



Til Økonomiudvalget

06-06-2014

Økonomiaftale 2015

KL og Regeringen indgik 3. juni aftale om kommunernes økonomi for 2015. De væsentligste økonomiske elementer og temaer med særlig interesse for Københavns Kommune fremgår nedenfor. Herudover gennemgår de vedlagte plancher aftalens forventede økonomiske konsekvenser for Københavns Kommune. Økonomiaftalen er sin fulde længde tilgængelig på Finansministeriets hjemmeside (fm.dk).

Sagsnr.
2014-0105274

Dokumentnr.
2014-0105274-1

Sagsbehandler
Anders Rasmussen

Det bemærkes, at de økonomiske rammer vil blive ændret som følge af bl.a. Økonomi- og Indenrigsministeriets udmelding af tilskud og udligning primo juli. Endelige skøn for serviceudgifterne og råderummet kendes derfor først til august.

Som bilag er også vedlagt et orienteringsnotat om reguleringsprocent på grundskyld, der også er fastsat i økonomiaftalen.

1. Serviceudgifter

- *Uændret serviceramme* ift. 2014
- *Nettoløft på 100 mio. kr. på landsplan*

Mio. kr.	Hele landet	Københavns Kommune
Sundhed	350	15 + ?
Befordring – effektiviseringer	-100	-?
Beredskab – strukturtilpasninger og effektiviseringer	-150	-5 - ?
I alt	100	10 +/- ?

- *Beredskabet* skal etablere sig i op mod 20 tværkommunale enheder, hvilket i første omgang sker efter et frivillighedsprincip. Hvis enhederne ikke bliver inden 1. januar 2016, vil regeringen søge tilslutning til at fastsætte kriterier for afgrænsningen af enhederne.
- *Moderniseringsaftale*: Staten har fremlagt initiativer, der kan frigøre 380 mio. kr. i 2015 i kommunerne under ét. Midlerne skal forblive i kommunerne og anvendes til at udvikle og forbedre den borgernære service.
- *Jobcentre*: En kortlægning af jobcentrenes ressourceforbrug har identificeret initiativer, der anviser et omprioriteringspotentiale på op mod 550 mio. kr. fuldt realiseret for kommunerne under ét, som kan frigøres til borgernær service i kommunerne.

2. Anlæg

- Kommunernes samlede anlægsramme er i økonomiaftalen fastsat til 17,5 mia. kr. i 2015 mod 18,1 mia. kr. i 2014 (løbende priser).

- Ingen anlægssanktion, men ”kommunerne skal foretage en gensidig koordinering af budgetterne med henblik på at sikre, at kommunernes budgetter er i overensstemmelse hermed.”
- Kommunens udgifter som følge af allerede besluttede anlægsprojekter udgør pt. 5,1 mia. kr. i 2015, jf. anlægsoversigten til Økonomiudvalget den 10/6 2014. Til sammenligning udgjorde bruttoanlægsudgifterne 3,9 mia. kr. i vedtaget budget 2014.

3. Finansiering

- 3 mia. kr. i ekstraordinært tilskud i 2015, heraf fordeles 2 mia. kr. efter bloktilskudsnøglen og 1 mia. kr. pba. kommunernes grundlæggende økonomiske vilkår.
- Puljen til *scertilskud* er hævet til 300 mio. kr., mens der er afsat *lånepuljer* på i alt 1,250 mia. kr.
 - o København forventes ikke at få del i tilskuddet på 1 mia. kr. eller de nævnte puljer.
- *Skatteniveau*: Uændret skattefastsættelse for kommunerne under ét. Kommuner, der sætter skatten ned, kan få del i tilskudspulje til 150 mio. kr.
- *Selskabsskat*: Regeringen lægger op til at forøge den kommunale andel af selskabsskatten til niveauet før regeringens vækstplan fra 2013, så den lavere selskabsskattesats ikke påvirker kommunernes økonomiske tilskyndelse til at tiltrække arbejdspladser.
- *Beskæftigelsesreform og ændringer af tilskuds- og udligningssystemet*: Den foreslåede reform af beskæftigelsesindsatsen vil få store byrdefordelingsmæssige konsekvenser for kommunerne. Regeringen og KL har aftalt, at der skal foretages en vurdering af de ændringer af udligningssystemet, der er behov for efter 2017.
 - o Isoleret betraget kan København forvente positive økonomiske konsekvenser af beskæftigelsesreform fra 2016 og frem, hvilket dog kan blive imødegået af ændringerne af tilskud og udligning.
- *Aktivitetsbestemt medfinansiering*: Der foretages en evaluering i 2014.
- *Overførselsudgifter*: Ingen midtvejsregulering af niveauet i 2014.

4. Øvrige

- *Forsorgshjem og kvindekrisecentre*: Regeringen og KL vil i efteråret drøftetiltag, der kan forbedre styringsmulighederne for en sammenhængende indsats.
- *Udbetaling Danmark (UDK)*. En række mindre områder, bl.a. internationale sygesikringssager, begravelseshjælp mv. overflyttes til UDK. Herudover etableres en tværgående kontrolenhed i regi af UDK, der bl.a. skal sikre et forpligtende

- samarbejde vedrørende kontrol med sociale ydelser, herunder på de kommunale ydelsesområder.
- *Sagsbehandlingstider for erhvervsrettede myndighedsopgaver:* Sagsbehandlingstiderne nedbringes med en tredjedel i 2016 gennem servicemål for miljøgodkendelser, godkendelser af husdyrbrug og byggesager. Parterne drøfter en model for konkrete servicemål inden udgangen af september med henblik på fremsættelse af lovforslag inden udgangen af 2014. Servicemålene opgøres *netto*, dvs. fra ansøgningen er fuldt oplyst og ikke fra første kontakt (*brutto*). Der er for kommunerne under ét afsat 20 mio. kr. i 2015 og 40 mio. kr. i 2016 og frem til initiativet.
 - o Teknik- og Miljøforvaltningen arbejder pt. med nettotider for miljøgodkendelser og byggesager.
 - *Harmonisering af gebyrmodel for byggesager:* Der indføres en ensartet gebyrmodel på tværs af kommunerne, som drøftes af parterne efter sommerferien med henblik på lovgivning i efteråret 2014.
 - *Vederlag til politikere:* Der afsættes 53,5 mio. kr. i 2015 og frem til kommunerne under ét til en forhøjelse af vederlaget til kommunalbestyrelses- og regionsrådsmedlemmer pr. 1. juli 2014.
 - *Arbejdsklausuler:* En nylig KL-undersøgelse viser, at stort set alle kommuner nu anvender arbejdsklausuler.
 - *Objektiv sagsbehandling:* Regeringen og KL er enige om at igangsætte et arbejde for at afdække områder og vurdere mulighederne for et mere objektivt administrationsgrundlag af offentlige ydelser.
 - *Revision af servicelovens bestemmelser:* Regeringen vil i efteråret 2014 fremsætte forslag til en ændring af servicelovens voksenbestemmelser, der vil give pligt til grundigere sagsbehandling i tunge sager samt mulighed for forenklet sagsbehandling i lettere sager.
 - *Kommunale restancer:* Regeringen og KL er enige om en række initiativer, der skal fastholde fokus på inddrivelsen af kommunale restancer.
 - *Affaldsforbrændingssektoren:* Sektoren skal effektivisere for 200 mio. kr. frem mod 2020.
 - *Klimatilpasning:* Det planlagte krav om, at kommunerne skal medfinansiere 25 pct. af klimainvesteringer i 2015, er suspenderet. Finansiering af klimainvesteringer indgår i stedet i den planlagte evaluering af takstfinansieringsreglerne, der gennemføres i 2015.

Bilag:

- Notat om grundskyld og reguleringsprocent
- Plancheoplæg om konsekvenser af økonomiaftalen.



Grundskyld og reguleringsprocent i 2015

Skatteloft og reguleringsprocent

Opkrævet grundskyld er siden 2003 underlagt det såkaldte grundskatteloft. Loftet medfører en grænse for, hvor meget grundskylden kan stige fra år til år for den enkelte borger. Grundskylden kan dermed højst stige med den årligt fastsatte reguleringsprocent på mellem 3 pct. og 7 pct. Den afgiftspligtige grundværdi reguleres årligt, indtil den svarer til grundværdien i ejendomsvurderingen. Grundværdierne er fastsat af SKAT, mens reguleringsprocenten er fastsat af Folketinget.

Økonomiforvaltningen skal understrege, at det er staten – ikke kommunerne – der får gavn af det stigende provenu fra grundskyld, når de afgiftspligtige grundværdier stiger. Det skyldes, at de ekstra penge medfører modregning i det statslige bloktilskud til kommunerne. De kommuner, som har en stigning i grundværdierne over landsgennemsnittet får umiddelbart et ekstraprovenu ud over det som modregnes i balancetilskuddet. Ekstraprovenuet reduceres imidlertid væsentligt som følge af den mellemkommunale udligning.

Betaling af grundskyld i København

I forbindelse med ”Aftale om kommunernes økonomi for 2015” er reguleringsprocenten blevet fastsat til 6,4 pct. Da de afgiftspligtige grundværdier i mange kommuner fortsat er lavere end vurderingerne vil de fleste borgere derfor opleve en stigning i grundskyldsbetalingen fra 2014 til 2015.

Økonomiforvaltningen har beregnet omkostningen ved reguleringen fra 2014 til 2015 for en typisk boligejer i henholdsvis lejlighed, rækkehus og villa. Beregningen er baggrund af bidrag fra Københavns Borgerservice for konkrete ejerboliger, som vurderes som typiske.

Tabel 1: Typisk grundskyldsbetaling i København, kr.

	2014	2015	Stigning
Parcelhus	30.945	32.925	1.980
Rækkehus	24.732	26.315	1.583
Ejerlejlighed	5.002	5.322	320

Kilde: Vurderingerne er på baggrund af ESR statistik juli 2013 og de afgiftspligtige grundværdier er reguleret med 6,3 pct. i 2014 og 6,4 pct. i 2015.

10-06-2014

Sagsnr.
2014-0109314

Dokumentnr.
2014-0109314-1

Sagsbehandler
Lene Toftkær

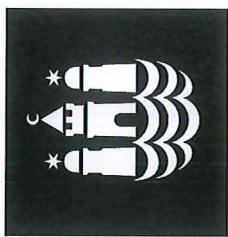
**Center for Økonomi,
afsnit I**

Københavns Rådhus,
Rådhuspladsen I
1599 København V

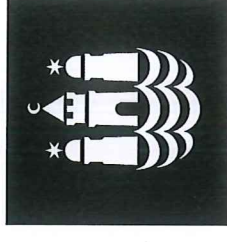
E-mail
AM93@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800206

Økonomiaftale Budget 2015

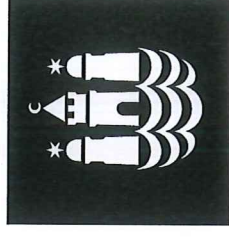


Økonomiaftale – økonomiske hovedbudskaber



- **Anlæg**
 - 17,5 mia. kr. for kommunerne under ét
 - Ingen anlægssanktioner, men koordinering af budgetter
- **Service**
 - Uændret niveau
 - Dog mindre korrektioner vedr. sundhed, befordring og beredskabet
 - Sanktion på budget og regnskab
- **Finansiering**
 - Ekstra finansieringstilskud (2 mia. kr. i grundtilskud, 1 mia. kr. målrettet pba. økonomiske grundvilkår)

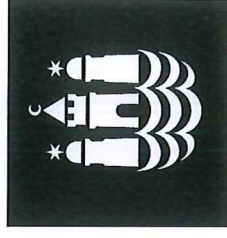
Økonomiaftale - finansiering



Finansiering	Hele landet (mio. kr.)	Effekt for KK (mio. kr.)
Styrket finansiering, generelt	2.000	202
Styrket finansiering, målrettet	1.000	?
Lånepuljer målrettet lav likviditet og deponeringsfritagelse	650	0
Lånepulje til investeringer	600	0
Særtilskud forhøjet til 300 mio. kr.	116	0
Samlet		202

Note: De finansielle konsekvenser kan først opgøres endeligt, når Økonomi- og Indenrigsministeriet har udmeldt tilskud og udligning.

Økonomiaftale – nettoløft af serviceudgifter

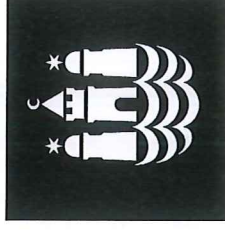


Aftalepunkter med serviceeffekt i 2015	Aftalen, mio. kr. KK, mio. kr.	Effekt for
Sundhedsområdet	350	15 + ?
Befordring – effektiviseringer	-100	-?
Beredskabsområdet - strukturtilpasninger og effektiviseringer*	-150	-5 - ?
Samlet	100	10 + \- ?

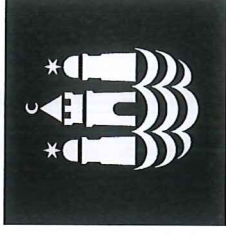
*Inkl. sænkelse af bloktilskud.

Økonomiaftale – temaer

- Sammenhængende sundhedsvæsen
- Befordring
- Beredskabsrådet
- Kortere sagsbehandlingstider for erhvervsrettede myndighedsopgaver
- Mindre opgaveflytning til Udbetaling Danmark
- Forsorghjem og kvindekrisecentre
- Objektiv sagsbehandling
- Klimatilpasning
- Beskæftigelsesreform
- Ændringer af udligningssystemet fra 2017

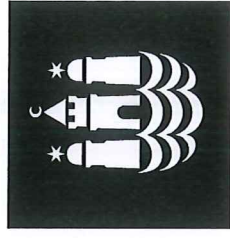


Økonomiaftale – temaer



- Skatteforhøjelser/skattenedsættelser (pulje finansieres af staten)
- Moderniseringsaftale
- Danmark i Balance (bredbånd, fysisk planlægning mv.)
- Arbejdsklausuler
- Implementering af folkeskolereform
- Vederlag til kommunalpolitikere
- Effektivisering af affaldsforbrændingssektoren
- Kommunale restancer

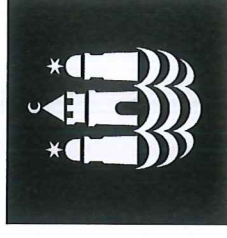
Forventet servicemåltal i 2015



Servicemåltal IC2015	23.746
Mio. kr., 2015 p/l	
Korrigeret udmøntning af løft til ældreområdet i finansloven for 2014 (1 mia. kr.)	-62
Udgangspunkt i aftaleniveau i stedet for budget	8
Ændret p/l-fremskrivning (2013-2014)	-23
Ændret p/l-fremskrivning (2014-2015)	46
Nettoløft i Økonomiaftalen (sundhed, befording, beredskab)	10
Digitalisering	-6
Forventet servicemåltal - Økonomiaftale	23.720

*Ekskl. DUT 2014 (opgaveændringer)

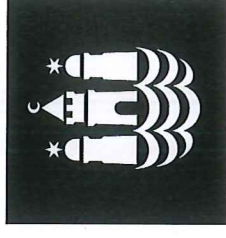
Serviceudgifter 2015



Serviceudgifter juni ekskl. demografi og effektivisering Mio. kr., 2015 p/l	23.530
Demografi	173
Effektiviseringsstrategi 2015	-300
Servicebufferpulje	130
Nettoløft i Økonomiaftalen (sundhed, befordring, beredskab)	10
Kernedrift og aktiviteter der udløber	100
Serviceudgifter inkl. Økonomiaftale	23.643
Forventet servicemåltal - Økonomiaftale	23.720
Forventet servicemåltal ÷ serviceudgifter (til skæv DUT mv.)	77

*Inkl. effekt af nyt skøn for p/l i Økonomiaftalen

Anlægsråderum budget 2015

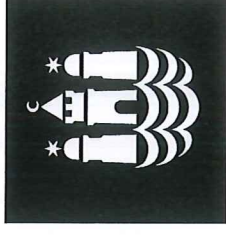


Anlægsråderum fra IC2015 til juni 2015 (mio. kr. 2015 p/l)	Samlet anlægsråderum 2015-2018
Anlægsråderum IC2015	1.578
Budgetændringer – juniindstillingen	-23
Nyt niveau for overførselsudgifter (nettoeffekt)	74
Tilbagebetaling af ejendomsskatter	-104
Økonomiaftalen	
Styrket finansiering, generelt	202
Styrket finansiering, målrettet	?
Løft af anlægsniveau til 17,5 mia. kr. i forhold til KLs Tilskudsmodel	40-80
Ændret niveau for lånepuljer i forhold til KLs Tilskudsmodel	15
Ændret skøn for tilskud, udligning, overførsler, aktivitetsbestemt medfinansiering og skatter, herunder grundskyld	?
Anlægsråderum Juni	1782 - 1822

Note: Konsekvenser af økonomiaftalen for 2015 er indarbejdet med etårig effekt.

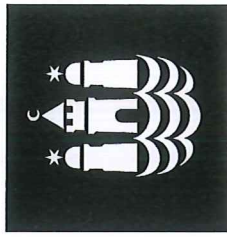
Endeligt skøn for anlægsråderummet kendes først i august

Udeståender frem mod budget 2015

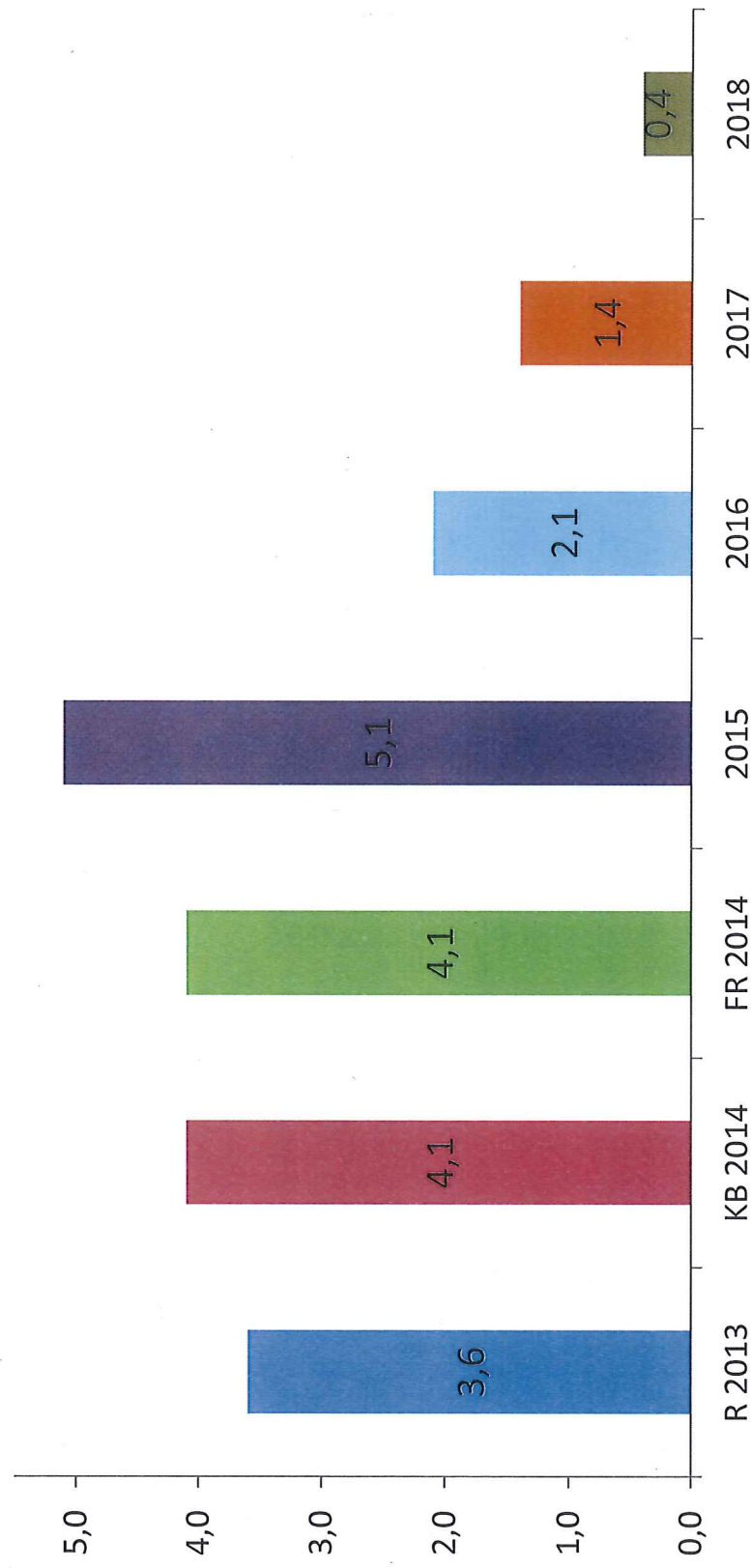


Udeståender frem mod budgetforslag 2015	
Tilskud og udligning (herunder socioøkonomi)	+/-
Ejendomsskatter (indtægter og regulering)	-
Nye skøn for overførsler	+/-
Aktivtetsbestemt medfinansiering og særligt dyre enkeltsager	+/-
Reformer på beskæftigelsesområdet	+/-
Færre renteindtægter som følge af lavere kassebeholdning (metroaftalen)	-
Strukturelle mindreforbrug	+
Evt. øvrigt mindreforbrug fra halvårsregnskab 2014	+
Movia - nyt skøn	+/-
Nyt skøn for Tjenestemænd	+/-
Tilpasning af P-takster sfa. ny p/l	+/-
Yderligere effektiviseringer	+
Moderniseringsaftale	+
DUT	+/-
Administrationsbidrag til UDK	+/-

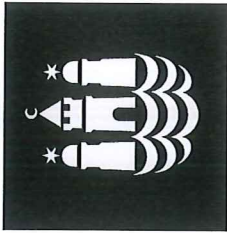
Besluttede bruttoanlægsudgifter



Mia. kr., løbende p/i



Budgettallene fra 2014-2018 er baseret på den 2. anlægsoversigt 2014 som er på ØU 10/6 og BR 18/6. Forventet regnskab 2014 er baseret på aprilprognosen.



Budget 2015 - tidsplan

