



NOTAT: Foreløbigt skøn over budgetbalancen 2019-2022 til Økonomiudvalget 8. august 3. august 2018

Der er foretaget foreløbig beregning på den samlede økonomiske balance i 2019-2022. Balancen viser et træk på de likvide aktiver på 41,9 mio. kr. i 2019, hvilket er en forbedring siden forårsseminaret på 45,8 mio. kr. og en forbedring på 30,6 mio. kr. siden budgetvedtagelsen i budget 2018 for budgetoverslagsåret 2019. Nedenfor forklares udviklingen i forhold til budgetvedtagelsen i 2018.

I balancen indgår følgende på driften:

- Mindreindtægter vedr. nye skøn på skatter og tilskud/udligning baseret på statsgarantien på 33,3 mio. kr. i forhold til budgetvedtagelsen i 2018 for 2019
- Mindreudgifter vedr. konjunkturvurderingen på 31,9 mio. kr.
- Merudgifter som følge af lov- og cirkulærepragrammet på 3,4 mio. kr.
- Mindreudgifter som følge af nyt PL-skøn på 35,7 mio. kr.
- Øvrige tekniske korrektioner på driften siden budgetvedtagelsen - mindreudgifter på netto 4,1 mio. kr., hvilket dog afspejler både demografikorrektionen fra forårsseminaret med mindreudgifter på 21 mio. kr. og en række mindre modsatrettede justeringer

Herudover er der i overslagsårene indarbejdet vækstskøn på de konjunkturafhængige udgifter, ligesom der er indarbejdet et nettoanlægsniveau ekskl. byggemodning på 175 mio. kr. i 2020 og 2021, selvom de konkrete projekter i strategisk anlægsplan i 2020 og 2021 ikke når dette niveau. Dette gøres på baggrund af beslutning om ajourføring af de økonomiske principper (BY 20/6-18)

En samlet oversigt over de tekniske korrektioner vil fremgå af særskilt notat i budgetmaterialet forud for augustseminar/budgetforhandlinger og 1. behandlingen på e-dagsorden.

Det er endnu tidligt i budgetprocessen, og balancen kan fortsat ændre sig blandt andet pga. nye skatteskøn baseret på regeringens kommende økonomiske redegørelse.

Mio. kr. i årets priser (- = udgifter, + = indtægter)	BO 2019 i budget 2018	2019	2020	2021	2022
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	131,7	166,7	155,1	140,7	183,9
Anlægsudgifter ekskl. byggemodning	-268,7	-228,1	-198,3	-175,0	-181,2
Byggemodning		-37,1	-62,6	-56,8	-35,9
Energiinvesteringer	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
Ejendomssalg og -køb	63,0	63,0	80,4	50,0	50,0
Resultat af det skattefinansierede område	-84,1	-45,5	-35,4	-51,1	6,9
Optagne lån	10,0	17,0	17,0	10,0	10,0
Afdrag på lån (langfristet gæld)	-73,9	-74,9	-75,4	-75,5	-75,6

Indskud i landsbyggefonden	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
Øvrige finansforskydninger	71,7	55,3	15,0	-0,9	-0,9
Frigivelse af deponerede midler	14,8	16,0	1,2	1,2	1,2
Samlet balance på det skattefinansierede område	-71,5	-42,1	-87,6	-126,3	-68,5
Effekt af det brugerfinansierede område	-1,0	0,2	0,2	0,2	0,2
Ændring af likvide aktiver	-72,5	-41,9	-87,4	-126,1	-68,3

Den økonomiske balance er som nævnt baseret på statsgarantien, da statsgarantien på nuværende tidspunkt ligger over selvbudgetteringsresultatet i 2019 (resultatet inkl. efterreguleringer i 2022 vender til et lille, men alt for usikkert, overskud på selvbudgetteringen). Der vil blive udarbejdet nye skatteskøn løbende i takt med, at væksts-køn og skattestatistikkerne ændrer sig. Næste skatteskøn forventes at foreligge ultimo august/primio september.

Det skal i tilknytning til balancen pointeres, at der er betydelig usikkerhed om, hvorvidt ejendomssalg og -køb på 63 mio. kr. fuldt ud vil kunne realiseres, idet det reelt forudsætter et ejendomssalg på 83 mio. kr. pga. vedtagelse af, at købsudgifter på 20 mio. kr. vedrørende Råstof Roskilde afholdes heraf.

Tilsvarende skal der gøres opmærksom på, at balancen i 2020 indeholder en besparelsesblok på 34,7 mio. kr. til senere udmøntning. Blokken blev indarbejdet i budgettet pga. et ophør af tilgodehavender fra forsyningen og et bortfald af frigivelse af deponerede midler vedr. tidligere salg af forsyningsvirksomhed, der begge dele indtræffer i 2020, men hvor den faktiske udmøntning af besparelsespuljen således stadig udestår.