

Serviceudgifter

I den årlige økonomiaftale mellem KL og regeringen udmeldes en samlet vejledende ramme for kommunernes serviceudgifter det pågældende år - også kaldet servicerammen.

Udgangspunktet for økonomiaftalen for 2017 er det kommunale udgiftsloft for 2017, således som dette er vedtaget af Folketinget.

Hertil kommer en række tekniske korrektioner samt korrektioner, som følge af de politiske forhandlinger i forbindelse med forhandlingsresultatet om kommunernes økonomi 2017.

Især fire forhold har afgørende betydning for servicerammen i 2017.

- For det første løftes kommunernes serviceramme med 2,2 mia. kr. i forhold til det vedtagne udgiftsloft for 2017, som følge af at omprioriteringsbidraget tilbageføres, jf. afsnit 6 ovenfor.
- For det andet er det en forudsætning for økonomiaftalen 2017, at kommunerne skal finde effektiviseringer for 0,3 mia. kr. på administrationsområdet.
- For det tredje medfører nedjusterede forventninger til pris- og lønudviklingen i 2016, at serviceudgifterne i 2017 skal nedjusteres med -0,2 mia. kr.
- Endelig løftes servicerammen i 2017 med 0,4 mia. kr. som følge af en omlægning af to puljer fra tilskudsfinansiering til bloktilskudsfinansiering.

Servicerammen aftales for kommunerne under ét. Der aftales således ikke en serviceramme for den enkelte kommune.

Definition af serviceudgifter:

De samlede nettodriftsudgifter (dranst 1 og 2) på hovedkonto 0 - 6, fratrukket nettodriftsudgifterne på de brugerfinansierede områder (hovedkonto 1), nettodriftsudgifterne til overførselsudgifter og udgifter til forsikrede ledige, nettodriftsudgifterne til aktivitetsbestemt medfinansiering på sundhedsområdet, nettodriftsudgifter til ældreboliger samt indtægterne fra den centrale refusionsordning for særligt dyre enkeltsager.

Beregning af serviceramme

KL har udarbejdet en beregningsmetode til opgørelse af servicerammen for den enkelte kommune. Samtidig har KL udmeldt en vejledende serviceramme for den enkelte kommune (Kommunalstatistiske meddelelser G. 1-12). Denne ramme er ikke bindende.

Serviceudgifter 2017

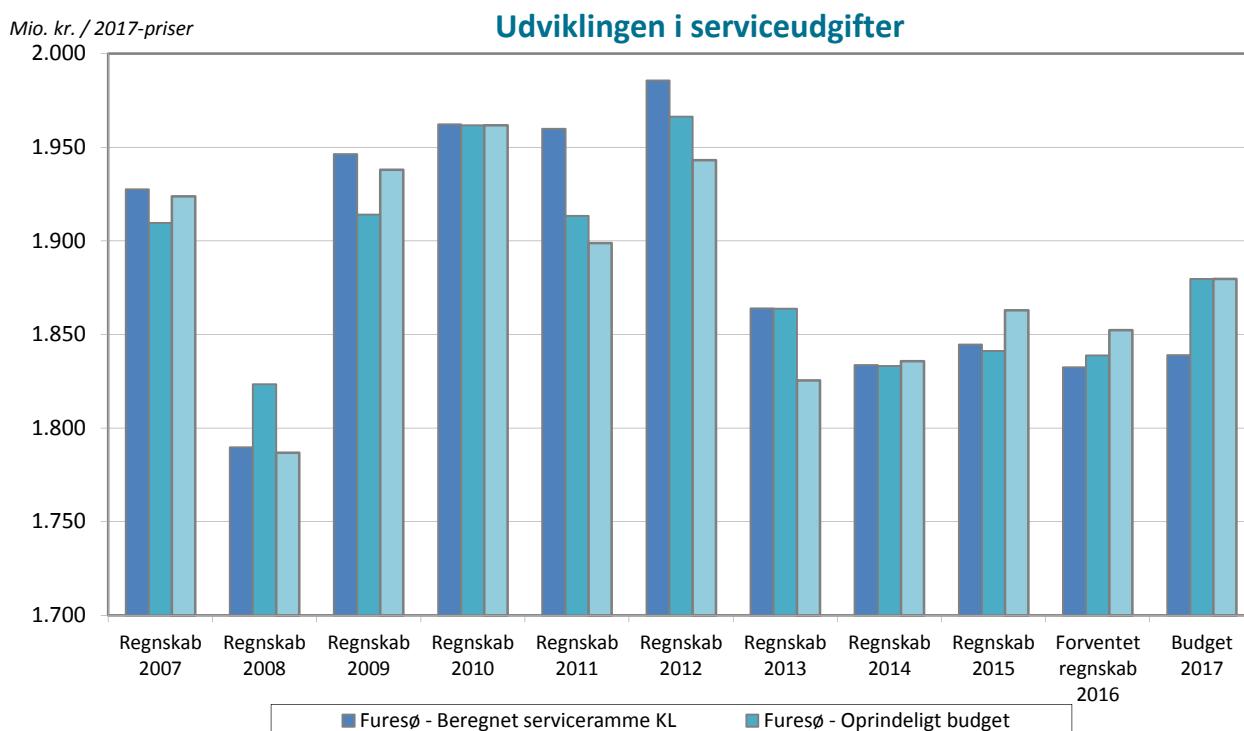
I 2017 er den beregnede serviceramme for Furesø Kommune opgjort til 1.838,9 mio. kr. I budget 2017 udgør serviceudgifterne 1.879,6 mio. kr. hvilket betyder at serviceudgifterne i udgangspunktet ligger 40,5 mio. kr. over den "tilladte" serviceramme.

Tabel 8.1. Opgørelse af serviceramme 2017

Mio kr.	Serviceramme jf. KL's definition inkl. korr. for demografi og DUT	Budget 2017
Nettodriftsudgifter Budget 2017		2.385,2
<i>Heraf:</i>		
Brugerfinansierede områder (incl. tjenestemandspension)		0,3
Aktivitetsbestemt medfinansiering på sundhedsområdet		144,6
Nettodriftsudgifter til ældreboliger		1,8
Indtægter fra den centrale refusionsordning (særligt dyre enkeltsager)		-17,1
Overførselsudgifter		332,5
Forsikrede ledige		43,7
Serviceudgifter i alt*	1.838,9	1.879,4
Rummelighed i serviceudgiftsrammen		-40,5

Nedenfor er vist udviklingen i Furesø Kommunes serviceudgifter i forhold til den udmeldte serviceramme fra KL.

Figur 8.1. Udviklingen i serviceudgifter 2007 - 2017



Faldet i serviceudgifterne fra 2012 til 2013 skyldes, at definitionen af serviceudgifterne er ændret væsentligt i forhold til 2012. Folketinget vedtog 12. juni 2012 Budgetloven. Den indebærer, at kommunernes serviceudgifter fremadrettet opgøres eksklusiv udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsområdet og eksklusiv nettodriftsudgifterne til almne ældreboliger.