



Region Midtjyllands langfristede gæld inkl. leasing i perioden 2024-2027

Dato: 01-08-2023

Rasmus Therkelsen

7841 0413

rasthe@rm.dk

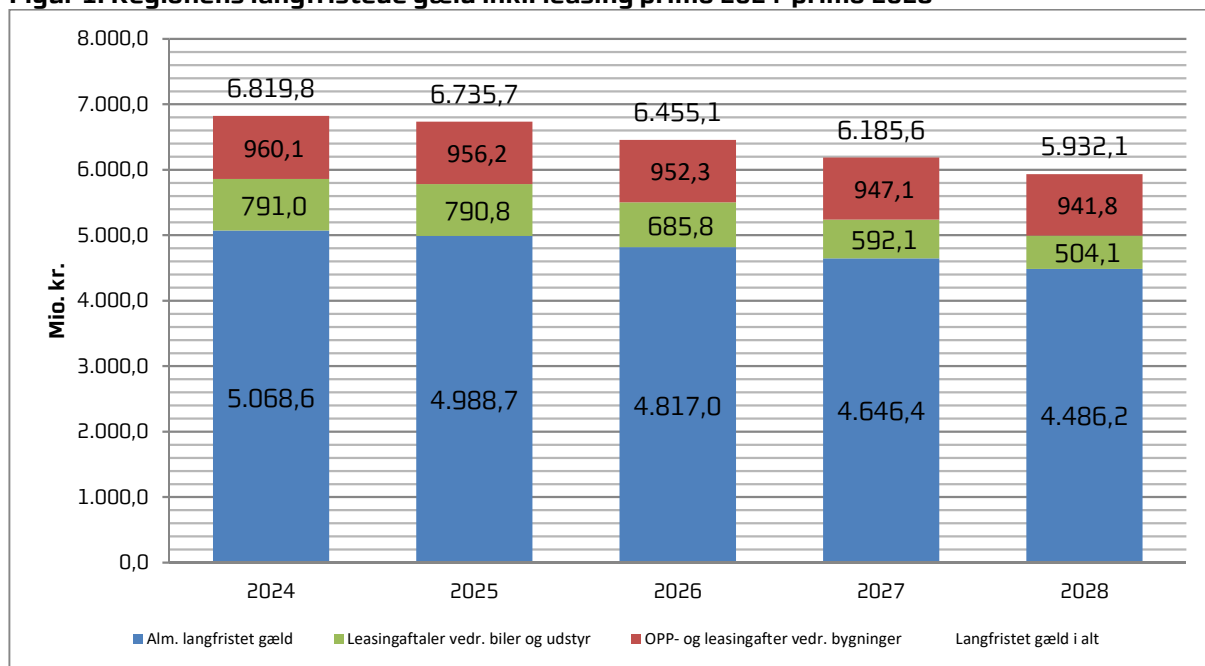
1 Indledning

Der bliver hvert år ved budgetlægningen lavet et notat, som redegør for regionens langfristede gæld og nettorenteudgifter. Indeværende notat redegør dels for regionens langfristede gæld og nettorenteudgifter og dels for regionens leasingforpligtelse og leasingydelse i perioden 2024-2027. I indværende notat er fokus i forhold til tidligere år udvidet til foruden lån og leasing også at omfatte regionens OPP-aftaler.

Region Midtjylland forventer ved indgangen til 2024 at have en samlet langfristet gæld på 6.819,8 mio. kr. Gælden består af alm. langfristet for 5.068,6 mio. kr., leasinggæld vedr. biler og udstyr for 791,0 mio. kr. og gæld vedr. OPP- og leasingaftaler vedr. bygninger for 960,1 mio. kr.

Den samlede langfristede gæld forventes at falde med 887,7 mio. kr. i perioden 2024-2027 og vil ved indgangen til 2028 udgøre 5.932,1 mio. kr., jf. figur 1. Faldet kommer af, at regionen betaler mere i ordinære afdrag på eksisterende lån og leasing- og OPP-aftaler¹, end der bliver optaget ny gæld i perioden.

Figur 1. Regionens langfristede gæld inkl. leasing primo 2024-primo 2028¹



Note 1) kategorien OPP- og leasingaftaler vedr. bygninger omfatter de indgåede og planlagte OPP-aftaler omkring AUH psykiatrien og de OPP-finansierede parkeringshuse, som er optaget i regnskabet. Herudover omfatter kategorien de to leasingaftaler vedr. finansiering af Forum og Centralkøkken i Skejby. Regionsrådet har tidligere vedtaget at udvidelsen af retspsykiatri på AUH psykiatrien skal finansieres ved OPP. Da der ikke er indgået en OPP-kontrakt og forpligtelsen derfor ikke kendes præcist, er fremtidig gæld vedr. dette projekt ikke medtaget i notatets tabeller.

Regionens almindelige langfristede gæld vil primo 2024 være på 5.068,6 mio. kr.², og den almindelige langfristede gæld vil falde til 4.486,2 mio. kr. ved udgangen af 2027. Regionens leasingforpligtelse vedr. biler og udstyr primo 2024 vil være på 791,0 mio. kr. og forventeligt falde til 504,1 mio. kr. ved indgangen til 2028.

¹ OPP-aftaler er aftaler om Offentlig Privat partnerskab, hvor regionen indgår aftale om både anlæg og efterfølgende drift af bygninger med en privat aktør.

² Den almindelige langfristede gæld består af regionens gæld vedr. lån i Kommunekredit, som dækker over ordinære lån på 4.678,6 mio. kr. og lån vedr. kvalitetsfondsprojekterne på 151,6 mio. kr., gæld vedr. selvejende institutioner med driftsoverenskomst for 4,9 mio. kr. og gælden vedrørende udskudt skat på 233,4 mio. kr., som er rente- og afdragsfri. Gælden til selvejende institutioner med driftsoverenskomst vedrører en gældsforpligtelse vedr. feriepenge.

Region Midtjylland vil primo 2024 også have gæld for 960,1 mio. kr. relateret til finansiering af bygninger gennem OPP- og leasingaftaler. Denne gæld kommer til at falde og ved indgangen til 2028, være på 941,8 mio. kr.

På baggrund af den langfristede gæld er nettorenteudgifterne beregnet til 84,0 mio. kr. i 2024, når det er indregnet, at renterne kan stige med ca. 0,5 %-point i forhold til renteniveauet i maj 2023. Nettorenterne forventes at falde frem til 2027, hvor de forventede nettorenteudgifter er beregnet til 76,2 mio. kr. De centrale leasingydelser bliver betalt af puljen til centrale leasingudgifter og forventes at blive på 86,8 mio. kr. i 2024 og vil stige til 88,3 mio. kr. i 2025, hvorefter leasingydelserne ventes at falde til 75,1 mio. kr. i 2027. De decentrale leasingaftaler bliver betalt af driftsbudgettet på de enheder, som benytter udstyret, i 2024 ventes disse, at blive på 50,5 mio. kr. faldende til 40,0 mio. kr. i 2027. Slutteligt vil der i 2024 skulle betales 81,9 mio. kr. til ydelser til OPP- og leasingaftaler vedr. bygninger. Det drejer sig om finansiering af Centralkøkken, Forum og psykiatrien i Skejby. Ydelserne ventes at stige til 86,4 mio. kr. i 2027 som følge af prisreguleringer, og opstart af OPP-aftaler i perioden.

Tabel 1. Regionens nettorenteudgifter og centrale leasingydelser 2024-2027

Mio. kr.	Budget 2024	Budgetoverslagsår		
		2025	2026	2027
Nettorenteudgifter	84,0	84,2	82,3	76,2
Centrale leasingydelser	86,8	88,3	82,2	75,1
Decentrale leasingydelser	50,5	49,0	42,6	40,0
Ydelser til OPP- og leasingaftaler vedr. bygninger ¹	81,9	83,4	84,9	86,4

Note 1) Ydelser til OPP- og leasingaftaler vedr. bygninger består af ydelser til Forum og Centralkøkken i Skejby for 9,5 mio. kr., som finansieres af den centrale pulje til leasingudgifter. Resten vedrører ydelser til OPP-aftalen omkring AUH Psykiatrien i Skejby, som finansieres decentralt.

I indeværende notat bliver udviklingen i regionens langfristede gæld beskrevet. Beskrivelsen er opdelt i et afsnit om den langfristede gæld ekskl. leasing og gæld til selvejende institutioner og et afsnit om leasingforpligtelsen inkl. OPP og OPP- og leasingydelserne.

2 Langfristet gæld ekskl. leasing og OPP

Region Midtjylland vil ved indgangen til 2024 have en langfristet gæld ekskl. leasing på 5.068,6 mio. kr. Regionens langfristede gæld består primo 2024 af en gæld hos Kommunekredit for 4.830,3 mio. kr., som kan deles op i ordinær gæld på 4.678,6 mio. kr. og gæld til kvalitetsfondsprojekterne på 151,6 mio. kr. Derudover har regionen øvrig langfristet gæld bestående af gæld vedr. selvejende institutioner med driftsoverenskomst på 4,9 mio. kr. og gæld vedrørende udskudt skat på 233,4 mio. kr., som er rente- og afdragsfri, jf. tabel 2.

Den langfristede gæld vil ultimo 2024 være faldet til 4.988,7 mio. kr., når det er forudsat, at regionen betaler afdrag for 330,0 mio. kr. og hjemtager lån på 250 mio. kr. til refinansiering af afdrag. Af dette består 329,5 mio. kr. af afdrag på lån hos Kommunekredit og 0,5 mio. kr. er vedrørende gæld vedr. selvejende institutioner med driftsoverenskomst.

Tabel 2. Forventet langfristet gæld, nye lån og afdrag i mio. kr. i perioden 2024-2027

Mio. kr.	Budget 2024	Budgetoverslagsår			I alt
		2025	2026	2027	
Lån ved Kommunekredit vedr. kvalitetsfundsprojekterne, primo	4.678,6	4.625,2	4.480,3	4.325,4	
Lån ved Kommunekredit vedr. kvalitetsfundsprojekterne, primo	151,6	125,6	99,4	84,1	
Gæld vedr. selvejende institutioner med driftsoverenskomst	4,9	4,4	3,9	3,4	
Udskudt skat	233,4	233,4	233,4	233,4	
Langfristet gæld, primo	5.068,6	4.988,7	4.817,0	4.646,4	
Nye lån i alt	250,0	171,1	170,2	159,7	751,0
Afdrag på ordinær gæld	303,4	316,0	325,1	313,8	1.258,3
Afdrag på gæld kvalitetsfundsprojekterne	26,1	26,2	15,2	5,6	73,1
Afdrag på gæld vedr. selvejende institutioner med driftsoverenskomst	0,5	0,5	0,5	0,5	2,0
Afdrag i alt	330,0	342,7	340,8	319,9	1.333,4
Langfristet gæld, ultimo	4.988,7	4.817,0	4.646,4	4.486,2	

I perioden 2024-2027 vil regionens langfristede gæld udvikle sig fra at være på 5.068,6 kr. primo 2024 til at falde til 4.486,2 mio. kr. ultimo 2027. Den samlede gæld vil blive konsolideret med 582,5 mio. kr., hvilket dækker over betalte afdrag for 1.333,4 mio. kr., og optagelse af nye lån til refinansiering af afdrag for 751,0 mio. kr. Alle regionens nye lån er forudsat optaget som 25-årige serielån med fast rente.

På tidspunktet for låneoptagelsen vil administrationen genvurdere, om det er mest fordelagtigt, at lånet optages med fast eller variabel rente. Vurderingen vil afhænge af det aktuelle renteniveau og den ønskede fordeling mellem fast og variabelt forrentede lån i regionens låneportefølje. De årlige afdrag på regionens lån ventes at falde fra 330,0 mio. kr. i 2024 til 319,9 mio. kr. i 2027. De seneste år har økonomiaftalen indeholdt en lånepulje på 650 mio. kr. til refinansiering af afdrag. Herfra har Region Midtjylland fået adgang til at optage lån svarende til ca. halvdelen af de årlige afdrag. Lånepuljen er i økonomiaftalen for 2024 blevet øget til 950 mio. kr., men det er usikkert hvorvidt dette niveau vil fortsætte de kommende år. Det er derfor forudsat, at regionen i 2024 får adgang til at låne til refinansiering af afdrag for 250 mio. kr.³ I overslagsårene 2025-27 er det forudsat, at regionen får dispensation til at optage lån til refinansiering af afdrag, svarende til halvdelen af regionens afdrag på lån ved Kommunekredit.

Region Midtjylland vil primo 2023 have gæld til kvalitetsfundsprojekterne for i alt 151,6 mio. kr. Regionen har løbende anvendt nettosalgsindtægter fra regionens frasolgte matrikler til at nedbringe gælden vedr. kvalitetsfundsprojekterne. Der kommer ikke yderligere salgsindtægter fra salg af matrikler relateret til kvalitetsfundsprojekterne. Den resterende gæld vil i stedet løbende blive nedbragt i forbindelse med betalingen af ordinære afdrag på lånene. Ultimo 2027 vil regionens gæld vedr. kvalitetsfundsprojekterne være på 84,1 mio. kr.

Region Midtjylland har gæld vedr. selvejende institutioner med driftsoverenskomst, som vedrører en feriepengeforpligtelse. Gælden udgør primo 2024 4,9 mio. kr. og ventes at blive afdraget med 0,5 mio. kr. om året, så den er faldet til 2,9 mio. kr. ultimo 2027.

³ Puljen ansøges i august 2023 og den reelle låneadgang når derfor ikke at blive kendt før deadline for indeværende notat.

2.1 Likviditetsvirkning af afdrag

Regionale afdrag er undtaget fra udgiftsrammerne, og regionerne modtager ikke bloktilskud til at finansiere dem. I stedet er afdragene historisk blevet finansieret ved træk på kassebeholdningen eller gennem låneoptag. Region Midtjyllands likviditet er ved indgangen til 2023 på 1.105 kr. pr. indbygger, mens den ved indgangen til 2021 var på 2.039 kr. pr. indbygger. Faldet skyldes bl.a. betalingen af afdrag, og det har været ventet at faldet vil fortsætte ind i 2023. Grænsen, hvor regionen kommer under administration, er 1.000 kr. pr. indbygger.

Det blev med økonomiaftalen for 2023 aftalt at nedsætte en arbejdsgruppe med formålet at se på regionernes strukturelle likviditet. Der er udarbejdet et notat omkring dette fra maj 2023, hvor der fra regionernes side især var fokus på likviditetseffekten fra afdragsbetalingen.

Med økonomiaftalen for 2024 indgår der en ekstraordinær styrkelse af regionernes likviditet på 1.500 mio. kr. fordelt efter bloktilskudsnøglen. Region Midtjyllands andel kommer derfor til at udgøre ca. 300 mio. kr. Samtidig modtager Region Midtjylland kompensation for afholdte merudgifter i forbindelse med Covid-19 for 298 mio. kr. Disse likviditetstilskud medfører, at Regionens kassebeholdning øges med sammenlagt ca. 598 mio. kr. og vil medføre at Region Midtjyllands gennemsnitslikviditet pr. indbygger stiger.

Med tilskuddet ventes det derfor, at Region Midtjylland vil overholde kassekreditreglen om at have en likviditet over 1.000 kr. pr. indbygger de kommende år. Som tidligere nævnt ventes regionens langfristede gæld at blive konsolideret med i alt 582,5 mio. kr. i årene 2024-2027, hvilket nogenlunde svarer til likviditetstilskuddet med økonomiaftalen. Alt andet lige vil det få likviditeten til at falde med samme beløb frem imod ultimo 2027, hvor regionens likviditetssituation vil være den samme som før likviditetstilskuddet fra økonomiaftalen for 2024. Hvis regionen får adgang til at refinansiere en mindre andel af afdragene vil likviditeten falde tilsvarende hurtigere, mens også andre effekter, såsom budgetoverholdelse, kan have indflydelse på likviditetsudviklingen. Den langsigtede udfordring, med at afdrag påvirker likviditeten negativt, består derfor stadig, uden dog at være akut.

2.1 Regionens nettorenteudgifter og rentefølsomhed

Der er en forventning om, at 32 % af regionens langfristede gæld på 4.830,3 mio. kr.⁴ primo 2024 er med variabel rente og 68 % er med fast rente, jf. tabel 3.

Tabel 3. Den politisk fastsatte ramme for gældsplejen og den forventede fordeling primo 2022

Rentetype	Politisk fastsat ramme: Andel af gælden skal minimum være på	Politisk fastsat ramme: Andel af gælden skal maksimum være på	Den forventede fordeling af gælden primo 2024
Variabel rente	25 %	75 %	32%
Fast rente	25 %	75 %	68 %

Den forventede fordeling primo 2024 opfylder den finansielle politik, hvor andelen af lån med fast rente skal udgøre mellem 25 % og 75 % af gælden, og andelen af lån med variabel rente må udgøre mellem 25 % og 75 % af gælden. Kommende låneoptag vil blive optaget ud fra en afvejning af ønsket om høj budgetsikkerhed i forhold til rentebesparelsen på variable renter frem for faste.

⁴ Der er tale om den ordinære langfristede gæld og gælden til kvalitetsfundsprojekterne.

I budget 2024 er indarbejdet en forventning om, at regionens renteudgifter udgør 109 mio. kr. Renteniveauet i maj 2023 svarer til en gennemsnitlig rente på regionens variabelt forrentede lån på 3,2 %. Dette er en stigning i forhold til renteniveauet maj 2022 på 3,3 % point. Det er ikke sædvanligt med bevægelser i renterne i det niveau i løbet af et år, og det er vurderingen i de finansielle markeder, at renterne vil holde sig mere i ro i den kommende periode. Der er derfor lagt en forudsætning ind i budgettet, så den gennemsnitlige, variable rente kan stige med 0,5% point frem til ultimo 2024 i forhold til renteniveauet i maj 2023. På den baggrund er det i budget 2024 forudsat, at den gennemsnitlige rente på regionens variabelt forrentede lån er på ca. 3,7 %. Den gennemsnitlige rente på de fastforrentede lån ventes at være på ca. 1,5 %.

Tabel 4 viser rentefølsomheden på forskellige ændringer til renteniveauet i maj 2023. Det ses, at stigende renter på 0,5 %-point i forhold til renteniveauet i maj 2023, svarer til en stigning i renteudgifterne på ca. 7,4 mio. kr. i 2024.

Tabel 4. Rentefølsomhed ved ændring i den gennemsnitlige variable rente¹

	Budget	Budgetoverslagsår			
Renteudgifter i mio. kr.	2024	2025	2026	2027	
Ved gennemsnitlig variabel rente på 3,2 %, maj 2023	101,6	102,4	101,1	98,8	
Renteændring på 0,25 procent point (gns. var. rente på 3,45%)	105,4	105,8	104,3	101,7	
Renteændring på 0,5 procent point (gns. var. rente på 3,7 %)	109,0	109,2	107,3	104,4	
Renteændring på 0,75 procent point (gns. var. rente på 3,95%)	113,0	112,8	110,6	107,3	
Renteændring på 1,0 procent point (gns. var. rente på 4,2 %)	116,7	116,3	113,8	110,2	
Renteændring på 1,25 procent point (gns. var. rente på 4,45%)	120,5	119,7	117,0	113,0	
Renteændring på 1,5 procent point (gns. var. rente på 4,7 %)	124,3	123,2	120,2	115,8	
Renteændring på 1,75 procent point (gns. var. rente på 4,95%)	128,1	126,7	123,3	118,6	
Renteændring på 2,0 procent point (gns. var. rente på 5,2 %)	131,9	130,2	126,5	121,5	

Note 1) Renteudgifterne i tabellen er ekskl. renter til lån vedr. leasing. Renteændringen er i forhold til renteniveauet maj 2023

I forslaget til budgettet for 2024 er der indarbejdet en forudsætning om, at regionen sammenlagt får en renteindtægt på 25,0 mio. kr.

Med en forudsætning om renteudgifter på 109,0 mio. kr. og renteindtægter på 25,0 mio. kr. bliver regionens nettorenteudgifter på 84,0 mio. kr. i 2024. Nettorenteudgifterne bliver fordelt på de tre finansieringskredsløb i Region Midtjylland, jf. tabel 5.

Tabel 5. Fordeling af nettorenteudgifter i 2024

Mio. kr.	Beløb til fordeling	Konto 1 Sundhed	Konto 2 Social	Konto 3 Regional udvikling	I alt
Nettorenteudgifter	84,0	58,6	24,3	1,2	84,0
Fordeling af nettorenter i 2024		58,6	24,3	1,2	
Fordelingsnøgle mellem Sundhed og Regional udvikling ¹		98,0%		2,0%	

Note 1) Der er tale om fordeling af den del af nettorenteudgifterne, som ikke henføres til konto 2 Socialområdet. Fordelingsnøglen er beregnet i forhold til områdernes andel af driftsresultatet før finansiering, men udregningen er korrigeret for de budgetterede renteudgifter på gælden til kvalitetsfundsprojekterne og renter vedr. forskningsmidler, som går forlods til sundhedsområdet. Forrentningen vedr. deponering af midler til oprensning af Høfde 42 er fordelt forlods til hovedkonto 3.

Nettorenteudgifterne på 84,0 mio. kr. vil blive finansieret med 24,3 mio. kr. fra socialområdet, 1,2 mio. kr. fra det regionale udviklingsområde og 58,6 mio. kr. fra sundhedsområdet.

3 Forpligtelse vedr. leasing og OPP-aftaler

Region Midtjylland forventer ved indgangen til 2024 at have en forpligtelse vedr. leasing og OPP på 1.751,2 mio. kr., der løbende vil blive konsolideret gennem ordinære afdrag og være på 1.539,2 mio. kr., ved indgangen til 2028 jf. tabel 6.

Region Midtjyllands leasingforpligtelse består dels af centrale leasingaftaler, hvor de årlige driftsydelser bliver betalt af centrale midler, og dels af decentrale aftaler, hvor ydelserne bliver finansieret af de enkelte driftsenheder. Herudover er der en leasingforpligtelse vedr. leasing af bygninger og OPP-aftaler. Leasingydelserne for leasing af bygninger betales centralt og OPP-aftalerne betales decentralt.

Ved indgangen til 2024 forventes regionens leasingforpligtelse at udgøre 1.751,2 mio. kr. fordelt med central leasing for 414,2 mio. kr., decentral leasing for 376,8 mio. kr. og leasing af bygninger og OPP-aftaler for 960,1 mio. kr., jf. tabel 6.

Tabel 6. Udvikling i leasinggæld 2024-2027

Mio. kr., 2021- Pris- og lønniveau	Budget 2024	Budgetoverslagsår		
		2025	2026	2027
Central leasing, primo	414,2	413,4	345,4	283,4
Decentral leasing, primo	376,8	377,4	340,4	308,7
Leasing af bygninger og OPP-aftaler	960,1	956,2	952,3	947,1
Leasingforpligtelse i alt, primo	1.751,2	1.747,0	1.638,1	1.539,2
Afdrag på central leasing	70,5	68,0	62,0	57,7
Afdrag på decentral leasing	37,1	36,9	31,7	30,2
Afdrag på leasing af bygninger og OPP-projekter	3,9	4,0	5,1	5,3
Afdrag i alt	111,4	108,9	98,9	93,2
Nye investeringer med central leasing	69,7	-	-	-
Nye investeringer med decentral leasing	37,6	-	-	-
Leasing af bygninger og OPP-aftaler ¹	-	-	-	-
Ny leasing i alt	107,3	-	-	-
Leasingforpligtelse i alt, ultimo	1.747,0	1.638,1	1.539,2	1.445,9

Note 1) Regionsrådet har tidligere vedtaget at udvidelsen af retspsykiatri på AUH pryskiatrien skal finansieres ved OPP. Da der ikke er indgået en OPP-kontrakt og forpligtelsen derfor ikke kendes præcist, er fremtidig gæld vedr. dette projekt ikke medtaget i notatets tabeller.

De samlede leasingafdrag ventes at falde, så afdragene i 2027 er på 93,2 mio. kr. Der bliver i perioden 2024-2027 foretaget færre investeringer i leasing og OPP, end der bliver afdraget. Den samlede leasingforpligtelse falder forventeligt til 1.445,9 mio. kr. ved udgangen af 2027. Tabel 7 viser hvilke projekter, som der vil være anvendt leasing- eller OPP-finansiering til i 2024.

I budget 2024 er det forudsat, at der bliver betalt afdrag for 111,4 mio. kr. på de eksisterende leasingaftaler, mens der bliver optaget ny leasing for i alt 107,3 mio. kr. Leasingoptaget fordeler sig på 62,0 mio. kr. til Medicoteknisk udstyr, 7,7 mio. kr. til IT-reinvesteringer og 37,6 mio. kr. til energibesparende foranstaltninger på RH Horsens. Alle indkøbene er rammer indgået tidligere år, hvor indkøbet først vil blive afsluttet i 2024,

Tabel 7. Udvikling i leasinggæld 2024

	Leasinggæld Primo	Indkøb	Afdrag	Leasinggæld ultimo
Mio. kr.	2024	2024	2024	2024
Forventede anskaffelser vedr. centrale leasingaftaler i henhold til investeringsplanen¹				
Medicoteknisk udstyr 2015-2022	153,3	62,0	18,7	196,6
IT-reinvesteringer 2023	30,8	7,7	6,0	32,5
Inventar reinvesteringer AUH	5,5		5,5	0,0
AUH Flytteudgifter	32,7		20,1	12,6
Nyt Hospitalsvaskeri	101,4		8,4	93,0
Udstyr til Hospitalsapoteket	73		9,2	63,8
Udstyr til forum	8,1		0,7	7,4
Minicyklotron Gødstrup	9,4		1,7	7,7
<i>Central leasing i alt</i>	<i>414,2</i>	<i>69,7</i>	<i>70,5</i>	<i>413,4</i>
Forventede anskaffelser vedr. decentrale leasingaftaler				
Ventilationsudstyr på Aarhus Universitetshospital	45,4		1,5	43,9
Energibesparende udstyr Regionshospitalet Randers	59,3		2,1	57,2
Energibesparende udstyr Hospitalsenhed Midt	131,3		10,9	120,4
Energibesparende udstyr Regionshospitalet Horsens	65,4	37,6	3,6	99,4
Center for Partikelterapi 2017-2019	18,0		8,1	9,8
Rulleborde til centrallager	10,4		1,6	8,8
Energibesparende projekter Regionshospitalet Randers	3,0		0,4	2,6
Udstyr til udrykningskøretøjer	13,0		1,3	11,7
Udrykningskøretøjer	16,7		4,8	11,9
Defibrillatorer til Præhospitalet	14,0		2,7	11,4
Øvrig decentral leasing	0,3		0,2	0,1
<i>Decentral leasing i alt</i>	<i>376,8</i>	<i>37,6</i>	<i>37,1</i>	<i>377,4</i>
Forventede anskaffelser vedr. leasing af bygninger og OPP-aftaler²				
P-hus Skejby	58,9		-1,2	60,0
P-hus Randers	23,5		-0,5	24,0
P-hus Horsens	22,6		-0,5	23,1
AUH Psykiatrien	718,7		0,9	717,8
Forum AUH	84,8		2,9	81,8
Centralkøkken AUH	51,7		2,2	49,5
<i>Leasing af bygninger og OPP-aftaler i alt³</i>	<i>960,1</i>	<i>-</i>	<i>3,9</i>	<i>956,2</i>
Anskaffelser via leasing og OPP-aftaler i alt	1.751,2	107,3	111,4	1.747,0

Note 1) Leasing af udstyr til særligt medicoteknisk udstyr og IT har tidligere år indgået som en del af investeringsplanen, fremfor at anvende anlægsfinansiering til indkøb af udstyret. Det har været en del af regionens leasingstrategi at konsolidere regionens økonomi ved indfrielse af leasinggæld i de år, hvor økonomien har tilladt det.

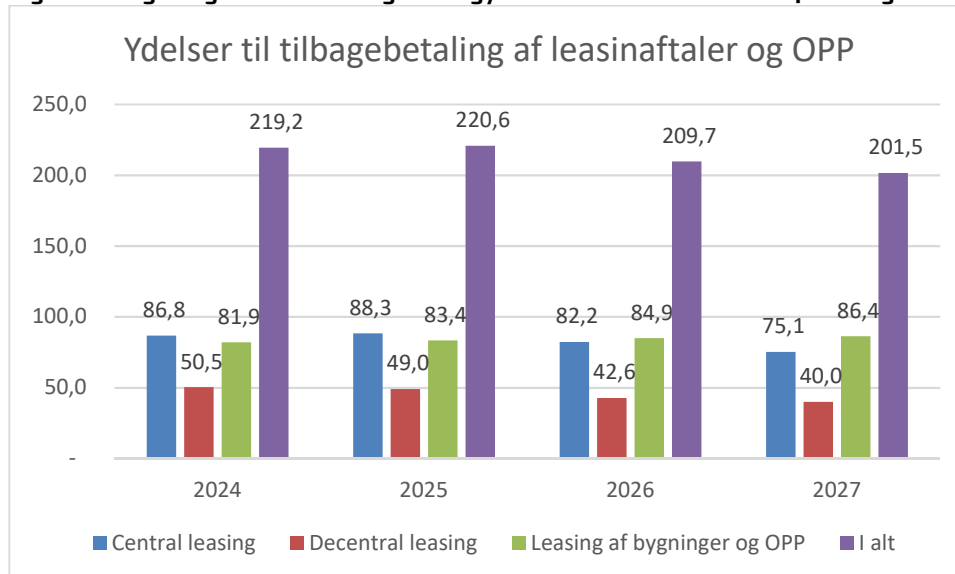
Note 2) Regionsrådet har tidligere vedtaget at udvidelsen af retspsykiatri på AUH pryskiatrien skal finansieres ved OPP. Da der ikke er indgået en OPP-kontrakt og forpligtelsen derfor ikke kendes præcist, er fremtidig gæld vedr. dette projekt ikke medtaget i notatets tabeller.

Note 3) Region Midtjylland har desuden et P-hus i Silkeborg, som er finansieret som OPP. Dette er optaget i regnskabet som en eventualforpligtelse, da regionen ikke har pligt til at overtage P-huset ved aftalens udløb. Derfor er denne aftale ikke taget med i dette notat.

3.1 Leasingydelser

Region Midtjylland vil i 2024 have udgifter til leasingydelser for sammenlagt 219,2 mio. kr., hvoraf der er centrale leasingydelser for 86,8 mio. kr., decentrale leasingydelser for 50,5 mio. kr. og ydelser vedr. leasing af bygninger og OPP for 81,9 mio. kr., jf. figur 2.

Figur 2. Årlige udgifter til OPP- og leasingydelser i 2024-2027 fordelt på kategori¹



Note 1) Leasingydelserne består både af renter og afdrag. De samlede leasingafdrag i 2024 er på 111,4 mio. kr., jf. tabel 6.

De samlede udgifter ventes at stige svagt frem til 2025, hvor de vil være på i alt 220,6 mio. kr. Herefter forventes de ydelserne at falde igen og vil i 2027 være på 201,5 mio. kr.

Ydelserne på central leasing forventes at stige fra 86,8 mio. kr. i 2024 til 88,3 mio. kr. i 2025. Herefter forventes de centrale leasingydelser at falde frem mod 2027, hvor der forventes centrale leasingydelser på 75,1 mio. kr.

De decentrale leasingudgifter vil i 2023 være på 50,5mio. kr. og ligge falde frem imod 2027, hvor de decentrale leasingudgifter forventes at være på 40,0 mio. kr. Ydelserne vedr. leasing af bygninger og OPP ventes at stige fra 81,9 mio. kr. i 2024 til 86,4 mio. kr. i 2027. Heri er dog ikke indregnet en kommende ydelse på OPP-projektet udvidelse af retspsykiatri på AUH Psykiatrien, da udbuddet på dette projekt endnu ikke er afsluttet.