

Finansiering – låneoptagelser, skatter og tilskud

Låneoptagelse

Der er ved budgetvedtagelsen for 2018 besluttet ikke at budgettere med låneoptagelse for indeværende budgetår.

Finansiering

Mindreforbrug/mer indtægt = -
Merforbrug = +

I hele 1.000 kr.	Korr. budget 2018	Forventet regnskab 2018	Afvigelse 2018	Forventet overførsels til 2019	Øvrig drift 2018	Budget 2019
Tilskud i alt	-320.562	-314.034	6.528	0	6.528	-333.219
0780-001 U Kommunal udligning	3.660	3.660				3.981
0780-001 I Kommunal udligning	-253.296	-253.296				-268.224
0780-002 I Statstilskud til kommuner	-9.864	-9.864				-6.840
0780-010 I Udligning af selskabsskat	-10.032	-10.032				-14.964
0780-002 I Betinget af servicerammen	-11.724	-11.724				-11.820
0780-002 I Betinget af anlægsloft	-3.912	-3.912				-3.936
0786-019 Tilskud til kommunens likviditet	-5.856	-5.856				-5.904
0781-001 U Udligning vedrørende udlændin	18.768	18.768				19.756
0781-001 I Udligning vedrørende udlændin	-7.776	-7.776				-8.328
0780-001 I Kommunal udligning	-2.160	-2.160				
0782-002 U Kommunalt udviklingsbidrag	3.006	3.006				3.092
0786-002 U Tilsvar hovedst.omr.m.særl.øk	2.076	2.076				2.124
0786-010 U Midtvejsreg.indev.år besk.til	6.000	0	-6.000		-6.000	6.000
0786-013 I Tilskud til bedre kvalitet i	-1.752	-1.752				-1.824
0786-014 I Tilskud til generelt løft i æ	-3.420	-3.420				-3.516
0786-015 I Tilskud til styrket kvalitet	-4.584	-4.584				-4.716
I Tilskud - Akutfunktion i hjemmesygepl	-624	-624				
0786-008 I Beskæftigelsestilskud	-39.072	-39.072				-38.100
0786-010 U Midtvejsreg.indev.år besk.tilskud		2.880	2.880		2.880	
0780-007 U Eftereguleringer		9.648	9.648		9.648	

I hele 1.000 kr.	Korr. budget 2018	Forventet regnskab 2018	Afvigelse 2018	Forventet overførsels til 2019	Øvrig drift 2018	Budget 2019
Skatter i alt	-1.027.132	-1.026.784	348	0	348	-1.048.970
0790-001 I Forskudsbeløb af kommunal ind	-926.089	-925.741	348		348	-947.493
0792-001 I Afregning af selskabsskat m.v	-8.984	-8.984				-6.086
0793-005 I Indk.skat dødsboer, ej omf.ki	-703	-703				-1.492
0790-006 U Afregning vedr. det skrå skat	427	427				427
0794-001 I Grundskyld excl. landbrugseje	-91.853	-91.853				-94.256
0795-002 I Dækningsafg.af off.ejend.fors	70	70				-70
I alt tilskud og skatter	-1.347.694	-1.340.818	6.876	0	6.876	-1.382.189

Overordnet bemærkninger

Opgaver

Skatter og tilskud

Politiske målsætninger

Mål for politikområdet: Ingen

Opfølgning på målopfyldelse: Ingen

Afvigelse: Ingen

Forudsætninger / Ændrede forudsætninger

Tilskud

Forudsætninger:

Det blev ved budgetvedtagelsen besluttet at vælge statsgaranti.

Kommunernes overholdelse af de aftalte udgiftsrammer understøttes af et betinget bloktilskud. I 2018 er 3 mia. ud af det årlige balancetilskud betinget af kommunernes aftaleoverholdelse vedr. budgetterne og realiserede serviceudgifter. Der sker en modregning i tilfælde af, at kommunernes regnskaber under ét overskrider de aftalte rammer i 2018. KL forventer i prognose fra ultimo august, at kommunerne overholder de aftalte rammer i regnskab 2018. Stevns Kommunes andel af det betingede balancetilskud udgør -15,6 mio.kr. som er indregnet i det oprindelige budget.

Ændrede forudsætninger

Tilskud:

I forbindelse med økonomiaftalen 2019 mellem Regeringen og KL, er det aftalt, at der sker en midtvejsregulering af beskæftigelsestilskuddet for 2018, samt en endelig regulering for 2017. For Stevns Kommune betyder det en samlet mindreindtægt på 2,9 mio. kr.

Derudover sker der en generel midtvejsregulering af tilskud og udligning, som medfører en mindreindtægt på 9,6 mio. kr. for Stevns Kommune i 2018.

Afvigelse

Der forventes samlet set en mindreindtægt på 12,5 mio. kr. vedrørende tilskud og udligning i 2018, men da der allerede var budgetteret med en forventet midtvejsregulering på 6,0 mio. kr., udgør den faktiske mindreindtægt 6,5 mio. kr.

Skatter

Forudsætninger

Der blev ved budgetvedtagelsen besluttet at vælge statsgaranti.

Ændrede forudsætninger

Der er en regulering vedr. skatnedslag som følge af personskattelovens skatteloft på 0,36 mio. kr.

Afvigelse

Der forventes en negativ regulering vedrørende skatter på 0,4 mio. kr, som der ikke er budgetteret med.