

kr. eller godt 180 mill. kr. mere end amtets faktiske konjunkturgevinst, opgjort ved en rund beregning:

	mill. kr.
pris- og lønstigninger (uændret aktivitet i amtet og i HR)	
273 + 33 mill. kr. ....	306
udligning, almindelig stigning	201
tilskud, almindelig regulering.	-165
skatteindtægtsstigning (uændret skat) .....	-476
»konjunkturoverskud« .....	-134
»konjunkturregulering« .....	320
tab .....	186

En sådan konjunktur-opstilling mellem 2 år forudsætter egentlig, at der er balance i udgangsåret. Det er der ikke i 1987, hvor skatteprocenten skulle have været noget højere end 9,3 for at dække merudgifterne ved de nye overenskomster. Resultatet rykkes dog ikke væsentligt.

b) Tilfældige efterreguleringer, tilskudsændringer m.v.

Efterregulering af tidligere års konjunkturregulering, ophør af tilbagebetaling af bunden opsparing, ophør af onkologitilskud betyder ialt .....

160

c) Kassehænlæggelse

De nye overenskomster giver amtet merudgifter i 1987 på 194 mill. kr. (205 mill. kr. i direkte merudgift, hvis taksttab i 1987 medregnes), som ikke var forudsat ved fastlæggelsen af budget og skatteprocent for 1987. Den budgettede kassehænlæggelse på 65 mill. kr. er bl.a. blevet til et kassetræk på 119 mill. kr. i forventet regnskab 1987. Der må nu budgetteres med en kassehænlæggelse på knap 50 mill. kr. i 1988 af hensyn til likviditeten. Forskellen er 49 - (-119) = 178 mill. kr. Regeringen har ikke villet ophæve den særlige konjunkturregulering (reduktion af bloktilskudspuljen) på 1 mia. kr. i

1987, hvis forudsætninger forsvandt med de nye overenskomster ..... 178

De 3 ting forklarer tilsammen 524 af de 533 mill. kr. i finansieringsunderskud.

Det fremgår ikke af opstillingen, at lovforslagene også indebærer ophævelse af en deponering i 1988 på 240 mill. kr. (beregnet efter regeringens metode) på grund af en tilsvarende overskridelse af driftsrammen for 1987.

Baggrunden for regeringens fastholdelse af »konjunkturreguleringen« i 1987 på 1 mia. kr. og for »konjunkturreguleringen« på 2 mia. kr. i 1988 er først og fremmest forudsætningen om, at amterne overholder de aftalte driftsrammer for 1987 og 1988, således som de opgøres af regeringen, herunder med regeringens tillæg til rammerne for nye opgaver. Her forudsætter regeringen ialt rammetillæg til nye opgaver på 200 mill. kr. medens Amtsrådsforeningen har krævet godt 850 mill. kr.

I forhold til regeringens rammetillæg for nye opgaver på 200 mill. kr. ville amterne få en rammeoverskridelse i (forventet regnskab) 1987 på 1,6 mia. kr., hvoraf amtet ville tegne sig for 308 mill. kr. Med en skønnet kursværdi på 78 pct. medfører det en deponering på 240 mill. kr.

### 3. Dispensationsmuligheder

Lovforslagene åbner visse muligheder for yderligere finansiering (dispensationspuljer), som amtet skønnes maksimalt at kunne udnytte således (amtets ansøgninger skal godkendes i Indenrigsministeriet):

mill. kr.

#### 13. lån til afdrag på lån (genbelåning)

amtet har en mulig låneramme i 1988 på 40 mill. kr. Ekstraordinært vil der i 1988 også være mulighed for at genbelåne det normale nettoafdrag på 1,5 promille af udskrivningsgrundlaget. Dette øger den mulige låneramme med 81 mill. kr. til ialt: .....

121

#### 14. lån til sygehusbyggeri og -udstyr

puljen på 500 + 100 = 600 mill. kr. kunne tænkes fordelt mellem de 6 amter med væsentlige finansieringsunderskud i