

Område: Økonomi
Afdeling: Økonomisk Sekretariat
Journal nr.: 08/13279
Dato: 4. september 2014

Udarbejdet af: Mette Yung Philipsen / Christian Lehmann
E-mail: Mette.Yung.Philipsen@regionsyddanmark.dk
Telefon: 76631668

Budget 2015 – Fælles formål og administration samt Renter

Sidepapir til 2. behandlingen, september 2014

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 2015-2018.

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 2015-2018.

Afsnit 4 vedrører lånoptagelse og afdrag på optagne lån.

2. Fælles formål og administration

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

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.

1.000 kr., 2015-niveau	Sundhed	Social og Specialundervisning	Regional Udvikling	I alt
Direkte henførbare administration	88.160	17.688	23.562	129.410
Fælles formål og administration	399.395	20.403	36.882	456.680
Politisk organisation				17.495
Tværg. administration (fællesstabe)				439.185
Omkostninger i alt	487.555	38.091	60.444	586.090
Heraf udgifter til tj.mandspensioner	103.368	4.906	905	109.179

I forhold til 1. behandlingen er indarbejdet to væsentlige ændringer vedr.

- øgede udgifter til direkte henførbare tjenestemandspensioner vedr. Sundhed
- regulering af vederlag, diæter, pension m.v. til regionsrådsmedlemmer (DUT).

Aktuelt budgetteres med omkostninger til politisk organisation samt administration i 2015 på 586,1 mio. kr.

Heraf udgør omkostninger til direkte henførbare administration på hovedkonto 1-3 129,4 mio. kr.

I budgettet indgår udgifter til tjenestemandspensioner på 109,2 mio. kr.

2.1 Forslag til investeringsbudget 2015-2018

Som i de to foregående år omfatter de aftalte anlægsloft for 2015 og 2016 for Sundhed angiveligt også Fælles formål og administration.

Med henblik på overholdelse af anlægsloftet foreslås, at afsatte rådighedsbeløb i 2015 på 29,4 mio.kr. og i 2016 på 30,6 mio. kr. nulstilles. Nødvendige investeringer til fælles formål, primært tværgående it-systemer m.v., foreslås i stedet finansieret via en leasingramme på 30,0 mio. kr. årligt.

De afsatte it-investeringsrammer i 2017 og frem foreslås desuden samlet i én ramme.

3. Renter m.v.

Der er ikke indarbejdet ændringer i forhold til 1. behandlingen. I 2015 budgetteres med renteudgifter på 55,0 mio. kr. netto, heraf 8,5 mio. kr. i intern forretning vedr. Social og Specialundervisning.

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

Fordelingsnøgle 2015 – Renter

	Andel
Sundhed (hovedkonto 1)	99,97 pct.
Regional Udvikling (hovedkonto 3)	0,03 pct.

Det bemærkes, at nettorenteudgifter ikke indgår i de aftalte udgiftslofter for Sundhed og Regional Udvikling.

4. Balance

Den samlede balance – hovedkonto 6 – finder ikke anvendelse ved budgetlægningen, idet budgettering og registrering af forskydninger på status-konti fremgår af balancen og pengestrømsopgørelsen, som regionsrådet godkender i forbindelse med såvel budget og regnskab.

Dog tager regionsrådet ved budgettets vedtagelse bevillingsmæssig stilling til

- afdrag på lån og
- optagelse af lån.

Der budgetteres uændret med afdrag på lån i 2015 på 179,0 mio. kr.

Jf. økonomiaftalen er der for 2015 etableret en lånepulje til refinansiering af indtil halvdelen af regionale afdrag inden for en ramme på 650 mio. kr.

Jf. 1. behandlingen er der med henvisning hertil søgt om lånedispensation på 89,5 mio. kr. i 2015. Det indstilles, at Region Syddanmark optager lån til refinansiering af afdrag, svarende til den meddelte dispensation.

I økonomiaftalen indgår ligeledes en deponeringsfritagelsespulje på 400 mio. kr. i 2015 med henblik på at fremme anvendelsen af OPP. Puljen omfatter ikke kvalitetsfondsstøttede byggerier.

Jf. 1. behandlingen er der søgt om maksimal deponeringsfritagelse vedr. etablering af ny psykiatrisk afdeling i Vejle.