



Svendborg  
Kommune

## Notat

Økonomi  
Økonomi og Udbud

### Budget 2016 - lovgivning og økonomi

17. august 2015

Sagsid.

### Aftale om kommunernes økonomi i 2016

Den 3. juli 2015 indgik Kommunernes Landsforening og regeringen aftale om kommunernes økonomi i 2016.

Rammen for serviceudgifter i 2016 er på 236,4 mia. kr. Ældretilskuddet på 1 mia. kr., som hidtil har været ydet som puljemidler, indgår fremover i det almindelige bloktilskud. Den samlede serviceramme udgør herefter 237,4 mia. kr.

Regeringen har ønsket, at der indføres et omprioreringsbidrag over de næste fire år, så der kan frigøres ressourcer til politisk prioritering via effektiviseringer. Der er derfor indført et årligt effektiviseringsbidrag på 1 % af kommunernes serviceramme. For 2016 udgør effektiviseringsbidraget 2,4 mia. kr. Heraf er regeringen og KL enige om at der tilbageføres 1,9 mia. kr. til servicerammen i 2016.

Det bærende princip for samarbejde mellem stat og kommuner skal fortsat bygge på mål- og rammestyring. Regeringen og Kl vil drøfte principperne herfor i september 2015 hvor man også vil drøfte konkrete forslag til markante regelforenklinger, der skal give kommunerne de fornødne styrings- og prioriteringsmuligheder med henblik på at fremme effektiviseringer.

For anlægsudgifter er rammen nedsat med på 0,5 mia. kr. i forhold til det aftalte niveau for 2015. rammen udgør 16,6 mia. kr. for 2016.

Aftalen indeholder et ekstraordinært tilskud på 3,5 mia. kr. til generel styrkelse af likviditeten, hvilket er 0,5 mia. højere end i aftalen for 2015.

Aftalen i sin fulde ordlyd er gengivet efterstående i budgetmappen.



#### Åbningstider

Mandag-onsdag	9.00-15.00
Torsdag	10.00-16.30
Fredag	9.00-14.00



## Hovedpunkter i aftalen

Aftalens indhold i overskrifter:

- ♦ Rammen for serviceudgifter udgør 236,4 mia. kr. Dertil kommer ekstra 1 mia. kr. fra ældrepuljen, som fremover er almindeligt bloktilskud.
- ♦ Der indføres et effektiviseringsbidrag på 1 % årligt. For 2016 udgør dette 2,4 mia. kr. hvoraf 1,9 mia. kr. tilbageføres til servicerammen for 2016.
- ♦ Ekstra tilskud til omstilling af folkeskoleområdet udgør uændret 600 mio. kr. i 2016.
- ♦ 3 mia. kr. af bloktilskuddet gøres betinget af aftaleoverholdelse for kommunerne samlet set.
- ♦ Anlægsniveau er nedsat med 0,5 mia. kr. til 16,6 mia. kr. Der er ikke betinget bloktilskud eller regnskabssanktion vedr. anlægsudgifterne.
- ♦ Ekstraordinært tilskud på 3,5 mia. kr. til generel styrkelse af likviditeten hvoraf 2,0 mia. kr. fordeles efter objektive kriterier.
- ♦ Ekstraordinært integrationstilskud på 200 mio. kr. og investeringstilskud på 125 mio. kr. videreføres i 2016.
- ♦ Særtilskudspuljen udgør uændret 300 mio. kr.
- ♦ Særtilskudspulje til boligområder med sociale problemer udgør 420 mio. kr.
- ♦ Tilskudsordning på 150 mio. kr. til kommuner, der sætter skatten ned.
- ♦ Div. lånepuljer udgør samlet 1,5 mia. kr. heraf 500 mio. kr. til kommuner med lav likviditet.
- ♦ Kommunernes overførselsudgifter anslås til 71,6 mia. kr. og udgifterne til forsikrede ledige anslås til at udgøre 11,9 mia. kr. Niveauerne er inklusive konsekvenserne af den planlagte refusionsomlægning.

### Serviceudgiftsrammen

I aftalen for 2016 er rammen for de kommunale serviceudgifter fastsat til 236,4 mia. kr., når effekten af ny lovgivning og P/L-fremskrivning er indregnet. Herudover indregnes ældrepuljen på 1,0 mia. i bloktilskuddet.

Udgangspunktet for beregning af serviceudgiftsrammen er det aftalte niveau for 2015 som herefter korrigeres for udviklingen i P/L. Som noget nyt indføres der fra 2016 et effektiviseringsbidrag på 1 % af servicerammen. Effektiviseringsbidraget er for 2016 beregnet til 2,4 mia. kr. Heraf tilbageføres de 1,9 mia. kr. (efter forhandling mellem KL og regeringen) til servicerammen for 2016.

Lov- og cirkulærepragrammet for 2016-2018 medfører, at servicerammen tilføres 0,175 mia. kr. Til gengæld foretages der reguleringer sager på tidligere års lov- og cirkulærepragrammer med -0,1 mia. kr.

Kommunernes serviceramme for 2016 udgør således i alt 237,4 mia. kr.



### **Anlæg**

Det er i aftalen forudsat, at de kommunale anlægsinvesteringer udgør 16,6 mia. kr. i 2016. Der er tale om et lidt lavere niveau i forhold til 2015, hvor den korrigerede ramme udgjorde 17,1 mia. kr.

I lighed med 2015 er der ikke et egentlig loft over de kommunale anlægsinvesteringer. Heraf følger, at der ikke er tilknyttet en sanktion på de kommunale anlægsbudgetter. Regeringen og KL er dog enige om, at kommunerne i fællesskab skal sikre, at anlægsbudgetterne holdes indenfor det forudsatte niveau på 16,6 mia. kr.

I aftalen videreføres et løft på kvalitetsfundsområderne på 2 mia. kr. i det samlede forudsatte anlægsniveau på 16,6 mia. kr. Det forudsættes, at kvalitetsfondsmidlerne anvendes til et løft af de fysiske rammer på folkeskoleområdet, daginstitutioner og på ældreområdet. Kommunerne er i lighed med aftalen for 2015 frigjort for øvrige bindinger i forbindelse med udmøntning af kvalitetsfondsmidlerne.

### **Ekstraordinært tilskud til styrkelse af likviditeten**

Aftalen for 2016 viderefører det ekstraordinære tilskud til styrkelse af kommunernes generelle likviditet, som blev indført i 2015. Det er for 2016 aftalt, at likviditetstilskuddet udgør 3,5 mia. kr.

Tilskuddet fordeles efter de økonomiske forhold i kommunerne på følgende måde:

- 1,5 mia. kr. fordeles som grundtilskud til alle kommuner efter indbyggertal.
- 1,0 mia. kr. fordeles efter indbyggertal til kommuner med strukturelt underskud pr. indbygger, der er større end landsgennemsnittet.
- 1,0 mia. kr. fordeles efter indbyggertal til kommuner med et beskatningsgrundlag (statsgarantiens forudsætninger) under 170.000 pr. indbygger.

I aftalen om folkeskolereformen indgår derudover et likviditetstilskud i 2014 på 0,3 mia. kr., der hæves til 0,6 mia. kr. i 2015 og 2016 og udfases i 2017 med 0,3 mia. kr.

### **Særtilskud**

Aftalen indebærer, at særtilskudspuljen til økonomisk vanskeligt stillede kommuner i 2016, udgør 300 mio. kr. Heraf er 50 mio. kr. reserveret til kommuner, der bliver økonomisk ramt af omlægningen af refusionssystemet. Svendborg Kommune har fremsendt ansøgning til puljen.

Særtilskudspuljen kommuner med boligområder med en høj andel af borgere med sociale problemer udgør for 2016 i alt 420 mio. kr. Svendborg Kommune har også fremsendt ansøgning til denne pulje.



For begge puljer gælder, at der forventes svar fra ministeriet inden udgangen af august 2015.

### **Bloktilskud**

Bloktilskuddet til kommunerne er for 2016 fastsat til 65,5 mia. kr. og er sammensat således:

	<b>mio. kr.</b>
<b>Bloktilskud 2016 før aftale</b>	<b>68.597</b>
P/L regulering	1.098
Balancetilskud	-7.659
Budgetgaranti	2.306
Lov- og cirkulæreprogram m.v.	1.295
Andre reguleringer	-39
<b>Bloktilskud 2015</b>	<b>65.598</b>

*Bloktilskuddet* fremkommer som en fremskrivning af det permanente statstilskud med pris- og lønreguleringen samt skøn over kommunernes indtægter fra budgetgarantien og lov- og cirkulæreprogrammet.

*Balancetilskuddet* er den forhandlingsstørrelse, som i sidste ende får regnestykket om de kommunale udgiftsrammer og finansieringen til at gå op. Balancetilskuddet er for 2016 negativt d.v.s. at for kommunerne under ét, forventes skatteindtægterne at overstige udgifterne. Alle væsentlige forhold, som har betydning for kommunernes egen evne til at finansiere de aftalte udgifter, indgår i opgørelsen af balancetilskuddet. Det ekstraordinære likviditetstilskud indgår ikke i balanceberegningen, da det henføres som et særtilskud.

*Budgetgarantien* dækker "de budgetgaranterede udgiftsområder", som omfatter: Kontant- og uddannelseshjælp, kontantydelse, revalidering, aktivering af ikke-forsikrede ledige, uddannelsesordning, ressourceforløbs- og jobafklaringsydelse, førtidspension, ledighedsydelse, jobafklaringsforløb, erhvervsgrunduddannelsen (EGU), udgifter vedrørende integrationsloven og løntilskud. Bloktilskuddet reguleres således, at udviklingen i disse konjunkturafhængige udgifter neutraliseres for kommunernes økonomi set under ét.

*Lov- og cirkulæreprogrammet* medfører, at bloktilskuddet til kommunerne reguleres, således at lov- og regelændringer i princippet er udgiftsneutrale for kommunernes økonomi under ét. Tilskuddet til kommunerne fordeles i forhold til kommunernes andel af det samlede indbyggertal og ikke direkte efter de lokale forhold, som kan variere meget. Der er derfor ikke nødvendigvis overensstemmelse mellem udgiftsvirkningen i den enkelte kommune og den andel af tilskuddet, som kommunen modtager eller beskæres for.



### Låneadgang

Der er afsat lånepuljer på i alt 1,5 mia. kr. i 2016. Puljerne fordeler sig således:

- Lånepulje på 600 mio. kr., der er målrettet til investeringer i små kommuner med behov for større strukturelle investeringer på de borgernære områder. (*Svendborg Kommune har ansøgt om 73,6 mio. kr.*)
- En ordinær lånepulje på 200 mio. kr. (*Svendborg Kommune har ansøgt om 37,6 mio. kr.*)
- Lånepulje på 500 mio. kr. til styrkelse af likviditeten i vanskeligt stillede kommuner. (*Svendborg Kommune har ansøgt om 30 mio. kr.*)
- Lånepulje på 200 mio. kr. til effektiviseringer med dokumenteret effektiviseringspotentiale. (*Svendborg Kommune har ikke ansøgt om låneadgang fra denne pulje*)

Der forventes svar fra ministeriet vedr. låneansøgningerne inden udgangen af august 2015.

### Omprioriteringsbidraget

Kommunerne og regeringen er enige om, at det bærende princip for samarbejdet mellem stat og kommuner fortsat skal være ramme- og målstyring. Regeringen og kommunerne skal i september 2015 drøfte de nærmere principper herfor.

Regeringen og kommunerne vil fortsætte dialogen og samarbejdet om effektiviseringer af den kommunale økonomi. Omprioriteringsbidraget vil således fortsætte i overslagsårene 2017-2019 og størrelsen af en eventuel tilbageførsel af midler til kommunernes serviceramme vil bero på en konkret forhandling mellem KL og regeringen i de årlige økonomiaftaler

Regeringen og kommunerne vil i september 2015 drøfte forslag til markante regelforenklinger, der har til hensigt at forbedre kommunernes styrings- og prioriteringsmuligheder ex. liberalisering af planloven og forenkling af beskæftigelseslovgivningen.

### Øvrige elementer i aftalen

Aftalen for 2016 giver mulighed for kommunerne efter ansøgning samlet set kan hæve skatterne med op til 200 mio. kr. Forudsætningen herfor er at andre kommuner tilsvarende nedsætter skatten. For at understøtte dette etableres der en tilskudsordning på 112,5 mio. kr. til kommuner, som nedsætter skatten i 2016.



### Økonomiske konsekvenser af enkeltposter på lov- og cirkulæreprogrammet.

Kommuneaftalen indeholder kompensation for den udgifts- eller indtægtsmæssige virkning af en lang række lovændringer, som kompenseres over bloktilskuddet. Bevillingerne til de respektive udvalg reguleres med udgangspunkt i beskrivelserne i KL's budgetvejledning G.3.2.

Den forholdsmæssige andel af de aftalte reguleringer for serviceudgifter over lov- og cirkulæreprogrammet er for Svendborg Kommune på 1,024 pct.

Fordelingen på politiske udvalg er opgjort i følgende oversigt:

(tkr.)	2016	2017	2018
Økonomiudvalg	0	0	0
EBK-udvalget	1.937	1.487	1.250
Børn og Unge	-8	-5	-277
Social og Sundhed	225	227	223
Miljø, Klima og Trafik	-302	-302	-302
<b>Total</b>	<b>1.852</b>	<b>1.407</b>	<b>895</b>

Efter gældende praksis er det som udgangspunkt kun lovændringer med udgifts- eller indtægtsvirkning i Svendborg Kommune på over 0,1 mio. kr., som indarbejdes i budgettet. Denne "bagatelgrænse" har været gældende i en længere årrække. Ovenstående oversigt viser nettoeffekten af lovændringerne indenfor de enkelte udvalgsområder.

I det tilfælde af at de lokale forudsætninger viser sig at afvige i forhold til de overordnede på landsplan, rejses dette som et særskilt problem enten i forbindelse med den økonomiske rapportering for 2016 og/eller ved budgetlægningen for 2017.

Specificeret oversigt over reguleringerne fremgår af oversigten på de følgende sider:



**Lov- og cirkulæreprogram**

%-andel: 1,024

<b>Udvalg</b>	<b>(1000 kr.)</b>	<b>2016</b>	<b>BO 2017</b>	<b>BO 2018</b>
<b>Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale forhold</b>				
SSU	Lov nr. 1524 af 27. december 2014 om ændring af lov om social service (Rehabiliteringsforløb og hjemmehjælp m.v.)	-117	-117	-117
SSU	Lov nr. 649 af 18. maj 2015 om ændring af lov om social service og lov om socialtilsyn (Tilbud om anonym, ambulans behandling af stofmisbrugere m.v.)	132	132	132
SSU	Lov nr. 650 af 18. maj 2015 om social service (Udvidet og styrket indsats for kvinder på krisecentre og orienteringspligt for kvindekrisecentre, forsorgshjem og herberger m.v.)	47	57	57
BU	Lov nr. 529 af 29. april 2015 om ændring af lov om social service og lov om retssikkerhed og administration på det sociale område (Faglig støtte til netværksplejefamilier m.fl., ændring af afgørelseskompetence i sager om ændring af anbringelsessted samt nedsættelse af alder for samtykke i afgørelser om ændring af anbringelsessted m.v.) 1)	152	155	158
<b>I alt</b>		<b>214</b>	<b>227</b>	<b>230</b>
<b>Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse</b>				
SSU	Lov nr. 1536 af 27. december 2014 om ændring af sundhedsloven og lov om autorisation af sundhedspersoner og om sundhedsfaglig virksomhed (Lægesamtaler, lægelig stofmisbrugsbehandling, frit valg i forbindelse med stofmisbrugsbehandling og befordring af personer i lægelig stofmisbrugsbehandling med heroin) *	62	62	62
SSU	Retningslinjer for udarbejdelse af koordinerende indsatsplaner (dobbelbelastede)	31	31	31
SSU	L179 Forslag til lov om ændring af sundhedsloven og lov om socialtilsyn (Øget kvalitet i alkoholbehandlingen)	70	61	57
<b>I alt</b>		<b>163</b>	<b>154</b>	<b>150</b>
<b>Beskæftigelsesministeriet</b>				
EBK	Lov nr. 1482 af 23. december 2014 om organisering og understøttelse af beskæftigelsesindsatsen m.v.	-461	-461	-461
EBK	Lov nr. 1486 af 23. december 2014 om ændring af lov om en aktiv beskæftigelsesindsats, lov om arbejdsløshedsforsikring m.v. og forskellige andre love (Reform af beskæftigelsesindsatsen, et fælles og intensiveret kontakforløb, uddannelsesløft, styrket rådighed og målretning af virksomhedsrettede tilbud m.v.)	2.282	1.971	1.802
EBK	Lov nr. 1522 af 27. december 2014 om ændring af lov om aktiv socialpolitik. lov om individuel boligstøtte og kildeskatteloven (Ophævelse af gensidig forsørgelsespligt for samlevende, afskaffelse af laveste forsørgersats, højere boligsikring til unge par med børn, særlig støtte for unge under 30 år, ingen fradrag for lejeindtægter fra logerende i egen bolig m.v.)	-98	-98	-91
BU	Lov nr. 1522 af 27. december 2014 om ændring af lov om aktiv socialpolitik. lov om individuel boligstøtte og kildeskatteloven (Ophævelse af gensidig forsørgelsespligt for samlevende, afskaffelse af laveste forsørgersats, højere boligsikring til unge par med børn, særlig støtte for unge under 30 år, ingen fradrag for lejeindtægter fra logerende i egen bolig m.v.)	-160	-160	-160



EBK	Lov nr. 174 af 24. februar 2015 om kontantydelse	214	75	0
	<b>I alt</b>	<b>1.777</b>	<b>1.327</b>	<b>1.090</b>
<b>Undervisningsministeriet</b>				
BU	Lov nr. 2 af 26. december 2013 om finanslov for finansåret 2014 (Ændringer af kommunale bidrag for elever i frie grundskoler og frie grundskolers SFO som følge af folkeskolereformens forlængede skoledag). <sup>1)</sup>	0	0	-274
	<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-274</b>
<b>Transportministeriet</b>				
MKT	Lov nr. 1520 af 27. december 2014 om offentlige veje m.v. (vejloven)	-302	-302	-302
	<b>I alt</b>	<b>-302</b>	<b>-302</b>	<b>-302</b>
	<b>I alt, lov- og cirkulæreprogram</b>	<b>1.852</b>	<b>1.407</b>	<b>895</b>