



## Elleve overordnede vilkår eller forudsætninger for budgetlægningen for 2017-2020 for Hjørring Kommune

### 1) Statsgaranti

I det foreliggende budgetmateriale er der foreløbigt valgt det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2017, således at de af staten udmeldte forudsætninger for udskrivningsgrundlag og befolkning for 2017 er lagt til grund i det udarbejdede budgetmateriale.

Til Økonomiudvalgets møde den 28. september 2016 udarbejder Økonomisk Forvaltning notat om valg af statsgaranti eller selv-budgettering.

### 2) Styrket finansiering

I 2017 får Hjørring Kommune 61,548 mio. kr. i statsligt tilskud fra en statslig pulje til styrket finansiering i kommunerne.

I det foreliggende budgetmateriale er det forudsat, at Hjørring Kommune også for 2018-2020 vil modtage provenu fra styrket finansiering svarende til niveauet i 2017.

I 2017 er der jf. Økonomaftalen for 2017 indarbejdet en styrket finansiering til kommunerne på 3,5 mia. kr. på landsplan. Ved udmøntning af denne styrkede finansiering på kommuneniveau bliver der taget hensyn til kommunernes økonomiske situation.

Det medfører, at Hjørring Kommune får relativt større andel end befolkningstallet tilsiger.

Der er ingen udmelding fra statslig side om, hvorvidt kommunerne for 2018-2020 vil blive tilført styrket finansiering.

### 3) Omprioriteringsbidraget afskaffes

I Økonomaftalen for 2017 er det aftalt, at omprioriteringsbidraget afskaffes.

Omprioriteringsbidraget medførte, at der årligt skulle ske en reduktion af kommunens serviceudgifter med 1 pct.

Omprioriteringsbidraget medførte ifølge statens forudsætninger, at bl.a. Hjørring Kommune skulle realiserer lavere udgifter til serviceudgifter og derfor ville have mindre behov for bloktilskud med:

- 27,488 mio. kr. i 2017.
- 55,681 mio. kr. i 2018.
- 84,621 mio. kr. i 2019.

For 2017 er der alene bibeholdt 0,2 mia. kr. af oprindelige forudsatte omprioriteringsbidrag på 2,4 mia. kr.

Disse 0,2 mia. kr. af oprindelige omprioriteringsbidrag for 2017 vil blive udmøntet i finanslovsforhandlingerne for 2017. Hjørring Kommunes andel af 0,2 mia. kr. udgør 2,3 mio. kr.



#### 4) Moderniserings- og effektiviseringsprogram fra 2018

I Økonomiaftalen for 2017 er det aftalt et såkaldt moderniserings- og effektiviseringsprogram fra 2018.

Det er forudsat, at programmet vil frigøre 1,0 mia. kr. årligt. Det nærmere indhold aftales mellem Regeringen og KL i efteråret 2016.

0,5 mia. kr. af de forudsatte frigjorte midler er forudsat disponeret bredt i den offentlige sektor, og de kommunale serviceudgifter forudsættes derfor reduceret med 0,5 mia. kr. årligt fra 2018.

Hjørring Kommunes forholdsmæssige andel af 0,5 mia. kr. er 5,7 mio. kr. Dvs. Hjørring Kommunes bloktilskud reduceres med 5,7 mio. kr. i 2018 og 11,4 mio. kr. i 2019 osv.

#### 5) Forudsat mere effektiv drift i 2017 - rammebesparelse

I Økonomiaftalen for 2017 er det aftalt, at kommunerne ved mere effektiv drift kan frigøre et provenu på 0,3 mia. kr., og bloktilskuddet vil derfor i 2017 og frem årligt blive reduceret med 0,3 mia. kr.

Hjørring Kommunes andel af 0,3 mia. kr. er 3,4 mio. kr.

#### 6) Udligningsreform og flygtningeområdet

Efter anbefaling fra Direktionen i Hjørring Kommune er der indarbejdet en årlig merindtægt fra udligningsreformen, som fra 2018 skal kompensere for den erkendte skævdeling i nuværende kompensation på arbejdsmarkedsområdet og på udlændingeudligningsordningen:

- 10,000 mio. kr. i 2018.
- 15,000 mio. kr. i 2019.
- 20,000 mio. kr. i 2020.

#### 7) Lån

Hjørring Kommune har for 2017-2020 budgetteret med en låntagning på:

| i mio. kr.             | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Lånedispensationer     | 48,6        | 27,1        | 27,1        | 27,1        |
| Lån via havnen         | 10          | 10          | 10          | 10          |
| Energilån              | 6           | 6           | 6           | 6           |
| <b>Låneoptag i alt</b> | <b>64,6</b> | <b>43,1</b> | <b>43,1</b> | <b>43,1</b> |

Hjørring Kommune har for 2017 bl.a. fået meddelt lånedispensation, således at der i 2017 kan optages et såkaldt likviditetslån på 34,0 mio. kr. Det skyldes formentlig Hjørring Kommunes aktuelle likviditetssituation samt forventninger til likviditeten for 2017.



Fremadrettet vil Hjørring Kommune låneprovenu fra lånedispensationer antageligt blive lavere end det for 2017 gældende niveau.

De budgetterede lånedispensationer i 2018-2020 er derfor fastsat under hensyntagen til, hvad Hjørring Kommune historisk har fået i lånedispensationer.

Der er meget stor usikkerhed om, hvad Hjørring Kommune for 2018-2020 vil få i lånedispensationer, idet størrelse på de enkelte lånedispensationspuljer herunder vilkår for at få lånedispensationer på kommuneniveau fastsættes i de årlige Økonomiaftaler for kommunerne.

### **8) Tilskud til særligt vanskeligt stillet kommune**

Der er budgetteret med 16,0 mio. kr. i årligt tilskud for 2017-2020 svarende til udmeldte tilskud for 2017. I 2016 fik Hjørring Kommune 10,0 mio. kr. i tilskud som særligt vanskeligt stillet kommune.

Social- og Indenrigsministeriet har i brev af 31. august 2016 tilkendegivet, at ministeriet vil kontakte Hjørring Kommune for at undersøge mulighederne for at indgå et såkaldt udviklingspartnerskab med virkning fra 2017. Såfremt der indgås et udviklingspartnerskab mellem Social- og Indenrigsministeriet og Hjørring Kommune, sikres Hjørring Kommune et årligt tilskud som særligt vanskeligt stillet kommune for normalt en 3 til 5 årig periode.

### **9) Bufferpulje**

Hjørring Kommune har årligt for 2017-2020 budgetteret med en bufferpulje på 25,0 mio. kr. under Økonomiudvalget.

Bufferpuljen skal finansieringsmæssigt håndtere driftsrulninger inden for servicerammen og udsving på indtægtssiden.

Såfremt bufferpuljen ultimo året ikke er disponeret, vil de ikke disponerede midler blive tilført kassen.

### **10) Flygtninge**

Det er jf. Økonomiaftalerne for henholdsvis 2016 og 2017 forudsat, at kommunernes merudgifter til flygtninge ekskl. forsørgerområdet stiger.

For Hjørring Kommune kan det beregnes, at der er forudsat stigende udgifter til flygtninge fra 2016 til 2017 ekskl. forsørgerområdet fra 7,8 mio. kr. i 2016 til 29,5 mio. kr. i 2017.

De stigende forudsatte kommunale udgifter til flygtninge skal kommunerne selv finansiere, idet de stigende kommunale flygtningeudgifter bliver modregnet i den opgjorte budgetgaranti og dermed i det balancetilskud, som kommunerne får for hhv. 2016 og 2017.

Isoleret set er der i Hjørring Kommunes bloktilskud for 2017 sket en modregning i bloktilskuddet på 21,7 mio. kr. fra 2016 til 2017 pga. den forudsatte udvikling på flygtningeområdet.



## 11) Befolkningsforudsætninger

Der er for Hjørring Kommune hhv. hele landet forudsat følgende befolkning for årene 2017-2020:

|                  | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      |
|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Hjørring Kommune | 65.578    | 65.659    | 65.594    | 65.528    |
| Hele landet      | 5.755.005 | 5.798.542 | 5.834.892 | 5.876.810 |

Hvis befolkningen i Hjørring Kommune falder, vil det medføre et økonomisk tab, som er sammensat af tab på bloktilskud, udligning og indkomstskat. Stigende befolkning i hele landet medfører økonomisk tab for Hjørring Kommune via tab på bloktilskud og udligning.

Befolkningsudviklingen for henholdsvis Hjørring Kommune og hele landet medfører isoleret set et økonomisk tab for Hjørring Kommune på:

| i mio. kr.                | 2017    | 2018  | 2019  | 2020  |
|---------------------------|---------|-------|-------|-------|
| Faldende befolkningsandel | (-14,3) | -22,3 | -47,6 | -76,4 |

Tallet for 2017 er sat i parentes, idet det anførte tal er sat i forhold til det faktiske befolkningstal i 2016. Dvs. det angivne tal for 2017 viser udviklingen fra 2016 til 2017.

For 2018 til 2020 er de anførte tal sat i relation til befolkningsniveauet i 2017.

Kommunerne bliver ikke kompenseret for det stigende forudsatte befolkningstal, idet serviceudgiftsrammen fra f.eks. 2016 til 2017 er stort set uændret. Dvs. flere skal deles om en serviceramme, som ikke stiger, selv om befolkningstallet stiger.

I den forudsatte befolkningsudvikling for 2017-2020 er det forudsat, at flygtningesituationen i Europa isoleret set medfører en markant stigende befolkning. Der er naturligvis meget stor usikkerhed om, i hvilken udstrækning denne forudsætning rent faktisk bliver realiseret.