



Dato: 20. april 2023

Tlf. dir.: 44772209

E-mail: cbd@balk.dk

Kontakt: Christian Boe Dalskov

Sagsid: 00.30.14-G01-2-23

Notat

Forklaring på likviditetsændring ved første budgetopfølgning 2023

Nærværende notat vedrører ændringen af likviditeten fra regnskabsresultatet for 2022 i budgetåret 2023 og så frem til første budgetopfølgning 2023 ligeledes vedrørende budgetåret 2023.

Af regnskabsresultatet for 2022 fremgår der af strategiboksen en forventet ultimo-likviditet i budget 2023 på 279 mio. kr., mens der af første budgetopfølgning 2023 kun fremgår en likviditet på 180 mio. kr. Altså en forskel på 100 mio. kr. mellem de to opgørelser, jf. nedenstående tabel.

Tabel 1.

(mio. kr.)	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Fremskrevet likviditet v. R2022	370	279
<i>Beslutninger ved 1. BO 2023:</i>		
Anlægsoverførsler fra 2022		215
Udskudte anlæg til øvrige budgetår		-159
Driftsændringer primært demografi		-9
Landsbyggefond – overførsel af uforbrugte midler fra 2022		23
Ændringer på anlægsbudgettet – primært Rugvænget		30
<i>Beslutninger ved 1. BO i alt (afrundet)</i>		<i>100</i>
Likviditet v/1.BO		180

Opgørelsen fra strategiboksen i Regnskab 2022 med 279 mio. kr. i 2023 bygger oven på tredje budgetopfølgning, idet Regnskab 2022 kronologisk ligger før første budgetopfølgning. Det betyder også, at beslutninger ved 1. BO 2023 ikke er medtaget, da de først vedtages i 1. BO, selvom at sagerne er forelagt på samme udvalgmøde.

Som det fremgår af tabel 1 træffes der i sagen om 1. BO beslutninger omkring anlægsoverførsler fra 2022 til 2023 og samtidig udskydes en andel af anlæggene. Hertil kommer mindre driftsændringer, overførsel vedr. landsbyggefond og nye anlægsprojekter.

I alt udgør beslutningerne ved 1. BO 2023 ca. 100 mio. kr., som udmønter sig i et yderligere træk på likviditeten.