



164. 2. behandling af budget 2018-21

Sagsbehandler Annette Wendt

Sagsnr 00.30.10-S00-5-17

RESUMÉ

Kompetenceudvalg: Byrådet

2. behandling af budget 2018-21.

INDSTILLING

Administrationen indstiller,

1. At der vælges statsgaranti af skatter og tilskud
2. At udskrivningsprocenten fastsættes til 25,0
3. At grundskyldspromillen fastsættes til 25,0
4. At dækningsafgift på erhvervsejendomme fastsættes til 2,25 promille
5. At dækningsafgiften på offentlige ejendomme fastsættes til 12,5 promille af grundværdien og 8,75 promille af forskelsværdien
6. At kirkeskatten fastsættes til 0,98 procent
7. At bilag 1 og 2 budgetforlig godkendes
8. At bilag 3 ændringsforslag fra Radikale Venstre forkastes
9. At bilag 4 ændringsforslag fra SF forkastes
10. At bilag 5 ændringsforslag fra Enhedslisten forkastes
11. At balancen i årsbudgettet og de flerårige budgetoverslag tilvejebringes via regulering af "forskydninger i likvide aktiver"
12. At taksterne i takstoversigten godkendes
13. At der i henhold til kasse- og regnskabsregulativ 6.3 meddeles anlægsbevilling til de projekter, hvor det er nævnt i noterne til anlægsbudgettet (bilag 7). Det gælder projekterne nr. 05-2, 07-4, 08-1, 09-1, 11-1, 11-2, 12-1, 12-2, 13-1, 13-2, 13-3, 13-4, 13-5, 15-1, 15-2, 15-3, 15-6, 15-10, 17-21, 17-25, 17-26, 17-27, 17-28, 17-29, 18-2, 18-3, 18-4, 18-5.

SAGSFREMSTILLING

Budgettet for 2018-21 består af det fremlagte budget til 1. behandlingen tillagt budgetforliget, som er indgået mellem Socialdemokratiet, Venstre, Dansk Folkeparti og Det Konservative Folkeparti.

Budgetforliget indeholder justeringer på både drift, anlæg og finansiering. I alt er der 38 ændringsforslag.

Budgetforliget indebærer en nedsættelse af dækningsafgiften fra 3 til 2,25 promille, mens alle øvrige skatter er uændret i forhold til 2017. Det giver følgende skattesatser for 2018: Indkomstskat fastsættes til 25,0 procent, grundskyld til 25,0 promille og dækningsafgift af erhvervsejendomme på 2,25 promille. Dækningsafgiften på offentlige ejendomme fastsættes til 12,5 promille af grundværdien og 8,75 promille af forskelsværdien og kirkeskatten fastsættes til 0,98 procent.

Godkendelse af budgetforliget medfører følgende balance i budget 2018-21:

i 1.000 kr.	2018	2019	2020	2021
Balance til 1. behandlingen	-30.225	12.698	13.833	21.644
Budgetforlig	20.184	10.466	7.966	7.966
Ændringer i pris og lønstigninger som følge af budgetforlig		216	425	644
Balance til 2. behandlingen	-10.041	23.380	22.224	30.254
Balance til 2. behandlingen inkl. servicebufferpulje	19.959	23.380	22.224	30.254

- = overskud/mindreudgifter; + = underskud/merudgifter.

Over de fire år er der et underskud på 66 mio. kr., når servicebufferpuljen holdes udenfor.

Driftsbudgettet

Budgetforliget indeholder 31 ændringer til driftsbudgettet, som samlet indebærer en begrænset forøgelse af driftsudgifterne på mellem 2 og 6 mio. kr. om året i budgetperioden.

Serviceudgifter udgør 3.229 mio. kr., hvoraf de 30 mio. kr. er servicebufferpuljen. Det er 28 mio. kr. under den tekniske serviceramme.

Alle ændringer på driftsbudgettet igennem hele budgetlægningen fremgår af bilag 10.

Byrådet skal godkende taksterne, som fremgår af bilag 9.

Anlægsbudgettet

I budgetforliget er der 3 ændringer til anlægsbudgettet. Alle ændringerne er til år 2019. Samlet forøges anlægsbudgettet i 2019 med 1 mio. kr.

Anlægsbudgettet fremgår af bilag 6 og noter til anlægsbudgettet af bilag 7.

Valg imellem statsgaranti eller selvbudgettering

Byrådet skal vælge imellem selvbudgettering og statsgaranti for skatter og tilskud. Der skal alene foretages et valg for 2018.

For første gang i mange år vurderes det, at selvbudgettering vil give en lille gevinst i 2018 på 4,1 mio. kr. i forhold til statsgaranti. Dels er gevinsten lille og dels har tidligere års erfaringer vist, at regnskabsopgørelsen typisk er dårligere end ved budgetlægningen, hvilket kan hænge sammen med at de landsgennemsnitlige forventninger til væksten i udskrivningsgrundlaget i en årrække har vist sig at være for høje i budgetlægningsfasen i forhold til den endelige slutligning af indkomstårene.

Selv om forventningerne til dansk økonomi er stigende, så må det konstateres, at hver gang et år er endeligt opgjort, så var vækstskønnet alligevel for højt.

Risikoen ved at vælge selvbudgettering med en gevinst på kun 4,1 mio. kr. vurderes derfor at være alt for høj og administrationen anbefaler derfor, at der vælges statsgaranti.

Politisk behandling

Økonomiudvalget

Byrådet

BILAG

Bilag 1: Budgetforlig, tekstdelen

Bilag 2: Budgetforlig, skema

Bilag 3: Ændringsforslag fra Radikale Venstre,

Bilag 4: Ændringsforslag fra SF

Bilag 5: Ændringsforslag fra Enhedslisten

Bilag 6: Anlægsbudget 2018-2024
Bilag 7: Noter til anlægsbudgettet
Bilag 8: Notat om valg mellem statsgaranti eller selvbudgettering
Bilag 9: Takstoversigt
Bilag 10: Samlet oversigt over indarbejdede ændringer i driftsbudgettet
Bilag 11: Bevillingsoversigt

BESLUTNING

Økonomiudvalget, 02.10.2017

Oversendes til Byrådets behandling med anbefaling.

Thor Temte og Jette Leth Buhl kan ikke stemme for indstillingen i punkt 2, 4, 7, 8, 9, 10 og 12.

Ny revideret anlægsoversigt vedlagt.

Byrådet, 10.10.2017

Mette Stine Stensgaard var fraværende.

Ad 1-13: Godkendt.

Enhedslisten og SF kan ikke godkende indstillingens punkt 2, 4, 7, 8, 9, 10 og 12.

Radikale Venstre kan ikke godkende indstillingens punkt 2, 4, 7, 8, 10 og 12.

BILAG

- Indstillingsskrivelse
- Bilag 1: Budgetforlig - tekstdel
- Bilag 2: Budgetforlig - skema
- Bilag 3: Ændringsforslag fra Radikale Venstre
- Bilag 4: ændringsforslag fra SF
- Bilag 5: Ændringsforslag fra Enhedslisten
- Bilag 6: Anlægsbudget 2018-24
- Bilag 7: Anlægsnoter til anlægsbudget 2018-24
- Bilag 8: Valg af statsgaranti eller selvbudgettering
- Bilag 9: Takstblad 2018
- Bilag 10: Oversigt over samtlige ændringer i driftsbudgettet 2. beh.
- Bilag 11: Bevillingsoversigt