



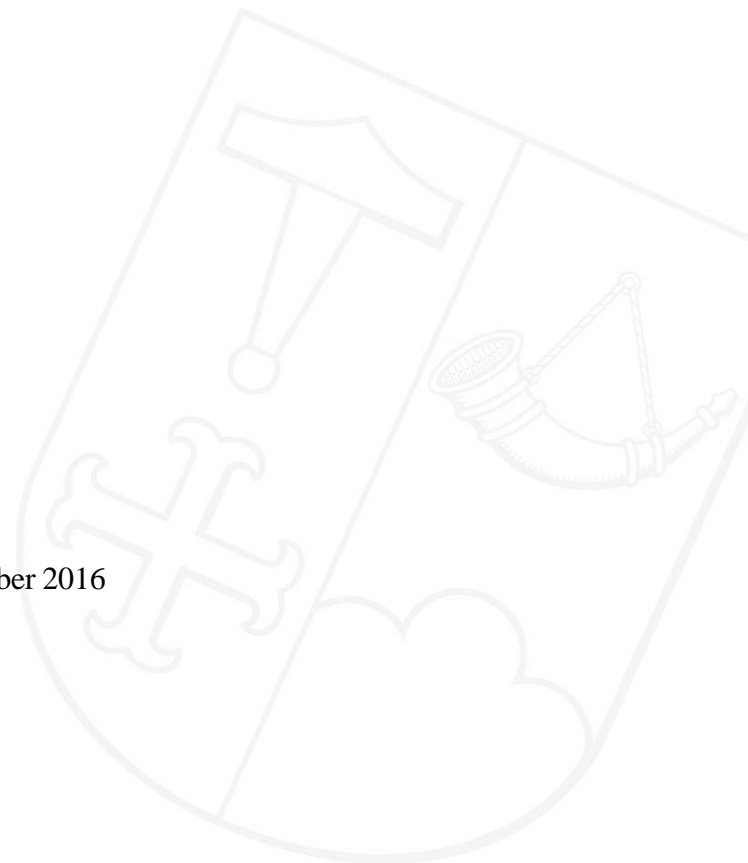
Ishøj Kommune

Stabscenter Økonomi

2. behandling af budgetforslag

2017 – 2020

23. september 2016



Det samlede budgetforslag 2017 – 2020:

Budgetforslaget balancerer som følgende i forhold til 1. behandlingen:

Mio. kr.	2017	2018	2019	2020
Ubalance i budgetforslag ved 1. behandling	57,0	42,6	42,8	50,9
Ændringer til budgetforslaget i h. t. oversigt	-50,0	-39,5	-39,7	-40,1
Ubalance herefter	7,0	3,1	3,1	10,8
Der afbalanceres over kassebeholdningen	-7,0	-3,1	-3,1	-10,8
Balance ved 2. behandling	0,0	0,0	0,0	0,0

De væsentligste ændringer i budgetforslaget - i forhold til 1. behandlingen - som er indarbejdet er følgende:

- Indtægt fra særtilskud § 19 på 23,0 mio.kr. i 2017 og i 2018-2020
- Sparekataloget på 15,0 mio. kr. i 2017
- Forslaget til budgetforliget giver merudgifter på 4,7 mio. kr. i 2017 og 1,3 mio. kr. i overslagsårene
- Anlægsudgifter på 2,0 mio. kr. er flyttet til drift

Såfremt ubalancen afbalanceres over kassebeholdningen vil denne udvikle sig sådan:

Mio. kr.	2017	2018	2019	2020
Primobeholdning	92,0	71,0	67,9	64,8
Likviditetsforbrug vedr. grundkapitalindskud	-14,0			
Ubalance der afbalanceres over kassebeholdningen	-7,0	-3,1	-3,1	-10,8
Ultimobeholdning	71,0	67,9	64,8	54,0

Kassebeholdningen ultimo årene vil således leve op til Byrådets beslutning om, at der skal være minimum 25 mio. kr. i ultimobeholdning.

Af kassebeholdningen er 10 mio. kr. øremærket oprettelse af støjfond, jf. budgetforliget.

Den samlede balance i budgettet er på 2.329 mio.kr.

Serviceudgifter:

Serviceudgifterne i budgettet udgør 1.190 mio. kr. Den af KL beregnede serviceudgiftsramme for Ishøj Kommune udgør 1.189 mio. kr. Den beregnede serviceudgiftsramme er kun vejledende.

I 2017 er 3 mia. kr. af kommunernes bloktilskud betinget af kommunernes aftaleoverholdelse i budgetterne for serviceudgifterne i 2017.

I henhold til den seneste opgørelse fra KL (pr.20/9-2016), ligger landet som helhed ca. 1,0 mia. kr. under økonomiaftalens serviceudgiftsramme, så der påregnes ingen sanktion. Serviceudgifterne kan først endeligt opgøres, når alle kommuner har vedtaget budgettet for 2017.

En eventuel sanktion vil for Ishøj Kommune være på 0,4 % af overskridelsen på landsplan. Der er **ikke** indregnet sanktion i budgettet.

Anlæg:

Anlægsinvesteringerne for 2017 udgør 43,3 mio. kr. i udgift og 2,8 mio. kr. i indtægt. Der er i forhold til 1. behandlingen indlagt følgende ændringer:

1.000 kr.	2017	2018	2019	2020
Stier i den nye skov ved Ishøj Landsby	1.400			
Dør fra bibliotek til Byhaven	1.300			
Hjemløseboliger udgift	3.800			
Hjemløseboliger, statstilskud	-2.800			
Flyttet fra anlæg til drift:				
Loop City udviklingsprojekt	-300	-300	-300	-300
Idræts- og Fritidscenter, komfur i café	-150			
Asfaltreovering af stierne	-250	-250	-250	-250
Supercykelstier, belysning og belægning	-500			
Udskiftning af rådhusets puljebiler	-500	-400	-350	-500
IT-anskaffelser	-375			

Der er fastsat et loft over de kommunale investeringer i 2017. Dermed er 1 mia. kr. af kommunernes bloktilskud betinget af, at kommunernes budgetterede anlægsudgifter holder sig indenfor den aftalte anlægsramme. I modsætning til serviceudgifterne er der ikke beregnet individuelle anlægsrammer for kommunerne

Ud fra KL's seneste opgørelse (pr. 20/9-2016) tyder det på, at anlægsrammen vil blive overskredet med ca. 1,1 mia. kr. Anlægsudgifterne kan først endeligt opgøres, når alle kommuner har vedtaget budgettet for 2017.

En eventuel sanktion vil for Ishøj Kommune være på 0,4 % af overskridelsen på landsplan (maksimalt 1 mia. kr.) svarende til 4,0 mio. kr. Der er **ikke** indregnet sanktion i budgettet.

Skat:

Der er regnet med følgende skatteprocenter.

	2016	2017
Personskat	25,0 %	25,0 %
Kirkeskat	0,9 %	0,9 %
Grundskyld	25,0 ‰	25,0 ‰
Dækningsafgift for erhvervsjendomme	9,0 ‰	9,0 ‰
Offentlige ejendommers forskelsværdi	8,75 ‰	8,75 ‰
Offentlige ejendommers grundværdi	12,5 ‰	12,5 ‰

Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for personskat anvendes.

Udgangspunktet for fastsættelsen af bloktilskuddet for 2017 er en uændret skattefastsættelse i 2017 for kommunerne under ét. Hvis der for 2017 sker en skatteforhøjelse for kommunerne under ét, vil der i medfør af gældende lov ske en modgående regulering af bloktilskuddet.

KL's seneste opgørelse (pr. 20/9-2016) viser en samlet skatteforhøjelse på ca. 30 mio. kr. Skatteforhøjelsen kan først endeligt opgøres, når alle kommuner har vedtaget budgettet for 2017.

En eventuel sanktion vil for Ishøj Kommune være på 0,4 % af skatteforhøjelsen på landsplan svarende til 120.000 kr. Der er **ikke** indregnet sanktion i budgettet.