



Område: Økonomi

Afdeling: Økonomisk Sekretariat

Journal nr.: 08/13279

Dato: 30. august 2012

Udarbejdet af: Mette Yung Philipsen / Christian Lehmann

E-mail: Mette.Yung.Philipsen@regionsyddanmark.dk

Telefon: 76631668

Budget 2013 – Fælles formål og administration samt Renter

Sidepapir til 2. behandlingen, september 2012

1. Indledning

Fælles formål og administration omfatter den politiske organisation og den tværgående administration (fællesstabe). Omkostningerne hertil fordeles og finansieres af de tre områder Sundhed, Social og Specialundervisning samt Regional Udvikling.

I afsnit 2 gennemgås kort status for forslag til budget 2013-2016.

Renter m.v. vedrører finansielle udgifter og indtægter. Udgifterne fordeles og finansieres af Sundhed og Regional Udvikling.

I afsnit 3 gennemgås kort status for forslag til budget 2013-2016.

Afsnit 4 vedrører lånoptagelse og afdrag på optagne lån.

2. Fælles formål og administration

Området vedrører den politiske organisation samt den tværgående administration (fællesstabile).

Den samlede, centrale administration er organiseret med otte direktørområder, et regionssekretariat og en servicestab. Fire direktørområder udgør forretningsområder med direkte henførbare administration, hvor omkostningerne budgetteres på hhv. Sundhed, Social og Specialundervisning samt Regional Udvikling.

Omkostninger til Fælles formål og administration budgetteres på en selvstændig hovedkonto (hovedkonto 4), hvorfra omkostningerne ud fra en fordelingsmodel henføres til finansieringskredsløbene for hhv. Sundhed, Social og Specialundervisning samt Regional Udvikling.

I forslag til budget 2013 for Sundhed var i forbindelse med 1. behandlingen forudsat en besparelse på 12,0 mio. kr. på administrative funktioner med henblik på at opnå balance i forhold til regionens andel af det aftalte udgiftsloft for 2013.

På den baggrund er Sundheds bidrag til Fælles formål og administration derfor i første omgang reduceret med 12,0 mio. kr. fra 2013 og frem. I forbindelse med regionsrådets møde i december 2012 udmøntes den endelige fordeling heraf central administration, Sundhed og Sundheds bidrag til Fælles formål og administration.

1.000 kr., 2013-niveau	Sundhed	Social og Specialundervisning	Regional Udvikling	I alt
Direkte henførbare administration	76.656	18.999	25.634	121.289
Fælles formål og administration¹	390.085	21.018	33.934	445.037
Politisk organisation				15.682
Tværg. administration (fællesstabe)				429.355
Omkostninger i alt	466.741	40.017	59.568	566.326

¹ I forbindelse med 1. behandling af budgetforslaget for Fælles formål og administration manglede der at blive indarbejdet de budgetmæssige konsekvenser som regionsrådet godkendt i forbindelse med mødet den 25. juni 2012. Tilpasningen skyldes opgaveflytning fra Regional Udvikling til Fælles formål og administration.

Heraf udgifter til tj.mandspensioner	49.646	4.906	2.402	56.954
--------------------------------------	--------	-------	-------	--------

Aktuelt budgetteres med omkostninger til politisk organisation samt administration i 2013 på 556,3 mio. kr.

Heraf udgør omkostninger til direkte henførbare administration på hovedkonto 1-3 121,3 mio. kr.

I budgettet indgår 57,0 mio. vedr. tjenestemandspensioner. I forhold til 1. behandlingen er der sket en tilpasning af omkostningerne hertil som følge af omplacering fra og med 2012 af budget på Regional Udvikling til tjenestemænd vedr. Vestbanen.

2.1 Forslag til investeringsbudget 2013-2016

Udgangspunktet er det ajourførte investeringsbudget, jf. regionsrådets møde den 27. august 2012, fremskrevet til 2013-niveau.

Økonomiaftalen for 2013 omfatter et anlægsloft på sundhedsområdet i 2013. Loftet omfatter angiveligt anlægsudgifter på såvel Sundhed som Fælles formål og administration.

Med henblik på overholdelse af anlægsloftet i foreslås derfor, at afsatte rådighedsbeløb vedr. to rammer nulstilles.

Forslag til investeringsbudget 2013-2016 – ændringer

1.000 kr.	2013	2014	2015	2016	Bemærkning
Pulje til investeringer	-1.373	-	-	-	
Pulje til genanskaffelser	-15.648	-	-	-	
Investeringsramme 2014	-	2.999	-	-	Genopretning
I alt	-17.274	2.999	0	0	

Nødvendige it-investeringer i 2013 foreslås i stedet finansieret via leasing inden for en samlet ramme på 27,6 mio. i udgangssituationen, inkl. genopretning af investeringsrammen 2013.

3. Renter m.v.

Der er ikke indarbejdet ændringer i forhold til 1. behandlingen. I 2013 budgetteres med renteudgifter på 32,0 mio. kr. netto, heraf 10,7 mio. kr. i intern forrentning vedr. Social og Specialundervisning.

Renter overføres i budget og regnskab til Sundhed og Regional Udvikling under hensyn til de to områders belastning af rentekontoen. Der sker ikke overførsel til Social og Specialundervisning som følge af kravet om intern forrentning af det likviditetsmæssige mellemværende. Ud fra andel af de samlede materielle aktiver, jf. seneste regnskab, er anvendt følgende nøgle:

Fordelingsnøgle 2013 – Renter

	Andel
Sundhed (hovedkonto 1)	99,76 pct.
Regional Udvikling (hovedkonto 3)	0,24 pct.

Renteudgifter indgår ikke i de aftalte udgiftslofter for Sundhed og Regional Udvikling.

4. Balance

Den samlede balance – hovedkonto 6 – finder ikke anvendelse ved budgetlægningen, da budgettering og registrering af forskydninger på statuskonti fremgår af balancen og pengestrømsopgørelsen, som regionsrådet godkender i forbindelse med både budget og regnskab.

Dog tager regionsrådet ved budgettets vedtagelse bevillingsmæssig stilling til

- lånoptagelse og
- afdrag på optagne lån.

Vedr. afdrag på lån er ikke indarbejdet ændringer i forhold til 1. behandlingen.

I økonomaftalen for 2013 indgår ikke elementer af lånefinansiering.

I overensstemmelse med de økonomiske forudsætninger for aftalen indgår dog, at regionerne i 2013 – i lighed med tidligere år – inden for en ramme på 350 mio. kr. kan søge om dispensation til optagelse af lån til refinansiering af afdrag.

Ved budgettets vedtagelse skal regionsrådet derfor tage stilling til, om Region Syddanmark skal søge om lånedispensation vedr. hel eller delvis refinansiering af afdrag i 2013. Med henvisning til regionens likviditetsmæssige situation indstilles, at der – i lighed med 2009, 2010, 2011 og 2012 – ikke søges om lånedispensation i 2013.