Låneoptag	-244,4	-244,4	0,0	-244,4	0,0
Låneoptag vedr. Dansk Neuro.		-20,0		-20,0	0,0
Resultat hovedkonto 1	1,0	149,0	-203,9	631,1	482,0
Social og specialundervisning					
Driftsomkostninger	1.225,4	1.226,1	301,4	1.226,1	0,0
Andel fælles administration	27,3	27,3	19,7	27,3	0,0
Driftsindtægter	-1.268,0	-1.268,6	-214,7	-1.268,6	0,0
Anlæg	140,6	151,9	17,0	151,9	0,0
Renter	20,3	20,3	1,1	20,3	0,0
Finansiering	-5,0	-5,0	-1,3	-5,0	0,0
Gæld ældreboliger	-140,6	-151,9	0,0	-151,9	0,0
Resultat hovedkonto 2	0,0	0,0	123,3	0,0	0,0
Regional Udvikling					
Drift	425,5	425,5	90,8	425,5	0,0
Andel fælles administration	5,8	5,8	4,1	5,8	0,0
Finansiering	-431,2	-431,2	-107,8	-431,2	0,0
Resultat hovedkonto 3	0,0	0,0	-12,9	0,0	0,0
Total	1,0	149,0	-93,4	631,1	482,0

Note 1: Kolonne 1 viser det vedtagne budget for 2007. Kolonne 2 viser det ajourførte budget for 2007 inklusive de vedtagne tillægsbevillinger frem til og med den 31. marts 2007. Kolonne 3 viser de regnskabsmæssige bevægelser pr. 31. marts 2007. I kolonne 4 fremgår det forventede regnskab for 2007. Afvigelsen i kolonne 5 er forskellen på det forventede regnskab og det ajourførte budget.

Note 2: Bevægelserne vedr. fællesadministrationen pr. 31. marts 2007, er fordelt jf. den vedtagne fordelingsnøgle

Note 3: Tillægsbevillingen på 21 mio. kr. til EPJ er fordelt til sundhedsområdet i det ajourførte budget.

1.1 Overordnet vurdering af driften:

Som det fremgår i Tabel 1.1. forventes der et samlet ufinansieret udgiftspres (eller negativ henlæggelse) på Sundhedsområdet for 2007 på 631 mio. kr., jfr. Kolonne 4. i tabellen.

Regionsrådet har til imødekomme af dette udgiftspres afgivet tillægsbevilling til takststyringsmodellen, strålebehandling og EPJ svarende til samlet netto 149 mio. kr., jfr. Kolonne 2.

Herudover er der et udgiftspres på i alt 482 mio. kr.

- Heraf er de 389 mio. kr. udgiftspres på sundhed/somatikken relateret til nye behandlinger, ny medicin, behandlinger over regionsgrænser/privathospitaler og

sygesikring.

- De 25 mio. kr. er udgiftspres på det behandlingspsykiatriske område relateret til manglende kompensation via bloktilskud og forventede mindreindtægter fra kommunernes vedrørende færdigbehandlede patienter.
- De resterende 68 mio. kr. er "restbeløbet" fra den tidligere reserve på 100 mio. kr. til uforudsete udgifter.

I relation til reservepuljen til uforudsete udgifter skal bemærkes at det er vurderingen at der vil være betydeligt pres på bl.a. patienttransport, udvidet frit sygehusvalg (herunder privathospitaler). Herudover er det vurderingen p.t. at der er et øget pres på administrationsområdet pga. engangsudgifter samt etablering af den nye administrative struktur.

På social- og specialundervisningsområdet og regional udvikling forventes udgifts- og indtægtsbudgettet samlet set overholdt. Kommunerne har efterspurgt flere pladser på de regionale tilbud end forventet ved udarbejdelse af rammeaftalen. Dette styrker social- og specialundervisningsområdets økonomi.

1.2 Overordnet vurdering på anlæg:

På anlægsområdet vurderes der at være et pres i relation til forudsætningerne i regeringsaftalen, idet de skønnede samlede overførsler af ufærdige anlægsprojekter p.t. forventes at udgøre ca. 312,5 mio. kr.

Af disse vedrører de 39 mio. kr. Social og Specialundervisningsområdet. Disse projekter forudsættes fuldt ud lånefinansieret.

For de resterende 273,5 mio. kr. fordelt med hhv. 265,3 mio. kr. på Sundhed og 8,2 mio. kr. på behandlingspsykiatrien, skal Forretningsudvalget på mødet den 27. juni 2007 drøfte, hvordan disse overførsler kan indarbejdes i budgettet.

1.3 Tillægsbevillinger

Fordelingen af tillægsbevillingerne der er afgivet frem til den 31. marts 2007 fremgår af nedenstående tabel 1.3.

Sundheds 127,1 mio. kr. udgøres primært af en tillægsbevilling til takststyringsmodellen på hospitalerne på 148 mio. kr. og en indtægtsforøgelse på 32 mio. kr. som følge heraf. Dertil kommer en tillægsbevilling på 9,4 mio. kr. til realisering af stråleplanen. Tillægsbevillingen på 21 mio. kr. på fælles administrationen til videreudvikling af EPJ er fordelt til Sundhed.

På anlægssiden udgøres Sundheds tillægsbevillinger primært af 19 mio. kr. til Dansk Neuroforskningscenter. Denne bevilling er forudsat fuldt ud lånefinansiering.

Tillægsbevillingerne til Social og specialundervisning er givet til Søhuset i Viborg 3 mio. kr. og Solbakken i Risskov 8,2 mio. kr. Også disse projekter er forudsat lånefinansieret.

Table 1.3 Overview of supplementary grants in 2007 pr. 31-03-07

Drift	
Sundhed - hovedkonto 1	127.139
Social og specialundervisning - hovedkonto 2	0
Regional udvikling - hovedkonto 3	0
Fælles formål og administration - hovedkonto 4	21.000
Drift i alt (hovedkonto 1-4)	148.139
Anlæg	
Sundhed - hovedkonto 1	19.951
Social og specialundervisning - hovedkonto 2 2)	11.210
Regional udvikling - hovedkonto 3	0
Fælles formål og administration - hovedkonto 4 1)	3.000
Anlæg i alt (hovedkonto 1-4)	34.161
Renter m.v. (hovedkonto 5)	0
Lånefinansiering (hovedkonto 6)	0
Hovedkonto 6 - Forbrug af kapital i 2007	-182.300

Note 1) Herudover er der afgivet en tillægsbevilling til på 3 mio. kr. på konto 4 til renovering og istandsættelse af driftscentret i Holstebro, som endnu ikke er fordelt ud på de 3 finansieringskredsløb i denne økonomivurdering.

Note 2) Forudsættes lånefinansieret

1.4. Foreløbige overvejelser vedr. finansiering af udgiftspres m.v.

Et væsentligt forhold i relation til finansiering af udgiftspres vil være "19. december aftalen" mellem Regeringen og Danske Regioner. Ved årsskiftet vurderede Danske Regioner, at med udgangspunkt i et skøn over værdien af amternes produktion på sundhedsområdet, at merfinansieringen kan beløbe sig til 1 mia. kr. eller endnu højere. Hertil kommer udgifter afholdt uden for DRG-området.

På baggrund af amternes foreløbige regnskaber 2006 har Danske Regioner skønnet, at det samlede finansieringsbehov ligger mellem 1,5 og 2,0 mia. kr. Der er tale om en **MEGET FORELØBIG** vurdering, som kan ændre sig væsentlig. Tager man imidlertid udgangspunkt i dette skøn vil Region Midtjyllands bloktilskud skulle øges med 300 - 400 mio. kr. i 2007 for fremover.

Herudover har Indenrigs- og Sundhedsministeriet afsat en yderligere pulje til diverse apparatur-investeringer på sundhedsområdet. Region Midtjylland har her en ekstra lånemulighed på godt 40 mio. kr.

Endvidere forventes der mindre DUT-regulering ultimo juni 2007 i umiddelbar forlængelse af indgåelsen af økonomiaftalen for 2008.

2. Vurdering af økonomien for Sundhed

I de følgende afsnit behandles økonomien for Sundhedsområdet excl. Behandlingspsykiatrien og andel af fællesadministrationen, som er en del af det finansielle kredsløb for Sundhed.

Drift

Dette første skøn over økonomien på Sundhedsområdet er baseret på et meget foreløbigt grundlag i en situation, hvor der endnu alene foreligger få registreringer – såvel på det regnskabsmæssige som på det aktivitetsmæssige område. Det bemærkes, at der ikke i denne første økonomirapport er indhentet tilbagemeldinger fra hospitalerne. Tabel 2.1 viser den overordnede vurdering for sundhedsområdet.

Tabel 2.1 Samlet vurdering for Sundhedsområdet

Det somatiske område (konto 1) - forventet årsresultat						
Område	Opr. Budget 2007	Tillægsbevilling og omstillinger pr. 31.03.07	Ajournført budget pr. 31.03.07	Regnskab pr den 31.03.07	Forventet regnskab (regnskab pr. 31.03.07 + dispositioner pr. 01.04.07 og resten af året)	Forventet årsresultat (overskud +, underskud -)
Drift og administration - det somatiske område	*** i mio. kr ***					
Regionshospitalet Horsens/Brædstrup	592,9	12,0	604,9	162,2	604,9	0,0
Regionshospitalet Randers	788,7	25,5	814,2	205,2	814,2	0,0
Hospitalscenter Vest	1.660,0	48,6	1.708,6	401,4	1.708,6	0,0
Regionshospitalet Silkeborg	640,5	40,8	681,3	181,7	681,3	0,0
Universitetshospitalet Skejby	1.599,1	45,4	1.644,5	392,9	1.644,5	0,0
Regionshospitalet Viborg	1.247,3	60,0	1.307,3	339,4	1.307,3	0,0
Universitetshospitalet Århus Sygehus	2.671,0	68,6	2.739,6	813,4	2.739,6	0,0
Friklinikken Brædstrup	32,1	0,0	32,1	12,0	32,1	0,0
Sygesikring	4.274,7	0,0	4.274,7	699,5	4.274,7	0,0
I øvrigt inkl. administration	1.265,2	-141,4	1.123,8	320,8	1.123,8	0,0
Forventede merudgifter jf. bilag 1					389,0	-389,0
I alt drift	14.771,5	159,5	14.931,0	3.528,5	15.320,0	-389,0
Anlæg - det somatiske område	*** i mio. kr ***					
Anlæg i alt	551,1	18,3	569,4	41,8	569,4	0,0
Total drift og anlæg	15.322,6	177,8	15.500,4	3.570,3	15.889,4	-389,0

Økonomirapporten skal endvidere ses i forlængelse af mødet i forberedelsesudvalget den 13. december 2006, punkt 12, hvor der blev orienteret om, at der på sundhedsområdet måtte skønnes et merforbrug i 2007 (forbrug som ikke modsvares af tilsvarende indtægter) på ca. 600 mio. kr. Merforbruget forventes bl.a. at skulle gå til indførelse af nye behandlinger, anvendelse af ny dyr medicin, aktivitetsudvidelser og lignende.

Vedlagte bilag 1 er opbygget på den måde, at der startes med en kolonne, som viser det oprindelige nettodriftsbudget 2007 opdelt på bevillinger. Summen på 14.771,5 mio. kr. skaber afstemning til det vedtagne budget for det somatiske sundhedsvæsen. Nederst tillægges ikke-budgetterede udgifter på 449,0 mio. kr. Dette tal stammer fra budgetbemærkningernes bind 1, side 45 og er differencen mellem det daværende skøn for udgifterne i 2007 og det budget, som kunne vedtages inden for økonomiaftalens rammer.

Næste kolonne viser fordelingen af den bruttotilførsel på 148 mio. kr. til aktivitets- og takststyringsmodellen for 2007 på hospitalsområdet i Region Midtjylland, som ligeledes blev

vedtaget på Forberedelsesudvalgets møde den 13. december 2006, punkt 17. Nettoeffekten af vedtagelsen på Region Midtjyllands økonomi (likviditetsforbruget) var 116 mio. kr., idet indtægtsbudgettet vedrørende den kommunale medfinansiering blev øget med 32 mio. kr. Det blev vurderet, at et udgiftspres svarende til ca. 60 mio. kr. bortfalder som følge af den tiltrådte takstmodel. Dette udgiftspres indgik i de ovennævnte 449 mio. kr. Som det fremgår af tabel 2.1. er der herefter et udgiftspres på 389 mio. kr.

Den følgende kolonne, tillægsbevillinger i øvrigt, viser effekten af de tillægsbevillinger i øvrigt, som er meddelt og fordelt siden budgetvedtagelsen i september 2006. Det fremgår af fodnoter til tabellen, hvilke tillægsbevillinger, der er tale om.

Næste kolonne "Nye behandlinger, ny medicin" kan henføres til sag om "Nye behandlinger på Sundhedsområdet", som er fremsendt til forlæggelse for Forretningsudvalg/Regionsråd. De nye behandlinger og den nye medicin ibrugtages hen over året 2007, og det er på nuværende tidspunkt ganske vanskeligt at estimere et tal. Skønnet på 200 mio. kr. ligger tæt op ad det skøn, der lå til grund for ansøgningerne til budgettet for 2007, og i tabellen er denne udgift rent teknisk "finansieret" via overflytning fra de ikke-budgetterede udgifter på 449 mio. kr.

Dette gælder ligeledes 140 mio. kr. – fordelt med 65 mio. kr. til udvidet frit valg og 75 mio. kr. til sygesikringsområdet i den næste kolonne "Videreførsel af problemer fra regnskab 2006".

2.1 Situationen vedrørende aktivitetsdata

I forbindelse med planlægning, opfølgning og evaluering er Sundhedsøkonomi afhængig af en række datakilder. Dette gælder væsentligst data fra Sundhedsstyrelsen vedrørende DRG og systemet vedrørende den kommunale medfinansiering/finansiering. Og det gælder data fra CSC vedrørende den mellemregionale afregning.

Sundhedsøkonomi orienterede Forretningsudvalget om datasituationen på mødet den 20. marts 2007. Her redegjordes om, at der endnu ikke er adgang til data. Der var møde i Sundhedsstyrelsen den 11. april 2007, bl.a. vedrørende datasituationen for 2007. Efter den seneste udmelding fra Sundhedsstyrelsen er det planen, at regionerne får data til rådighed omkring den 18. april 2007.

Samlet set betyder datasituationen, at Sundhedsøkonomi endnu ikke har mulighed for at foretage konkrete vurderinger på følgende områder:

- **Takststyringspuljen**, både i forhold til Regeringens pulje og i forhold til regionens model overfor hospitalerne i regionen,
- **Mellemregional afregning**, det gælder både indtægter og udgifter i forhold til såvel den højt specialiserede behandling som den almindelige basisbehandling,
- **Den kommunale afregning.**

På alle disse tre områder er vurderingen fra Sundhedsøkonomi derfor, at budgettet er bedste bud på årsresultatet.

2.2 Aktivitetsstigning fra 2005 til 2006

I udarbejdelsen af budget 2007 blev der taget udgangspunkt i det forventede aktivitetsniveau i efteråret 2006. Efterfølgende kan konstateres, at aktiviteten har været højere, herunder også behandling af udenamtspatienter, der har genereret merindtægter til de enkelte hospitaler.

Der vil blive gennemført en analyse af, hvor store "indtægtstab", de enkelte hospitaler har. Således igangsættes analysen, så det vil være muligt at sondre disse merindtægter, på amtsniveau, i hvorvidt der vil være tale om inden- eller udenregionale patienter. Er der tale om udenamtspatienter, der nu er blevet indenregionale patienter, vil denne aktivitet indgå i den almindelige takststyringsmodel. Det samlede billede vil indgå i den samlede økonomiske opfølgning, når økonomiforhandlingerne med regeringen er afsluttet, da en justering af hospitalernes ramme nødvendigvis må tage udgangspunkt i en midtvejsregulering af regionernes økonomi.

I det hele taget må de regnskabsresultater for 2006, der er på vej fra de amter, som indgår i Region Midtjylland, give anledning til bekymring for den økonomiske situation. Som et eksempel kan nævnes udgiftsniveauet til patienttransport og udvidet frit valg, hvor budgetbeløbet for 2007 bygger på situationen i amterne i forsommeren 2006, men hvor udgiftsniveauet hen over året har fulgt aktivitetsniveauet med op, så der må forventes et merforbrug i takt hermed.

Dette markante pres blev allerede delvist forudset i det notat, der blev forelagt Forberedelsesudvalget den 13. december 2006.

Endelig er der en løbende dialog med hospitalerne om mindre hængepartier af mere teknisk karakter, som følger af kommunalreformen. Der er f. eks. tale om bortfaldne huslejeindtægter for bygninger, der er overført til Staten, betaling for laboratorieprøver o.l. på Sygehus Thy-Mors i Region Nordjylland til Regionshospitalet i Viborg og tilsvarende betaling for laboratorieprøver o.l. fra Regionshospital Horsens/Brædstrup til Vejle Sygehus i Region Syddanmark.

Alt i alt når opstillingen herefter frem til:

Tabel 2.1 Vurdering af driften på sundhedsområdet - somatikken

	I mio kr.
Den første, meget foreløbige forventning til forbruget i 2007 til det somatiske sundhedsområde	15.320,0
Det vedtagne budget for 2007	14.771,5
Difference 1)	548,5
Heraf forhøjet kommunal medfinansiering	- 32,0
Heraf tillægsbevilling finansieret af ny pulje til stråleplan	- 9,4
Nettotal	507,1

Note 1: De 548,5 vedr. driften på sundhed/somatik består af $389 + 148 + 11,5 = 548,5$. I forhold til tabel 1.1 er sammenhængen følgende: $548,5 + 25 + 68 + 21$ (EPJ) $- 32 = 631$

Den 19. december 2006 indgik regeringen og Danske Regioner en aftale vedr. tilførelse af flere midler til sundhedsområdet i 2007. Størrelsen af det beløb, som regionerne tilføres, afhænger

imidlertid af regnskabsresultatet på landsplan i 2006. Det meget foreløbige skøn fra Danske Regioner er, at aftalen vil have en effekt på mindst 200 mio. kr. for Region Midtjylland, hvortil kommer, at regionerne også vil skulle have tilført en budgetforhøjelse til områder uden for DRG-systemet (eks. patienttransport, patientforsikring og sygesikring). En endelig afklaring kan næppe forventes før i forbindelse med forhandlingerne om en økonomiaftale for 2008.

Anlæg

Tabel 2.2 repræsenterer et første forsøg på en oversigt over anlægsbevillinger, som skal overtages af Region Midtjylland.

Tabel 2.2 Anlægsregnskab for 2006 og restbeløb

Amt	Hospital	Forbrug 2006	Rådighedsbeløb 2006	Restbeløb overført til 2007
Ringkjøbing		142.647	223.139	80.492
	Herning	23.063	48.631	25.568
	Holstebro	76.430	104.617	28.187
	Lemvig	21.609	22.562	953
	Ringkøbing	4.023	4.009	-14
	Tarm	3.634	3.618	-16
Viborg		1.760	4.742	2.982
	Viborg	1.760	4.742	2.982
Vejle		32.003	45.431	13.428
	Horsens	30.587	43.395	12.808
	Brædstrup	1.416	2.036	620
Århus		284.477	452.825	168.348
	Skejby	76.018	131.615	55.597
	Århus	84.517	168.587	84.070
	Randers	51.791	71.344	19.553
	Silkeborg	47.874	57.179	9.305
	Masterplan	24.277	24.100	-177
Total Region Midtjylland		460.887	726.137	265.250

Det betyder at der skal tages en del forbehold i forhold til restbeløbet, som skal overføres til 2007 anlægsbevillingerne. Først og fremmest fremgår det ikke af materialet, som har været til rådighed for denne oversigt, i hvilket omfang de enkelte anlægsprojekter er blevet afsluttet i 2006. Restbeløb ved afsluttede anlægsprojekter skal ikke overføres til 2007, men i denne opgørelse er alle restbeløb inddraget.

3. Vurdering af økonomien for Psykiatri og Social

Drift

Psykiatri- og Socialområdet er opdelt i to separate finansieringskredsløb. Der må ikke føres midler mellem de to finansieringskredsløb og denne økonomiopfølgning er derfor to delt for at møde dette krav.

De to finansieringskredsløb er henholdsvis:

- Det behandlingspsykiatriske område (konto 1). Området er finansieret over bloktilskud, kommunalt grundbidrag og kommunal medfinansiering vedrørende færdigbehandlede patienter. Området er nettobudgetteret i henhold til Region Midtjyllands retningslinier for bevillingsniveauer.
- Det sociale område (konto 2). Området er fuldt ud takstfinansieret af kommunerne, som betaler en takst på dag/døgn basis for den enkelte borgers brug af de tilbud, som Region Midtjylland varetager eller en takst for en ydelse, som brugeren er visiteret til. Området er bruttobudgetteret i henhold til Region Midtjyllands retningslinier for bevillingsniveauer.

I vurderingerne nedenfor indgår ikke områdernes andel af fællesadministrationen.

3.1 Det behandlingspsykiatriske område

Overordnet vurdering

Nedenstående tabel opgør det forventede årsresultat for det behandlingspsykiatriske område. Den samlede manko på 30,1 mio. kr. udgør reelt kun 25 mio. kr., idet der forventes følgende reguleringer:

- Merudgift vedrørende læbe-ganespalte Centret under Taleinstituttet på 1,4 mio. kr. forventes finansieret ved en efterregulering af bloktilskud.
- I budget 2007 er logopæderne overført fra hospitalerne til Taleinstituttet svarende til 15,5 fuldtidsstilling og 8,4 mio. kr. Ved budgetlægningen for 2007 var der tale om en skønsmæssig opgørelse, som forventes reguleret med yderligere 6,5 stilling svarende til 3,7 mio. kr. Budgettet overføres fra det somatiske område.

Den resterende budgetubalance på 25 mio. kr. består dels af manglende kompensation via bloktilskud for nuværende aktiviteter, der er finansieret af satspuljen 2003 – 2006, og dels af forventede mindreindtægter fra kommunerne vedrørende færdigbehandlede patienter.

Det bemærkes, at der pt. drøftes en aftale med Region Nordjylland om betaling af behandlingsforløb for patienter fra de optageområder i de tidligere Viborg og Århus amter, som er overført til Region Nordjylland, og hvor Region Midtjylland skal tilbyde behandlingen. Tilsvarende drøftes en aftale med Region Syddanmark om betaling af behandlingsforløb for patienter fra det tidligere Vejle Amt, som er overført til Region Midtjylland, og hvor Region

Syddanmark skal tilbyde behandlingen. Det forventes, at der kan indgås en aftale, der samlet set medfører indtægter og udgifter svarende til det budgetterede.

Table 3.1 – overview of expected annual result ultimo March month – account 1

Det behandlingspsykiatriske område (konto 1) - forventet årsresultat						
Område	Opr. Budget 2007	Tillægsbevilling og omstillinger pr. 31.03.07	Ajournført budget pr. 31.03.07	Regnskab pr den 31.03.07	Forventet regnskab (regnskab pr. 31.03.07 + dispositioner pr. 01.04.07 og resten af året)	Forventet årsresultat (overskud +, underskud -)
Drift - det behandlingspsykiatriske område	*** i mio. kr ***					
Børn, Unge og Specialrådgivning	208,8	0,6	209,4	23,1	215,6	-6,2
Distrikt Vest	318,2	-1,1	317,1	71,0	316,0	1,1
Distrikt Syd	149,6	0,0	149,6	31,6	149,6	0,0
Distrikt Øst	480,8	0,0	480,8	156,9	480,8	0,0
Reduktionsramme - drift	-19,0	0,0	-19,0	0,0	0,0	-19,0
Færdigbehandlede patienter - indtægt	-10,0	0,0	-10,0	0,0	-4,0	-6,0
Fælles udgifter/indtægter	15,6	0,0	15,6	0,0	15,6	0,0
I alt behandlingspsykiatrien - drift	1.144,0	0,0	1.143,5	282,6	1.173,7	-30,1
Administration - det behandlingspsykiatriske område	*** i mio. kr ***					
Børn, Unge og Specialrådgivning	6,2	0,0	6,2	0,0	6,2	0,0
Psykiatri- og Socialstaben	8,2	0,0	8,2	0,0	8,3	0,0
I alt behandlingspsykiatrien - administration og fælles	14,5	0,0	14,5	0,0	14,5	0,0

Børn, Unge og Specialrådgivning

Børn, Unge og Specialrådgivningen forventer en merudgift på 6,2 mio. kr. i forhold til budgetteret. Dette er sammensat af følgende:

- Merudgift vedrørende læbe-ganespalte Centret under Taleinstituttet på 1,4 mio. kr. forventes finansieret ved en efterregulering af bloktilskud.
- I budget 2007 er logopæderne overført fra hospitalerne til Taleinstituttet svarende til 15,5 fuldtidsstilling og 8,4 mio. kr. Ved budgetlægningen for 2007 var der tale om en skønsmæssig opgørelse, som forventes reguleret med yderligere 6,5 stilling svarende til 3,7 mio. kr. Budgettet overføres fra det somatiske område.
- Det forventes, at der indgås en aftale med Region Nordjylland om betaling af behandlingsforløb for patienter fra de optageområder i de tidligere Viborg og Århus amter, som er overført til Region Nordjylland, og hvor Region Midtjylland skal tilbyde behandlingen. Aftalen forventes at give en mindreindtægt på 1,1 mio. kr. i forhold til budgetteret, som dog modsvares af en tilsvarende forventet merindtægt på voksenområdet, Distrikt Vest.

Distrikt Vest

Distrikt Vests behandlingspsykiatriske område forventer en merindtægt på 1,1 mio. kr., som følge af aftale med Region Nordjylland.

Der forventes i øvrigt budgetoverholdelse.

Distrikt Syd

Det forventes, at distriktet overholder budgettet for 2007.

Distrikt Øst

Det forventes, at distriktet overholder budgettet for 2007.

Reduktionsramme 2007

Psykiatri- og Socialområdet har budgetteret med en reduktionsramme for budgetåret 2007 på 19,0 mio. kr. Ved budgetlægningen var det forventet, at Region Midtjylland ville få fuld kompensation via bloktilskuddet for bortfald af satsmidler fra satspuljen 2003 – 2006, og således at aktiviteten i 2006 kunne videreføres fuldt ud.

Danske Regioner forventede i sommeren 2006, at bortfald af satspuljen 2003 – 2006 ville betyde en forøgelse af bloktilskuddet på 100 mio. kr. på landsplan, men det endelige niveau blev 60 mio. kr. Konsekvensen af den mindre forøgelse af bloktilskuddet er for Region Midtjylland 10 mio. kr.

I sats-puljeaftalen for 2003-2006 blev der ydet støtte til uddannelsesregion Nord til specialuddannelse af sygeplejersker og læger. Der er ikke ydet kompensation herfor over bloktilskuddet. Uddannelsesaktiviteten er ikke videreført i sats-puljeaftalen for 2007-2010, idet det er forudsat, at regionerne har indpasset udgiften i budgettet. For Region Midtjylland medfører det en merudgift på skønsmæssig 9 mio. kr. i forhold til budgetteret.

Færdigbehandlede patienter

I Region Midtjyllands bloktilskud var det forudsat, at kommunernes betaling for færdigbehandlede psykiatriske patienter ville udgøre ca. 10 mio. kr. Der blev budgetteret med en indtægt svarende hertil.

Det blev dog bemærket, at hidtidige erfaringer fra Ringkjøbing og Viborg amter viser, at betalingerne for færdigbehandlede patienter er relativt beskedne. Århus Amt har tidligere ikke opkrævet betaling for færdigbehandlede patienter.

Det er Sundhedsstyrelsen, der opgør kommunernes betaling for færdigbehandlede patienter. Sundhedsstyrelsen har endnu ikke kunnet levere tilfredsstillende tal. Imidlertid viser den første opgørelse fra Sundhedsstyrelsen pr. 10. marts, at der må forventes en væsentlig nedjustering af indtægtsforudsætningerne svarende til 6 mio. kr.

3.2 Det sociale område

Overordnet vurdering

Der forventes ingen problemer med overholdelse af udgifts- og indtægtsbudgettet på det sociale område. Området er præget af høj aktivitet og god belægning og for i særdeleshed Børn, Unge og Specialrådgivningens område overbelægnings.

På kommunikationsområdet er de indgåede abonnementsaftaler dog mindre end forudsat i budgettet.

Enkelte tilbud på det voksensociale område er på vej gennem en omstillings- og justeringsproces og samtidigt betyder afslutningen af mange byggeprojekter, at der tilflyder området flere boliger, som skal besættes og indtil da kun bærer udgifter.

- Omstillings- og justeringsprocessen forventes, at bringe de få tilbud med belægningsproblematikker på linje med efterspørgselen efter tilbud indenfor tilbuddets område.
- De tomme boliger forventes desuden taget i brug snarligt, og udgifter hertil i perioden, hvor boligerne ikke er i brug er marginale.

De socialpsykiatriske tilbud placeret organisatorisk under distrikterne, har alle udmærkede belægningsgrader i forhold til det budgetterede.

Tabel 3.2 - oversigt over forventet årsresultat ultimo marts måned – konto 2

Det sociale område (konto 2) - forventet årsresultat						
Område	Opr. Budget 2007 - bruttoudgift	Opr. Budget 2007 - indtægt (eksklusiv kommunal takstbetaling)	Opr. Budget 2007 - nettobudget*	Regnskab pr den 31.03.07 nettodrift	Forventet regnskab (regnskab pr. 31.03.07 + disponeringer pr. 01.04.07 og resten af året)	Forventet årsresultat (overskud +, underskud -)
Drift - det sociale område						
Børn, Unge og Specialrådgivning	419,2	0,0	419,2	30,9	419,2	0,0
Voksensocial	502,2	-24,0	478,2	27,2	478,2	0,0
Distrikt Vest	49,2	-4,0	45,2	2,9	45,2	0,0
Distrikt Syd	103,4	-8,9	94,5	9,1	94,5	0,0
Distrikt Øst	67,6	-6,6	61,0	5,1	61,0	0,0
Fælles udgifter/indtægter	18,6	0,0	18,6	0,0	18,6	0,0
I alt det sociale område - drift	1.160,0	-43,4	1.116,7	75,2	1.116,7	0,0
Administration - det sociale område						
*** i mio. kr ***						
Administration	38,9	0,0	38,9	10,6	38,9	0,0
I alt socialområdet - administration og fæl	38,9	0,0	38,9	10,6	38,9	0,0

* Da det sociale område er budgetteret på omkostningsprincipper indgår også en bevilling på omkostninger i tilknytning til det overordnede bevillingsniveau. Omkostninger er på samlet 25,076 mio. kr.

Børn, Unge og Specialrådgivningen

Den aktuelle belægning på de sociale tilbud, som er hjemmehørende under Børn, Unge og Specialrådgivningens område, er på 111%. Der er dermed en stor søgning på tilbuddene og efterspørgselen gør det nødvendigt, at undersøge mulighederne for lokaleudvidelser for at tilvejebringe det nødvendige antal pladser, som kommunerne efterspørger.

På kommunikationsområdet er de indgåede abonnements- og tilkøbsaftaler med kommunerne samlet ca.1,7 mio. kr. mindre end forudsat i budgettet. Mindreindtægterne vedrører primært hjælpemiddelrådgivningen, hvor kommunerne foreløbig har købt 75% af det, der var forudsat i budgettet.

På baggrund af belægningen ultimo marts 2007 forventes der for hele 2007 merindtægter på i alt ca. 60 mio. kr. i forhold til budgettet. Merindtægterne forventes at blive modsvaret af tilsvarende merudgifter, således at det samlede regnskab for 2007 forventes at balancere. Mindreindtægter på kommunikationsområdet forventes finansieret over afsatte reservebeløb.

Voksensocial

For tilbuddene på det voksesociale område er der tale om en udmærket søgning fra kommunerne på det tilbud, som varetages af Region Midtjylland. Belægningen ultimo marts viser, at den forudsatte belægning i budget 2007 i udpræget grad mødes og enkelte steder overstiges. Enkelte tilbud har dog ikke mødt de forudsatte belægninger, men gennem omstillinger og justeringer forventes det, at der tilrettes i fornødent omfang. På dette grundlag forventes området at kunne overholde de budgetmæssige forudsætninger.

Distrikt Vest

Den forudsatte belægning opfyldes og der er kun tale om mindre under- eller overbelægninger, som ikke menes at have nogen effekt i forhold til den forudsatte budgetoverholdelse.

Distrikt Syd

De socialpsykiatriske tilbud som varetages af Distrikt Syd har pæne belægningstal og på grundlag af meldinger fra brugernes hjemkommuner forventes denne trend ikke at ændre sig. Der forventes budgetoverholdelse.

Distrikt Øst

De socialpsykiatriske tilbud som varetages af Distrikt Øst har højere belægning end den forudsatte. Dermed forventes et eventuelt merforbrug dækket af merindtægter og budgettet overholdes.

Anlæg

I budget 2007 har Region Midtjylland afsat rådighedsbeløb til at færdiggøre igangværende anlægsprojekter, som er overført fra amterne. De afsatte rådighedsbeløb baserer sig på de oplysninger, som amterne afgav til Region Midtjylland forud for budgetvedtagelsen. Efterfølgende er der indtrådt forsinkelser på flere projekter, således at en større udgift "skubbes" til 2007. Ligeledes har Amtsrådene og Forberedelsesudvalget efter budgetvedtagelsen godkendt nye projekter, som ikke er indarbejdet i budget 2007.

I tabel 3.3 er vist et foreløbigt skøn over behovet for tillægsbevillinger i 2007, som følge af forsinkelser og godkendelse af nye projekter.

Det endelige forbrug på projekterne og dermed hvilke tillægsbevillinger, der er behov for til færdiggørelse af projekterne, kan først opgøres, når regnskabstallene for 2006 foreligger. Det

forventes, at økonomisk afdeling vil være klar med regnskabstallene i begyndelsen af maj måned.

Hertil kommer, at der er behov for en revurdering af visse projekter, hvor der har været afsat for få midler til gennemførelse af projekterne.

Tablet 3.3 – oversigt over forventede anlægsbehov på Psykiatri- og Socialområdet.

Anlægsområdet Psykiatri og Social - Forventet behov 2007							
Mio. kr	Rådighedsbeløb						
	Før 2006	2006	2007	2008	2009	2010	I alt
Byggeri i henhold til Serviceloven							
Budget 2007	0,1	64,5	73,3	45,8	32,6	37	253,3
Forventet behov for tillægsbevilling	0,9	-1,2	19,5	0,4			19,6
Budget incl. tillægsbevilling	1	63,3	92,8	46,2	32,6	37	272,9
Byggeri i henhold til Lov om almene boliger							
Budget 2007	0,2	57,3	67,4	38,4	5,4	0	168,7
Forventet behov for tillægsbevilling	1,5	-22,3	19,5	2,5			1,2
Budget incl. tillægsbevilling	1,7	35	86,9	40,9	5,4	0	169,9
Byggeri indenfor det behandlingspsykiatriske område							
Budget 2007	12,2	39,5	28,4	4,6	4,6	4,6	93,9
Forventet behov for tillægsbevilling		-10,1	8,2				-1,9
Budget incl. tillægsbevilling	12,2	29,4	36,6	4,6	4,6	4,6	92

3.4 Byggeri i henhold til Serviceloven.

I budget 2007 er der afsat 73,3 mio. kr. til projekterne inklusiv rammer til vedligehold og udvikling. Det forventes, at der vil være behov for tillægsbevillinger og yderligere rådighedsbeløb på 19,5 mio. kr. til færdiggørelse af projekterne i 2007, således at det samlede budget bliver på 92,8 mio. kr.

3.5 Byggeri i henhold til Lov om almene boliger.

I budget 2007 er der afsat 67,4 mio. kr. til projekterne. Det forventes, at der vil være behov for tillægsbevillinger og yderligere rådighedsbeløb på 19,5 mio. kr. til færdiggørelse af projekterne i 2007, således at det samlede budget bliver på 86,9 mio. kr.

3.6 Byggeri indenfor behandlingspsykiatrien.

I budget 2007 er der afsat 28,4 mio. kr. til projekterne. Det forventes, at der vil være behov for tillægsbevillinger og yderligere rådighedsbeløb på 8,2 mio. kr. til færdiggørelse af projekterne i 2007, således at det samlede budget bliver på 36,6 mio. kr.

4. Vurdering af økonomien for Regional Udvikling

Drift

Regional Udvikling er i øjeblikket ved at få de sidste ting på plads vedrørende ny kontoplan. Indtil disse forhold er på plads kan der ikke laves en detaljeret økonomivurdering på bevillingsniveau.

Tabel 4.1 Samlet vurdering for Regional Udvikling

Regional Udvikling (konto 3) - forventet årsresultat						
Område	Opr. Budget 2007	Tillægsbevilling og omstillinger pr. 31.03.07	Ajourført budget pr. 31.03.07	Regnskab pr den 31.03.07	Forventet regnskab (regnskab pr. 31.03.07 + dispositioner pr. 01.04.07 og resten af året)	Forventet årsresultat (overskud +, underskud -)
Drift	*** i mio. kr ***					
Regional Udvikling i alt	431,2	0,0	431,2	94,9	431,2	0,0

Nedenfor gives en kort bemærkning til hvert bevillingsniveau

4.1 Kollektiv Trafik

Der er i budgettet afsat 172,7 mio. kr., hvoraf 171,2 gives i tilskud til trafikselskabet Midttrafik. Der er indgået aftale med Midttrafik om månedligt á conto bidrag.

4.2 Erhvervsudvikling

Administrationsbudgettet genberegnes i øjeblikket og vil kunne påvirke fremtidige økonomivurderinger i lille grad.

4.3 Regional udvikling i øvrigt

Der er ikke forhold på bevillingsniveauet der forventer at give anledning til bemærkninger.

5. Vurdering af økonomien for Administrationen

Drift

Der er i øjeblikket et arbejde i gang for at lave en mere specifik vurdering af administrationsområdet. Denne vil først kunne blive forelagt i forbindelse med regulering af budgettet i forbindelse med Forretningsudvalgsmødet den 27. juni 2007.

Arbejdet indebærer bl.a. en genberegning af lønbudgettet for hele administrationen og en nærmere analyse af engangsudgifter samt Øvrige udgifter som skal afholdes af administrationen og som evt. ikke indgår i det nuværende budgetgrundlag. Det er dog den meget foreløbige vurdering p.t., at der er et øget pres på administrationsområdet pga. engangsudgifter samt etablering af den nye administrative struktur.

6. Likviditeten

Likviditeten opgøres i henhold til Budget- og regnskabssystemet for regioner, som summen af de kontante beholdninger, indskud i pengeinstitutter, realkreditobligationer, kommunekreditsobligationer, statsobligationer og likvide aktiver udstedt i øvrige EU/EØS-lande. Herfra skal trækkes den kortfristede gæld til pengeinstitutter.

Likviditeten efter kassekreditreglen opgøres som gennemsnittet over de seneste 12 måneder af de daglige saldi. I 2007 skal gennemsnittet dog kun opgøres for den forløbne del af året.

Et skøn for kassebeholdningen og det daglige vægtede gennemsnit opgjort ved månedsskiftene på baggrund af bevægelserne på bankkontiene, rensset for de bevægelser der vedrører de gamle amter er under udarbejdelse og medtages i næste økonomirapport.

Bilag 1 – Sundhed

1. Budgetopfølgning 2007 for det somatiske sundhedsvæsen (mio.kr.)						
	Opr. netto- driftsbudget 2007	Fordeling af takstfinan- sieringspulje	Tillægs- bevillinger i øvrigt	Nye behandlinger, ny medicin	Videreførsel af problemer fra regnskab 2006	Forventet forbrug i alt
Regionshospitalet Horsens/Brødstrup	592,9	12,0				604,9
Regionshospitalet Randers	788,7	24,5	1,0			814,2
Hospitalscenter Vest	1.660,0	48,6				1.708,6
Regionshospitalet Silkeborg	640,5	40,8				681,3
Universitetshospitalet Skejby	1.599,1	45,4				1.644,5
Regionshospitalet Viborg	1.247,3	60,0				1.307,3
Universitetshospitalet Århus Sygehus	2.671,0	59,2	9,4			2.739,6
Friklinikken Brødstrup	32,1					32,1
Behandling over regionsgrænser/privathospital	-192,5				65,0	-127,5
Hospice	37,7					37,7
Fælles puljer	810,9	-142,5				668,4
HR-puljer	35,3					35,3
Arbejdsskadeforsikring og AES	32,1					32,1
Patienttransport m.v.	460,3					460,3
Medicoteknisk afdeling	21,6					21,6
Indkøbs- og logistikafdeling	15,6					15,6
Kommunal medfinansiering	-95,0					-95,0
Sygesikring	4.274,7				75,0	4.349,7
Adm. Sundhed	139,2		1,1			140,3
I alt (+ ikke-fordelte nye behandlinger m.v.)	14.771,5	148,0	11,5	200,0	140,0	15.271,0
Ikke-budgetterede udgifter	449,0	-60,0		-200,0	-140,0	49,0
Total	15.220,5	88,0	11,5	0,0	0,0	15.320,0

Noter:

Regionshospitalet Randers, tillægsbevilling i øvrigt:

Varig tillægsbevilling til drift af vagten på skadefunktionen i Grenå, jf. Forberedelsesudvalgets møde den 11. oktober 2006, punkt 5. (Økonomihandlingsplan for Randers Centralsygehus).

Universitetshospitalet Århus Sygehus, tillægsbevilling i øvrigt:

Realisering af stråleplan for Region Midtjylland, jf. Regionsrådets møde den 7. februar 2007, punkt 6.

Adm. Sundhed, tillægsbevilling i øvrigt:

Overførsel fra psykiatri til Kompetencecenter for Folkesundhed, jf. Forberedelsesudvalgets møde den 15. november 2006, punkt 8. (Flytning af sekretariatet for abortsamrådet).

I alt, fordeling af takstfinansieringspulje:

Tillægsbevilling i forbindelse med Forberedelsesudvalgets godkendelse af aktivitets- og takststyringsmodel for 2007 på mødet den 13. december 2006, punkt 17.

Ikke-budgetterede udgifter, opr. nettodriftsbudget 2007;

Jf. Budget 2007, bind 1, budgetbemærkninger side 45.