



NOTAT

2. budgetstatus for budget 2019 – 2022

2. budgetstatus indeholder:

	side
1. Sammenfatning	1
2. Hovedresultat i 2. budgetstatus	2
3. Statsgaranti eller selvbudgettering	4
4. Befolkningsprognose – et væsentligt element i selvbudgettering	5
5. Pris- og Lønregulering (PL)	6
6. Budget 2019 -2022 – forudsætninger + væsentlige elementer	7
A. Drift	7
B. Anlæg	9
C. Finansiering	10
7. Budgetproces – status	11

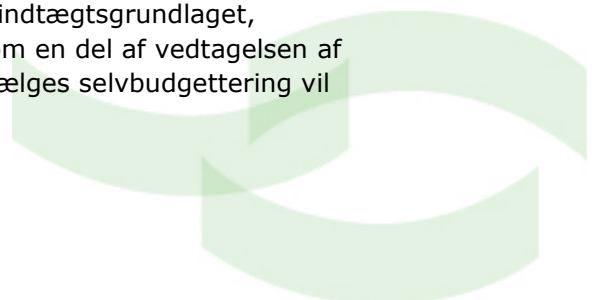
1. Sammenfatning

Denne 2. budgetstatus for budget 2019–2022 tjener som informationsgrundlag, så Kommunalbestyrelsen kan følge med i hvilke ændringer af både generel karakter og lokal karakter, der er med til at ændre vilkårene for budgetbalancen. Der redegøres endvidere for valg af henholdsvis statsgaranti og selvbudgettering i forhold til indtægter.

2. budgetstatus viser et likviditetsunderskud på 49,0 mio. kr. i 2019 ved valg af statsgaranti.

Likviditetsunderskuddet på 49,0 mio. kr. er inkl. forskydning af udgifter (anlæg inkl. lån) fra 2018 til 2019 for 34 mio. kr., således underskuddet *uden* overførsel af anlæg fra 2018 til 2019 er på 15,0 mio. kr.

Som en del af budgetvedtagelsen skal Kommunalbestyrelsen vælge mellem et statsgaranteret indtægtsgrundlag eller et eget skøn for indtægtsgrundlaget, hvilket kaldes selvbudgettering. Beslutningen træffes som en del af vedtagelsen af budgettet og er bindende for budgetåret. Såfremt der vælges selvbudgettering vil





der være en gevinst på 18,6 mio. kr., og det samlede resultat i 2019 bliver således et lille overskud på **3,6 mio. kr.**

KL og regeringen har den 7. juni 2018 indgået aftale om kommunernes økonomi for 2018.

Hovedelementerne i aftalen er et løft på serviceudgifterne på 1,2 mia. kr. i forhold til aftalen for 2018 til at imødegå det demografiske pres samt et anlægsniveau på 17,8 mia. Derudover videreføres finansieringstilskuddet på 7,1 mio. kr. i 2019.

2. Hovedresultat i 2. budgetstatus

Lejre Kommunes budgetlægning er – som alle andre kommuners budgetlægning – underlagt en række eksterne grundvilkår.

Økonomi- og Indenrigsministeriet har udmeldt det statsgaranterede indtægtsgrundlag, og KL har udsendt prognosemodel for 2020 til 2022.

Udmeldingen indebærer, at Lejre Kommune får flere indtægter fra tilskud og udligning, svarende til 17 mio. kr. i forhold til forventningen i budgetaftalen for 2018 -2021. I de 17 mio. kr. indgår finansieringstilskud på 7,1 mio. kr.

Modsat er indtægter fra skatter blevet nedjusteret med 22,1 mio. kr. De lavere skatteindtægter skyldes bl.a., at statsgarantien indeholder en forventning om en lavere demografisk udvikling fra 2018 til 2019. Derudover er skatteaftalen fra februar 2018 blevet udmøntet. Det medfører øget beskæftigelsesbidrag og nyt job- og pensionsfradrag fra og med 2018 med fuld indfasning i 2020.

Dertil kommer, at Lejre Kommune får 4,5 mio. kr. mindre i indtægter fra selskabsskat end forventet i 2017, men omvendt 5,4 mio. kr. mere i udligning vedr. selskabsskat.

I alt får Lejre Kommune 5 mio. kr. mindre i indtægter i 2019 end forudsat ved budgetvedtagelsen for 2018-2021.

Tabel 1 -Skatteindtægter og tilskud og udligning

Mio. kr.	Budget 2018 (2018 PL)	2019 Budgetaftale 2018-21	Budgetforslag 2019
Kommunal indkomstskat	-1.290,9	-1.335,5	-1.317,5
Andel af skat af dødsboer	-0,3	0,0	-0,4
Selskabsskat	-35,0	-36,9	-32,4
Grundskyld	-148,7	-149,0	-151,3
Anden skat på fast ejendom	-0,3	-0,3	-0,3
Skatter i alt	-1.475,2	-1.521,7	-1.501,9
Tilskud og udligning	-144,1	-123,4	-139,2
Indtægter i alt	-1.619,3	-1.645,1	-1.641,1



Lejre Kommunes andel af den samlede anlægsramme på 17,8 mia. kr. svarer til ca. 78 mio. kr. Budgetforslag 2019 - 2022 indeholder bruttoanlægsudgifter for 98,7 mio. kr., hvilket er ca. 21 mio. kr. mere end vores andel af anlægsrammen.

Der er udmeldt en teknisk serviceramme fra KL på 1.209,9 mio. kr. i 2019. I 2. budgetstatus indgår serviceudgifterne med 1.213,7 mio. kr., hvilket er 3,8 mio. kr. mindre end den udmeldte tekniske serviceramme for Lejre Kommune.

Som det fremgår af tabel 2 viser 2. budgetstatus et likviditetsunderskud på 49,0 mio. kr. i 2019.

Likviditetsunderskuddet på 49,0 mio. kr. er inkl. forskydning af udgifter (anlæg inkl. lån) fra 2018 til 2019 for 34 mio. kr. således underskuddet uden overførsel af anlæg fra 2018 til 2019 er på 15,0 mio. kr.

Tabel 2. budgetstatus for budget 2019 -2022.

	2019 Budgetaftale 2018-21	1. budget- status 2019	BF2019	BF2020	BF2021	BF2022
A. Driftsvirksomhed	1.514,2	1.567,5	1.561,0	1.560,3	1.565,3	1.571,7
B. Anlægsvirksomhed	53,8	42,9	105,8	54,6	54,6	54,6
Faste anlægsudgifter	53,8	41,7	40,2	41,7	41,7	41,7
Anlægsprojekter	0,0	1,2	15,4	12,9	12,9	12,9
Anlæg overført fra 2018	0,0	0,0	50,2	0,0	0,0	0,0
PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06	36,3	0,0	0,0	37,9	72,9	109,0
Drift og anlæg i alt	1.604,3	1.610,4	1.666,8	1.652,7	1.692,8	1.735,3
C. RENTER	9,6	9,5	9,5	9,6	9,6	9,6
Øvrige balanceforskydninger (Bl.a. byggelån ældreboliger)	2,2	2,2	-10,5	1,3	1,3	1,3
D. Balanceforskydninger	2,2	2,2	-10,5	1,3	1,3	1,3
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING-FORPLIGTELSE	29,4	29,4	29,4	30,5	30,7	30,7
SUM (A + B + C + D + E)	1.645,5	1.651,4	1.695,1	1.694,1	1.734,3	1.776,9
Forøgelse af likviditet (Tempelkrog Nord)	0,0	11,7	2,4	0,0	0,0	0,0
Optagne lån (8.55.63 – 8.55.79)	-5,0	-5,0	-8,3	-6,3	-6,3	-6,3
Tilskud og udligning (7.62.80 – 7.62.86)	-123,4	-117,7	-139,2	-140,2	-148,6	-152,6
Refusion af købsmoms (7.65.87)	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
Skatter (7.68.90 – 7.68.96)	-1.521,7	-1.532,2	-1.501,9	-1.551,1	-1.583,8	-1.624,4
Finansiering i alt	-1.649,2	-1.642,3	-1.646,1	-1.696,7	-1.737,8	-1.782,5
LIKVIDITETUNDERSKUD (+)						
LIKVIDITETOVERSKUD (-)	-3,7	9,1	49,0	-2,6	-3,5	-5,6
<i>Heraf forskydning af anlæg fra 2018 til 2019</i>						
Anlægsvirksomhed	0,0	0,0	50,1	0,0	0,0	0,0
Låneoptag	0,0	0,0	-2,0	0,0	0,0	0,0
Balanceforskydninger	0,0	0,0	-14,0	0,0	0,0	0,0
Budgetforslag uden anlægsforskydninger						
LIKVIDITETUNDERSKUD (+)	-3,7	9,1	15,0	-2,6	-3,5	-5,6
LIKVIDITETOVERSKUD (-)						
Selvbudgettering (forbedring ved + 271 i folketal)	0,0	0,0	-18,6	0,0	0,0	0,0
Budgetforslag ved valg af selvbudgettering (+271 i folketal)						
LIKVIDITETUNDERSKUD (+)	-3,7	9,1	-3,6	-2,6	-3,5	-5,6
LIKVIDITETOVERSKUD (-)						



I budgetforslag 2018 -2021 var der en forventning om, at driftsudgifterne ville falde 0,5 pct. fra 2018 til 2019. Den demografiske- og konjunkturbestemte udvikling betyder imidlertid, at udgifterne stiger med 0,4 pct. fra 2018 til 2019.

3. Statsgaranti eller selvbudgettering

I budgetlægningen kan kommunerne vælge mellem beregning af skatteprovenuet - som udgør størstedelen af Lejre Kommunes indtægter - ud fra et statsgaranteret udskrivningsgrundlag eller et eget skøn over udskrivningsgrundlaget (selvbudgettering). Beslutningen træffes som en del af vedtagelsen af budgettet og er bindende for budgetåret. Statsgarantien findes kun for budgetåret (2019), mens overslagsårene (2020-22) altid er selvbudgetteringskøn. Lejre Kommune har de senere år valgt statsgaranti.

I 2. budgetstatus vises både resultatet ved valg af det statsgaranterede indtægtsgrundlag (A) og en foreløbig beregning ved valg af selvbudgettering (B) i ovenstående resultatopgørelse.

Ved statsgaranti er kommunen sikret indtægter fra indkomstskat, tilskud og udligning beregnet ud fra et udskrivningsgrundlag og et folketal. De to beløb er beregnet af Økonomi- og Indenrigsministeriet og udmeldt kort tid efter indgåelse af økonomiaftalen. Folketallet følger prognosen fra Danmarks Statistik for befolkningsudviklingen. I tal fra Danmarks Statistik forventes en stigning i antallet af borgere fra 27.544 pr. 1. januar 2018 til 27.573 pr. 1. januar 2019, svarende til 29 borgere. Pr. 1. juni 2018 har Lejre Kommune 27.606 borgere, og har derved allerede flere borgere end Danmarks Statistik forventer pr. 1. januar 2019.

Ved selvbudgettering skønner Lejre Kommunen selv sit beskatningsgrundlag for personindkomster og sit folketal, mens tilskuds- og udligningsbeløb beregnes som konsekvens heraf. Det beregnede tal indgår i budgetlægningen, men både skatteindtægter, tilskud og udligning genberegnes senere ud fra den faktiske udvikling i beskatningsgrundlag og udgifter for både kommunen selv og for landet som helhed. Forskellen mellem beløbet modtaget i budgetåret og de genberegnete beløb afregnes med kommunen som efterregulering tre år efter.

Den endelige efterregulering kan opgøres med den såkaldte maj-afregning for indkomstskat, der for indkomståret 2019 først kendes i maj 2021. Det samlede provenu eller tab for selvbudgetterende kommuner indgår i beregningen af kommunernes balancetilskud i 2022.

Bloktilskuddet forhøjes eller reduceres, alt efter om den faktiske vækst i skat, udgifter og folketal viser sig lavere eller højere end forudsat i statsgarantien.

Det er kun de selvbudgetterende kommuner som efterreguleres direkte, men summen af efterreguleringer finansieres via bloktilskudspuljen, som fordeles mellem alle landets kommuner. Derfor vil det typisk være en fordel, at flere



kommuner selvbudgetterer, da flere så deler risikoen for en negativ efterregulering.

Beregningerne viser, at der i 2019 kan være en potentiel gevinst for Lejre Kommune på samlet set 18,6 mio. kr. ved at vælge selvbudgettering.

Det er en pæn "gevinst", men det skal understreges, at det også giver en risiko for tab/gevinst, hvis forudsætningerne ikke holder.

4. Befolkningsprognose – et væsentligt element i selvbudgettering

Et væsentligt element i vurderingen af skønnet for udskrivningsgrundlaget i 2019 er udviklingen i antallet af skattepligtige – og dermed udviklingen i folketallet.

Hvis der forudsættes et højere folketal end den faktiske befolkningsudvikling vil det øge risikoen for, at beregningerne overvurderer gevinsten ved selv-budgettering.

Den væsentligste forudsætning for befolkningsprognosen 2019 er befolkningstallet pr. 1. januar 2018 samt Lejre Kommunes forventninger til boligbyggeri i de kommende år, fertilitet og dødelighed. Der henvises endvidere til befolkningsprognosen i budgetmappen på Politiker Portalen hvor der kan læses mere om forudsætninger for befolkningsprognosen.

I befolkningsprognosen er forudsat en vækst i folketallet på i alt 294 borgere mellem 1. januar 2018 og 1. januar 2019. Foreløbige statustal pr. 1. maj viser, at der er kommet 62 flere borgere i Lejre Kommune siden 1. januar 2018, og der aktuelt bor 27.606 borgere i Lejre Kommune pr. 1. juni 2018.

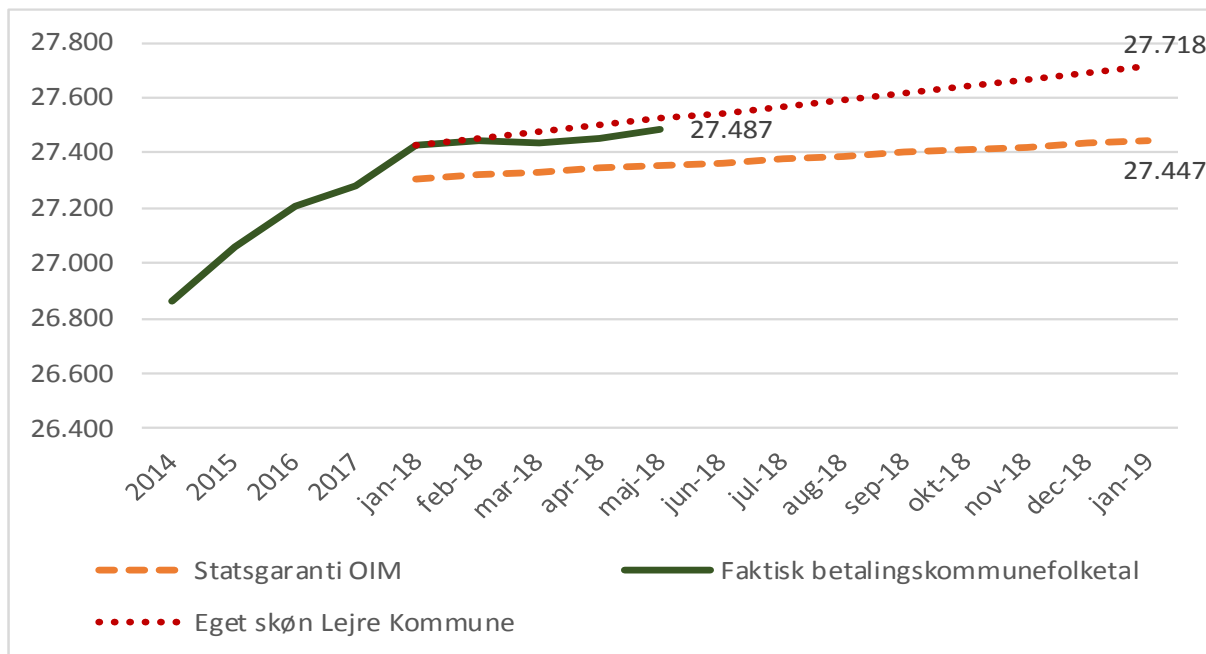
Hvorvidt befolkningsprognosen fortsat vurderes at afspejle virkeligheden har afgørende betydning for valget mellem statsgaranti og selvbudgettering, idet en forventet højere vækst i folketal end forudsat i statsgarantien, alt andet lige vil give merindtægter ved valg af selvbudgettering. Omvendt kan det give betydelige tab i efterreguleringssituationen, hvis væksten udebliver.

Lejre Kommunes boligbyggeprogram forventer i alt 159 nye boliger færdige i 2018, hvor de største er Søtorvet, Valdemarsgård og Vestervang.





Som det fremgår af nedenstående graf ligger Lejre Kommune allerede pr. 1. maj 2018 40 borgere over det statsgaranterede betalingsfolketal pr. 1. januar 2019.



I nedenstående tabel 3 sammenlignes indtægter ved henholdsvis statsgaranti og selvbudgettering:

Tabel 3 - Indtægter ved henholdsvis statsgaranti og selvbudgettering

1.000 kr.	Ved statsgaranti	Ved selv-budgettering	Forskel
Indkomstskatteprovenu	1.319,9	1.345,4	25,5
Foreløbigt tilskud og udligning	140,4	133,5	-6,9
Nettoprovenu	1.460,3	1.478,9	18,6

5. Pris- og Lønregulering (PL)

Budgettet er fremskrevet med KL's seneste skøn af 29. juni 2018 for udviklingen i priser- og lønninger i forhold til drift og anlæg. Dette betyder, at også eksisterende anlæg er blevet pris- og lønfremskrevet.

Tabel 4 - KL's pris- og lønfremskrivning indarbejdet i budgetforslag 2019 -2022

	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021	2021/2022
Lønstigninger	1,25	1,72	3,16	2,70	2,70
Lønpuljer	0,00	0,24	0,07	0,00	0,00
Prisstigninger	1,61	2,01	2,01	2,01	2,01
Løn- og prisstigninger	1,40	2,00	2,80	2,50	2,50



Den 28. april 2018 indgik KL overenskomstforlig (O.18) med Forhandlingsfællesskabet. Den nye overenskomst betyder en lavere udmelding om udviklingen i priser og lønninger fra dels 2017 til 2018, dels fra 2018 til 2019. Den nye udmelding er indarbejdet i 2. budgetstatus og betyder, at budgettet er fremskrevet med 9,0 mio. kr. mindre end i 1. budgetstatus.

I forhold til lønninger skal der gøres opmærksom på, at fremskrivningen udelukkende indeholder aftaleelementerne fra forligene med Forhandlingsfællesskabet inkl. organisationsforligene. Den faktiske kommunale lønudvikling har de seneste par år ligget lidt højere end de aftalte lønstigninger. Denne forskel kaldes reststigningen. Reststigningen skønnes til 0,2 pct. i gennemsnit på landsplan og var på 0,17 pct. for Lejre Kommune fra 2017 til 2018.

Reststigningen skyldes bl.a., at der også indgår en erfaringsbaseret lønudvikling i en række overenskomster, hvilket betyder, at der er en vis automatik i lønstigningerne for nogle grupper. Denne stigning dækkes ikke af den automatiske lønfremskrivning, men finansieres af kommunen selv. Derudover dækker reststigningen over, at der decentralt forhandles lokal løndannelse. Endelig kan personaleomsætningen både give mindre- og merudgifter.

Forligene indeholder puljer til særlige formål herunder en rekrutteringspulje og nogle mindre særlige puljer. Der er i budgetforslag 2019 -2022 indarbejdet 1,9 mio. kr. i 2019 og 2,5 mio. kr. i efterfølgende budgetår til disse puljer. Puljerne er ikke fordelt på de enkelte bevillinger, men står under bevilling 1.40.60 Fælles vikarpulje. Rekrutteringspuljen er primært målrettet ældre- og sundhedsområdet, herunder til et markant løft af lønnen til social- og sundhedselever, social- og sundhedsassistenter samt erfarne sygeplejersker og sygeplejersker med specialuddannelse.

6. Budget 2019 -2022 – forudsætninger og væsentlige elementer

A. Drift

Budgetforslaget på driften tager udgangspunkt i år 2019 fra det vedtagne budget 2018-2021 (1. overslagsår). Hertil er indregnet vedtagne budgetændringer siden vedtagelsen af budget 2018-2021, PL-fremskrivning, påvirkning af demografiske ændringer samt øvrige tekniske korrektioner.

2. budgetstatus for budget 2019-2022 tager udgangspunkt i følgende:

1. Budgetforslaget dannes ud fra oprindeligt budget 2018 samt overslagsår 2019-2022.



2. Konkrete politiske beslutninger fra Kommunalbestyrelsen og Økonomiudvalg med konsekvens for budget 2019–2022 er indarbejdet i budgetforslaget med såvel positive som negative konsekvenser (inklusive eventuelle korrektioner for tidsbegrænsede bevillinger).
3. Budgettet er fremskrevet med KL's seneste prognose af 29. juni omkring udviklingen i priser- og lønninger.
4. Konsekvenserne af ny lovgivning, herunder områder omfattet af bloktilskudsregulering, det udvidede totalbalanceprincip (DUT) med indvirkning på budgettet for Lejre Kommune forventes at udgøre i alt ca. 0,3 mio. kr. som ikke pt. er indarbejdet i budget 2019. I august opgøres den præcise udgift for Lejre på bevillingsniveau.
5. Der er indarbejdet demografikorrektioner på baggrund af Lejre Kommunes egen befolkningsprognose. Befolkningsprognosen danner grundlag for den demografiske korrektion på en række af kommunens serviceområder.
6. For de lovbundne og konjunkturafhængige områder (kontantydelse, sikringsydelse, beskæftigelse mv.) tages der udgangspunkt i Lejre Kommunes eget skøn for aktivitetsniveau 2019.
7. Der indgår ikke i budgetforslag 2019-2022 effekt af forenkling af erhvervsfremmesystemet. Det er aftalt mellem KL og regeringen, at den lokale erhvervsfremmeindsats skal gå fra at koste 500 mio. kr. pr. år til at koste 320 mio. kr. pr. år., mens kommunerne skal lade betalingen til de nuværende Væksthuse på 100 mio. kr. stige til 180 mio. kr. til de nye Erhvervshuse, og endelig skal ændringen føre til at kommunerne flytter 100 mio. kr. fra lokal erhvervsfremme til borgernær service. For Lejre Kommune vil dette umiddelbart betyde, at Lejre Kommune fremover skal betale ca. 350.000 kr. mere til væksthuse. Såfremt der ikke tilføres yderligere midler på området vil dette betyde at der bliver færre penge til de eksisterende kommunale aktiviteter.
8. Der er indarbejdet budgetforslag, 1. behandling fra Movia, som bestyrelsen har godkendt den 19. juni 2018.
9. I økonomiaftalen for 2017 blev der aftalt et Moderniserings- og Effektiviseringsprogram (MEP) med en målsætning på 1 mia. kr. årligt. I budgetforslag 2019 er der som følge heraf forudsat en reduktion på 4,6 mio. kr., som på nuværende tidspunkt ikke er konkret udmøntet.





Effektiviseringen kan i henhold til finansministeriet henføres til:

Forenkling af kommunernes rammer og styrket styring mio. kr.	Effektiv drift gennem samarbejde og nye organiseringer mio. kr.	Bedre indkøb og øget digitalisering mio. kr.	I alt
2,3	1,3	1,0	4,6

10. På de specialiserede socialområder udestår en endelig fordeling af udgifterne i 2019 mellem børne- og voksenområdet, men det forudsættes af den samlede ramme ikke ændres. I rammen indgår de i 2018 vedtagne besparelser.
11. Der er indarbejdet Sundhedsdatastyrelsens skøn for kommunefordelte udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering, hvilket betyder merudgifter på 5,1 mio. kr. i forhold til 1. budgetstatus.
12. Der er indarbejdet investeringsprojekt på sygedagpengeområdet. I budgetforslag 2019 -2022 indgår derfor en effektivisering på 1,5 mio. kr. på sygedagpengeområdet, og en udvidelse af den administrative budgetramme med 0,5 mio. kr., således der netto er tale om en effektivisering på 1,0 mio. kr. i 2019 og frem. Investeringsprojektet er rettet mod at få reduceret antallet af borgere på sygedagpenge efter 26. uge. Projektet har kørt i 2018 og haft gode resultater.
13. Der er indarbejdet en forøgelse af barselsfonden med 2,3 mio. kr. på baggrund af forventede udgifter i 2018 og 2019 på ca. 6 mio. kr. Ordningen er solidarisk finansieret, og skal økonomisk over en årrække kunne hvile i sig selv. Bidraget er i budgetforslag 2019-2022 på 0,7 pct. af lønsummen. Barselsfonden er herefter på 6,0 mio. kr. i 2019. Barselsfonden, der er en fælles ordning i Lejre administreret af Center for Økonomi & HR, refunderer 80 % af merudgifterne i forbindelse med vikardækning under de ansattes barselsorlov. Barseludligningsordningens formål er at fremme ligestilling mellem mænd og kvinder ved at udjævne tjenestestedernes udgifter til løn under barsel, således alle tjenestesteder bidrager ligeligt til finansiering af barselsudgifter.

B. Anlæg

Anlægsudgifterne udgør i budgetforslag 2019 i alt 105,8 mio. kr., hvilket er en stigning på 62,9 mio. kr. siden 1. budgetstatus. Stigningen skyldes overførsel fra 2018 til 2019 og indarbejdelse af Allerslev projektet.





Investeringsoversigt 2019 - 2022:

Anlægsprojekter	BF2019	BF2020	BF2021	BF2022
Faste anlæg				
Broer	3,1	3,1	3,1	3,1
Asfalt og slidlag	6,0	6,0	6,0	6,0
Trafiksikkerhed samt cykel/gangsti	5,6	5,6	5,6	5,6
Pulje til tilgængelighed handicap	0,5	0,5	0,5	0,5
Vedligeholdelse af kommunale bygninger	18,8	20,3	20,3	20,3
Byfornyelsespulje	5,2	5,2	5,2	5,2
Anvendt borgernær teknologi	0,5	0,5	0,5	0,5
Nationalpark	0,5	0,5	0,5	0,5
Faste anlæg i alt	40,2	41,7	41,7	41,7
Anlægsprojekter				
Styrket vedligehold græs fodboldbaner 2018	0,7			
Netdækning landsbyer	4,6			
Udleveret pulje	10,1	12,9	12,9	12,9
Anlægsprojekter i alt	15,4	12,9	12,9	12,9
Anlægsprojekter overført fra 2018				
Erhvervsgrunde i Kr. Såby	0,8			
Halanlæg Kirke Hyllinge	12,8			
Kunstgræsbane i Osted	1,1			
Degnejorden	0,6			
Anvendt borgernær teknologi	0,8			
Dagtilbud kapacitetstilpasning	10,0			
Pendlerparkering Lejre	0,4			
Udbygning af idræts- og fritidsfaciliteter Allerslev	16,5			
Lejrevej 15 salg	-5,4			
Opførelse 12 plejeboliger	15,3			
Grund til 12 plejeboliger	-1,6			
Udvikling lokalområder 2017	0,6			
Detailprojekt og anlæg vådområde Tempelkrog Nord	-2,4			
Indkøb af hjælpemidler	0,2			
Sarbjerg - udstykning	0,1			
Færdiggørelse Baunemosen	0,4			
Anlægsprojekter overført fra 2018 i alt	50,2	0,0	0,0	0,0
I alt anlægsinvesteringer	105,8	54,6	54,6	54,6

C. Finansiering

Der er på finansieringsområdet siden 1. budgetstatus indarbejdet lånoptag på 2 mio. kr. vedr. energioptimeringsprojekter overført fra 2018 samt byggelån vedr. 12 nye plejeboliger på 14 mio. kr.

Derudover er der indarbejdet finansieringstilskud på 7,1 mio. kr. i 2019.

Lejre Kommune vil i 2019 får 33,4 mio. kr. i selskabsskat, hvilket er 4,5 mio. kr. mindre end tidligere forventet.



Der henvises endvidere til særskilt notat om Budgettering af skatter, tilskud og udligning, budget 2019-22

7. Budgetproces – status

I 2. budgetstatus 2019 - 2022 er indarbejdet følgende markerede elementer og frem mod fremlæggelsen af det endelige budgetforslag 2019-2022 indarbejdes de øvrige elementer:

Status	Aktivitet
X	Konkrete politiske beslutninger fra Kommunalbestyrelsen og Økonomiudvalg med konsekvens for budget 2019–22 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 2016 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 Lov- og Cirkulæreprogram
X	Tilskud/udligning jf. udmelding fra Økonomi og Indenrigsministeriet Valg mellem selvbudgettering eller statsgaranti af udskrivningsgrundlag
X	Ansøgning afsendt i forhold til særtilskudspulje §16 og §19
Søges ikke	Ansøgning omkring lånepulje målrettet effektiviseringspotentiale
X	Beslutninger i forbindelse med FR-1
	Beslutninger i forbindelse med FR-2

