

Finansiering – lånoptagelse, skatter og tilskud

Lånoptagelse

BOP I 1.000 kr. (- = indtægt / + = udgift)	BOP 2 2019	Korrigeret budget 2019	Forventet regnskab 2019	Afvigelse 2019
Lånoptagelse	0	-10.000	-5.000	5.000
Lånoptagelse til renovationen	0	-10.000	-5.000	5.000

Overordnede bemærkninger

Opgaver

Lånoptagelse

Der er ved budgetvedtagelsen for 2019 besluttet at budgettere med lånoptagelse for indeværende budgetår vedrørende det brugerfinansierede område.

Forudsætninger / Ændrede forudsætninger

Forudsætninger

Der er i budgettet indregnet en forventet lånoptagelse på 10,0 mio. kr. vedrørende det brugerfinansierede område til indkøb af nye affaldsbeholdere.

Ændrede forudsætninger

Den nye renovationsordning og indkøb af nye beholdere bliver ikke fuldt effektueret i 2019, som det oprindeligt var forudsat.

Der forventes nu en lånoptagelse på 5,0 mio. kr. i 2019, svarende til den budgetterede anlægsudgift på det brugerfinansierede område.

Afvigelse

Mindre indtægt på 5,0 mio. kr.

Finansiering – skatter og tilskud

Budgetopfølgning pr. 31.8.2019 I 1.000 kr. (- = indtægt / + = udgift)	BOP 2 2019	Korrigeret budget 2019	Forventet regnskab 2019	Afvigelse 2019
Tilskud og udligning i alt	-332.519	-333.219	-345.577	-12.358
Efterreguleringer	5.965	5.965	-288	-6.253
Kommunal udligning	4.020	4.020	4.020	-
Kommunal udligning	-267.524	-268.224	-268.224	-
Statstilskud til kommuner	-6.840	-6.840	-6.840	-
Udligning af selskabsskat	-14.964	-14.964	-14.964	-
Betinget af servicerammen	-11.820	-11.820	-11.820	-
Betinget af anlægsloft	-3.936	-3.936	-3.936	-
Tilskud til kommunens likviditet	-5.904	-5.904	-5.904	-
Udligning vedrørende udlændinge	19.752	19.752	19.752	-
Udligning vedrørende udlændinge	-8.328	-8.328	-8.328	-
Kommunalt udviklingsbidrag	3.092	3.092	3.092	-
Tilsvare hovedst.omr.m.særl.øk	2.124	2.124	2.124	-
Tilskud til bedre kvalitet i dag.	-1.824	-1.824	-1.824	-
Tilskud til generelt løft i ældreplejen	-3.516	-3.516	-3.516	-
Tilskud til styrket kvalitet	-4.716	-4.716	-4.716	-
Ekstraord. Kompensation vedr. afskrivning i gæld	-	-	-705	-705
Overgangstilskud vedr. aldersbestemt udgiftsbehov	-	-	-5.400	-5.400
Beskæftigelsestilskud	-38.100	-38.100	-38.100	-

Budgetopfølgning pr. 31.8.2019 I 1.000 kr. (- = indtægt / + = udgift)	BOP 2 2019	Korrigeret budget 2019	Forventet regnskab 2019	Afvigelse 2019
Skatter i alt	-1.048.970	-1.048.970	-1.048.497	473
Afregning vedr. det skrå skat	427	427	427	-
Forskudsbetøb af kommunal indkomstskat	-947.493	-947.493	-947.420	73
Afregning af selskabsskat m.v	-6.086	-6.086	-6.086	-
Indkomstskat dødsboer	-1.492	-1.492	-1.492	-
Grundskyld	-94.256	-94.256	-93.856	400
Dækningsafg.af off. ejendomme	-70	-70	-70	-

Opgaver

Indtægter fra skatter og tilskud

Forudsætninger / Ændrede forudsætninger

Tilskud og udligning:

Forudsætninger:

Det blev ved budgetvedtagelsen besluttet at vælge statsgaranti.

Kommunernes overholdelse af de aftalte udgiftsrammer understøttes af et betinget bloktilskud. I 2019 er 4 mia. ud af det årlige balancetilskud betinget af kommunernes aftaleoverholdelse vedrørende budgetterne i forhold til service- og anlægsudgifter. En eventuel modregning sker i tilfælde af, at kommunernes regnskaber under ét overskrider den aftalte serviceramme i 2019. Stevns Kommunes andel af det betingede balancetilskud udgør -15,8 mio.kr. som er indregnet i det oprindelige budget.

Ændrede forudsætninger

Tilskud: På finansloven for 2019 er der vedtaget en overgangsordning for 2019 og 2020 til kommuner med udligningstab som følge af ændringer i udgifterne til ældre og voksne med handicap. Stevns Kommune modtager 5,4 mio. kr. i 2019 og 2020 fra denne overgangsordning. Dertil er der kommet en ekstra indtægt på ca. 0,7 mio. kr. fra Skat i form af ekstraordinær kompensation vedrørende afskrivning i borgernes gæld til kommunerne, som staten skulle inddrive.

Midtvejsreguleringen af tilskud og udligning for 2019 vil medføre en ekstra indtægt på ca. 0,29 mio. kr. i 2019, hvor der i budgettet var forudsat en negativ midtvejsregulering på 6,0 mio. kr., hvilket betyder en ekstra indtægt på 6,3 mio. kr.

Der forventes således samlet set ekstra indtægter på 12,4 mio. kr. vedrørende tilskud og udligning.

Afvigelse

Ekstra indtægter på 12,4 mio. kr.

Skatter

Forudsætninger

Der blev ved budgetvedtagelsen besluttet statsgaranti.

Ændrede forudsætninger

Indkomstskat: Der forventes mindreindtægter på ca. 0,07 mio. kr., som skyldes den kollektive sanktion vedr. skattestigninger i 2019.

Grundskyld: Der forventes mindreindtægter på ca. 0,4 mio. kr., som dels skyldes indefrosne ejendomsskatter på ca. 0,12 mio. kr. og dels øvrige reguleringer (tilbagebetalinger m.m.) på ca. 0,28 mio. kr.

Afvigelse

Mindre indtægt på 0,5 mio. kr.