

Region Midtjylland

Budgetoverførsel fra 2007 til 2008

Bilag

til Regionsrådets møde

den 21. maj 2008

Punkt nr. 4

Notat om budgetoverførsler fra 2007 til 2008



0. Indledning

Den 12. december 2007 vedtog Regionsrådet at overføre i alt -340,4 mio. kr. til 2008 på baggrund af det forventede regnskabsresultat. Formålet med at overføre mer-/mindreforbrug er at sikre balance i finansieringskredsløbene over årene.

Overførselssagen fremlægges samtidig med Regnskab 2007, som den endelige regulering af budget 2008 på baggrund af regnskabsresultatet.

Notatet er opdelt i følgende afsnit:

1. Procedure for overførselssagen
2. Reglerne for overførsler
3. Oversigt over den samlede budgetoverførsel 2007 til 2008

Dernæst følger sektorområdernes individuelle beskrivelser:

4. Sundhed – somatikken
5. Sundhed – behandlingspsykiatrien
6. Sundhed – fælles puljer
7. Socialområdet
8. Regional Udvikling
9. Fælles formål og administration

1. Procedure for overførslerne

For at vurdere de ansøgte overførsler er det nødvendigt at tage nedenstående tre punkter med i betragtningen:

1. Resultatet for Regnskab 2007 for den enkelte institution/hospital (se afsnit 3), eksklusiv bevillingsændringerne af 12. december 2007, som blev overført til 2008.
2. Reglerne om overførsler (se afsnit 2) af mer-/mindreforbrug på bevillingsniveau for drift og anlæg. Herunder hvorvidt overførslerne lever op til de materielle forudsætninger beskrevet i reglerne for overførsler, og at aktivitets- og serviceniveauet har levet op til budgetforudsætningerne, samt at formålet med overførslen er acceptabel.

3. Behovet for at overføre særlige midler, der tilhører tredjepart, har juridisk binding eller skyldes betalingsforskydninger hen over årsskiftet.

Socialområdet og Regional Udvikling er selvfinansierende. En nærmere beskrivelse af dette fremgår af kap. 7.7, side 3 i Budget og regnskabsystem for regioner. Heraf fremgår det at:

Social- og specialundervisningsområdet og det regionale udviklingsområde er selvfinansierende, jf. § 3, stk. 3 i bekendtgørelse nr. 390 af 2. maj 2006 om regionernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. Det betyder, at de to aktivitetsområders budget for næstfølgende budgetår efter regnskabsåret skal udvise driftsresultater, der modsvarer foregående års driftsresultat ifølge det aflagte årsregnskab.

Sektorområdernes tilbagemeldinger

Hvert sektorområde har kunnet udfylde i alt tre skemaer vedrørende overførselssagen. Skema A udgør overførsler der kræver en særlig begrundelse, da de søges overført uanset mer-/mindreforbrug på bevillingsområdet. Skema B er et skema over overførsler af mer-/mindreforbrug på driften. Skema C benyttes til overførsel af mer-/mindreforbrug af rådighedsbeløb til anlægsprojekter.

Sektorernes besvarelser fremgår af afsnittene 4 – 9.

2. Reglerne for overførsler

Budgetbemærkningerne 2007 (Bind 2, side 6) beskriver formål og principper for Region Midtjyllands regler for overførsler:

Overførselsadgang af mer-/mindreforbrug mellem årene skal sikre, at den decentrale administration af afgivne bevillinger i videst muligt omfang understøtter brugerorientering og omkostningsbevidsthed.

Erfaringer viser, at manglende mulighed for at overføre mindreforbrug mellem budgetår kan føre til en uhensigtsmæssig anvendelse af afgivne bevillinger, idet en sådan budgetspilleregulering ansporer til ekstraordinære forbrug op mod budgetårets udløb. Med overførselsprincipperne for Region Midtjylland tilstræbes det, at decentrale bevillingshavere kan spare op til mindre, relevante anskaffelser i det enkelte budgetår med en begrundet forventning om, at uforbrugte midler som hovedregel vil blive overført til det kommende budgetår. Tilsvarende skal principperne om overførselsadgang sikre, at der decentralt er det størst mulige incitament til ikke at overskride de tildelte bevillinger, idet merforbrug i indeværende år som udgangspunkt overføres til efterfølgende år med henblik på afvikling.

Overførsler mellem budgetår reguleres i forhold til nedenstående principper:

Drift:

- Driftsbevillinger er etårige. Ikke forbrugte bevillinger bortfalder derfor ved regnskabsårets udløb, hvor en ny etårig bevilling træder i kraft.
- Ordningen er som udgangspunkt baseret på, at budgetterne overholdes.
- Mer- og mindreforbrug overføres som udgangspunkt fuldt ud til næste års bevilling.

- Mer- og mindreforbrug opgøres i forbindelse med regnskabsafslutningen, og de resulterende forslag til tillægsbevillinger forelægges regionsrådet til godkendelse.
- Overførslerne sker under forudsætning af, at institutionernes driftsforudsætninger har været normale, herunder at aktivitets- og serviceniveau har været i overensstemmelse med budgetforudsætningerne.
- Formålet skal kunne accepteres. Dvs. formålet skal være rimeligt i forhold til institutionens opgaver, planer med institutionen og lignende.

For aktiviteter under hovedkontiene for social- og specialundervisning samt regional udvikling vil overførsler skulle gennemføres inden for de lov- og bekendtgørelsesbestemmelser, som er regulerende for området, herunder hvile-i-selvprincippet.

Anlæg:

- Anlægsbevillinger er som hovedregel flerårige og kan omfatte anlægsudgifter/-indtægter og lån.
- Rådighedsbeløb tildeles som etårige bevillinger. Ikke forbrugte bevillinger bortfalder derfor ved regnskabsårets udløb, hvor en ny etårig bevilling af rådighedsbeløb træder i kraft.

Budgetoverførsler fra 2007 til 2008 baseres alene på det udgiftsbaserede budget og regnskab for alle bevillingsområder. Omkostninger er kalkulatoriske, og kan derfor ikke overføres mellem budgetår.

For Socialområdet, Regional Udvikling og det fællesadministrative område er det vedtagne budget og regnskabet omkostningsbaseret. I de følgende opstillinger indgår det udgiftsbaserede budget og regnskab, herunder anlæg med henblik på at vurdere behovet for overførsler.

Med det økonomiske pres, der er i Region Midtjylland, lægges der ved vurderingen af behovet for overførsler vægt på, at institutionernes driftsforudsætninger har været normale, herunder at aktivitets- og serviceniveau har været i overensstemmelse med budgetforudsætningerne, samt at formålet med overførslerne skal være acceptabelt.

3. Oversigt over den samlede budgetoverførsel 2007 til 2008

Tabel 3.1 viser en opgørelse af regnskabsafvigelsen (kolonne 4), på baggrund af det korrigerede budget eksklusiv de midler der i december 2007 blev overført til 2008. I kolonne 5 er indsat overførslerne fra december sagen. Kolonne 6 er dermed den resterende afvigelse. Kolonne 7 viser den totale overførsel fra 2007 til 2008 i henhold til opgørelserne i dette notat.

Fortegnene skal i kolonne 2-6 ses i forhold til 2007, mens fortegnet i kolonne 7 ses i forhold til 2008.

Tabel 3.1: Samlet opstilling af overførselssagen

Mio. kr.	KB2007*	R2007	Afv. I	Dec. ovf.	Afv. II	Endelige ovf. til 2008
	(2)	(3)	(4)=(3)-(2)	(5)	(6)=(4)-(5)	(7)
Sundhed (udgiftsbaseret)						
Drift - somatik	15.311,8	15.605,6	293,8	432,2	-138,4	81,7
Drift - behandlingspsyk.	1.166,6	1.142,6	-24,0	-5,2	-18,8	20,3
Andel fælles adm.	535,1	443,3	-91,9		-91,9	39,6
Anlæg	899,9	575,2	-324,7	-85,4	-239,3	317,0
Renter	47,6	2,7	-44,9		-44,9	0,0
Finansiering	-17.382,0	-17.318,7	63,3		63,3	0,0
Låneoptag	-312,0	-245,3	66,7		66,7	0,0
Renter og afdrag leasing	148,1	141,9	-6,2		-6,2	0,0
I alt hovedkonto 1	415,0	347,1	-67,9	341,6	-409,5	458,6
Social og specialrådgivning (udgiftsbaseret)						
Nettodriftsudgifter	-92,0	-125,8	-33,8		-33,8	33,8
Andel fælles adm.	52,9	52,7	-0,2		-0,2	4,5
Anlægsudgifter	213,8	128,9	-84,9	-25,0	-59,9	84,2
Renter	21,4	0,0	-21,4		-21,4	0,0
Finansiering	-5,0	-5,0	0,0		0,0	0,0
Låneoptag	-140,6	-16,2	124,5	25,0	99,5	-25,0
I alt hovedkonto 2	50,4	34,5	-15,9	0,0	-15,9	97,5
Regional Udvikling (udgiftsbaseret)						
Drift	432,0	312,0	-120,0	-1,2	-118,8	120,0
Andel fælles adm.	6,6	7,7	1,1		1,1	0,2
Finansiering	-432,0	-432,0	0,0		0,0	0,0
I alt hovedkonto 3	6,6	-112,3	-118,9	-1,2	-117,7	120,2
Total	472,0	269,3	-202,7	340,4	-543,1	676,3

+ = merudgifter/mindreindtægter, - = mindreudgifter/merindtægter

* Det korrigerede budget 2007 er opgjort eksklusiv overførslerne fra 2007 til 2008, som blev godkendt af Regionsrådet den 12. december 2007.

Bemærk, at fortegnet vender mellem kolonne 6 (2007) og kolonne 7 (2008).

Den overordnede vurdering af sektorernes anmodninger om overførsler fremgår af sagsfremstillingen til dagsordenspunktet "Overførsler 2007 til 2008" der behandles af Forretningsudvalget den 13. maj 2008, og af Regionsrådet den 25. maj 2008.

På de efterfølgende sider fremgår de detaljerede oplysninger om de enkelte sektorområders ansøgninger om overførsler af midler til 2008. Skema A er en oversigt over overførsler med en særlig begrundelse. Skema B er en oversigt over overførsler af mer-/mindreforbrug (inklusive overførsler af særlige midler) på driften. Skema C er en oversigt over overførsel af mer-/mindreforbrug af rådighedsbeløb til anlægsprojekter.

4. Sundhed - somatikken

Det er væsentligt for hospitalernes styringsmæssige forudsætninger, at disse kan have tiltro til den generelle regel om overførsel af over- og underskud som et fast grundlag. Det bemærkes i øvrigt som en forudsætning for regnskabsresultatet, at hospitalerne i januar 2008 afleverede for meget tilført i 2007 til nye behandlinger og ny dyr medicin. Endvidere tiltrådte Regionsrådet den 20. februar 2008, punkt 6, at ikke forbrugte midler på 3 mio. kr. til realisering af stråleplan blev tilbageført fra Århus Sygehus til centrale rammer. Uden disse ændringer havde mindredgifterne været større.

Takststyring er i sin udformning netop en væsentlig materiel forudsætning for at sikre sammenhæng mellem økonomi og aktivitet, idet der er direkte sammenhæng mellem meraktivitet og merbevilling og tilsvarende ved mindreaktivitet og deraf følgende budgetreduktion. Disse afvigelser indgår i regnskabet og dermed de overførte beløb for hospitalerne.

4.A. Overførsel med særlig begrundelse

Skema 4.A: Særlige overførsler (1.000 kr.)

Projekt	Tilskudsgiver / juridisk forpligtelse / begrundelse	Afsatte midler 2007	Forbrug 2007	Ansøgt overførsel (AM - F)
Fælles puljer				
Pulje til akut kræftbehandling	Der er tale om en restpulje af de statsmidler til apparaturindkøb som i 2007 blev fordelt til regionen ved overgangen til akut kræftbehandling for udvalgte	47.628	33.564	14.064
Psykiatripulje under lægers kliniske videreuddannelse	Der er et mindreforbrug på 0,614 mio. kr. på delkontoen under lægers kliniske videreuddannelse, som vedrører puljemidler fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet (nu Velfærdsministeriet), som finder anvendelse over en flerårig periode.	789	175	614
Præsentation af sundhedsuddannelser	Disse konti vedrører administration af indtægter fra fagforbund m.v. til finansiering af informationsmøder, åbent hus arrangementer m.v. vedrørende de korte og mellemlange sundhedsuddannelser.	53	0	53
Regional specialtand-pleje	Ifølge aftale med kommunerne skal en andel af for meget indbetalt fra kommunerne i 2007 henholdsvis indregnes i taksterne for 2008 eller tilbagebetales til kommunerne. Denne andel skal derfor overføres.	-3.700	-9.754	1.597
Fælles puljer i alt		44.770	23.985	16.328
Primær Sundhed				
Almen læger - kvalitetsudviklingspulje	I henhold til protokollat til overenskomsten om almen lægehjælp afsættes årligt et beløb pr. sikret til lokal anvendelse til kvalitetsudviklingsarbejde m.v. Puljens midler fordeles af et dertil nedsat kvalitetsudviklingsudvalg. Ifølge det nævnte protokollat skal eventuelle uforbrugte midler overføres til efterfølgende regnskabsår til de formål, der er beskrevet.	10.961	5.953	5.008
Primær Sundhed i alt		10.961	5.953	5.008
Sundhedsstaben				
Kompetence-centrenes indtægtsdækkede virksomhed	For en række eksternt finansierede projekter er der medtaget projektbevillinger i 2007, som ikke er forbrugt ved udgangen af budgetåret. Der er tale om finansiering fra f.eks. Danske Regioner, kommuner, ministerier, Dansk Flygtningehjælp, Dansk Selskab for Patientsikkerhed og Sygekassernes Helsefond.			
Center for Folkesundhed		22.070	17.840	4.230
Center for Kvalitetsudvikling		11.452	3.970	7.482
Sundhedsstaben i alt		33.522	21.810	11.712
Øvrige fælles indtægter/udgifter				
Barselpulje	Merudgiften på 16,9 mio. kr. til barselpuljen er rent teknisk samlet under Fælles puljer og indstilles overført til 2008 med efterfølgende fordeling på hospitalerne.	3.950	20.843	-16.893
Respiratorbehandling i eget hjem	Overførslen vedr. respiratorpatienter i eget hjem vedrører den del af mindreudgiften, som er betalingsforskydninger i form af, at for mange kommuner først har sendt deres refusionskrav for 2007 til hospitalsvæsenet efter regnskabsafslutning.	97.228	64.175	22.500
Udvikling af CSC-systemer til afregning	De 2 mio. kr. til CSC-systemet var oprindeligt afsat som en engangsudgift til udvikling og modernisering af sygesikringens afregningssystem, hvilket ikke nåede at blive gennemført i 2007.	2.000	0	2.000
Øvrige i alt		103.178	85.018	7.607
I alt		192.431	136.766	40.655

Overførsler: + = merudgifter/mindreindtægter, - = mindreudgifter/merindtægter i forhold til budget 2008

4.B. Overførsel af regnskabsresultat

Skema 4.B: Regnskabsresultat (1.000 kr.)

Bevilling	Korr. B2007 (ekskl. ovf. af 12.12)	Regnskab 2007	Afvigelse (KB-R)	Ovf. af 12.12.07	Ovf. jf. skema A	Tillægs- bev. 08 (inkl. skema A)	Endelig over- førsel
Driftsudgifter							
RH Horsens/ Brædstrup	621.871	621.440	431	-2.000		2.431	431
RH Randers/Grenå	825.420	826.282	-862	-8.000		7.138	-862
Hospitalsenheden Vest	1.722.567	1.713.271	9.296	-10.000		19.296	9.296
RH Silkeborg/Hammel	724.973	731.090	-6.117	-9.000		2.883	-6.117
ÅUH, Skejby	1.752.667	1.783.182	-30.515	-30.000		-515	-30.515
RH Viborg/Skive/ Kjellerup	1.345.125	1.337.354	7.771	-10.000		17.771	7.771
ÅUH, Århus Sygehus	2.962.257	2.901.221	61.036	-10.500		71.536	61.036
Delsum	9.954.880	9.913.840	41.040	-79.500	0	120.540	41.040
Friklinikken Brædstrup	32.086	48.273	-16.187	0			0
Fælles udgifter/ Indtægter	1.472.326	1.179.304	293.022	-291.728	35.647	327.375	35.647
Sygesikring	4.414.974	4.340.734	74.240	-61.000	5.008	66.008	5.008
Administration, Sundhed	142.950	123.426	19.524			0	0
Driftsudgifter i alt	16.017.216	15.605.578	411.638	-432.228	40.655	513.923	81.695
I alt	16.017.216	15.605.578	411.638	-432.228	40.655	513.923	81.695

Overførsler: + = merudgifter/mindreindtægter, - = mindreudgifter/merindtægter i forhold til budget 2008

Bemærk, at der udover budgetoverførslen fra 2007 til 2008 forudsættes en tilbageførsel af de -432,2 mio. kr., der blev overført til 2008 i december 2007 på baggrund af det forventede regnskab for 2007.

Yderligere bemærkninger:

Hospitalet har opfyldt de materielle forudsætninger for overførsel mellem budgetår, idet alle aktivitetsmæssige forudsætninger for bevillingerne har været opfyldt, jfr. bemærkning til regnskab 2007. Til dækning af betalingsforskydningerne på ca. 100 mio. kr. fra 2007 til 2008 foreslås overført mindreforbruget på 41 mio. kr.

Den samlede mindredgift på Århus Sygehus består af 3 væsensforskellige dele: 13 mio. kr. i opsparring til flytning m.v. af MidtVask, 6,5 mio. kr. i opsparring til ombygning m.v. af Hospitalsapoteket i Århus og 52,0 mio. kr. i reservationer til afdelingerne, især ny løn.

De mindredgifter under Sundhedsstaben, som følger af den gradvise opbygning med stillingsbesættelser hen over året m.v., indstilles ikke overført til 2008.

4.C. Overførsel af rådighedsbeløb

Skema 4.C: Regnskabsresultat (1.000 kr.)

Anlægsprojekt	Korr. B2007 (ekskl. ovf. af 12.12)	Regnskab 2007	Afvigelse (KB-R)	Ovf. af 12.12.07	Tillægsbev. 08	Endelig overførsel
Regionshospitalet Horsens						
Brandsikring	1.589	620	969		969	969
Luftskifte i Sterilcentral	535	488	47		47	47
Opsætning af ny autoklave	1.311	1.246	65		65	65
Medicinsk afd. P7	11.176	13.528	-2.352	-1.447	-905	-2.352
Ombygning	2.076	1.105	971		971	971
Større anskaffelser i 2006	2.272	1.687	585		585	585
Radiologianskaffelser 2006	693	581	112		112	112
Medicoteknisk udstyr	15.200	11.648	3.552		3.552	3.552
Forskningslaboratoriet	2.492	2.327	165		165	165
Div. Renoveringer 2006, Brædstrup	348	321	27		27	27
Større anskaffelser i 2006, Brædstrup	326	169	157		157	157
Renovering, Odder	4.464	134	4.330	4.000	330	4.330
Opgradering af nødstrøm	2.284	90	2.194	2.000	194	2.194
GVA	1.026	1.024	2		2	2
IT-infrastruktur	649	647	2		2	2
Etablering af tandklinik, Odder	1.054	837	217		217	217
Regionshospitalet Horsens	47.495	36.452	11.043	4.553	6.490	11.043
Århus Universitetshospital, Århus Sygehus						
Onkologisk Afdeling 2.etape	78.128	48.195	29.933	10.000	19.933	29.933
Køkken	11.873	1.201	10.672	4.682	5.990	10.672
Øvrige projekter/rammebeløb	1.027	0	1.027		1.027	1.027
Etabl.mellemstationer til affald	2.252	535	1.717	1.100	617	1.717
Handleplan	7.786	0	7.786		7.786	7.786
Dansk Neuroforskningscenter	41.036	34.555	6.481	-4.700	11.181	6.481
Apparatur og ombygning i Odder	4.736	156	4.580		4.580	4.580
Påbud fra arbejdstilsynet	1.671	11	1.660		1.660	1.660
Reno.Bygn. Til Kræftens Bekæmpelse	1.038	0	1.038		1.038	1.038
Ombygning af intensivafsnittet på						
Anæstesiologisk Afd.	1.142	609	533		533	533
Appopleksibehand. Permanent	4.010	3.651	359	-600	959	359
Medioteknisk udstyr	54.900	24.181	30.719	10.000	20.719	30.719
Renovering af auditorierne,NBG	132	124	8		8	8
To acceleratore og et højvoltageapparat, NBG	36.543	18.952	17.591	11.000	6.591	17.591
Mammografi etab. Af lokaler og kliniskmammografi	3.300	1.158	2.142	600	1.542	2.142
Etab. Af stamcelletransplantationsprogram	1.664	1	1.663	603	1.060	1.663
Etab. Af lokal.Horsens,Mammografi	2.448	0	2.448	600	1.848	2.448
Anskaffelse af apparatur m.v.	19.000	17.343	1.657		1.657	1.657
Udv. Og forbedr. af lokaleforhold for hospitalsapotek	2.000	0	2.000		2.000	2.000
Århus Universitetshospital, Århus Sygehus i alt	274.686	150.672	124.014	33.285	90.729	124.014

Skema 4.C: Regnskabsresultat (1.000 kr.) fortsat

Anlægsprojekt	Korr. B2007 (ekskl. OR af 12.12)	Regnskab 2007	Afvigelse (KB-R)	Ovf. af 12.12.07	Tillægsbev. 08	Endelig overførsel
Århus Universitetshospital, Skejby						
Retsmedicinsk institut, nybyggeri	37.645	32.009	5.636	5.000	636	5.636
Tilbyggn. Kardio.lab. + medic.udstyr	10.405	14.657	-4.252		-4.252	-4.252
Isolationsstuer	35.217	7.165	28.052	26.452	1.600	28.052
Medicoteknisk udstyr	37.800	20.537	17.263		17.263	17.263
Genopretning af nød-el-forsyn.	424	218	206	200	6	206
Renov. Af dialysevandanlæg	1.754	1.029	725		725	725
Ombygning af intensiv	0	127	-127		-127	-127
Medicoteknisk udstyr, Skejby	10.152	0	10.152		10.152	10.152
Århus Universitetshospital, Skejby i alt	133.397	75.742	57.655	31.652	26.003	57.655
Regionshospitalet Silkeborg						
Renovering af elforsyningen	-41	0	-41		-41	-41
Opkøb af ejendomme	11.105	0	11.105	10.697	408	11.105
Medicoteknisk udstyr	7.100	5.962	1.138		1.138	1.138
Regionshospitalet Silkeborg i alt	18.164	5.962	12.202	10.697	1.505	12.202
Regionshospitalet Randers						
Ombygning og udstyr i Grenå	7.406	7.838	-432		-432	-432
Ombyg/renovering af badeværelser	7.169	1.748	5.421	4.100	1.321	5.421
Renovering af klimaskærm	3.891	6.237	-2.346		-2.346	-2.346
Renovering af udenomsarealer, Grenaa	658	161	497		497	497
Medicoteknisk udstyr	15.500	11.057	4.443		4.443	4.443
Regional specialtandpleje, nyt anlæg	2.238	1.409	829		829	829
Ombyggn. Af omklædningen - gl. anlæg ovf. Fra 2006	934	1.260	-326		-326	-326
Digitalisering billeddiagnost. Afd. - gl. anlæg ovf. Fra 2006	2.262	1.201	1.061		1.061	1.061
Apparatur til kræftområdet - gl. anlæg ovf. Fra 2006	3.043	2.655	388		388	388
Nøddiesel i Grenaa	1.661	1.402	259		259	259
Etablering af lokaler til screening	3.016	1.163	1.853		1.853	1.853
Etablering af hvile- og motionsrum	217	177	40		40	40
Immunfarvemaskine, Patologisk Institut	5	0	5		5	5
Klin.Fysiologisk afd. renov. Af lokaler	2.076	0	2.076	2.000	76	2.076
Central. Afh. Indretn. Af bookingsek. Og central brystkræfts-screeningsenh, IT-anskaf. Mv.	3.248	2.243	1.005		1.005	1.005
Regionshospitalet Randers i alt	53.324	38.551	14.773	6.100	8.673	14.773
Regionshospitalet Viborg						
Færdiggør. Af erstatningsbyggeri	7.223	6.154	1.069	-900	1.969	1.069
Medicoteknisk udstyr	27.000	19.665	7.335		7.335	7.335
Nye autoklaver på Regionshospitalet Viborg	7.474	7.414	60		60	60
Mammografiscreening	3.864	1.948	1.916		1.916	1.916
Dialysemaskiner	150	150	0		0	0
ESWL-Nyrestenskuser og ombygning i.f.m. installation	1.040	0	1.040		1.040	1.040
Regionshospitalet Viborg i alt	46.751	35.331	11.420	-900	12.320	11.420

Skema 4.C: Regnskabsresultat (1.000 kr.) fortsat

Anlægsprojekt	Korr. B2007 (ekskl. OR af 12.12)	Regnskab 2007	Afvigelse (KB-R)	Ovf. af 12.12.07	Tillægsbev. 08	Endelig overførsel
Hospitalsenheden Vest						
Kb.Cent.Om/Nybyggeri	1.473	702	771		771	771
Udvendig vedligeholdelse	1.419	905	514		514	514
Kir.Cent.Reno/etabl.OP-Stue	58	9	49		49	49
Kb.Cent.Reno.Onkologisk Amb.	549	334	215		215	215
Bygningsændringer APV-Plan	6.660	6.594	66		66	66
Stråleterapibygning	42.582	35.107	7.475		7.475	7.475
KAG-Funktionen	13.447	13.176	271		271	271
Renovering af funktionærboliger	54	0	54		54	54
Anskaffelse af CT-scanner	2.351	1.816	535		535	535
Anskaffelse af MR-Scanner	3.217	0	3.217		3.217	3.217
Renovering af Urologi og Dialyse	41.467	47.315	-5.848		-5.848	-5.848
Kir.Cent.Reno.Intensiv/ opvågning	808	558	250		250	250
Udvendig vedligeholdelse	2.380	1.465	915		915	915
Kir.Cent.Reno.Akutmodtagelse	6.301	4.346	1.955		1.955	1.955
Etabl.Central omklædning	423	91	332		332	332
Bygn. 23, facaderenovering	925	391	534		534	534
Mammografi - etablering af lokaler	1.972	1.599	373		373	373
Mammografi - etablering af kl.mammografi	3.168	92	3.076		3.076	3.076
Alle bygninger udvendig	376	-53	429		429	429
Bygningsændringer Akut Apopleksi	0	205	-205		-205	-205
Etablering af lægepraksis m.m.	685	312	373		373	373
Etablering af sundhedscenter	8.022	7.700	322		322	322
Etablering af lægeklinikker	9.011	8.646	365		365	365
Alle bygninger udvendig	209	21	188		188	188
Medicoteknisk udstyr	33.700	19.415	14.285		14.285	14.285
Hospitalsenheden Vest i alt	181.257	150.746	30.511	0	30.511	30.511
Sundhed - fælles puljer						
Det nye universitetshospital (jordkøb)	746	902	-156		-156	-156
Medicoteknisk udstyr, rammebevilling	11.741	0	11.741		11.741	11.741
Rammebevilling til bygningsvedligeholdelse	697	0	697		697	697
Det nye universitetshospital i Århus	16.638	14.344	2.294		2.294	2.294
Køb/renovering af lægepraksis, Thyborøn	2.725	1.630	1.095		1.095	1.095
Medicoteknisk udstyr ifbm. mammografer	24.040	9.129	14.911		14.911	14.911
Salg af grund og bygning ved Århus Sygehus	-6.900	39	-6.939		-6.939	-6.939
Sundhedsstaben i alt	49.687	26.044	23.643	0	23.643	23.643
I alt	804.761	519.500	285.261	85.387	199.874	285.261

Overførsler: + = merudgifter/mindreindtægter, - = mindreudgifter/merindtægter i forhold til budget 2008

Bemærkninger:

For samtlige regionshospitalet er de største overførte beløb fra 2007 til 2008 midler til indkøb af medicoteknisk udstyr. Hovedparten af det medicotekniske udstyr er bestilt, men regninger er ikke betalt i 2007.

De største overførsler for anlægsprojekter

For Hospitalsenheden Vest overføres der derudover 7,475 mio. kr. fra 2007 til 2008 forårsaget af en forsinkelse på etablering af Stråleterapienheden i Herning. For Århus Universitetshospital, Århus Sygehus skyldes de største overførelser fra 2007 til 2008 forsinkelse på renovering af Onkologisk Afdeling (19,933 mio. kr.) samt en forsinkelse på etablering af Dansk Neuroforskningsscenter (11,181 mio. kr.).

Affødte forslag til bevillingsændringer

På baggrund af overførselssagen, er der et behov for at korrigere anlægsbevillinger og rådighedsbeløb i medfør af "arvede" uhensigtsmæssigheder opstået i overgangen 2006 til 2007. I tabel 4.1 fremgår beløbene, samt 2007-reguleringen¹ af disse. En korrektion af rådighedsbeløbene vil betyde en tilgang til den likvide beholdning på i alt 7,7 mio. kr. Nedenstående gennemgår de enkelte poster. Beløbet er indeholdt i tabel 3.1, som er den overordnede opstilling over overførselssagen.

Tabel 4.1 Ændringer til anlægsbevillinger og rådighedsbeløb

KORREKTIONER, tillægsbev. 1.000 kr.	Anlægsbevilling i alt			Rådighedsbeløb 2008		
	Primo	Regulering	Ultimo	Primo	Regulering	Ultimo
ÅUH, Århus Sygehus						
Reno. Onkologisk afdeling	400	15	415	400	15	415
Intensivafsnit, Arb.tilsyns påbud	-2.227	-71	-2.298	-1.600	-71	-1.671
Arb.tilsyns påbud	473	18	491	473	18	491
Omb. intensivafsn. anæstesiolog.	1.754	53	1.807	1.127	53	1.180
I alt	0	0	0	0	0	0
Handleplan	-3.488	-164	-3.652	-3.488	-164	-3.652
App og ombyggn. af Odder Sygehus	-4.300	-164	-4.464	-4.300	-164	-4.464
						0
Andre						
Reserver, Reserve Hospitalsenheden Vest, Bygningsvedligehold	14.510		14.510	-14.510		-14.510
				14.510		14.510
Ændringer i alt			6.809			-7.701

Århus Universitetshospital, Århus Sygehus

Renovering onkologisk afdeling

Århus Amt vedtog den 7. november 2006 at give en tillægsbevilling til projektet i 2007 på 7,9 mio. kr. Ved den efterfølgende godkendelse i Forberedelsesudvalget for Region Midtjylland blev beløbet fejlagtigt oplyst til at være 7,5 mio. kr. Bevilling og rådighedsbeløb til renovering af Onkologisk Afdeling på Århus Universitetshospital, Århus Sygehus foreslås øget med i alt 0,415 mio. kr. inkl. 2007 regulering. Beløbet finansieres af den likvide beholdning.

¹ I forbindelse med Regionsrådets behandling den 12. december 2007 af Økonomirapporten december 2007, blev samtlige anlægsbevillinger og rådighedsbeløb reguleret i henhold til Danmarks Statistiks opgørelse af Byggeomkostningsindekset for 2. kvartal 2007.

Intensivafsnit, arb.tilsyns påbud

Der er sket en sammenblanding af to projekter. Det foreslås derfor, at projektet ombenævnes til "Arb.tilsyns påbud med en anlægsbevilling og rådighedsbeløb på i alt 0,491 mio. kr. (inkl. regulering). Den resterende del af projektets anlægsbevilling og rådighedsbeløb overføres til "Omb. intensivafsnit på anæstesiologisk afd. ITA og OBS", hvor det rettelig hører til. Der er ingen likviditetsmæssige effekter af opdelingen.

Handleplan

Ved overførelsessagen 2006 til 2007 er det overførte beløb ikke blevet korrigeret for den bevillingsflytning der blev vedtaget den 2. maj 2006 af Århus Amtsråd, hvor 3,488 mio. kr. (inkl. regulering) blev overført til projektet "Apopleksibehand., permanent". Beløbet tilgår den likvide beholdning.

App. og ombygn. af Odder Sygehus

Regionsrådet godkendte den 7. februar 2007 Århus Amts beslutning af 22. november 2006 om "ændret prioritering af afsatte rådighedsbeløb til renovering af Odder Sygehus og overførelse af rådighedsbeløb fra Århus Sygehus til Horsens Sygehus", der medførte at Regionshospitalet Horsens-Brædstrup-Odder, fik tilført 4,464 mio. kr. (reguleret beløb) til "Renovering af Odder". Ved overførelsessagen 2006 til 2007 blev beløbet ved en fejl overført til Århus Universitetshospital, Århus Sygehus, som kun skulle have haft overført 0,272 mio. kr. (reguleret) til afslutning af et mindre projekt på Odder sygehus. De 4,464 mio. kr. tilgår den likvide beholdning.

Hospitalsenheden Vest

Der er ikke afsat midler til Bygningsvedligehold i budgettet for Hospitalsenheden Vest. Disse blev afholdt centralt i Ringkjøbing Amt. Det foreslås, at restrammen på 14,510 mio. kr. fra den på investeringsoversigtens afsatte reserve til uforudsete, presserende anlægsarbejder på det somatiske og behandlingspsykiatriske område i 2007 overføres til 2008 og benyttes til at dække en manglende bevilling til bygningsvedligehold for Hospitalsenheden Vest.

5. Sundhed - behandlingspsykiatrien

Inden for behandlingspsykiatrien ansøges om overførsler på 15,2 mio. kr. Tidligere er i december 2007 vedtaget overførsler på 5,2 mio. kr. Sammenlægges de nye forslag om overførsler med de tidligere udgør de samlede overførsler 20,3 mio. kr.

Det samlede regnskabsresultat udgør mindreudgifter på 18,79 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget og 24,0 mio. kr. i mindreudgifter i forhold til budgettet, såfremt der ses bort fra de tidligere overførsler i december 2007. 3,7 mio. kr. af overskuddet overføres således ikke, men anvendes til delvis dækning af mindreindtægter fra kommunal medfinansiering.

I skema 5.A er givet nærmere beskrivelser af ansøgningerne om overførsler for de enkelte driftsområder.

5.A. Overførsel med særlig begrundelse

Skema 5.A: Særlige overførsler (1.000 kr.)

Tilskudgiver / juridisk forpligtelse / begrundelse	Overførsel særlige midler	Særlige anskaffelser m.v.	Øvrige overførsler	Samlet overførsel
Børn og unge				
Uforbrugte statslige tilskud til psykiatripulje-projekter, som vil skulle tilbagebetales til staten, såfremt midlerne ikke anvendes til projektet.	7.700			7.700
Betalingsforskydning vedr. udenregional patient.			-1.000	-1.000
Børn og unge i alt	7.700	0		6.700
Distrikt Øst				
Uforbrugte midler på 2,45 mio. kr., som er ydet af staten til grundforskning og som tilbagebetales ved mindreforbrug. Desuden restbeløb fra fondsgave på 0,47 mio. kr., som er ydet til Museets skoletjeneste.	2.920			2.920
Betalingsforskydninger vedr. kostleverancer, udenregionale patienter, overlægestilling og overførsler af indtjening vedrørende PsykInfo forlagsvirksomheden.			-4.720	-4.720
Delvis dækning af udgifter til anskaffelse af vasketunnel i centralkøkkenet og massespek-tometer samt gavlrenoveringer for at forhindre sammenstyrning.		4.500		4.500
Distrikt Øst i alt	2.920	4.500		2.700
Distrikt Vest				
Overførsel af andel af overskuddet i distriktet til omlægninger vedr. Psykiatriplan, IT, kompetence-udvikling, nødvendig tagrenovering m.v. *)	320		8.580	8.900
Distrikt Vest i alt	320	0		8.900
Distrikt Syd				
Betalingsforskydning vedr. udenregional patient, som er behandlet i 2007 samt overførsel på 0,3 mio. kr. til omlægninger.			2.000	2.000
Distrikt Syd alt	0	0		2.000
I alt	10.940	4.500	0	20.300

Overførsler: + = merudgifter/mindreindtægter, - = mindreudgifter/merindtægter i forhold til budget 2008

*) Det bemærkes, at regnskabsresultatet for behandlingspsykiatrien i Distrikt Vest viser samlede mindreudgifter/merindtjening på 45,7 mio. kr. - heraf merindtægter fra andre regioner på 18 mio. kr. og mindreudgifter på 27,7 mio. kr.

5.B. Overførsel af regnskabsresultat

Skema 5.B: Regnskabsresultat (1.000 kr.)

Bevilling	Korr. B2007 (ekskl. ovf. af 12.12)	Regnskab 2007	Afvigelse (KB-R)	Ovf. af 12.12.07	Tillægs- bev. 08	Endelig overførsel (jf. skema A)
Driftsudgifter						
Børn og unge	210.464	212.598	-2.134	0	6.700	6.700
Distrikt Øst	482.067	507.024	-24.957	-9.400	12.100	2.700
Distrikt Vest	320.870	275.108	45.762	12.800	-3.900	8.900
Distrikt Syd	148.823	143.814	5.009	2.000	0	2.000
Fælles udgifter/indtægter	4.332	4.022	310	-200	200	0
Driftsudgifter i alt	1.166.556	1.142.566	23.990	5.200	15.100	20.300
I alt	1.166.556	1.142.566	23.990	5.200	15.100	20.300

Overførsler: + = merudgifter/mindreindtægter, - = mindreudgifter/merindtægter i forhold til budget 2008

Bemærk, at skema 5.A kommenterer anvendelsen af den endelige overførsel.

Yderligere bemærkninger:

Set under et har behandlingspsykiatrien haft ca. 22.500 personer i behandling, hvilket svarer til budgetforudsætningerne. Der har imidlertid været en lidt lavere belægning end forventet vedrørende sengepsykiatrien svarende til ca. 105 patientforløb (ca. 75.000 kr. pr. forløb) og vedrørende ambulant behandling svarende til ca. 10.000 besøg (ca. 1.775 pr. besøg).

Der er i alt mindreaktivitet for brutto 9,5 mio. kr. Sættes marginaludgiften til 75 % svarer dette til 7,1 mio. kr. Fratrækkes dette beløb mindreforbruget på 24 mio. kr. er udgangspunktet for den endelige overførsel på 16,9 mio. kr.

Det foreslås imidlertid, at den endelige overførsel bliver på 20,3 mio. kr. Dette er begrundet i, at der er presserende behov for anskaffelser i distrikt Øst til anskaffelser af vasketunnel i centralkøkken, medicoteknisk udstyr (massespektrometer) samt gavlrenovering svarende til 4,5 mio. kr.

5.C. Overførsel af rådighedsbeløb

Skema 5.C: Regnskabsresultat (1.000 kr.)

Anlægsprojekt	Korr. B2007 (ekskl. ovf. af 12.12)	Regnskab 2007	Afvigelse (KB-R)	Ovf. af 12.12.07	Tillægsbev. 08	Endelig overførsel
Behandlingspsykiatri						
Fælleskonti						
Rammebevilling til bygningsvedligehold	0	50	-50		0	0
Fælleskonti i alt	0	50	-50	0	0	0
Børn, Unge og Specialrådgivning						
Nye sengepladser og renovering B&U Viborg	8.143	7.152	991		941	941
Lokaler, spiseforstyrrelser, Risskov	4.168	3.696	472		472	472
Ny afdeling Solbakken	8.460	12.451	-3.991		-3.991	-3.991
Ombygning. Afsnit E og F	283	178	105		105	105
Børn, Unge og Specialrådgivning i alt	21.054	23.477	-2.423	0	-2.473	-2.473
Distrikt Vest						
Etablering af daghospital, Herning	13.036	12.009	1.027		1.027	1.027
Distrikt Vest i alt	13.036	12.009	1.027	0	1.027	1.027
Distrikt Syd						
Psyk.afd, Horsens	1.868	0	1.868		1.868	1.868
Psyk.afd, Silkeborg	1.322	1.422	-100		-100	-100
Distrikt Syd i alt	3.190	1.422	1.768	0	1.768	1.768
Distrikt Øst						
Renovering af tjenesteboliger, Risskov	4.760	4.704	56		56	56
Renovering af specialklinikker	215	0	215		215	215
Udskiftning af inventar	432	0	432		432	432
Renovering af gavle	1.753	0	1.753		1.753	1.753
Etablering af enestuer, psyk. Afd. Randers	2.150	1.520	630		630	630
Etablering af enestuer, psyk. Afd. Randers	0	-10.375	10.375		10.375	10.375
Ungetilbuddet i Paderup	0	-467	467		467	467
Distrikt Øst i alt	9.310	-4.618	13.928	0	13.928	13.928
I alt	46.590	32.340	14.250	0	14.250	14.250

Overførsler: + = merudgifter/mindreindtægter, - = mindreudgifter/merindtægter i forhold til budget 2008

Bemærkninger:

Da de tre projekter ny afdeling til Solbakken, en ny afdeling med 4 døgnpladser til Møllebækken og lokaler til syns og teknologicenteret bogføres samlet i byggefasen, søges der en overførsel på et merforbrug på Solbakken og overførsler på mindreforbrug på de 2 øvrige projekter, der hører under sociale tilbud og specialundervisning. Alle tre projekter finder sted i samme bygning, og når regnskabet foreligger, skal der laves en fordeling af udgifterne på de tre projekter. Der søges derfor om overførsel af rådighedsbeløb på alle tre projekter.

Renoveringen af psykiatrisk afdeling i Horsens, hvortil der i 2007 var afsat et rådighedsbeløb på 1,9 mio. kr., blev ikke igangsat i 2007, da det blev vurderet hensigtsmæssigt at afvente vedtagelsen af psykiatriplanen og herefter gennemføre renoveringen i sammenhæng med de ombygninger, der må forventes som konsekvens af psykiatriplanen. Der søges derfor overførsel af hele rådighedsbeløbet.

I 2007 blev der fra rammebevillingen til bygningsvedligeholdelse overført 1,8 mio. kr. til renovering af gavle på Risskov. Dette projekt er også igangsat, men først så sent i 2007, at der ikke er foretaget betalinger på projektet i regnskabsåret. Der søges derfor overførsel af hele rådighedsbeløbet.

Der er til projektet vedrørende etablering af enestuer på psykiatrisk afdeling i Randers kommet en indtægt på 10,4 mio. kr. Indtægten er fondsmidler fra en psykiatripulje, og der er ikke givet en indtægtsbevilling hertil, hvorfor projektet fremstår med en merindtægt i 2007, som søges overført til 2008.

6. Sundhed – Fælles puljer (somatik og behandlingspsykiatri)

6.C. Overførsel af rådighedsbeløb

Skema 6.C: Regnskabsresultat (1.000 kr.)

Anlægsprojekt	Korr. B2007 (ekskl. ovf. af 12.12)	Regnskab 2007	Afvigelse (KB-R)	Ovf. af 12.12.07	Tillægsbev. 08	Endelig overførsel
Fælles reserver sundhedsområdet						
Reserven	14.510	0	14.510		14.510	14.510
Medicoteknisk udstyr, direktion	34.010	23.317	10.693		10.693	10.693
PL-reserve	0	0	0		0	0
Sundhedsstaben i alt	48.520	23.317	25.203	0	25.203	25.203
I alt	48.520	23.317	25.203	0	25.203	25.203

Overførsler: + = merudgifter/mindreindtægter, - = mindreudgifter/merindtægter i forhold til budget 2008

Bemærkninger:

Reserven til uforudsete, presserende anlægsarbejder på det somatiske og behandlingspsykiatriske område søges overført til 2008 til at finansiere Hospitalsenheden Vests manglende bevilling til Bygningsvedligehold.

De uforbrugte midler i direktionens pulje til medicoteknisk udstyr, søges overført til 2008.

7. Socialområdet

Socialområdet er selvfinansierende. Afvigelser for både driftsudgifter og driftsindtægter (inkl. kommunale betalinger) søges derfor overført.

7.B. Overførsel af regnskabsresultat

Skema 7.B: Regnskabsresultat (1.000 kr.)

Bevilling	Korr. B2007 (ekskl. ovf. af 12.12)	Regnskab 2007	Afvigelse (KB-R)	Ovf. af 12.12.07	Tillægs- bev. 08	Endelig over- førsel
Driftsudgifter						
Psyk. & soc., fælles	16.042	14.906	1.136		1.136	1.136
Voksensocial	489.877	500.239	-10.362		-10.362	-10.362
Børn & unge	493.189	511.214	-18.025		-18.025	-18.025
Distrikt Vest	51.817	51.321	496		496	496
Distrikt Syd	102.937	106.114	-3.177		-3.177	-3.177
Distrikt Øst	73.712	74.963	-1.251		-1.251	-1.251
Almene ældreboliger	0	1.383	-1.383		-1.383	-1.383
Div. Omk. Og indt.	18.275	15.645	2.630		2.630	2.630
Driftsudg. i alt	1.245.849	1.275.785	-29.936	0	-29.936	-29.936
Driftsindtægter						
Psyk. & soc., fælles	0	-51	51		51	51
Voksensocial	-26.889	-55.268	28.379		28.379	28.379
Børn & unge	-194	-23.816	23.622		23.622	23.622
Distrikt Vest	-4.176	-4.393	217		217	217
Distrikt Syd	-10.774	-13.746	2.972		2.972	2.972
Distrikt Øst	-7.701	-8.749	1.048		1.048	1.048
Almene ældreboliger	0	-4.785	4.785		4.785	4.785
Div. Omk. Og indt.	0	-11	11		11	11
Andel af fælles adm	0	0	0		0	0
Driftsindtægter i alt	-49.734	-110.819	61.085	0	61.085	61.085
Kommunebetalinger						
Psyk. & soc., fælles	-18.550	-20.182	1.632		1.632	1.632
Voksensocial	-474.702	-461.890	-12.812		-12.812	-12.812
Børn & unge	-501.196	-501.642	446		3.046	3.046
Distrikt Vest	-48.864	-49.767	903		903	903
Distrikt Syd	-93.792	-96.742	2.950		3.465	3.465
Distrikt Øst	-68.220	-70.419	2.199		2.199	2.199
Div. Omk. Og indt.	-55.578	-90.155	34.577			
Andel af fælles adm	-27.254	0	-27.254		4.208	4.208
Kommunebet. i alt	-1.288.156	-1.290.797	2.641	0	2.641	2.641
I alt	-92.041	-125.831	33.790	0	33.790	33.790

Overførsler: + = merudgifter/mindreindtægter, - = mindreudgifter/merindtægter i forhold til budget 2008

Bemærkninger:

Det bemærkes, at beregnede omkostninger og forrentning ikke er medtaget i tabel 7.B, da afvigelser vedrørende disse omkostninger ikke foreslås overført.

Inden for socialområdet foreslås overskud/underskud på de enkelte driftsområder/bevillingsområder overført. Dette har sammenhæng med, at nettoforbruget inden for socialområdet over en periode skal balancere med kommunernes betalinger. Hvis der eksempelvis opstår et nettomindreforbrug som følge af flere indtægter end forudsat i budgettet, bør disse kunne

anvendes i det efterfølgende år, så der kan leveres flere ydelser/ophold for de midler, som kommunerne eller andre har betalt.

7.C. Overførsel af rådighedsbeløb

Skema 7.C: Regnskabsresultat (1.000 kr.)

Anlægsprojekt	Korr. B2007 (ekskl. ovf. af 12.12)	Regnskab 2007	Afvigelse (KB-R)	Ovf. af 12.12.07	Tillægs- bev. 08	Endelig over- førsel
Fælleskonti						
Rammebevilling til bygningsvedligeholdelse	3.578	58	3.520		3.520	3.520
Rammebevilling til udvikling	26.317	0	26.317	25.000	1.317	26.317
Bygningsvedligeholdelse PS	4.573	1.268	3.305		3.305	3.305
Fælleskonti i alt	34.468	1.326	33.142	25.000	8.142	33.142
Voksen Social						
Saugstrup, service og aktivitetsarealer	2.392	10.573	-8.181		-8.181	-8.181
Saugstrup, service og aktivitetsarealer	-560	0	-560		-560	-560
Trindvold, service og aktivitetsarealer	7.934	3.451	4.483		4.483	4.483
Trindvold, service og aktivitetsarealer	-960	0	-960		-960	-960
Møgelkærvej, service og aktivitetsarealer	7.196	1.628	5.568		5.568	5.568
Bo Horsens, service og aktivitetsarealer	1.948	2.166	-218		-218	-218
Paderup, service og aktivitetsarealer	7.092	5.812	1.280		1.280	1.280
Paderup, service og aktivitetsarealer	-560	0	-560		0	0
Høskoven, service og aktivitetsarealer	1.107	791	316		316	316
Tagdækkervej, service og aktivitetsarealer	280	220	60		60	60
Yding Horsens, 8 nye boformer	5.107	4.193	914		914	914
Gødvad Silkeborg, Ny institution	8.389	8.436	-47		-47	-47
Nørholm Kollegiet, Pavillon	467	428	39		39	39
Voksen Social i alt	39.832	37.698	2.134	0	2.694	2.694

Skema 7.C: Regnskabsresultat (1.000 kr.) fortsat

Anlægsprojekt	Korr. B2007 (ekskl. ovf. af 12.12)	Regnskab 2007	Afvigelse (KB-R)	Ovf. af 12.12.07	Tillægsbev. 08	Endelig overførsel
Børn, Unge og Specialrådgivning						
Ny afd. i Fjellerup, Møllebækken	4.288	4.080	208		208	208
Ny afd. M. 4 døgnpladser, Møllebækken	3.905	0	3.905		3.905	3.905
4 pl. Til selvskadende piger, Himmelbjerggården	3.688	3.266	422		422	422
Koglen, nye pladser	11.856	10.813	1.043		1.043	1.043
Lokaler til syns og teknologicentret	6.067	0	6.067		6.067	6.067
Børn, Unge og Specialrådgivning i alt	29.804	18.159	11.645	0	11.645	11.645
Distrikt Vest						
Renovering af Blåkærgård	5.278	2.915	2.363		2.363	2.363
Søhuset, service og aktivitetsarealer	6.901	3.750	3.151		3.151	3.151
Opfø. af rehab. bosted Sct. Mikkel	0	234	-234		0	0
Distrikt Vest i alt	12.179	6.899	5.280	0	5.514	5.514
Distrikt Syd						
Tilbygning, Sønderparken	3.733	3.258	475		475	475
Distrikt Syd i alt	3.733	3.258	475	0	475	475
Distrikt Øst						
Tangkærcentret, etablering af pladser	8.977	8.286	691		691	691
Paderup, nyt botilbud, yngre sindslidende	3.537	0	3.537		3.537	3.537
Distrikt Øst i alt	12.514	8.286	4.228	0	4.228	4.228
Almene boliger						
Saustrup, almene boliger	15.627	0	15.627		15.627	15.627
Trindvold, almene boliger	26.719	26.138	581		581	581
Møgelkærvej, almene boliger	11.664	13.046	-1.382		-1.382	-1.382
Søhuset, almene boliger	16.549	13.944	2.605		2.605	2.605
Bo Horsens, almene boliger	8.949	15	8.934		8.934	8.934
Paderup, almene boliger	1.360	0	1.360		0	0
Høskoven, almene boliger	331	219	112		112	112
Tagdækkervej, almene boliger	27	0	27		27	27
Opfø. af rehab. bosted Sct. Mikkel	0	-135	135		0	0
Almene boliger i alt	81.226	53.227	27.999	0	26.504	26.504
I alt	213.756	128.853	84.903	25.000	59.202	84.202

Overførsler: + = merudgifter/mindreindtægter, - = mindreudgifter/merindtægter i forhold til budget 2008

Bemærkninger:

Rammebevillingen til bygningsvedligeholdelse er i 2007 blevet udmøntet eller øremærket til konkrete projekter. Da udmøntningen skete forholdsvis sent i 2007 blev de fleste projekter nok igangsat, men slet ikke afsluttede. Der søges således overførsel af både rammebevilling til bygningsvedligeholdelse på 3,5 mio. kr. og bygningsvedligeholdelse PS på 3,3 mio. kr.

For anlæg af service og aktivitetsarealer og de almene boliger Saustrup er hele projektet blevet bogført på service- og aktivitetsarealer, hvorfor der af regnskabstallene ses et overforbrug på service- og aktivitetsarealer, mens der intet forbrug er på almenboligdelen. I

forbindelse med udarbejdelse af anlægsregnskab for projektet vil der blive lavet en fordeling mellem service- og aktivitetsarealer og de almene boliger, og der søges overførsel af begge rådighedsbeløb.

For øvrige projekter, hvor der indgår både almene boliger og service- og aktivitetsareal, vil der i forbindelse med aflæggelse af anlægsregnskab blive korrigeret i fordelingen mellem de almene boliger og service- og aktivitetsarealet.

Igangsættelsen af Bo Horsens er blevet forsinket i 2007, der er endnu ikke fastsat en fordeling af udgifterne mellem almene boliger og service- og aktivitetsarealer. Der søges derfor overførsel af 8,9 mio. kr. til Bo Horsens almene boliger.

8. Regional Udvikling

Regional Udvikling er selvfinansierende. Derfor søges samtlige udgiftsafvigelser overført, heri er medregnet en række særlige midler.

8.A. Overførsel med særlig begrundelse

Skema 8.A: Særlige overførsler (1.000 kr.)

Projekt	Tilskudsgiver / juridisk forpligtelse / begrundelse	Afsatte midler 2007	Forbrug 2007	Ansøgt overførsel (AM - F)
Kollektiv trafik				
Investeringsplan	Videreformidling af statstilskud	0	-7.400	7.400
Kollektiv trafik i alt		0	-7.400	7.400
Erhvervsudvikling				
Vækstforumprojekter	Projekter godkendt af VF/RR	35.106	27.200	7.906
Erhvervsudvikling i alt		35.106	27.200	7.906
Reg. Udv. i øvrigt				
Uddannelsesprojekter	Projekter godkendt af RR	18.000	2.234	7.089
Kulturprojekter	Projekter godkendt af RR	5.000	3.455	401
Reg. Udv. i øvrigt i alt		23.000	5.689	7.490
I alt		58.106	25.489	22.796

Overførsler: + = merudgifter/mindreindtægter, - = mindreudgifter/merindtægter i forhold til budget 2008

8.B. Overførsel af regnskabsresultat

Skema 8.B: Regnskabsresultat (1.000 kr.)

Bevilling	Korr. B2007 (ekskl. ovf. af 12.12)	Regnskab 2007	Afvigelse (KB-R)	Ovf. af 12.12.07	Ovf. jf. skema A	Tillægsbev. 08 (inkl. skema A)	Endelig overførsel
Driftsudgifter							
Kollektiv trafik	180.300	170.622	9.678		7.400	9.678	9.678
Erhvervsudvikling	154.750	77.873	76.877		7.906	76.877	76.877
Reg. udv. i øvrigt	96.919	63.483	33.436	1.200	7.490	32.236	33.436
Driftsomk. i alt	431.969	311.978	119.991	1.200	22.796	118.791	119.991
Øvrige bevillingsområder							
Andel af fælles adm. drift	5.562	6.420	-858			0	0
Andel af fælles adm. anlæg	1.040	1.259	-219			0	0
Øvrige i alt	6.602	7.679	-1.077	0	0	0	0
Finansiering							
Bloktilskud fra staten	-297.192	-297.192	0			0	0
Kommunale udviklingsbidrag	-134.796	-134.796	0			0	0
Finansiering i alt	-431.988	-431.988	0	0	0	0	0
I alt	6.583	-112.331	118.914	1.200	22.796	118.791	119.991

Overførsler: + = merudgifter/mindreindtægter, - = mindreudgifter/merindtægter i forhold til budget 2008

Yderligere bemærkninger:

Overskuddet skyldes primært at flere af initiativerne er først kommet rigtig i gang i løbet af efteråret 2007, således at udbetalinger til diverse projekter først rigtig er ved at komme i gang nu.

Driftsudgifter

Kollektiv trafik

De midler, der var afsat til drift af den kollektive trafik, er alle blevet udbetalt til Midttrafik. Dog er udbetalingen blevet ca. 2,3 mio. kr. mindre end det der oprindeligt var budgetteret, da Indenrigsministeriet ændrede reglerne i 2007, således at der ville være 10 % refusion af momsdelen af den del, der skulle gå til betaling af private vognmænd, således at regionen endte med at få 2,3 mio. kr. i momsrefusion.

Ydermere har regionen i 2007 modtaget 9,8 mio. kr. fra staten, som ikke er indregnet i budgettet, til investeringsplaner på privatbanerne. Af dette beløb er der kun blevet udbetalt 1,3 mio. kr., da regionen i samarbejde med Midttrafik arbejder på en større helhedsplan for investering på privatbanerne med start i 2008. De uforbrugte midler i 2007 er indregnet i investeringsplanens udgifter i 2008.

I forbindelse med overførselssagen fra december 2007 fik Regional Udvikling tilført 7,6 mio. kr. fra de likvide aktiver til dækning af ekstraudgifter i 2006 i forbindelse med bus/tog-samarbejdet.

Regional Udvikling søger hele det uforbrugte beløb på 9,678 mio. kr. overført til 2008

Erhvervsudvikling

På planlægnings-, analyse- og udviklingsudgiftsdelen var der i 2007 et merforbrug på 5,553 mio. kr. Dette beløb skyldes hovedsageligt, at den gennemsnitsberegning, der blev lagt til grund for budget 2007, ikke stemte med de reelle lønninger. Personaleforbruget var i 2007 3,3 årsværk mindre end Regional Udviklings normering. Der var ligeledes i 2007 højere udgifter til kørsel og kommunikation samt nogle engangsudgifter til dette. Merforbruget søges overført til 2008, hvor det modsvares af et mindreforbrug på udgifterne til udarbejdelse af den regionale udviklingsplan (se herom senere).

Der var i budget 2007 afsat 115 mio. kr. til projekter under Vækstforum. Regionsrådet bevilgede, efter indstilling fra Vækstforum, for 35,106 mio. kr. af puljen på 115 mio. kr., mens 29,965 mio. kr. blev reserveret til senere udmøntning i 2007 (midlerne nåede ikke at blive udmøntet til konkrete initiativer). Af det bevilgede beløb på 35,106 mio. kr. har der i 2007 været et forbrug på 27,2 mio. kr., hvilket giver 7,906 mio. kr. som søges overført jf. skema A over særlige midler. Det resterende beløb på 79,894 mio. af puljen på 115 mio. kr. søges overført til 2008 til brug for initiativer under Vækstforum.

Udover udgifter til projekter under Vækstforum, har der på bevillingen 'erhvervsudvikling' været et forbrug på 4,617 mio. kr. til dækning af udgifter i forbindelse med projekter fra Århus Amt. Dette beløb vil blive finansieret i 2008 og søges derfor overført.

Derudover har der været forbrug på 0,748 mio. kr. til dækning af udgifter til konsulenter i forbindelse med forberedelse af projekter til Vækstforum. Dette beløb søges overført til 2008, hvor det vil blive dækket af omflytning af midler fra konsulentpuljen under bevillingen 'regional udvikling i øvrigt'.

Endelig har der været et mindreforbrug på hensættelser til tjenestemandspensioner på 0,842 mio. kr. Det beløb søges også overført.

I alt søges der om overførsler på bevillingen 'erhvervsudvikling' på i alt 76,877 mio. kr., der svarer til den udgiftsbaserede difference.

Regional Udvikling i øvrigt

Kultur

Der blev i 2007 givet bevillinger på 3,856 mio. kr., hvoraf 3,455 mio. kr. blev udbetalt. Der søges derfor overført 0,401 mio. kr. jf. skema om særlige midler. Herudover ansøges om overførsler på 1,144 mio. kr. som restbeløb på kulturpuljen.

Uddannelse

Her gør det samme sig gældende, at den lille udbetaling skyldes at projekterne kom forholdsvis sent i gang i 2007. Af de 18 mio. kr., der var sat af til projekter i 2007, blev der givet bevilling for ca. 9,3 mio. kr. På personalesiden var der også her et overforbrug, hvilket hovedsagelig skyldes, at der er blevet aflønnet en tidligere chef. Vi har i budget 2008 taget højde for dette, således at vi overfører merforbruget i 2007 og dækker det her.

Miljø

På miljøområdet har der været et samlet mindreforbrug på 2,015 mio. kr. Ydermere er der sket en kontering af andel af omkostninger til IT på i alt 1,152 mio. kr. som skulle have været fordelt på alle bevillingsniveauer. Det uforbrugte beløb søges overført.

Den Regionale Udviklingsplan

Til udarbejdelse af den regionale udviklingsplan var der i budget 2007 afsat 9,3 mio. kr. Af det afsatte beløb er der anvendt 2,735 mio. kr. Der er på kontoen ikke bogført udgifter til personale. Disse udgifter er i stedet ført under bevillingen 'erhvervsudvikling'. Det uforbrugte beløb på 6,565 mio. kr. søges overført til 2008 til dækning af merforbruget i 2007 på personaleledelsen under bevillingen 'erhvervsudvikling'.

Diverse udgifter og indtægter

I alt er der et mindreforbrug på 5,492 mio. kr., som søges overført til 2008. Beløbet udgøres af merindtægter på internationale mellemregninger på 2,142 mio. kr. samt amtslige mellemregninger på 0,951 mio. kr. På puljer til HR og arbejdsskadeforsikringer har der i 2007 været et mindreforbrug på 0,546 mio. kr. Endelig har der været et mindreforbrug på konsulentydelse på 1,852 mio. kr. Dette skyldes udelukkende, at udgiften er ført på bevillingen 'erhvervsudvikling', og midlerne søges derfor overført til dækning af disse udgifter.

I alt søges der overført 32,236 mio. kr. på bevillingen 'regional udvikling i øvrigt'.

9. Fælles formål og administration (inkl. Psykiatri og Socialstaben)

Ved vurderingen af overførsler for fællesadministrationen er der lagt vægt på at midler til planlagte og presserende opgaver kan overføres. Der er nogle enkelte betalingsforskydninger, som ligeledes er ansøgt overført. Alle andre afvigelser dvs. mer-/mindreforbrug i forhold til budgettet søges ikke overført. Der søges således ikke om overførsler af mindreforbrug der skyldes vakante stillinger m.v.

9.A. Overførsel med særlig begrundelse

Skema 9.A: Særlige overførsler (1.000 kr.)

Projekt	Tilskudsgiver / juridisk forpligtelse / begrundelse	Afsatte midler 2007	Forbrug 2007	Ansøgt overførsel (AM - F)
Regionsøkonomi				
ØS2000web	Regionsøkonomi har indgået aftaler i 2007 om levering af ydelser vedrørende ØS2000web, men faktureringen har endnu ikke fundet sted. Regionsøkonomi er forpligtet til at betale ydelserne.	1.000	0	1.000
Regionsøkonomi i alt		1.000	0	1.000
HR				
Indtægtsdækket aktivitet	Der er en række indtægtsdækkede aktiviteter, hvor man endnu ikke har udført opgaven.	2.000	0	2.000
IT-systemer m.v.	Der var i budget 2007 afsat midler til MidtLab, Plan2Learn og elektronisk APV. Projekterne er endnu ikke igangsat.	3.500	0	3.500
HR i alt		5.500	0	5.500
Regionssekretariatet				
Betalingsforskydning	Regninger vedr. 2007 for rengøring af Tingvej og kantinedrift for Regionshuset Århus + Bjørnholms Allé betales først i regnskab 2008	750	0	750
Vedligehold	Presserende bygningsvedligehold vedr. ruder i RH Viborg, køkken på Bjørnholms Allé, ledningsophæng i regionshusene gennemføres i 2008.	875	0	875
IT-systemer m.v.	Etablering og opgradering af alarmssystemer i Regionshusene, samt mellemregning med Brugerklubben SBSYS.	686	0	686
Regionssekretariatet i alt		2.311	0	2.311
IT				
LABKA II	Projektet forventes tidligst færdigt i 2008, og det er aftalt, at der ikke sker betalinger til hovedleverandøren før projektet er færdigmeldt.	10.528	360	10.168
LABKA II	Budget til afslutning af nødvendig opgradering af server-miljøet.	7.226	4.202	3.024
IT i alt		17.754	4.562	13.192
I alt		26.565	4.562	22.003

Overførsler: + = merudgifter/mindreindtægter, - = mindreudgifter/merindtægter i forhold til budget 2008

9.B. Overførsel af regnskabsresultat

Skema 9.B: Regnskabsresultat (1.000 kr.)

Bevilling	Korr. B2007 (ekskl. ovf. af 12.12)	Regnskab 2007	Afvigelse (KB-R)	Ovf. af 12.12.07	Ovf. jf. skema A	Tillægs- bev. 08 (inkl. skema A)	Endelig over- førsel
Sekretariat og forvaltninger							
<i>Psykiatri og Social</i>							
Psykiatri og Socialområdet	33.262	26.327	6.935			3.621	3.621
<i>Fællesstabene</i>							
Politisk organisation	11.265	11.552	-287			0	0
Regionsøkonomi	69.356	57.291	12.065		1.000	1.000	1.000
HR	67.936	57.648	10.288		5.500	5.500	5.500
Direktionen	10.396	7.859	2.537			0	0
Regionssekretariatet	58.295	55.802	2.493		2.311	2.311	2.311
Kommunikation	25.222	22.456	2.766			0	0
IT	167.546	184.333	-16.787		13.192	13.192	13.192
Ukonkretiseret besparelse	-4.969	0	-4.969			0	0
Tjenestemandspensi oner	6.500	1.573	4.927			0	0
Driftsomk. i alt	444.809	424.841	19.968	0	22.003	25.624	25.624
I alt	444.809	424.841	19.968	0	22.003	25.624	25.624

Overførsler: + = merudgifter/mindreindtægter, - = mindreudgifter/merindtægter i forhold til budget 2008

Yderligere bemærkninger:

Det foreslås, at der for Psykiatri og Socialområdet sker overførsler vedrørende mindreudgifter til socialrådets andel af regionens fællesadministrative udgifter på 3,621 mio. kr. Beløbet overføres jf. princippet om selvfinansiering, der er gældende for socialområdet.

9.C. Overførsel af rådighedsbeløb

Skema 9.C: Regnskabsresultat (1.000 kr.)

Anlægsprojekt	Korr. B2007 (ekskl. ovf. af 12.12)	Regnskab 2007	Afvigelse (KB-R)	Ovf. af 12.12.07	Tillægsbev. 08	Endelig overførsel
Regionssekretariatet						
Regionshusene	2.758	0	2.758		2.758	2.758
Etablering af Regionshuset Holstebro	7.059	6.731	328		328	328
Vedligeholdelse af Regionshuset Viborg	1.869	1.051	818		818	818
Restbetaling, Regionsrådssalen	637	637	0		0	0
Regionssekretariatet i alt	12.323	8.419	3.904	0	3.904	3.904
IT						
IT engangsudgifter	132.100	70.401	61.699		14.740	14.740
IT i alt	132.100	70.401	61.699	0	14.740	14.740
I alt	144.423	78.820	65.603	0	18.644	18.644

Overførsler: + = merudgifter/mindreindtægter, - = mindreudgifter/merindtægter i forhold til budget 2008

Bemærkninger:

Regionssekretariatet

Der søges overført i alt 3,904 mio. kr. til færdiggørelse af påbegyndte anlægsprojekter.

IT engangsudgifter

IT ønsker overført i alt 14,740 mio. kr. fordelt på følgende underprojekter:

Kommunikationsinfrastruktur (6,8 mio. kr.):

Den ansøgte overførsel på 6,8 mio. kr. forventes anvendt til Færdig implementering af datacentre, Kabling af RH Viborg, Udestående fra 2007, Færdiggørelse af opkobling af institutioner, Slutdimensionering af linie Horsens-Århus, Diverse uforudsete.

Driftscentre (2,140 mio. kr.):

Den ansøgte overførsel på 2,14 mio. kr. forventes anvendt til Nødstrøm DC Holstebro, Overvågning DC Skejby og DC Holstebro, Terminalløsning, Indkøb af racks, Flytning af TSM-robot.

Øvrige (6,5 mio. kr.):

Den ansøgte overførsel på 6,5 mio. kr. forventes anvendt til booking-modul i Ringkøbing (2,8 mio.kr), den resterende del af Receptmodulet (0,7 mio. kr.) samt Patologisystem (3,0 mio.kr.)

9.D. Fordeling

Det foreslås, at fordelingen af de ansøgte overførsler, følger principperne i Budget 2008 om fordelingen af hovedkonto 4. Fordelingen bliver således:

Tablel 9.1 Fordeling af ansøgte overførsler (1.000 kr.)

	Hovedkonto 1	Hovedkonto 2	Hovedkonto 3	I alt
Drift				
Forlods	13.192	3.621		16.813
Nøgle	7.754	872	185	8.811
Drift i alt	20.946	4.493	185	25.624
Anlæg				
Forlods	18.644			18.644
Nøgle	0	0	0	0
Anlæg i alt	18.644	0	0	18.644
Total	39.590	4.493	185	44.268