



Økonomibilag nr. 7 2019

Dato: 28. oktober 2019

Tlf. dir.: 4175 0258
E-mail: okonomi@balk.dk
Kontakt: Jakob Holtoug Bjældager

Sagsid: 00.30.10-P19-6-18

Afsluttende tilretning af forslag til budget 2020-2023

Baggrund

Forventningerne til kommunernes økonomi blev opsummeret i Økonomibilag nr. 5, og bilaget dannede grundlag for Kommunalbestyrelsens førstebehandling af budgetforslaget den 7. oktober 2019.

Efter førstebehandlingen af budgetforslaget er der til andenbehandlingen indarbejdet følgende:

- Likviditetskonsekvenser af kirkelige ligninger (teknisk justering)

Der er således ikke indarbejdet ændringer med betydning for driftsbudgettet, kommunal udligning og skatter (jf. Økonomibilag 6) generelle tilskud kommunal udligning og skatter, eller anlægsbudgettet og heraf afledt låneoptagelse.

Spareblok på driften

Der er som nævnt ikke indarbejdet ændringer med betydning for driftsbudgettet. Herunder er der ikke medtaget besparelser på driften fra omprioriteringskataloget. Det forudsættes således ligesom ved førstebehandlingen, at der realiseres en spareblok på driften på 19,8 mio. kr. i 2020 af hensyn til overholdelse af servicerammen og 21,3 mio. kr. i 2021-2023.

Med budgetforslaget opfylder kommunen målsætningerne i den økonomiske strategi som vist i tabel 1.



Tabel 1

Overholdelse af den økonomiske strategi				
Service ramme - overholde KL's ramme		Anlægsramme - overholde KL's ramme		
Måltal	2.737,0	Måltal	190,0	
Resultat	2.736,9	Resultat	187,9	
Difference	-0,1	Difference	-2,1	
Overskud på løbende poster - overskud i budgetperioden		Gæld - nedbringelse af gæld i budgetperioden		
Måltal	-150,0	Måltal	-50,0	
Resultat	-205,2	Resultat	-60,4	
Difference	-55,2	Difference	-10,4	
Likviditet - opbygge likvid beholdning	2020	2021	2022	2023
Måltal	125,0	125,0	125,0	150,0
Resultat	291,1	178,5	158,2	229,8
Difference	-166,1	-53,5	-33,2	-79,8

Budgetforslagets resultatoversigt

Budgetforslagets overordnede resultatoversigt er vist i tabel 2.

Resultatoversigten viser, at der i 2020 forventes et overskud på de løbende poster på 255,8 mio. kr. I budgetåret er planlagt et bruttoanlægsbudget på 187,9 mio. kr., som svarer stort set til den forventede anlægsramme. Det samlede overskud efter anlæg er på 116,4 mio. kr. Heri indgår anlægsudgifter og -indtægter uden for anlægsrammen på -48,5 mio. kr. netto.

Efter afdrag på den langfristede gæld og øvrige balanceforskydninger resulterer budgetforslaget i en likviditetsforbedring på 69,7 mio. kr., så likviditeten ultimo 2020 er på 291,1 mio. kr. Den langfristede gæld forventes at falde med 19,1 mio. kr. i 2020. Således forventes en gæld ultimo 2020 på i alt 562,2 mio. kr.

Ballerup Kommune forventes i 2020 at blive tildelt en service ramme på 2.737 mio. kr. Der ligger i budgetforslaget udgifter for 2.736,9 mio. kr. inden for service rammen. Dvs. at såvel service rammen som anlægsrammen er fuldt ud udnyttet, og at yderligere udgiftskrævende tiltag og beslutninger vil kræve tilsvarende modgående budgetreduktioner andre steder i budgetforslaget.

Budgetforslaget kræver derfor fortsat stram økonomisk styring på drift og anlæg. Enhver forøgelse af udgifterne skal holdes op imod opfyldelsen af den økonomiske strategi, hvor der i nærværende forslag er et råderum på ca. 55 mio. kr. i overskud på løbende poster for budgetperioden.

Der er et råderum i forhold til likviditetsmålet ultimo 2020 på ca. 166,1 mio. kr. fallende til ca. 33,2 mio. kr. i 2022, hvorefter det stiger til ca. 79,8 mio. kr. i 2023.


Tabel 2
Resultatoversigt ekskl. overførsler 2019-2023

1.000 kr. (netto)	2019	2020	2021	2022	2023
Driftsvirksomhed:					
Teknik- og Miljøudvalget	89.701	87.033	86.929	86.650	86.791
Erhvervs- og Beskæftigelsesudvalget	744.046	755.874	761.231	770.648	774.062
Børne- og Skoleudvalget	1.044.579	1.043.437	1.040.585	1.044.469	1.044.124
Kultur- og Fritidsudvalget	134.460	137.421	137.499	137.150	137.150
Social- og Sundhedsudvalget	1.148.020	1.149.675	1.156.207	1.174.812	1.174.816
Økonomiudvalget	417.618	446.227	437.801	437.329	437.315
Spareblok		-19.800	-21.300	-21.300	-21.300
Initiativer og tekniske korrektioner	8.375	98.570	105.396	108.715	123.308
Pris- og lønregulering - reserve			87.100	162.800	238.500
Driftsvirksomhed i alt	3.586.799	3.698.437	3.791.448	3.901.273	3.994.766
Renter	-3.157	-915	-456	-228	-124
Tilskud og udligning	-601.569	-676.460	-713.028	-762.578	-771.735
Skatter	-3.179.573	-3.276.885	-3.240.593	-3.329.211	-3.434.516
Skatter, tilskud, udligning i alt	-3.781.142	-3.953.345	-3.953.620	-4.091.789	-4.206.251
Overskud på løbende poster	-197.500	-255.823	-162.629	-190.744	-211.609
Anlægsvirksomhed:					
Bruttoanlæg (indenfor anlægsramme)	204.052	187.937	213.902	165.094	93.945
- Heraf nye anlægsinitiativer		40.150	26.500	56.500	21.000
- Heraf justering af vedtagne anlægsprojekter	-5.961	-96.755	31.055	25.259	2.150
Anlæg vedr. salg og medfinansiering (ej anlægsramme)	-61.506	-65.041	-500	-500	-500
Anlæg til forsyningsvirksomhed (ej anlægsramme)	10.744	16.500	5.100	0	0
Anlægsvirksomhed i alt	153.290	139.396	218.502	164.594	93.445
Resultat i alt	-44.210	-116.427	55.873	-26.150	-118.164
Afdrag på lån	48.467	50.301	51.275	47.403	48.059
Låneoptag	-40.528	-31.161	-18.000	-15.000	-15.000
Øvrige balanceforskydninger	80.527	27.588	23.518	14.039	13.495
Likviditetspåvirkning af budgetarbejdet		0	0	0	0
Likviditetsændring	44.256	-69.699	112.666	20.292	-71.610
Likvid beholdning, primo	270.200	221.444	291.143	178.477	158.185
Brugerfinansieret likviditet, primo	-4.500				
Bevægelse, jf. resultatoversigt	44.256	-69.699	112.666	20.292	-71.610
Likvid beholdning, ultimo	221.444	291.143	178.477	158.185	229.795