

10-dages forespørgsel

Spørgsmål fra Jette Skive til forudsætninger i budgetforslaget for 2019-2022

Efter gennemgang af forudsætningerne i budgetforslaget for 2019-2022 vækker det undren, at en økonomiaftale, der sikrer et løft i 2019 på 147 mio. kr. og et permanent løft på 100 mio. kr. ikke slår tydeligere igennem i råderummet. Dette også set i lyset af, at det oprindelige sparekrav på 300 mio. kr. er beregnet før økonomiaftalen.

Spørgsmål:

Overordnet vil jeg gerne spørge borgmesteren hvad der har ændret sig? Er det tale om et bevidst valg ift. en række pessimistiske forudsætninger med henblik på at lægge til side til næste valg?

Som Aarhus Stiftstidende redegjorde for i en artikel fra 20. september 2017 under overskriften "Velkendt mønster i Aarhus: Penge findes i valgår - sparerunderne kommer bagefter", så forekommer der at være et tydeligt mønster. Stiften gennemgik således budgetforligene for de seneste 15 år og konklusionen var: "Først deles der milde gaver ud i valgårene gældende for det efterfølgende budgetår. Og sparerunderne kommer altid mellem valgene - ikke i et valgår".

Synes borgmesteren i den forbindelse, at det er rimeligt at udsætte både borgere og medarbejdere for rutsjebanepolitik, hvor det går op og ned med både serviceniveau og ansættelser?

Derudover ønsker jeg svar på nedenstående spørgsmål vedrørende en række af forudsætningerne i budgetforslaget for 2019-2022.

Udskrivningsgrundlaget

I budgetforslaget for 2019-2022 forudsætter Borgmesterens Afdeling en mervækst i udskrivningsgrundlaget på 0,8 procentpoint ift. KL's skøn på landsplan. Det indebærer, at skatteprovenuet bliver mindre i budget 2019-2022 sammenlignet med budget 2018-2021. 133 mio. kr. i 2019 stigende til over 200 mio. kr. i 2020 og 2021.

Spørgsmål

Der forudsættes en mervækst i udskrivningsgrundlaget på 0,8 procentpoint ift. KL's skøn på landsplan. Hvor meget har Aarhus Kommune i det faktiske udviklingsgrundlag ligget over udviklingen på landsplan i de seneste fem opgjorte år?

Selskabsskat

Aarhus modtog 642 mio. kr. i selskabsskat fra 2016 til afregning i 2019. I budgetforslaget begrundes det med, at årene 2015-2017 (til afregning i 2018-2020) generelt på landsplan har været gode år for selskaberne. Derudover modtager Aarhus også en høj andel af de samlede selskabsskatter for landsplan – 6,96 % i afregningen i 2019. I pressen har Økonomidirektør Peter Pedersen udtalt, at det bl.a. skyldes særligt høje indtægter vedr. Vestas.

Ifølge forslaget forventer KL fra 2018 (som afregnes i 2021) igen en "normalisering" af niveauet for selskabsskat. Derfor budgetteres i overslagsårene med KL's skøn for landsplan ganget med Aarhus' gennemsnitlige andel over de seneste 5 år.

Gennemsnittet over afregningsårene 2015-2019 kan beregnes til 5,7 %. Dette giver i 2020-2022 et årligt provenu på 532-578 mio.kr. Dvs. provenuet i 2020-2022 er mellem 64 og 110 mio. kr. lavere end i 2019. Hvis indtægterne i stedet var beregnet

på baggrund af afregningsårene 2017-2019, ville forudsætningerne sandsynligvis være mere optimistiske.

Spørgsmål

Hvordan ville selskabsskatten udvikle sig, hvis forudsætningen om Aarhus Kommunes andel af indtægterne var baseret på en gennemsnitlig andel for årene 2014-2016 (til afregning i 2017-2019) eller årene 2015-2017?

Hvordan ville selskabsskatten udvikle sig, hvis det var baseret på selskabsskatten for 2016 fratrukket ekstraordinære indtægter vedrørende Vestas?

Beskæftigelsestilskuddet og overførsler

I budgetforslaget forventes stigende tab på beskæftigelsestilskuddet i budgetperioden, bl.a. på grund af befolkningstilvækst. Selvom befolkningen stiger, så stiger ledigheden ikke nødvendigvis i samme grad. Alligevel er det forudsat i budgetlægningen at overførselsudgifterne og befolkningen udvikler sig parallelt. Men udviklingen viser, at antallet af ledige i Århus faldet med 15, 8% fra medio 2013 til medio 2018, og andel ledige målt som pct. af arbejdsstyrken er faldet fra 5,7 % medio 2013 til 4,6 % medio 2018. I samme periode er befolkningen (18-66-årige) steget med 6,3 %. Udviklingen i ledighed og udviklingen i befolkning går altså modsat.

Spørgsmål

Hvordan ville skønnet på overførsler udvikle sig, forudsat at overførselsudgifterne udvikler sig på samme måde som andelen af ledige?

Hvorfor budgetteres der ikke med samme beløb til beskæftigelsestilskud i 2020-2022 som i 2019?

Korrektioner til tilskudsmodellen

I budgetforslaget for 2018-2021 var der indarbejdet årlige merindtægter på ca. 50 mio. kr. i 2019-2021, "da skatte- og tilskudsmodellens forudsætninger i forhold til nettorenter, finansforskydninger samt anlægsindtægter i overslagsårene vurderes at være for pessimistiske, når det ses i forhold til både økonomiaftalen for 2018 og tidligere år."

Spørgsmål

Er disse merindtægter fjernet fra det nye budgetforslag? Hvis ja, hvorfor?

Renter

I budgettet for 2018 blev der lagt en gennemsnitlig renteindtægt ind på 60 mio. kr. om året. I forslaget til budget 2019 er der lagt et gennemsnit på 26 mio. kr. i indtægter ind.

Renteforudsætningerne er mere positive i budgettet for 2019 og likviditeten har været stigende de senere år.

Spørgsmål

Hvad er årsagen til det mere pessimistiske skøn på renteindtægterne udover det nævnte vedr. en datafejlkilde i Kommunekredit? Hvilke realistiske muligheder er der for at justere på skønnet?