

REFERAT Økonomiudvalget 2022-25 d. 09-10-2024

Mødedato Onsdag d. 09. oktober 2024 kl. 14:00

Mødested Mødesalen i Faaborg - Ekstraordinært (til budget)t

Mødedeltagere Hans Stavnsager, Anstina Krogh, Steffen Jensen, Anne Møllegaard
Mortensen, Anne Jørgensen, Thomas Ingemansen, Anna Mette Skov
Borring, Lars Scheby, Vagn Hansen

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Beslutning om statsgaranti eller selvbudgettering af skatter, tilskud og udligning vedr. budget 2025.	4
Lukket.....	6
Godkendelse af protokol.....	7

Punkt 359: Godkendelse af dagsorden

00.01.00-G01-11-21

Beslutning

Godkendt.

Punkt 360: Beslutning om statsgaranti eller selvbudgettering af skatter, tilskud og udligning vedr. budget 2025

00.30.00-S00-3-24

Resume

Økonomiudvalget skal beslutte, om der skal anbefales selvbudgettering eller statens garanti for skatter, tilskud og udligning. Forvaltningen anbefaler selvbudgettering af budget 2025.

Indstilling

Forvaltningen indstiller, at Økonomiudvalget anbefaler kommunalbestyrelsen at godkende selvbudgettering i 2025 med udgangspunkt i de statslige tal (scenarie 2).

Sagsfremstilling

I forbindelse med budgetvedtagelsen for 2025 skal kommunalbestyrelsen vælge mellem

- statens garanti for skatter, tilskud og udligning (statsgarantien)
- selv at skønne på indbyggertal, skatter, tilskud og udligning (selvbudgettering)

Vælges statsgarantien, er kommunen sikker på at modtage de indtægter, som staten har beregnet i 2025. Der kan forventes en stor negativ regulering af bloktilskuddet, da mange af de øvrige kommuner selvbudgetterer.

Vælges selvbudgettering, kan man vælge mellem scenarie 1 og 2.

Ved scenarie 1 baseres budgettet på kommunens eget skøn over udskrivningsgrundlaget, folketal mv. og foreløbige tilskuds- og udligningsbeløb beregnet på disse forudsætninger.

Ved scenarie 2 indberettes statsgarantien som det selvbudgetterede beløb i 2025. Konsekvensen vil være, at der først efterreguleres i 2028 og der ingen regulering vil være i 2025, hvilket er uddybet i vedhæftede notat i scenarie 2.

Forvaltningen anbefaler selvbudgettering med statslige tal, som skitseret i scenarie 2.

Prognosen viser umiddelbart, at Faaborg-Midtfyn Kommune vil få en gevinst på 25,9 mio. kr. samlet for perioden 2025-2028 ved selvbudgettering. Men denne gevinst er behæftet med usikkerheder, da bl.a. modregningen på bloktilskuddet ikke er kendt på nuværende tidspunkt og derfor ikke er indregnet i de 25,9 mio. kr.

Sidste år var erfaringen, at når mere end 3/4-dele af kommunerne vælger selvbudgettering, har Faaborg-Midtfyn Kommune ikke et reelt valg om ikke at vælge selvbudgettering. Dvs. hvis Faaborg-Midtfyn Kommune vælger statsgaranti, mens størstedelen af de øvrige kommuner vælger selvbudgettering – og udviklingen i skattegrundlaget viser sig at holde stik, vil FMK højst sandsynligt opleve en reduktion i bloktilskuddet. Denne effekt vil afhænge af antallet og størrelsen på de øvrige kommuner, som vælger selvbudgettering. De seneste tal (3. oktober 2024) fra KL viser, at 87 kommuner svarende til

95 pct. af beskatningsgrundlaget forventer at selvbudgettere. På den baggrund anbefaler forvaltningen, at Økonomiudvalget anbefaler kommunalbestyrelsen, at der vælges selvbudgettering til budget 2025.

Hvis Økonomiudvalget vælger at følge anbefalingen om selvbudgettering, vil det være en ændring i forhold til anbefalingen fra indstillingspunkt 2, under punkt 358 ”2. behandling af budget 2025-2028”, fra Økonomiudvalgsrådet d. 30. september 2024.

Notat om selvbudgettering er sendt til Økonomiudvalget d. 30. september 2024 og vedhæftet som bilag.

Økonomi

En potentiel gevinst i 2028 ved selvbudgettering er ikke indregnet i resultat- og bevillingsoversigten 2025-2028 (KB 9. oktober, punkt 252, bilag 4). Dvs. gevinsten på 25,9 mio. kr. er ikke talt med i opgørelsen af ”bundlinjen” i 2028. Som beskrevet i vedhæftede notat om selvbudgettering, er der fortsat usikkerhed om størrelsen på den endelige gevinst i 2028 pga. bl.a. bloktilskudseffekten og udligningssystemet. På den baggrund er gevinsten ikke indregnet i 2028.

Beslutning

Beslutning truffet og overført til dagens 2. behandling af budgettet.

Bilag

Notat om selvbudgettering (sept 2024)_300924

Punkt 361: Lukket

00.01.00-G01-11-21

Punkt 362: Godkendelse af protokol

00.01.00-G01-11-21

Beslutning

Godkendt.