



## Til Byrådet

Den 11. august 2020

### Notat om budgetforslaget for 2021 og overslagsårene- usikkerhed om bundlinjen i overslagsårene

Som det fremgår af budgetforslaget, er der en positiv ubalance i 2021. Men også i hvert af de tre følgende overslagsår er der relativt store overskud.

For så vidt angår overslagsårene er den positive bundlinje dog behæftet med en vis usikkerhed, og skal således tages med forbehold. Opmærksomheden henledes herpå forud for den videre budgetproces, herunder de politiske overvejelser.

Usikkerheden relaterer sig til indtægtssiden i budgettet, dvs. skatter og tilskud og udligning, som formentlig er skønnet for højt i KLs Skatte- og Tilskudsmodel.

KL har den 5. august – efter at administrationen har færdiggjort budgetmaterialet – meddelt, at der er ændret i nogle af forudsætningerne i Skatte- og Tilskudsmodellen. Administrationen har i skrivende stund ikke det præcise overblik over konsekvenserne heraf, men det vil formentlig reducere indtægterne i de tre overslagsår med hhv. ca. 2,7 mio. kr., ca. 5,5 mio. kr. og ca. 8,5 mio. kr.

KL har tillige meddelt, at Skatte- og Tilskudsmodellen vil blive opdateret endnu en gang i starten af september, som følge af, at Finansministeriet udgiver "Økonomisk Redegørelse" i august. Denne opdatering forventes også at ændre på indtægtsbeløbene. Forudsætningerne i den eksisterende version af modellen baserer sig på "Økonomisk Redegørelse" fra maj.

Administrationen vil derfor på ny analysere indtægtssiden og de bagved liggende forudsætninger frem mod budgetseminaret den 9. september. Dette med henblik på, at kunne fremlægge nogle mere valide tal for budgetoverslagsårene, og dermed også et mere validt skøn over bundlinjen i overslagsårene.