

**Bilag 3 - Tilskud, udligning og skatter**

| Forudsætninger           | Selvbudget<br>9. september | Statsgaranti | BF 2017   | Selvbudget<br>9. september | BF 2017   | Selvbudget<br>9. september | BF 2017   | Selvbudget<br>9. september | BF 2017   |
|--------------------------|----------------------------|--------------|-----------|----------------------------|-----------|----------------------------|-----------|----------------------------|-----------|
| Betalingskommunefolketal | 38.661                     | 38.513       | 38.661    | 39.053                     | 39.053    | 39.325                     | 39.325    | 39.600                     | 39.600    |
| Udskrivningsgrundlag     | 6.401.056                  | 6.401.304    | 6.424.123 | 6.604.641                  | 6.634.927 | 6.788.134                  | 6.832.621 | 6.983.680                  | 7.056.961 |
| Grundværdier             | 8.469.214                  | 8.469.214    | 8.245.592 | 8.807.983                  | 8.558.924 | 9.142.686                  | 8.849.928 | 9.654.676                  | 9.106.576 |

| Finansiering (1.000 kr., "-": Gode penge)                | 2017                       |                   |                   | 2018                       |                   | 2019                       |                   | 2020                       |                   |
|--|----------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|
|  | Selvbudget<br>9. september | Statsgaranti      | BF 2017           | Selvbudget<br>9. september | BF 2017           | Selvbudget<br>9. september | BF 2017           | Selvbudget<br>9. september | BF 2017           |
| <b>Tilskud/udligning</b>                                 |                            |                   |                   |                            |                   |                            |                   |                            |                   |
| <b>Udligning og generelle tilskud</b>                    |                            |                   |                   |                            |                   |                            |                   |                            |                   |
| Kommunal udligning i alt                                 | -543.542                   | -535.000          | -563.512          | -537.558                   | -543.543          | -545.608                   | -547.440          | -556.738                   | -546.293          |
| Efterregulering af selvbudgettering i 2017               |                            |                   |                   |                            |                   |                            |                   | -22.564                    |                   |
| Statstilskud, inkl. betinget balancetilskud              | -47.419                    | -47.237           | -38.413           | -45.127                    | -41.403           | -43.897                    | -32.290           | -33.540                    | -37.308           |
| <b>Særlige tilskud</b>                                   |                            |                   |                   |                            |                   |                            |                   |                            |                   |
| Udligning af selskabsskat                                | -10.988                    | -10.988           | -11.183           | -12.790                    | -12.979           | -13.112                    | -13.957           | -13.282                    | -14.398           |
| Udligning vedr. udlændinge - tilskud                     | -52.120                    | -52.120           | -52.225           | -53.162                    | -53.426           | -54.226                    | -54.655           | -55.310                    | -55.912           |
| Udligning vedr. udlændinge - tilsvær                     | 30.259                     | 30.143            | 30.442            | 31.038                     | 31.330            | 31.680                     | 32.148            | 32.368                     | 32.987            |
| Regionalt udviklingsbidrag                               | 5.045                      | 5.045             | 5.097             | 5.218                      | 5.267             | 5.360                      | 5.426             | 5.505                      | 5.589             |
| Tilskud vedr. høj andel af borgere med sociale problemer | 0                          | 0                 | -2.000            | 0                          | -2.000            | 0                          | -2.000            | 0                          | -2.000            |
| Bidrag vedr. høj andel af borgere med sociale problemer  | 0                          | 0                 | 2.187             | 0                          | 2.260             | 0                          | 2.329             | 0                          | 2.404             |
| Tilskud til hovedstadskommuner m. økon. vanskeligheder   | -4.000                     | -4.000            | -4.000            | -4.000                     | -4.000            | -4.000                     | -4.000            | -4.000                     | -4.000            |
| Bidrag vedr. hovedstadskommuner m. økon. vanskeligheder  | 3.645                      | 3.645             | 3.645             | 3.765                      | 3.767             | 3.874                      | 3.881             | 3.999                      | 4.007             |
| Statstilskud vedr. generelt løft i ældreplejen           | -5.101                     | -5.101            | -5.244            | -5.203                     | -5.365            | -5.307                     | -5.488            | -5.413                     | -5.614            |
| Statstilskud vedr. styrket kvalitet i ældreplejen        | -6.837                     | -6.837            | -6.999            | -6.974                     | -7.160            | -7.113                     | -7.325            | -7.255                     | -7.493            |
| Tilskud til bedre dagtilbud                              | -4.099                     | -4.099            | -4.074            | -4.181                     | -4.168            | -4.265                     | -4.264            | -4.350                     | -4.362            |
| Tilskud vedr. akutfunktioner i hjemmesygeplejen          | -687                       | -687              | 0                 | -948                       | 0                 |                            |                   |                            |                   |
| Midlertidig overgangsordning vedr. refusionsomlægning    |                            |                   |                   |                            |                   |                            |                   |                            |                   |
| Beskæftigelsestilskud                                    | -83.640                    | -83.640           | -84.468           | -83.628                    | -84.564           | -83.628                    | -84.564           | -83.628                    | -84.564           |
| Likviditetstilskud                                       | -20.928                    | -20.928           | -21.216           |                            |                   |                            |                   |                            |                   |
| <b>Samlet tilskud og udligning til afregning</b>         | <b>-740.412</b>            | <b>-731.804</b>   | <b>-751.963</b>   | <b>-713.550</b>            | <b>-715.984</b>   | <b>-720.242</b>            | <b>-712.199</b>   | <b>-744.208</b>            | <b>-716.957</b>   |
| <b>Skatter</b>   |                            |                   |                   |                            |                   |                            |                   |                            |                   |
| Indkomstskat   | -1.645.071                 | -1.645.135        | -1.651.000        | -1.697.393                 | -1.705.176        | -1.744.551                 | -1.755.984        | -1.794.806                 | -1.813.639        |
| Efterregulering  |                            |                   |                   |                            |                   |                            |                   |                            |                   |
| Afregning vedr. skrå skatteloft                          | 4.759                      | 4.759             | 4.892             | 4.903                      | 5.029             | 5.054                      | 5.172             | 5.203                      | 5.318             |
| Selskabsskat   | -22.685                    | -22.685           | -22.685           | -25.816                    | -23.638           | -26.435                    | -24.129           | -26.699                    | -24.129           |
| Forskærskat  | -900                       | -900              | -900              | -900                       | -900              | -900                       | -900              | -900                       | -900              |
| Andel af skat af dødsboer                                | -314                       | -314              | -314              | -314                       | -314              | -314                       | -314              | -314                       | -314              |
| Grundskyld   | -260.852                   | -260.852          | -253.964          | -271.286                   | -263.615          | -281.595                   | -272.578          | -297.364                   | -280.483          |
| <b>Anden skat på fast ejendom</b>                        |                            |                   |                   |                            |                   |                            |                   |                            |                   |
| Grundværdi - Statsejendomme                              | -322                       | -322              | -322              | -322                       | -322              | -322                       | -322              | -322                       | -322              |
| Grundværdi - Øvrige offentlige ejendomme                 | -9.008                     | -9.008            | -9.008            | -9.008                     | -9.008            | -9.008                     | -9.008            | -9.008                     | -9.008            |
| Forskelsbeløb - Offentlige ejendomme                     | -4.128                     | -4.128            | -4.128            | -4.128                     | -4.128            | -4.128                     | -4.128            | -4.128                     | -4.128            |
| Forskelsbeløb - Forretningssejendomme                    | -24.253                    | -24.253           | -24.253           | -24.253                    | -24.253           | -24.253                    | -24.253           | -24.253                    | -24.253           |
| <b>Samlet skat til afregning</b>                         | <b>-1.962.774</b>          | <b>-1.962.838</b> | <b>-1.961.682</b> | <b>-2.028.517</b>          | <b>-2.026.325</b> | <b>-2.086.452</b>          | <b>-2.086.444</b> | <b>-2.152.591</b>          | <b>-2.151.858</b> |
| <b>Sum - finansiering</b>                                | <b>-2.703.186</b>          | <b>-2.694.642</b> | <b>-2.713.645</b> | <b>-2.742.067</b>          | <b>-2.742.309</b> | <b>-2.806.694</b>          | <b>-2.798.643</b> | <b>-2.896.799</b>          | <b>-2.868.815</b> |

| Sammenligning (1.000 kr., "-": Gode penge)            | 2017   | 2018 | 2019   | 2020    |
|---|--------|------|--------|---------|
| Skøn 9. september vs. Budgetforslag 2017              | 10.459 | 242  | -8.051 | -27.984 |
| Statsgaranti vs. Budgetforslag 2017                   | 19.003 |      |        |         |
| Selvbudgettering (skøn 9. september) vs. statsgaranti | -8.544 |      |        |         |

|  | 2017   | 2018   | 2019   | 2020    |
|--|--------|--------|--------|---------|
| TÆF (3. august) vs. Budgetforslag 2017 | 11.673 | 7.171  | -1.061 | 1.760   |
| ændring i ft. teknisk ændringsforslag  | -1.214 | -6.929 | -6.990 | -29.744 |