

Overordnet specifikation af budgetændringer 2020 (Godkendt af byrådet)

Alle beløb i mio. kr.	0. Budget-opfølgning	1. Budget-opfølgning	2. Budget-opfølgning	3. Budget-opfølgning	Fremrykning anlæg	Nye anlæg	Spar/Lån fra 2019	Tillægsbevillinger	Beløb
Skatter og generelle tilskud		-26,500	-91,161	-1,459					-119,120
Serviceudgifter	0,250	1,399	21,602	-9,783			0,140	-8,557	5,051
Øvrige driftsudgifter		2,397	65,906	-23,392					44,911
Renter				-1,005					-1,005
Anlæg		-2,543	0,000	8,949	57,150	287,923	35,375	116,874	503,728
Jordforsyning/Danmark C		-23,419		-16,900	6,063	64,000	9,283	-18,532	20,495
Brugerfinansierede områder (drift/anlæg)			-5,500				53,339		47,839
Låneoptagelse		30,086	5,500				-73,434	-435,432	-473,280
Afdrag på lån				-0,200			1,812		1,612
Resultat i alt	0,250	-18,580	-3,653	-43,790	63,213	351,923	26,515	-345,647	30,231
Øvrige finansforskydninger							5,474	-18,385	-12,911

Budgetændringer - overordnede bemærkninger

1. Budgetopfølgning

- Skatter og generelle tilskud - bortfald af risiko for sanktion på overskridelse af serviceudgiftsrammen 2019
- Jordforsyning - salg af arealer
- Låneoptagelse - tilretning af lånebudgettet som følge af forskydninger i anlægsprogram og korrektion for meget hjemtaget lån i 2019

2. Budgetopfølgning

- Skatter og generelle tilskud - midtvejsregulering af tilskud samt COVID-19 kompensation.
- Serviceudgifter - COVID-19 forventninger indarbejdes i budgettet
- Øvrige udgifter - merudgifter på overførsler bl.a. som følge af COVID-19
- Brugerfinansieret og låneoptagelse - forskydning af anlægsprojekt til 2021

3. Budgetopfølgning

- Serviceudgifter - justering af budgetterede COVID-19 budgetter
- Øvrige udgifter - tilretning af forventede merudgifter på overførsler korrigeres og rettelse af fejl i for meget modtaget vedrørende sygedagpenge
- Anlæg og jordforsyning - salg af areal samt omprioritering mellem projekter

Fremrykning og nye anlæg

- Der er tale om anlæg der indgår i Byrådets understøttelse af virksomheder og beskæftigelsen under COVID-19 (Lånefinansieret)

Spar/lån fra 2019

- Anlæg - primært tale om overførsel af anlægsmidler, som indgår på samme måde som under fremrykning og nye anlæg.
- Låneoptagelse - forskydning af låneoptagelse fra 2019
- Øvrige finansforskydninger - overførsel af indskud i Landsbyggefonden til konkrete projekter.

Tillægsbevillinger

- Serviceudgifter - reduceret prisfremskringen i sommeren 2020
- Anlæg - største enkeltposter er køb af Messe C samt køb af grund til Campus inkl. betaling for parkering.
- Låneoptagelse - lånefinansiering af det udvidede anlægsprogram jf. dispensationer fra ministeriet.
- Øvrige finansforskydninger - afdrag på gammel MesseC gæld i forbindelse med kommunens køb.

Ovenstående er overordnede hovedforklaringer, der er herudover en række justeringer som følge af lov- og cirkulæreprogrammet, køb og salg, sparede driftsudgifter pga. COVID-19 og regulering af budgetter iøvrigt.