

# REFERAT Økonomiudvalg d. 11-10-2023

**Mødedato** Onsdag d. 11. oktober 2023 kl. 16:30

**Mødested** Torvegade 10, mødelok. 1 og 2

## **Indholdsfortegnelse**

|  |   |
|--|---|
| Budget 2024 valg mellem Selvbudgettering eller Statsgaranti..... | 3 |
| Lukket: Underskriftsark 11. oktober 2023.....                    | 7 |

# **Punkt 1: Budget 2024 valg mellem Selvbudgettering eller Statsgaranti**

EMN-2022-04361

## **Bilag**

Notat om Statsgaranti vs. selvbudgettering i Budget 2024 til politisk behandling 11. oktober 2023

## **1 (Offentlig) Budget 2024 valg mellem Selvbudgettering eller Statsgaranti**

**Offentlig titel:**

---

Sagsnr: EMN-2022-04361

DokID: 3756277

Sagsbehandler: Monica Horsebøg Sølling

### **Beslutning**

**ØKONOMIUDVALG DEN 11-10-2023 16:30**

#### **Fraværende**

.

Økonomisk Sekretariats indstilling anbefales.

### **Tidligere beslutninger**

.

### **Anledning**

Der skal senest i forbindelse med budgetvedtagelsen træffes valg mellem statsgaranti og selvbudgettering.

### **Forventet sagsgang**

Økonomiudvalget

### **Indstilling**

Økonomisk Sekretariat indstiller, at:

1. Der vælges selvbudgettering for skatter, samt tilskud og udligning.
2. Der bliver fortsat disponeret ud fra det gældende budgetforslag, hvor der tages udgangspunkt i indtægter svarende til statsgarantien i 2024.

### **Sagsfremstilling**

På Økonomiudvalgets møde den 3. oktober 2023 blev det besluttet, at valget mellem statsgaranti og selvbudgettering i 2024 udskydes til den 11. oktober 2023. Beslutningen blev truffet på baggrund af, at der for budget 2024 er ekstraordinært mange usikkerhedsmomenter i forhold til kommunens valg mellem selvbudgettering og statsgaranti. Blandt andet har de øvrige kommuners valg af budgetteringsmetode en væsentlig betydning for Skive Kommune. Det blev derfor besluttet at indkalde til ekstra Økonomiudvalgsmøde, således at beslutningen kan træffes på grundlag af størst muligt kendskab til de øvrige kommuners valg.

Den seneste prognose fra KL er, at 57 kommuner forventer at selvbudgettere i 2024. De 57 kommuner dækker over 75% af befolkningen. Der vil blive orienteret om den nyeste prognose på mødet den 11. oktober.

Såfremt Skive Kommune vælger selvbudgettering, anbefales det at der fortsat bliver budgetteret med indtægter svarende til statsgarantien i 2024. Det tab eller den gevinst, som tilgår kommunen i 2027, vil blive reguleret over kassen, således at serviceudgifterne så vidt muligt ikke påvirkes.

#### Vurdering af forskellige scenarier

Økonomisk Sekretariat har via prognoseværktøjet fra Dataproces udarbejdet følgende indikative beregninger på resultatet af forskellige scenarier i 2024 for Skive Kommune.

I alle tre scenarier tages der udgangspunkt i følgende forudsætninger:

- Antallet af indbyggere i Skive Kommune pr. 1. januar 2024 er 90 personer lavere end udgangspunktet for statsgarantien.
- Den årlige vækst i Skive Kommune ligger 1% lavere end væksten på landsplan.
- 50% af kommunerne vælger selvbudgettering, herunder landets 6 største kommuner, 26 øvrige kommuner med vækst over landsplansniveau, samt 17 kommuner med gennemsnitlig vækst.

I scenarie 1 udvikler væksten på landsplan sig som forudsat i Økonomisk redegørelse fra august.

I scenarie 2 følger væksten på landsplan det niveau, som lå til grund for statsgarantien. Dvs. den forudsatte vækst på 19 mia. kr. realiseres ikke.

I scenarie 3 lander væksten på landsplan 1% under det niveau, som lå til grund for statsgarantien.

Nedenfor vises den forventede effekt af de forskellige scenarier for Skive Kommunes finansiering, såfremt Skive Kommune vælger selvbudgettering.

| Effekt på Skive Kommunes finansiering ved selvbudgettering (1.000 kr.) |                        |                    |               |
|--|------------------------|--------------------|---------------|
|  | Effekt efterregulering | Effekt bloktilskud | Samlet effekt |
| Scenarie 1   | 30.239                 | -29.177            | 1.062         |
| Scenarie 2   | -9.026                 | -3.022             | -12.048       |
| Scenarie 3   | -33.393                | 13.430             | -19.963       |

Herunder fremgår den forventede effekt af de forskellige scenarier, hvis Skive Kommune i stedet vælger statsgaranti.

| Effekt på Skive Kommunes finansiering ved statsgaranti (1.000 kr.) |                        |                    |               |
|--|------------------------|--------------------|---------------|
|  | Effekt efterregulering | Effekt bloktilskud | Samlet effekt |
| Scenarie 1   | 0                      | -28.496            | -28.496       |
| Scenarie 2   | 0                      | -3.225             | -3.225        |
| Scenarie 3   | 0                      | 12.678             | 12.678        |

Det vurderes på baggrund af ovenstående, at det vil være mest fordelagtigt for Skive Kommune at vælge selvbudgettering, hvis væksten på landsplan udvikler sig som regeringen aktuelt forventer.

KL oplyser i notat den 29. september 2023, at regeringens aktuelle positive vurdering af udviklingen i økonomien og beskæftigelsesniveauet deles af flertallet af øvrige væsentlige prognosemagere, herunder Nationalbanken, de største danske pengeinstitutter og EU-kommissionen m.fl.

Det fremgår dog også af notatet fra KL, at forventningerne som altid er behæftet med usikkerheder, og at billedet kan ændres i en mere positiv eller negativ retning end fremskrivningerne.

KL understreger at den enkelte kommune både kan opleve en gevinst og et tab ifm. efterregulering af selvbudgetterede indtægter, samt at samlede mer- eller mindreindtægter, som følge af valg af selvbudgettering i kommunerne, forventes at medføre et krav fra regeringen om en tilsvarende regulering af bloktilskuddet ifm. forhandlingerne om økonomiaftalen for 2027.

#### Kirkernes budget

Såfremt kommunen vælger selvbudgettering, vil dette også påvirke kirkernes indtægter. Der vil blive orienteret nærmere omkring den forventede effekt af dette på mødet den 11. oktober.

### **JURA (herunder lovgrundlag)**

Skriv love og regler gældende

### **Økonomi**

Se sagsfremstilling.

### **Bilag**

1. Notat om Statsgaranti vs. selvbudgettering i Budget 2024 til politisk behandling 11. oktober 2023 (3756338 - EMN-2022-04361)

## **Punkt 2: Lukket: Underskriftsark 11. oktober 2023**

EMN-2022-00268

ØKONOMIUDVALG

DEN

11-10-2023 16:30

Fraværende

Skriv navn på medlemmer, som ikke er til stede. Hvis alle er til stede: Sæt ét punktum.

Rådets/Udvalgets beslutning