Svendborg Kommune

Notat

Økonomi
Team Økonomistyring
Ramsherred 5
5700 Svendborg

Tlf. 62 23 32 45

jan.hansen@svendborg.dk
www.svendborg.dk

Notat teknisk ændring til budgetmappe

16. september 2016

Økonomi og Udbud
Jan Hansen

I forhold til budgetforslaget som er fremsendt til Byrådets 1. behandling den 20.9.2016 er der fremkommet en række tekniske ændringer, som samlet set medfører en mindreudgift/merindtægt på 37,8 mio. kr. i perioden 2017 – 2020.

De samlede ændringer fremgår af nedenstående oversigt. I oversigten er medtaget ændringer, som påvirker kassen i positiv eller negativ retning. Det skal bemærkes, at der kan komme flere tekniske ændringer til listen inden budgettets 2. behandling.

Drift 1.000 kr	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	
Økonomiudvalget					
Tjenestemandspensioner	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	Kassen
I alt - drift	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**	
Renter og Finansiering 1.000 kr.	**2017**	**2018**	**2019**	**2020**	
Opdateret tilskudsmodel fra KL					Kassen
- indkomstskat	0	-2.450	-130	2.429	
- øvrige skatter og afgifter	0	-16.999	27	49	
- tilskud og udligning	0	-2.382	-3.856	-5.399	
I alt - renter og finansiering	**0**	**-21.831**	**-3.959**	**-2.921**	
Afdrag, lån og finansforskydninger 1.000 kr.	**0**	**0**	**0**	**0**	
Kirkeskat	204	-487	-1.020	-1.853	Kassen
I alt - Afdrag, lån og finansforskydninger	**204**	**-487**	**-1.020**	**-1.853**	
Samlet ændring: årligt og total for perioden	**-1.296**	**-23.818**	**-6.479**	**-6.274**	**-37.867**

Drift:

På baggrund af forventet regnskab 2016 forventes der en samlet mindreudgift til tjenestemandspensioner på 1,5 mio. kr.

Renter og Finansiering m.m.

Regeringen har i forbindelse med sin Økonomiske Redegørelse fra august udsendt nye, højere skøn for udviklingen i kommunernes skattegrundlag i forhold til de skøn, der ligger til grund for Social- og Indenrigsministeriets udmelding af det statsgaranterede grundlag. Det vurderes nu, at kommu-

nernes indtægter fra indkomstskatter i 2017 vil være ca. 1,7 mia. kr. højere end ved udmeldingen af de statsgaranterede indtægter tilbage i juli måned.

KL har på den baggrund opjusteret skatte- og tilskudsmodellens vækstskøn for kommunens skattegrundlag og skøn for bloktilskuddet i overslagsårene 2018-2020. Endvidere viser den foreløbige ligning af skatter fra manuelt behandlede dødsboer, at kommunen i 2018 vil modtage en ekstraordinær stor skatteindtægt fra disse dødsboer.

Afdrag, lån og finansforskydninger.
På baggrund af budgetforslag fra Provstiudvalget og kommunens skatteprognose for kirkeskat er der foretaget en ny beregning for kirkeskatten, der medfører en merudgift på 0,2 mio. kr. i 2017. I overslagsårene forventes samlet set merindtægter på knap 3,4 mio. kr. Det skal bemærkes, at kirkeskatten samtidig foreslås nedsat fra 1,04 pct. til 1,03 pct.

Med udgangspunkt i resultatoversigt til Byrådets 1. behandling er der i nedenstående resultatoversigt indarbejdet ovennævnte tekniske ændringer.

RESULTATOVERSIGT BUDGET 2017-20 - 1. behandling inkl. tekniske ændringer 0					
1.000 kr.	Forv. regnskab 2016	Budget 2017	Budget-overslag 2018	Budget-overslag 2019	Budget-overslag 2020
Indtægter i alt	-3.625.392	-3.685.149	-3.766.774	-3.819.551	-3.890.779
Serviceudgifter i alt	2.448.600	2.455.209	2.446.379	2.424.945	2.423.681
Overførselsudgifter	1.089.700	1.101.306	1.107.166	1.111.921	1.125.304
Pris- og lønreserver	0	0	57.796	115.995	176.440
Driftsudgifter i alt	3.538.300	3.556.515	3.611.341	3.652.861	3.725.425
Renteudgifter	10.500	27.087	27.797	26.921	26.255
Resultat af ordinær virksomhed	**-76.592**	**-101.547**	**-127.636**	**-139.769**	**-139.099**
Anlægsudgifter i alt	163.500	113.535	94.032	102.287	97.975
Afdrag vedr. lån til skattefin. gæld	62.800	67.709	83.800	102.388	92.679
Lånoptagelse	-50.700	-69.057	-65.967	-77.441	-53.941
Finansforskydninger	-7.666	-1.365	-1.304	-1.315	-1.870
Resultat af skattefinansieret område	**91.342**	**9.274**	**-17.076**	**-13.850**	**-4.256**
Ændring af likvide aktiver	91.342	9.274	-17.076	-13.850	-4.256
Gennemsnitlig likviditet ultimo (365 dage)	**140.000**	**89.692**	**93.593**	**109.056**	**118.109**

+ = udgift, - = indtægt

Ovenstående resultatoversigt vil være udgangspunkt for de kommende politiske forhandlinger, og som følge heraf vil de tekniske ændringer på forhånd være indarbejdet i partiernes beregningsforslag.