

Budget 2021 - 2024

Forligsparternes ændringsforslag

Udgangspunkt: 1. behandlingsforslaget vedtaget af byrådet 16. september 2020

lbnr.	Tekst	Forventet regnskab pr. 30-04-20	Budget-forslagsår	Budget-overslagsår	Budget-overslagsår	Budget-overslagsår
		2020	2021	2022	2023	2024
	Beløb i 1.000 kr.					
	Primobeholdning (regnskab 2019)	9.880	-158.393	-102.219	-41.022	5.515
	Forbrug/opsparing af likvide midler	-168.273	56.173	61.197	46.538	36.652
		<i>Forbrug</i>	<i>Opsparing</i>	<i>Opsparing</i>	<i>Opsparing</i>	<i>Opsparing</i>
	Ultimobeholdning	-158.393	-102.219	-41.022	5.515	42.167
		<i>Negativ</i>	<i>Negativ</i>	<i>Negativ</i>	<i>Positiv</i>	<i>Positiv</i>
<u>Driftsbudgettet - serviceudgifter:</u>						
Økonomiudvalget						
1	Distriktsudvalg		260	260	260	260
2	Offentlige toiletter - rengøring		300	300	300	300
3	Reduktion - konsulenter		-800	-1.000	-1.200	-1.400
	Økonomiudvalget i alt		-240	-440	-640	-840
Arbejdsmarkedsudvalget						
4	"Plads til flere"		2.250	1.500	750	
	Arbejdsmarkedsudvalget i alt		2.250	1.500	750	0
Socialudvalget						
6	Annullering af 1 % besparelse på Socialudvalget		8.900	8.900	8.900	8.900
7	Kvalitetsløft - Ældre- og Handicapområdet		5.000	5.000	5.000	5.000
	Socialudvalget i alt		13.900	13.900	13.900	13.900
Sundhedsudvalget						
8	Sundhedspleje - tidlig indsats		1.000	1.000	1.000	1.000
5	Unge - Mental sundhed		1.000	500	500	500
	Sundhedsudvalget i alt		2.000	1.500	1.500	1.500
Børne- og Ungdomsudvalget						
9	Øget normering i dagtilbud 0 - 6 år		7.000	7.000	7.000	7.000
10	Transportpulje til skoleområdet		500	500	500	500
11	Klubber		1.000	1.000	1.000	1.000
12	Løft af skoleområdet - kvalitetsrapport - 2 årig		3.900	3.900		
13	Kulturmedarbejder skole/integration		500	500	500	500
	Børne- og ungdomsudvalget i alt		12.900	12.900	9.000	9.000
Kultur- og Fritidsudvalget						
14	Tilskudsordning - overgangsmidler over 4 år (2020-2023)		1.900	1.600	500	
	Kultur- og fritidsudvalget i alt		1.900	1.600	500	0
Teknisk Udvalg						
	Teknisk udvalg i alt		0	0	0	0
Plan- og Miljøudvalget						
	Plan- og miljøudvalget i alt		0	0	0	0

Tværgående fælles puljer

--	--	--	--	--	--

<i>Tværgående fælles puljer i alt</i>	0	0	0	0
---------------------------------------	---	---	---	---

Puljer til reservation af servicerammen

--	--	--	--	--	--

<i>Puljer til reservation af servicerammen i alt</i>	0	0	0	0
--	---	---	---	---

I alt drift - serviceudgifter	32.710	30.960	25.010	23.560
--------------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Driftsbudgettet - overførselsudgifter:**Arbejdsmarkedsudvalg**

Arbejdsmarkedsudvalget - overførselsudgifter	0	0	0	0
---	----------	----------	----------	----------

Kultur- og Fritidsudvalget

Kultur- og Fritidsudvalget - overførselsudgifter	0	0	0	0
---	----------	----------	----------	----------

I alt drift - Overførselsudgifter	0	0	0	0
--	----------	----------	----------	----------

Driftsbudgettet - Medfinansiering af sundhedsudgifter:**Sundhedsudvalget**

I alt - drift - Medfinansiering af sundhedsudgifter	0	0	0	0
--	----------	----------	----------	----------

Anlæg:**Økonomiudvalget**

15	Toiletter - analyse/etablering	1.000			
16	Pulje Børn/ude/leg - skoler + dagtilbud	3.000			
17	Faglokaler skoler	2.000			
18	Pulje By og opland øges	1.000			
19	Udskydelse vedr. Pulje til prioritering af nye anlæg og vedligeholdelse	-1.000	1.000		
20	Udskydelse vedr. Energibyen, projektudvikling	-1.000	1.000		
21	Projektudviklingspulje	250	250	250	250
	<i>Udgifter i alt</i>	7.250	2.250	250	250
	<i>Indtægter i alt</i>	-2.000	0	0	0
	<i>Ændring i køb/salg vedr. jord og bygninger</i>	0	0	0	0
	Økonomiudvalget i alt	5.250	2.250	250	250

Arbejdsmarkedsudvalget

<i>Udgifter i alt</i>	0	0	0	0
-----------------------	---	---	---	---

<i>Indtægter i alt</i>	0	0	0	0
------------------------	---	---	---	---

Arbejdsmarkedsudvalget i alt	0	0	0	0
-------------------------------------	----------	----------	----------	----------

Socialudvalget

<i>Udgifter i alt</i>	0	0	0	0
-----------------------	---	---	---	---

<i>Indtægter i alt</i>	0	0	0	0
------------------------	---	---	---	---

Socialudvalget i alt	0	0	0	0
-----------------------------	----------	----------	----------	----------

Sundhedsudvalget

<i>Udgifter i alt</i>	0	0	0	0
<i>Indtægter i alt</i>	0	0	0	0
Sundhedsudvalget i alt	0	0	0	0

Børne- og Ungdomsudvalget

24 Skole - stole/inventar	2.000			
<i>Udgifter i alt</i>	2.000	0	0	0
<i>Indtægter i alt</i>	0	0	0	0
Børne- og ungdomsudvalget i alt	2.000	0	0	0

Kultur- og Fritidsudvalget

<i>Udgifter i alt</i>	0	0	0	0
<i>Indtægter i alt</i>	0	0	0	0
Kultur- og Fritidsudvalget i alt	0	0	0	0

Teknisk Udvalg

21 Asfalt - veje - Koktvedvej og Hånbækvej	5.000			
22 Klimainvesteringer/tiltag	3.000			
23 Cykelstier opgradering og nye	5.000			
25 Biodiversitetspulje - foreninger og borgere	250			
<i>Udgifter i alt</i>	13.250	0	0	0
<i>Indtægter i alt</i>	0	0	0	0
Teknisk udvalg i alt	13.250	0	0	0

Plan- og Miljøudvalget

<i>Udgifter i alt</i>	0	0	0	0
<i>Indtægter i alt</i>	0	0	0	0
Plan- og Miljøudvalget i alt	0	0	0	0

Anlæg udgifter i alt	22.500	2.250	250	250
Anlæg indtægter i alt	-2.000	0	0	0
Ændring i køb/salg vedr. jord og bygninger	0	0	0	0
Anlæg i alt	20.500	2.250	250	250

Skatter og generelle tilskud**Skatter**

<i>Skatter i alt</i>	0	0	0	0
----------------------	---	---	---	---

Generelle tilskud

<i>Generelle tilskud i alt</i>	0	0	0	0
--------------------------------	---	---	---	---

Skatter og generelle tilskud i alt	0	0	0	0
---	----------	----------	----------	----------

Finansforskydninger og Finansiering:**Lån til anlæg**

<i>Lån til anlæg i alt</i>	0	0	0	0
----------------------------	---	---	---	---

Lån i andet regi end anlæg

Lån i andet regi end anlæg i alt

0 0 0 0

Afdrag

afdrag i alt

0 0 0 0

Renter

Renter i alt

0 0 0 0

Balanceforskydninger

Øvrige i alt

0 0 0 0

Finansforskydninger og Finansiering i alt

0 0 0 0

Pris- og lønstigningspost - *skønnet* ændring

697 1.072 1.532

Ændringer i alt

53.210 33.907 26.332 25.342

Totalændring over 4 år

<i>mindreforbrug</i>	<i>merforbrug</i>	<i>merforbrug</i>	<i>merforbrug</i>	<i>merforbrug</i>
				138.791
			Kontrolsum	138.791

Korrigeret forbrug/opsparing

(positive tal = opsparing; negative tal = forbrug)

-168.273	2.963	27.289	20.205	11.310
<i>Forbrug</i>	<i>Opsparing</i>	<i>Opsparing</i>	<i>Opsparing</i>	<i>Opsparing</i>

Ultimobeholdning

(- = negativ beholdning)

-158.393	-155.429	-128.140	-107.934	-96.624
<i>Negativ</i>	<i>Negativ</i>	<i>Negativ</i>	<i>Negativ</i>	<i>Negativ</i>

kontrolsum -96.624

Gennemsnitlig likviditet opgjort i 1.000 kr.

Sammendrag:

Ændringer - drift - Serviceudgifter	32.710	30.960	25.010	23.560
Ændringer - drift - overførselsudgifter	0	0	0	0
Ændringer - drift - medfinansiering af sundhedsudgifter	0	0	0	0
Ændringer - anlæg	20.500	2.250	250	250
Skatter og generelle tilskud	0	0	0	0
Ændringer - finansforskydninger og finansiering	0	0	0	0
Ændring af Pris- og lønpost	0	697	1.072	1.532
Ændringer i alt	53.210	33.907	26.332	25.342
Ændringer i alt over 4 år (2021 - 2024)				138.791
			Kontrolsum	138.791

RESULTATOPGØRELSE

Udgangspunkt: 1. behandlingsforslaget vedtaget af byrådet 16. september 2020

Forligsparternes ændringsforslag budget 2021 - 2024

Positive tal angiver udgift - alle tal i 1.000 kr. - løbende priser Negative tal angiver indtægt - alle tal i 1.000. kr. - løbende priser	Forventet Regnskab 2020 pr. 30-04-20	Budget 2021 Forslag	Budget 2022 Overslag	Budget 2023 Overslag	Budget 2024 Overslag
A. DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE					
Indtægter:					
Skatter	-2.849.588	-2.851.744	-2.893.026	-2.953.697	-3.001.876
Generelle tilskud	-1.317.450	-1.566.703	-1.548.479	-1.559.919	-1.581.812
Indtægter i alt	-4.167.038	-4.418.447	-4.441.506	-4.513.616	-4.583.688
Driftsudgifter: (ekskl. forsyningsvirksomheder)					
Tværgående fælles puljer	0	0	0	0	0
Puljer til reservation af servicerammen.....	0	27.000	27.405	27.816	28.233
Økonomiudvalget	479.477	485.024	487.937	490.595	495.989
Arbejdsmarkedsudvalget	1.123.587	1.173.274	1.170.752	1.219.709	1.255.984
Socialudvalget	952.126	944.358	960.068	976.735	994.534
Sundhedsudvalget	408.870	418.459	426.692	435.547	444.683
Børne- og Ungdomsudvalget	857.142	865.296	860.854	861.758	868.809
Kultur og Fritidsudvalget	234.129	232.149	233.313	235.026	237.725
Teknisk Udvalg	63.081	62.173	62.792	63.220	64.036
Plan- og Miljøudvalget	0	0	0	0	0
I alt	4.118.412	4.207.734	4.229.813	4.310.405	4.389.995
Renter m.v.	9.481	9.517	9.020	8.286	7.420
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED	-39.145	-201.197	-202.673	-194.925	-186.273
	overskud	overskud	overskud	overskud	overskud
Anlægsudgifter					
(ekskl. forsyningsvirksomheder)					
Økonomiudvalget	97.746	50.075	50.211	47.288	49.595
Arbejdsmarkedsudvalget	0	0	0	0	0
Socialudvalget	1.394	344	348	352	356
Sundhedsudvalget	0	0	0	0	0
Børne- og Ungdomsudvalget	6.236	8.038	6.129	6.221	6.314
Kultur og Fritidsudvalget	3.897	3.343	3.416	3.491	3.567
Teknisk Udvalg	96.902	93.124	46.366	46.390	47.048
Plan- og Miljøudvalget	2.797	2.884	3.295	0	0
I alt	208.972	157.808	109.764	103.741	106.880
Anlægsindtægter					
Salg af jord og bygninger	-5.637	-2.687	-2.744	-2.802	-2.861
Øvrige anlægsindtægter	-7.583	-5.218	-2.132	0	0
I alt	-13.220	-7.905	-4.876	-2.802	-2.861
A. RESULTAT -SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE	156.607	-51.294	-97.784	-93.985	-82.253
	underskud	overskud	overskud	overskud	overskud
B. RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHEDER ...	190	190	-261	-729	-1.213
C. RESULTAT I ALT (A + B)	156.797	-51.103	-98.046	-94.714	-83.466
	underskud	overskud	overskud	overskud	overskud

Positive tal angiver udgift - alle tal i 1.000 kr. - løbende priser Negative tal angiver indtægt - alle tal i 1.000. kr. - løbende priser	Forventet Regnskab 2020 pr. 30-04-20	Budget 2021 Forslag	Budget 2022 Overslag	Budget 2023 Overslag	Budget 2024 Overslag
Likvid beholdning primo året	9.880	-158.393	-155.429	-128.140	-107.934
	Positiv beholdn.	Negativ beholdn.	Negativ beholdn.	Negativ beholdn.	Negativ beholdn.
TILGANG AF LIKVIDE AKTIVER:					
Årets resultat	0	-51.103	-98.046	-94.714	-83.466
Optagne lån	-71.182	-41.093	-37.326	-41.427	-17.228
Øvrige balanceforskydninger	-31.792	0	0	0	0
I alt	-102.974	-92.196	-135.372	-136.141	-100.694
ANVENDELSE AF LIKVIDE AKTIVER:					
Årets resultat	156.797	0	0	0	0
Afdrag på lån (langfristet gæld)	114.451	78.541	82.219	85.658	83.407
Øvrige balanceforskydninger	0	10.692	25.863	30.278	5.978
I alt	271.248	89.233	108.082	115.935	89.384
ÆNDRINGER AF LIKVIDE AKTIVER	-168.273	2.963	27.289	20.205	11.310
	Forbrug	Opsparing	Opsparing	Opsparing	Opsparing
Kursregulering m.v. vedr. likvide aktiver	0	0	0	0	0
Likvid beholdning ultimo året	-158.393	-155.429	-128.140	-107.934	-96.624
	Negativ beholdn.	Negativ beholdn.	Negativ beholdn.	Negativ beholdn.	Negativ beholdn.
Kontrol					-96.624

FINANSIERINGSOVERSIGT

Udgangspunkt: 1. behandlingsforslaget vedtaget af byrådet 16. september 2020

Forligsparternes ændringsforslag budget 2021 - 2024

Drift og anlæg i faste priser Alle tal er i 1.000 kr.	Forventet Regnskab 2020 pr. 30-04-20	Budget 2021 Forslag	Budget 2022 Overslag	Budget 2023 Overslag	Budget 2024 Overslag
FINANSIERINGSBEHOV:					
A. Driftsvirksomhed:	4.118.602	4.207.924	4.146.129	4.141.204	4.125.860
Serviceudgifter	2.751.238	2.802.653	2.762.870	2.727.968	2.702.627
Aktivitetsbestemt medf. af sundhed.....	257.712	261.037	262.124	263.202	264.152
Driftsudgifter vedr. ældreboliger.....	7.112	6.989	6.989	6.989	6.989
Indtægter fra den centrale ref. ordning	-23.798	-44.750	-45.183	-45.554	-45.554
Overførsler	927.167	1.173.241	1.150.575	1.179.845	1.188.891
Forsikrede ledige	197.226	Ovf. udg.	Ovf. udg.	Ovf. udg.	Ovf. udg.
Takstfinansieret	1.945	2.522	2.522	2.522	2.522
Indbetalte midler til feriefonden, jf ny ferielov	0	6.232	6.232	6.232	6.232
B. Anlægsvirksomhed:	195.753	149.903	103.363	98.067	99.612
Bruttoanlægsudgifter	208.972	157.808	108.138	100.754	102.299
Anlægsindtægter	-7.583	-5.218	-2.088	0	0
Salgsindtægt vedr. jord og bygninger	-5.637	-2.687	-2.687	-2.687	-2.687
C. Renter - netto	9.481	9.517	9.020	8.286	7.420
D. Balanceforskydninger:	-31.792	10.692	25.863	30.278	5.978
Indskud i Landsbyggefonden	21.672	5.500	5.500	5.500	5.500
Frigivelse af deponerede beløb	-68.950	-14.106	-655	-240	-240
Andre langfristede udlån og tilgodeh.	15.391	19.122	20.842	24.842	542
Øvrige balanceforskydninger	94	176	176	176	176
E. Afdrag på lån	114.451	78.541	82.219	85.658	83.407
F. Generelle tilskud og udligning	-1.317.450	-1.566.703	-1.548.479	-1.559.919	-1.581.812
G. Pris- og lønstigningspost	0	0	84.948	171.345	267.331
FINANSIERINGSBEHOV I ALT	3.089.044	2.889.873	2.903.063	2.974.919	3.007.794

FINANSIERING:					
Alle tal er i 1.000 kr. - løbende priser					
1 Kommuneskat:	-2.547.042	-2.550.498	-2.580.953	-2.649.088	-2.691.817
2 Selskabsskatter	-45.950	-37.159	-43.178	-32.211	-34.111
3 Dødsboer	0	-536	-1.100	-1.100	-1.100
4 Forskerskat	-1.438	-300	-300	-300	-300
5 Grundskyld	-251.164	-259.258	-263.438	-266.888	-270.384
6 Dækningsafgifter	-3.994	-3.994	-4.058	-4.110	-4.164
7 Lånoptagelse	-71.182	-41.093	-37.326	-41.427	-17.228
8 Forbrug/opsparing af likvide midler	-168.273	2.963	27.289	20.205	11.310
(- = forbrug)					
FINANSIERING I ALT	-3.089.044	-2.889.873	-2.903.063	-2.974.919	-3.007.794
BEHOLDNING PRIMO ÅRET	9.880	-158.393	-155.429	-128.140	-107.934
Årets forbrug/opsparing af likvide midler	-168.273	2.963	27.289	20.205	11.310
BEHOLDNING ULTIMO ÅRET	-158.393	-155.429	-128.140	-107.934	-96.624
kontrol					-96.624
GENNEMSNITLIG LIKVIDITET	190.000		-	-	-
DEPONEREDE MIDLER - ultimo året	16.035	1.929	1.275	1.034	794
Skatteprocent	26,20%	26,20%	26,20%	26,20%	26,20%
Grundskyldspromille	29,90 ‰	29,90 ‰	29,90 ‰	29,90 ‰	29,90 ‰
Dækningsafgift - statsejendomme	14,95 ‰	14,95 ‰	14,95 ‰	14,95 ‰	14,95 ‰
Dækningsafgift - ejendomme region	14,95 ‰	14,95 ‰	14,95 ‰	14,95 ‰	14,95 ‰
Dækningsafgift - forskelsværdi	8,75 ‰	8,75 ‰	8,75 ‰	8,75 ‰	8,75 ‰
Kirkeskatteprocent	1,03%	1,03%	1,03%	1,03%	1,03%

Overblik over de økonomiske målsætninger for budget 2021 - 2024

Målsætning 1

Overskud på ordinær drift minimum 150.000 t.kr.

	2021	2022	2023	2024
Overskud på ordinær drift. 1. behandlingsbog	233.907	234.283	220.996	211.349
Overskud på ordinær drift efter ændringer	201.197	202.673	194.925	186.273

Målsætning 2

Kassefinansierede anlæg på 80.000 tkr.

<u>2. målsætning 1. behandlingsbog</u>	2021	2022	2023	2024
Kassefinansierede anlæg 1. behandlingsbog	108.297	89.309	87.354	90.386
- Anlæg finansieret af frigivne deponerede midler	12.702			
- Effektiv udnyttelse af bygninger og anlæg (udlån)	2.082	4.288	4.353	4.418
Korrigerede kassefinansierede anlæg i 1. behandlingsbogen	93.513	85.021	83.001	85.968

<u>2. målsætning efter ændringer</u>	2021	2022	2023	2024
Kassefinansierede anlæg efter ændringer	128.797	91.559	87.604	90.636
- Anlæg finansieret af frigivne deponerede midler	12.702			
- Effektiv udnyttelse af bygninger og anlæg (udlån)	2.082	4.288	4.353	4.418
Korrigerede kassefinansierede anlæg efter ændringer	114.013	87.271	83.251	86.218

Målsætning 4 (underliggende målsætning)

Overskud på ordinær drift skal kunne rumme kassefinansieret anlæg samt afdrag på lån

<u>4. målsætning 1. behandlingsbog</u>	2021	2022	2023	2024
Korrigerede kassefinansieret anlæg 1. behandlingsbog	93.513	85.021	83.001	85.968
Afdrag på lån, 1. behandlingsbog	78.541	82.219	85.658	83.407
Anlæg og afdrag i alt	172.054	167.240	168.659	169.375
Overskud på ordinær drift 1. behandlingsbog	233.907	234.283	220.996	211.349
Beregning for overholdelse af 4. målsætning*	61.852	67.043	52.338	41.974

<u>4. målsætning, efter ændringer</u>	2021	2022	2023	2024
Korrigerede kassefinansieret anlæg efter ændringer	114.013	87.271	83.251	86.218
Afdrag på lån, efter ændringer	78.541	82.219	85.658	83.407
Anlæg og afdrag i alt	192.554	169.490	168.909	169.625
Overskud på ordinær drift efter ændringer	201.197	202.673	194.925	186.273
Beregning for overholdelse af 4. målsætning*	8.642	33.183	26.016	16.648

* plus = overholdelse af målsætning

Øvrige Nøgletal for ændringsforslaget:

Årets forbrug/ opsparing af likvide midler

<u>Sammenligning af årets forbrug/opsparing af likvide midler</u>	2021	2022	2023	2024
1. behandlingsbog*	56.173	61.197	46.538	36.652
Ændringsforslag*	2.963	27.289	20.205	11.310

* plus = opsparing, minus = forbrug

Serviceudgifter

<u>Overholdelse af teknisk servicerramme</u>	Budgetforslagsår 2021	Forskel til servicerrammen	Overholdt / Overskredet
Teknisk servicerramme i t.kr.	2.784.408		
Serviceudgifter 1. behandlingsbog	2.769.943	14.465	Overholdt
Serviceudgifter ændringsforslag	2.802.653	-18.245	Overskredet
Forskel mellem 1. behandlingsbog og ændringsforslag	32.710	-32.710	