



Til Økonomiudvalget

04-01-2008

De kommunale budgetter for 2008 og 2009

Sagsnr.
2007-115515

Dokumentnr.
2007-486584

De kommunale budgetter for 2008 overskrider niveauet i aftalen med regeringen på både indtægts- og udgiftssiden. Serviceudgifterne er foreløbigt ca. 600 mio. kr. højere end aftalt. Den endelige overskridelse på serviceområdet vil måske være i nærheden af 1 mia. kr. Der er ikke aftalt noget loft over de kommunale anlægsudgifter, der ligger ca. 200 mio. kr. over det forudsatte beløb. Endeligt overstiger skatteindtægterne aftaleniveauet med 1,45 mia. kr.

Sagsbehandler
Mads Grønval/Mikkel
Elkjær

Regeringen tilkendegav på et møde den 14. december 2007 med KL, at kommunernes vedtagne budgetter for 2008 ikke genåbnes. Regeringen tilkendegav endvidere, at budgetterne for 2008 skal holdes, og at den vil skride ind individuelt over for de kommuner, som overskrider budgettet.

Præcist hvordan regeringen vil skride ind over for kommunerne vides endnu ikke, men det er KLs vurdering, at modellen vil minde om den Folketinget i 2006 vedtog, da den i forbindelse med kommunesammenlægningerne satte et loft over kommunernes serviceudgifter i budget 2006(Lov 178). Loven var dengang udformet således, at bloktilskuddet ville blive modregnet med et beløb svarende til overskridelsen, og at modregningen ville blive fordelt mellem de kommuner som overskred budgetterne.

Overholdelse af vedtaget budget 2008

Københavns Kommunes serviceudgifter i vedtaget budget 2008 holder sig inden for den aftalte realvækst i serviceudgifterne. Kommunens serviceudgifter udgør 20.596 mio. kr. i vedtaget budget 2008.

For at undgå eventuelle sanktioner skal Københavns Kommune sikre, at kommunens serviceudgifter i regnskab 2008 ikke overstiger niveauet i det vedtagne budget.

Økonomiforvaltningen har på baggrund af vedtaget budget 2008 opgjort et måltal for serviceudgifterne for hvert udvalg.

Tabel 1. Måltal for serviceudgifterne i budget 2008 – mio. kr.

Udvalg	Måltal
Revisionen	21,5
Borgerrådgiveren	7,8
Beredskabet	223,9
Økonomiudvalget	1.792,7
Kultur- og Fritidsudvalget	409,5

Center for Økonomi

Rådhuset, 2. sal, 43
1599 København V

Telefon
3366 2126

E-mail
mg@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800206

www.kk.dk

Børne- og Ungdomsudvalget	7.548,6
Sundheds- og Omsorgsudvalget	4.969,4
Socialudvalget	4.223,8
Teknik- og Miljøudvalget	753,8
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	645,2
I alt	20.596,4

Overholdelse af måltallet for serviceudgifterne kræver:

1. At tillægsbevillinger i 2008 på udvalgets serviceområder modsvares af tilsvarende besparelser på udvalgets serviceområder.

2. At mindreforbrug i 2007 på udvalgets serviceområder, som overføres til 2008 modsvares af et tilsvarende mindreforbrug på udvalgets serviceudgifter i 2008.

Overskrider et udvalg i regnskabsresultatet for 2008 det udmeldte måltal, vil Økonomiforvaltningen foreslå, at udvalgets budget i 2009 reduceres med et beløb svarende til overskridelsen.

Økonomiudvalget vil på mødet den 29. januar 2008 få forelagt en indstilling med henblik på at sikre, at niveauet for serviceudgifterne i vedtaget budget 2008 overholdes.

Konsekvenserne for budget 2009

I forhold til forhandlingerne i foråret 2008 om kommunernes økonomiske rammer for 2009 har regeringen overfor KL på mødet den 14. december tilkendegivet, at en aftale vil tage udgangspunkt i aftaleniveauet for 2008 og ikke de vedtagne budgetter for 2008. Det må i udgangspunktet forventes at betyde følgende for kommunernes økonomi i 2009:

Kommunerne vil forlods have brugt 1 mia. kr. af den mulige realvækst i 2009. I regeringens 2015-plan er måltallet for væksten i det offentlige forbrug i 2009 sat til 1 pct. Under forudsætning af en ligelig fordeling af realvæksten mellem stat, regioner og kommuner vil den kommunale vækst i serviceudgifterne i 2009 i udgangspunktet kunne udgøre 2,05 mia. kr. Heraf har kommunerne med regeringens udmelding allerede anvendt 1 mia. kr., således at der blot er 1,05 mia. kr. tilbage i rest, svarende til en faktisk realvækst på omkring 0,5 pct. Til sammenligning kan det nævnes, at realvæksten i de vedtagne budgetter for 2008 foreløbigt er opgjort til 1,1 pct.

Bloktilskuddet vil i 2009 blive reduceret med 1,45 mia. kr. for at neutralisere statens reduktion af bundskatten. Alternativt skal det kommunale udskrivningsniveau reduceres til det aftalte 2008 niveau. Det vurderes dog at være vanskeligt at gennemføre, idet det rent

teknisk vil være en større øvelse først at reducere statens bundskat for efterfølgende at øge bundskatten tilsvarende alene for at udligne den kommunale skattestigning-/reduktion. Samtidig vil der for regeringen ligge et uheldigt signal i en statslig skattestigning.