



NOTAT

3. budgetstatus for budget 2018 – 2021

Økonomiudvalget vedtog 7. februar 2017 proceduren for budgetlægningen 2018-2021, og herunder at der 23. august afholdes budgetseminar 3 for Kommunalbestyrelsen.

Denne 3. budgetstatus for budget 2018-2021 tjener som informationsgrundlag til brug for budgetseminar 3, således at Kommunalbestyrelsen løbende kan følge med i hvilke ændringer af både generel karakter og lokal karakter, der er med til at ændre vilkårene for budgetbalancen.

Administrationen har i løbet af juni/juli modtaget de endelige udmeldinger vedrørende kommunens indtægtsside. Endvidere har KL i juli måned opdateret deres model for beregning af indtægter i overslagsårene. 3. budgetstatus indeholder dermed opdaterede tal for alle budgetårene, og der er nu ingen væsentlige usikkerheder.

Økonomi- og Indenrigsministeriet har endvidere udmeldt tidsfrister for diverse puljeansøgninger.

I nedenstående oversigt fremgår tidsfrister og status på de enkelte puljer.

Tidsfrist	Pulje	Status
3. august 2017	<u>Tilskud efter § 16 til særligt vanskeligt stillede kommuner i hele landet</u> Tilskuddet er rettet mod kommuner med: -Demografiske udfordringer -Aktuelle økonomiske udfordringer -Vedvarende økonomiske udfordringer -Særlig lav udvikling i enhedsudgifterne på kernevelfærdsområder (dagpasnings-, folkeskole- og ældreområdet) samt anlæg	Lejre Kommune har ikke søgt dette tilskud. Administrationen vurderer ikke, at Lejre Kommune vil kunne komme i betragtning.





Tidsfrist	Pulje	Status
3. august 2017	<p>Tilskud efter § 19 til kommuner i hovedstadsområdet, der har særlige økonomiske vanskeligheder</p> <p>Ved vurderingen af kommunernes ansøgninger vil der blive lagt vægt på bl.a.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Demografiske udfordringer - Aktuelle økonomiske udfordringer - Vedvarende økonomiske udfordringer 	Lejre Kommune har ikke søgt dette tilskud. Administrationen vurderer ikke, at Lejre Kommune vil kunne komme i betragtning.
7. august 2017	<p>Frist for ansøgning om lånedispensation.</p> <p>Der er afsat en lånepulje på 250 mio. kr. målrettet investeringer med et effektiviseringspotentiale.</p>	Administrationen har indsendt en ansøgning om lånemulighed på 5 mio. kr. i forhold til fornyelse, sammenlægning og optimering af fysiske rammer for daginstitutioner. Der er ingen bindinger i forhold til den fremsendte ansøgning. Kommunalbestyrelsen kan derfor efterfølgende vælge ikke at udnytte et eventuelt tilsagn om lånemulighed.
1. september 2018	Frist for ansøgning om fritagelse for individuel sanktion ved skatteforhøjelser.	Afventer

3. budgetstatus viser likviditetsoverskud i 2018 på 7,6 mio. kr. og 15,9 mio. kr. i 2019. Det skal bemærkes, at anlægsniveauet i 2019 er 16,2 mio. kr. under de skattefinansierede anlægsudgifter i 2018.

I 2020 er der et likviditetsunderskud på 11,1 mio. kr. Her skal det bemærkes, at anlægsniveauet er 9,4 mio. kr. højere end de skattefinansierede anlægsudgifter i 2018 på 51,1 mio. kr.

Nedenfor ses 3. budgetstatus for budget 2018-2021.

	Budgetaftale 2017-20 2018	BF2018	BF2019	BF2020	BF2021
A. Driftsvirksomhed	1.480,9	1.520,2	1.516,7	1.517,3	1.516,9
B. Anlægsvirksomhed	51,5	60,6	34,9	60,5	60,5
Skattefinansieret	51,5	51,1	34,9	60,5	60,5
Brugerfinansieret	0,0	9,5	0,0	0,0	0,0
PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06	32,4	0,0	35,9	73,7	112,0
Drift og anlæg i alt	1.564,7	1.580,8	1.587,5	1.651,5	1.689,4
C. RENTER	9,1	9,0	9,6	9,7	9,7
D. Balanceforskydninger	3,2	2,2	2,2	0,0	0,0
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING-FORPLIGTELSE	28,0	28,3	29,1	30,0	30,0



	Budgetaftale 2017-2020	BF2018	BF2019	BF2020	BF2021
SUM (A + B + C + D + E)	1.605,0	1.620,3	1.628,4	1.691,2	1.729,1
Optagne lån (8.55.63 – 8.55.79)	-1,0	-5,5	0,0	0,0	0,0
Tilskud og udligning (7.62.80 – 7.62.86)	-162,7	-144,1	-123,4	-113,5	-100,7
Refusion af købsmoms (7.65.87)	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
Skatter (7.68.90 – 7.68.96)	-1.449,5	-1.475,2	-1.521,7	-1.567,5	-1.626,1
Forbrug af kasse til investering i nyt affaldssystem	0,0	-4,0	0,0	0,0	0,0
Finansiering i alt	-1.612,3	-1.627,9	-1.644,2	-1.680,1	-1.725,9
LIKVIDITETUNDERSKUD (+)					
LIKVIDITETOVERSKUD (-)	-7,3	-7,6	-15,9	11,1	3,1

Siden 2. budgetstatus er der indarbejdet nedenstående tekniske korrektioner:

	BF2018 (mio. kr.)
Driftsudgifter 2. budgetstatus	1.512,3
Tilpasning på baggrund af udmelding 1. august 2017 fra Udbetaling Danmark omkring administrationsbidrag for 2018	0,2
Tilpasning på baggrund af udmelding omkring skøn for kommunal medfinansiering af aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedssystemet	7,5
Lov- og Cirkulærerprogram (vurdering)	0,2
Driftsudgifter 3. budgetstatus	1.520,2

I alt er der i det tekniske budgetgrundlag, indarbejdet tekniske justeringer på 7,2 mio. kr. i 2018 (dvs. siden oktober 2016 frem til 3. budgetstatus).

A. Drift

Budgetforslaget på driften tager udgangspunkt i år 2018 fra det vedtagne budget 2017-2020 (1. overslagsår). Hertil er indregnet vedtagne budgetændringer siden vedtagelsen af budget 2017-2020, PL-fremskrivning, påvirkning af demografiske ændringer samt øvrige tekniske korrektioner.

3. budgetstatus for budget 2018-2021 tager udgangspunkt i følgende:

1. Budgetforslaget dannes ud fra oprindeligt budget 2017 samt overslagsår 2018-2021.
2. Konkrete politiske beslutninger fra Kommunalbestyrelsen og Økonomiudvalg med konsekvens for budget 2018-2021 er indarbejdet i budgetforslaget med såvel positive som negative konsekvenser (inklusive eventuelle korrektioner for tidsbegrænsede bevillinger).



3. Konsekvenserne af ny lovgivning, herunder områder omfattet af bloktilskudsregulering, det udvidede totalbalanceprincip (DUT) med indvirkning på budgettet for Lejre Kommune er indarbejdet med 0,2 mio. kr.
4. Der er indarbejdet demografikorrektioner på baggrund af Lejre Kommunes egen befolkningsprognose. Befolkningsprognosen danner grundlag for den demografiske korrektion på en række af kommunens serviceområder.
5. For de lovbundne og konjunkturafhængige områder (kontantydelse, sikringsydelse, beskæftigelse mv.) tages der udgangspunkt i Lejre Kommunes eget skøn for aktivitetsniveau 2018.
6. For renovation er der budgetlagt med balance mellem indtægter og udgifter i 2018. Kommunalbestyrelsen har den 24. april 2017 vedtaget udbud af nye affaldsbeholdere til de enkelte husstande. De forventede økonomiske konsekvenser er indarbejdet med lånoptag på 5,5 mio. kr. i 2018 og kassefinansiering på 4 mio. kr. i 2018.
7. Administrationen har været i dialog med Movia omkring budget 2018, og der er på denne baggrund ikke anledning til at justere i budgetforslag 2018. Movia oplyser dog, at der fortsat kan komme ændringer frem til deres 2. behandling af budget 2018, men at de ikke forventer ændringer.
8. I økonomiaftalen for 2017 blev der aftalt et Moderniserings- og Effektiviseringsprogram (MEP) med en målsætning på 1 mia. kr. årligt. I budgetforslag 2018 er der som følge heraf forudsat en reduktion på 2,3 mio. kr., som på nuværende tidspunkt ikke er konkret udmøntet.

B. Anlæg

Anlægsudgifterne udgør i budgetforslag 2018 i alt 60,6 mio. kr., hvilket er en stigning på 9,5 mio. kr. siden 1. budgetstatus. Stigningen skyldes, at der er indarbejdet 9,5 mio. kr. vedrørende investeringer i nyt affaldssystem.

Investeringsoversigt:

Anlægsprojekt	BF2018	BF2019	BF2020	BF2021
Faste				
Broer	3.173	3.173	3.173	3.173
Asfalt og slidlag	6.046	6.046	6.046	6.046
Trafiksikkerhed samt cykel-/gangsti	5.745	5.745	5.745	5.745
Pulje til tilgængelighed (handicap)	529	529	529	529
Vedligeholdelse af kommunale ejendomme	10.237	10.237	10.237	10.237
Byfornyelsespulje	5.322	5.322	5.322	5.322
Anvendt borgernær teknologi	523	523	529	529



Anlægsprojekt	BF2018	BF2019	BF2020	BF2021
Nationalpark	514	514	512	512
Faste i alt	32.089	32.089	32.093	32.093
Anlægsprojeter				
Risikostyring - etablering af ABA- anlæg	2.436	0	0	0
Styrket Vedligehold græs fodboldbaner	729	729	0	0
Netdækning landsbyer	2.082	2.082	0	0
Udisp. pulje - børnetilbud og kulturelle akt.	13.744	0	0	0
Investering nye affaldsbeholdere, kildesortering	9.500	0	0	0
Udisponeret pulje	0	0	28.423	28.423
Anlægsprojeter i alt	28.491	2.811	28.423	28.423
I alt	60.580	34.900	60.516	60.516

Finansiering

Der er på finansieringsområdet siden 2. budgetstatus indarbejdet den endelige udmelding i forhold til statsgaranti. Tilskuds- og udligningsindtægterne er i overslagsårene beregnet i KL's tilskudsmodel, hvori det fremskrevne statsgaranterede grundlag ligeledes anvendes.

Yderligere er der i 3. budgetstatus indarbejdet 3,4 mio. kr. vedrørende midlertidig overgangsordning vedr. refusionsomlægningen på beskæftigelsesområdet. I sammenhæng med refusionsomlægningen på beskæftigelsesområdet og tilpasningerne i udligningssystemet fra 2016 blev der etableret en midlertidig kompensationsordning for 2016 og 2017. Arbejdet med at forberede ændringer i udligningssystemet er imidlertid forlænget således, at der først kan gennemføres ændringer i udligningen med virkning fra tilskudsåret 2019. På den baggrund er den midlertidige kompensationsordning forlænget til 2018.

Budgetproces - status

I 3. budgetstatus 2018 - 2021 er indarbejdet følgende markerede elementer og frem mod fremlæggelsen af det endelige budgetforslag 2018-2021 indarbejdes de øvrige elementer:

Status	Aktivitet
X	Konkrete politiske beslutninger fra Kommunalbestyrelsen og Økonomiudvalg med konsekvens for budget 2018-21 er indarbejdet i budgetforslaget med såvel positive som negative konsekvenser (inklusive eventuelle korrektioner for tidsbegrænsede bevillinger) frem til 1. budgetstatus.
X	Demografi (Ældre, daginstitutioner, undervisning, SFO samt Tandpleje)
X	Øvrige tekniske korrektioner
X	Pris- og lønfremskrivning (KL skøn april)
X	Endelig opgørelse af viderefordelingen af selskabsskat for indkomståret 2015 og tidligere år.



X	Låneoptagelse
X	Skøn for renter og afdrag
X	Takstkatalog
X	Prisregulerede takster
X	Satsreguleringer
X	Investeringsoversigt
X	Aftale mellem KL og Regeringen om kommunernes økonomi, samt DUT-regulering
X	Tilskud/udligning jf. udmelding fra Økonomi og Indenrigsministeriet
	Valg mellem selvbudgettering eller statsgaranti af udskrivningsgrundlag
X	Beslutninger i forbindelse med FR-1
	Beslutninger i forbindelse med FR-2

