

Vedtaget af Byrådet den 10. oktober 2022



Ringsted
Kommune

Budget 2023



Indholdsfortegnelse

1	GENERELLE BEMÆRKNINGER.....	4
1.1	Indledning.....	5
1.2	Sammendrag af teknisk budgetforslag.....	6
1.3	Budgetaftale for 2023.....	7
1.3.1	ØKONOMIUDVALGET.....	9
1.3.2	KLIMA- OG MILJØUDVALGET.....	9
1.3.3	PLAN OG BOLIGUDVALGET.....	10
1.3.4	BØRNE- OG FAMILIEUDVALGET.....	10
1.3.5	ARBEJDSMARKED- OG ERHVERVSUDVALGET.....	10
1.3.6	ÆLDRE-, SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET.....	11
1.3.7	UNDERVISNINGS- OG FRITIDSUDVALGET.....	11
1.3.8	ANLÆGSPROJEKTER.....	11
1.3.9	HENSIGTSEKTLÆRINGER.....	14
1.4	Økonomisk politik.....	14
1.5	Budgettets forudsætninger.....	15
1.5.1	BOLIGBYGGERI.....	15
1.5.2	BEFOLKNINGSPROGNOSE.....	16
1.5.3	SKØN FOR PRIS- OG LØNUDVIKLING.....	17
1.6	Budgetopgørelse.....	18
1.7	Skatter og takster.....	20

1 Generelle bemærkninger

Generelle bemærkninger

1.1 Indledning

Dette materiale er Ringsted Kommunes budget for 2023 og overslagsårene 2024-2026, som det er vedtaget i Byrådet den 10. oktober 2022.

Budgettet blev vedtaget på baggrund af en budgetaftale indgået mellem Venstre, Det Konservative Folkeparti, Socialdemokraterne, SF, Enhedslisten, Dansk Folkeparti og Nye Borgerlige.

Der er redegjort for aftalens indhold i afsnit 1.3.

Materialets disposition

Budgettet er disponeret således:

Generelle bemærkninger

Her redegøres for budgettets generelle forudsætninger som for eksempel den forventede boligudbygning og befolkningsudvikling, samt indholdet i budgetaftalen.

Bilag 1 - Specielle bemærkninger

Her redegøres der for de enkelte dele af kommunens budget opdelt på de udvalg, der har den umiddelbare forvaltning af området.

Bilag 2 - Skatter og takster

Viser de skatter og takster, der er forudsat i budgettet.

Bilag 3 – Investeringsoversigt

Investeringsoversigten viser budgetter afsat til anlægsprojekter i årene 2021 – 2025 samt de bevillinger Byrådet har givet til de enkelte projekter.

Bilag 4 - Specifikationer til budgettet

Specifikationerne til budgettet viser en specifikation af bevillinger på budgetposter opdelt for hvert politikområde på henholdsvis udgifter og indtægter.

Generelle bemærkninger

1.2 Sammendrag af teknisk budgetforslag

1.000 kr.	Budget				
2022 2022-priser. 2023-26 i 2023-priser	2022 excl. ovf.	2023	2024	2025	2026
Skatter, tilskud og udligning	-2.490.139	-2.555.161	-2.664.109	-2.753.558	-2.848.487
Skattefinansieret drift					
Økonomiudvalget	262.657	292.019	283.347	283.049	280.825
Klima- og Miljøudvalget	77.033	82.466	79.607	79.569	79.453
Plan- og Boligudvalget	59.073	62.070	62.067	62.129	62.071
Børne- og Familieudvalget	237.214	243.242	253.252	255.755	260.618
Arbejdsmarked- og Erhvervsudvalget	666.999	693.530	710.297	710.638	710.474
Ældre-, Social og Sundhedsudvalget	638.826	673.246	677.771	683.117	687.979
Undervisnings- og Fritidsudvalget	422.661	431.166	421.955	420.531	420.653
Skattefinansieret drift i alt	2.364.463	2.477.740	2.488.297	2.494.787	2.502.073
Pris- og lønregulering			72.879	148.312	226.623
Renter	3.245	1.926	1.976	2.026	2.076
Resultat af ordinær drift	122.430	75.495	100.957	108.433	117.714
Skattefinansieret anlæg	56.021	78.445	120.373	91.400	85.000
Byudviklingsfond	16.528	-5.298	-5.372	-418	1.022
Brugerfinansieret drift	-638				
Klimatilpasning	0	0	0	0	0
Resultat i alt	50.519	2.348	-14.044	17.451	31.692
Finansielle poster	37.621	39.500	40.002	40.517	41.045
Likviditetsvirkning af overførsler	187.455	-	-	-	-
Ændring af likvide aktiver ("-" = kasseforbrug)	-174.557	-37.153	-54.046	-23.066	-9.353

"-" = Indtægt. Uden fortegn = udgift.

Sammendraget viser det samlede budget i hovedposter samt de væsentlige delresultater. Særligt skal bemærkes resultat af ordinær drift og kasseforbrug, som der er fastsat mål for i kommunens økonomiske politik jfr. afsnit 1.4. Et mere detaljeret sammendrag er vist i afsnit 1.4.

Budgettet viser et overskud af ordinær drift på 75,5 mio. kr. i 2023 og i overslagsårene forventes et overskud på mellem 101,0 og 117,7 mio. kr. Overskud af ordinær drift anvendes til finansiering af anlægsudgifter og finansielle poster som primært omfatter afdrag på lån.

I 2023 udgør anlægsposter, brugerfinansieret drift og finansielle poster i alt 112,6 mio. kr. hvorved der forventes et kasseforbrug på 37,1 mio. kr.

Under Økonomiudvalget er der i årene 2023 – 2026 indarbejdet en teknisk serviceudgiftspulje på 10,3 mio. kr. I 2022 er puljen i forbindelse med behandling af budgetrapport pr. 31. marts 2022 tilbageført kassen.

Puljen er indarbejdet for at sikre, at serviceudgiftsrammen ikke overskrides som følge af budgetoverførsler mellem budgetår. I overstående budgetsammendrag forudsættes puljen benyttet.

Hvis det forudsættes, at serviceudgiftspuljen på 10,3 mio. kr. ikke anvendes til forbrug vil resultatet blive forbedret tilsvarende. Nedenfor er vist en tabel der viser en mere reel forventning til

Generelle bemærkninger

kasseforøgelsen og kassebeholdningerne såfremt den tekniske servicepulje på 10,3 mio. kr. ikke anvendes.

1.000 kr.	2022	2023	2024	2025	2026
Ændring af likvide aktiver	-174.557	-26.842	-43.686	-12.589	809
Beholdning ultimo året	14.742	-12.100	-55.786	-68.375	-67.566

"-" angiver negativ beholdning.

I 2022 ses et kasseforbrug på 174,6 mio. kr., mens kasseændringen i årene 2023 – 2026 varierer mellem -12,1 mio. kr. i 2023 -68,4 mio. kr. i 2025. I opgørelsen er det forudsat, at anlægsprojekter, herunder byudvikling, bliver realiseret i det år der er forudsat i budgettet.

Kassebeholdningen den sidste dag i måneden er altid lav, idet der på en række områder er sket forudbetalinger for den kommende måned og kommunens indtægter vedrørende skatter og tilskud indgår primo måneden. Den gennemsnitlige likviditet er derfor væsentligt højere end beholdningen ultimo året.

Den såkaldte "kassekreditregel" siger, at kommunens gennemsnitslikviditet målt over de seneste 365 dage ikke må være under 0.

Den gennemsnitlige likviditet var ultimo september 2022 på 342 mio. kr.

1.3 Budgetaftale for 2023

Budgettet er vedtaget på baggrund af en budgetaftale indgået mellem Byrådets partier.

Nedenfor er citeret det indledende afsnit i budgetaftalen:

Partierne bag nærværende budgetaftale er enige om, at den indgåede aftale er det muliges kunst inden for de økonomiske rammer, der er givet i Økonomiaftalen indgået mellem KL og Regeringen. Partierne er samtidig enige om, at budgetaftalen er det bedst mulige grundlag for føre en ansvarlig økonomisk politik i de kommende år.

Ringsted Kommune er i vækst. Der kommer nye borgere til kommunen og der skabes mange nye arbejdspladser. Flere familier vælger at bosætte sig i Ringsted Kommune, og partierne bag aftalen er enige om, at det er vigtigt fortsat at prioritere, at familierne kan få en plads til de mindste børn tæt på, hvor man bor, så familierne føler sig velkomne i lokalområdet. Derfor er en stor del af det økonomiske råderum afsat til at løse kapacitetsudfordringerne på dagtilbudsområdet i såvel byen som i landområderne.

I aftalen mellem KL og Regeringen er fastlagt en ramme for såvel service- som anlægsudgifter, som kommunerne samlet set skal overholde.

Kommunernes serviceramme er i 2023 aftalt til 287,4 mia. kr. Ringsted Kommunes andel heraf er af KL som vejledende ramme beregnet til 1.788,9 mio. kr. Imidlertid udgør serviceudgifterne i det tekniske budget 1.809,4 mio. kr. Aftaleparterne har derfor med budgetaftalen nedbragt de kommunale serviceudgifter med 18 mio. kr. i 2023 med henblik på at bidrage til overholdelsen af økonomiaftalen.

Generelle bemærkninger

Kommunernes anlægsramme er i 2023 aftalt til 18,5 mia. kr. hvilket er et fald på 1,5 mia. kr. i forhold til 2022. Ringsted Kommunes andel heraf er af KL som vejledende ramme beregnet til 94,7 mio. kr. Imidlertid udgør anlægsudgifterne i det tekniske budget 118,8 mio. kr. Aftaleparterne har derfor med budgetaftalen nedbragt de kommunale anlægsudgifter med 19,5 mio. kr. med henblik på at bidrage til overholdelsen af økonomiaftalen. Dette medfører at den økonomiske politik om at hæve anlægsniveauet over de kommende år ikke kan gennemføres.

Ringsted Kommunes bidrag til overholdelse af økonomiaftalen medfører, at parterne bag aftalen har beskåret i såvel service- som anlægsudgifter for i alt næsten 40 mio. kr. Aftaleparterne har bestræbt sig på at finde besparelser, der har mindst mulig effekt på den velfærd, vi leverer lokalt uden at ændre i nuværende kvalitetsstandarder vel vidende at dele af besparelserne, vil blive oplevet som egentlige forringelser.

Det vedtagne tekniske budget indeholder midler til den demografiske udvikling på områderne skoler, dagtilbud og ældrepleje herunder hjemmehjælp, hjemmesygepleje og hjælpemidler. Herudover er indregnet stigning i udgifter på de specialiserede socialområder for i alt ca. 30 mio. kr. I økonomiaftalen mellem KL og Regeringen er ikke afsat midler til dette, så aftaleparterne bag nærværende aftale har fundet det nødvendigt at omprioritere inden for det øvrige budget for at imødekomme denne udgiftsstigning. Omprioriteringerne kan blive oplevet som egentlige forringelser.

I forbindelse med Byrådets behandling af budget 2022-25 blev det besluttet at finansiere en del af anlægsudgifterne i 2023 med Byudviklingsfonden. Byudviklingsfonden medfinansierer dermed kassetræk i 2023.

I forbindelse med Byrådets behandling af overførsler af uforbrugte bevillinger i 2021 til 2022 blev det besluttet, "at uforbrugte midler i 2021, ca. 20 mio. kr., som ikke overføres til 2022, kan anvendes til anlæg eller engangsudgifter i budget 2023-2026". Pengene er forudsat anvendt i 2024 og medfinansierer dermed kassetræk i 2024.

De stramme økonomiske rammer og et lille økonomisk råderum betyder, at der er en række budgetønsker som ikke har kunnet imødekommes med nærværende aftale. Partierne er enige om, at nærværende aftale er grundlag for føre en ansvarlig økonomisk politik i de kommende år med henblik på at skabe råderum i den fremtidige økonomi.

Det vedtagne budget tager afsæt i det tekniske budgetforslag, som er en korrektion af det eksisterende budget med pris- og lønudvikling, demografisk udvikling, de økonomiske konsekvenser af aftalen med regeringen for 2023 samt korrektion af budgetposter hvor forudsætningerne er ændret.

Sammen med budgetforslaget forelå et katalog over ændringsforslag til drift og anlæg samt investeringsforslag.

Det vedtagne budget for 2023 består således af det tekniske budgetforslag tillagt vedtagne ændringsforslag.

Nedenfor er opstillet oversigtstabeller, der for hvert udvalg viser de enkelte vedtagne budgetønsker, finansieringsforslag og investeringsforslag.

Generelle bemærkninger

1.3.1 Økonomiudvalget

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
Driftsønsker				
Ansættelse af arkivansvarlig	270	270	270	270
Ressourcer til myndighedsbehandling	1.500	1.500	1.500	1.500
½ årsværk til sikkerdrift af kommunens GIS-system (Geografisk InformationsSystem)	350	350	350	350
Fastholdelse af sagsantallet pr. rådgiver og sagsbehandlingskvaliteten i Børne- og Familierådgivningen	1.250	1.250	1.250	1.250
Driftsønsker i alt	3.370	3.370	3.370	3.370
Finansieringsforslag				
Reducere budget til markedsføring	-25	-25	-25	-25
Reduktion af antal kontorelever	-63	-251	-375	-375
Budgetreduktion i understøttende funktioner i skolecenteret – konsulentenhed og sekretariat	-300	-300	-300	-300
Nominel fastfrysning af puljer i Ringsted Kommune	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Reduktion af pris- og lønregulering vedr. serviceudgifter	-8.800	-10.560	-12.320	-14.080
Reduceret overførselsadgang. Reduktion af serviceudgiftspulje.	-1.650	-1.650	-1.650	-7.000
Reduktion af budget til ledelse og administration - centralt og decentralt	-809	-1.618	-3.236	-3.236
Investeringspuljen	-4.830	-4.330	-4.330	-4.330
Social Investeringsfond	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Finansieringsforslag i alt	-18.477	-20.734	-24.236	-31.346
Økonomiudvalget i alt	-15.107	-17.364	-20.866	-27.976

1.3.2 Klima- og Miljøudvalget

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
Driftsønsker				
Udviklingsmidler GIS (Geografisk InformationsSystem)	300	500	500	500
Kommunale bidrag til vedligehold af private p-pladser, veje og natur- eller rekreative områder	75	75	75	75
Lejeaftale med Kærehave Skov	200	200	200	200
Driftsønsker i alt	575	775	775	775
Finansieringsforslag				
Kommunale veje – Gadebrønde	-75	-75	-75	-75
Kommunale veje – Asfaltbelægning	-400	-400	-400	-400
Finansieringsforslag i alt	-475	-475	-475	-475
Driftsinvesteringer				
Modernisering og energioptimering af gadebelysning	2.000	-200	-200	-200
Driftsinvesteringer i alt	2.000	-200	-200	-200
Klima- og Miljøudvalget i alt	2.100	100	100	100

Generelle bemærkninger

1.3.3 Plan og Boligudvalget

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
Afledt drift af anlæg				
Etablering af ny børnehave i Benløseområdet	0	0	670	670
Etablering af parkeringspladser til Børnehuset Heimdal	10	10	10	10
Pulje til etablering af gulvarme i vuggestuer	5	5	5	5
Udbygning af dagtilbudskapaciteten i distrikt Vigersted	710	710	710	710
Udbygning af Børnenes Hus i Jystrup	400	400	400	400
Bedre udnyttelse af el fra solcelleanlæg igennem styring og bufferkapacitet	30	30	30	30
Etablering af ladestandere ved nuværende bygninger	0	50	50	50
Hjemmeplejens behov for aflåst parkeringsskur til cykler, med opvarmet løsning til opladning af batterier til elcykler	6	6	6	6
Indeklima-forbedringer i STU-uddannelse på Fredensvej	5	5	5	5
Afledt drift af anlæg i alt	1.166	1.216	1.886	1.886
Finansieringsforslag				
Driftsmidler til helhedsplanspuljen	-52	-52	-52	-52
Effektivisering af Ejendomsdrift	-50	-50	-50	-50
Finansieringsforslag i alt	-102	-102	-102	-102
Plan- og Boligudvalget i alt	1.064	1.114	1.784	1.784

1.3.4 Børne- og Familieudvalget

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
Finansieringsforslag				
Reduktion af udvidet åbningstid i Fristedet	-127	-127	-127	-127
Ophør af tilbud om aften- og natpasning i tinsoldaten	-344	-344	-344	-344
Reduktion af pulje til madordninger i dagtilbud	-500	-500	-500	-500
Finansieringsforslag i alt	-971	-971	-971	-971
Børne- og Familieudvalget i alt	-971	1.053	1.054	1.055

1.3.5 Arbejdsmarked- og Erhvervsudvalget

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
Finansieringsforslag				
Koordinator for socialt udsatte og veteraner	-540	-540	-540	-540
Reducere aktiviteter i erhvervs-service	-40	-40	-40	-40
Pulje til Kommunale fleksjobs	-120	-120	-120	-120
Finansieringsforslag i alt	-700	-700	-700	-700
Arbejdsmarkeds- og Erhvervsudvalget i alt	-700	-700	-700	-700

Generelle bemærkninger

1.3.6 Ældre-, Social- og Sundhedsudvalget

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
Driftsønsker				
Tilbud til personer med følger efter hjernerystelse	225	175	175	175
Foreninger og andres mulighed for brug af lokaler med træningsmaskiner på KLC	187	136	136	136
Social vicevært til skæve boliger	225	450	450	450
Driftsønsker i alt	637	761	761	761
Finansieringsforslag				
Fjerne eller reducere klippekort til beboere på plejecentre	-850	-850	-850	-850
Fjerne eller reducere klippekort til hjemmehjælpsmodtagere	-250	-250	-250	-250
Lørdagsvagt i Socialpsykiatrien	-160	-160	-160	-160
Finansieringsforslag i alt	-1.260	-1.260	-1.260	-1.260
Ældre-, Social- og Sundhedsudvalget i alt	-623	-499	-499	-499

1.3.7 Undervisnings- og Fritidsudvalget

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
Driftsønsker				
Fortsat deltagelse i Kulturregionens børnekultursatsning	650	910	0	0
Kumult! for årene 2023 og 2024				
Driftsønsker i alt	650	910	0	0
Finansieringsforslag				
Afskaffelse af "Bogen Kommer" – BK-lån	-105	-105	-105	-105
Lærernes undervisningstid øges	-1.400	-3.350	-3.350	-3.350
Justering af priser og aldersgrupper i Ringsted Svømmeland	-85	-85	-85	-85
Nedlæggelse af pulje til intern markedsføring	-34	-34	-34	-34
Stigning i faktureret timepris for leje af lydtekniker og timelønnede i forbindelse med ekstern udlejning.	-55	-55	-55	-55
Færre bøger på Biblioteket	-95	-95	-95	-95
Finansieringsforslag i alt	-1.774	-3.724	-3.724	-3.724
Undervisnings- og Fritidsudvalget i alt	-1.124	-2.814	-3.724	-3.724

1.3.8 Anlægsprojekter

Der foretages følgende ændringer i det eksisterende anlægsbudget:

Generelle bemærkninger

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
Trafiksikkerhed	-3.000	1.000	1.000	1.000
Cykelstier - rammekonto	-6.000	2.000	2.000	2.000
Vejprojekt - Holbækvej	-1.000	1.000	-10.000	10.000
Ny børnehave (erstatte Kastaniehaven)	-24.000	13.000	11.000	0
Business Park Ringsted Etape II	-10.000	10.000	0	0
Kloakseparering kommunale ejendomme	-4.000	0	0	4.000
Ændring i eksisterende anlæg i alt	-48.000	27.000	4.000	17.000

Generelle bemærkninger

Der er vedtaget følgende nye anlægsprojekter:

Beløb i 1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
Børne- og Familieudvalget				
Pulje til etablering af gulvarme i vuggestuer	175	175	175	175
Etablering af parkeringspladser til Børnehuset Heimdal	300	0	0	0
Etablering af ny børnehave i Benløseområdet	8.000	16.500	8.000	0
Udbygning af dagtilbudskapaciteten i distrikt Vigersted	1.500	0	0	0
Udbygning af Børnenes Hus i Jystrup	1.500	2.000	0	0
Børne- og Familieudvalget i alt	11.475	18.675	8.175	175
Undervisnings- og Fritidsudvalget				
Genopretning af Ringsted Kongrescenter	2.500	2.500	2.500	2.500
Anlægspulje til efterslæb på Ringsted Sportscenter	0	2.500	2.500	2.500
Udskiftning af nedslidt udstyr i tandplejen	980	0	0	0
Nye bander i Benløse hallen	160	0	0	0
Tagrenovering Hal A/DKTV Arena	4.000	2.000	0	0
Visionsplan for udvikling af udearealer ved Ringsted Sportscenter	0	140	0	0
Undervisnings- og Fritidsudvalget i alt	7.640	7.140	5.000	5.000
Plan- og Boligudvalget				
Bedre udnyttelse af el fra solcelleanlæg igennem styring og bufferkapacitet	500	0	0	0
Business Park Ringsted, rundkørsel ombygges til lyskryds	1.200	0	7.300	0
Helhedsplan for Torpet	850	700	0	0
Helhedsplan for Odinsvej	1.400	350	0	0
Plan- og Boligudvalget i alt	3.950	1.050	7.300	0
Klima- og Miljøudvalget				
Analyse af og om-projektering af rundkørsel, Nørregade/Nordre Ringvej	2.000	2.000	0	0
Forundersøgelser for støjvolde langs kaserneområdet	1.300	0	0	0
Etablering af ladestandere ved nuværende bygninger	500	1.000	0	0
Mulighederne for reduktion af trafikstøj	300	0	0	0
Udarbejdelse og implementering af en strategisk energiplan	500	500	0	0
Klima- og Miljøudvalget i alt	4.600	3.500	0	0
Ældre-, Social- og Sundhedsudvalget				
Indeklima-forbedringer i STU-uddannelse på Fredensvej	500	0	0	0
Hjemmeplejens behov for aflåst parkeringssskur til cykler, med opvarmet løsning til opladning af batterier til elcykler	350	0	0	0
Ældre- og Genoptræningsudvalget i alt	850	0	0	0
Nye anlægsprojekter i alt	28.515	30.365	20.475	5.175

En samlet oversigt over tidligere besluttede og nye anlægsprojekter findes i afsnit 3, Investeringsoversigter.

Generelle bemærkninger

1.3.9 Hensigtserklæringer

1. Ældre- Social- og Sundhedsudvalget forelægges i 1. kvartal 2023 en sag om overgang til brug af vaskeservietter ved personlig pleje. Det skal i sagen belyses, hvordan borgerne får den billigst mulige pris ved indkøb af vaskeservietter.
2. Ældre- Social- og Sundhedsudvalget forelægges i 4. kvartal 2022 en sag, der giver et samlet overblik over budgetter til aktiviteter på plejecentre, herunder det faktiske aktivitetsniveau, inddragelse af frivillige mm.
3. Undervisnings- og Fritidsudvalget forelægges i 4. kvartal 2022 en sag om, at ordningen ” Bogen kommer” bliver nedlagt i den hidtidige form da ordningen omfatter meget få brugere. Der ønskes undersøgt alternative muligheder for at betjene de borgere, der er har glæde af den nuværende ordning.
4. Børne- og Familieudvalget forelægges i 2023 en sag, hvor muligheden for, at eventuelt overskydende finansiering af tilførte midler via Lov – og Cirkulæreprogrammet til implementering af minimumsnormeringer, anvendes til at sænke belægningsprocenten i Dagplejen til forventeligt 85 pct. fra 2024.

1.4 Økonomisk politik

Nedenstående skema viser hvorledes budgettet opfylder målsætningen i den økonomiske politik med hensyn til overskud, teknisk servicepulje, anlæg, likviditet og gæld.

Målsætning	Vedttaget budget 2023
Overskud på den ordinære drift i regnskabet skal kunne dække udgifter til afdrag, anlægsinvesteringer, almene boliger, budgetbuffer samt eventuel likviditetsopbygning.	Budgetforslaget viser et overskud på ordinær drift på 78,5 mio. kr. Bruttoanlægsbudgettet incl. byudvikling for 2023 udgør 73,1 mio. kr. Ordinære afdrag på lån udgør 34,5 mio. kr.
For at skabe økonomisk balance i kommunens budget og råderum til servicemæssige omprioriteringer, tilvejebringes en finansieringspulje. Puljen skal som minimum udgøre et beløb svarende til forskellen mellem det forventede regnskabsresultatet og forventede afdrag og anlægsinvesteringer i budgetåret	Der er vedtaget finansieringsforslag på i alt 23,8 mio. kr. i 2023 stigende til 38,6 mio. kr. i 2026.
Der etableres en teknisk servicepulje på 1 procentpoint af kommunens serviceudgifter.	Puljen er indarbejdet i budgettet, dog reduceret til 10,3 mio. kr. i 2023 – 2026 jfr. budgetaftale for 2023. 1 procentpoint af serviceudgifterne i budgettet udgør 18,0 mio. kr.
Skattefinansierede anlæg udgør 75 mio. kr. i 2023 stigende til 105 mio. kr. i 2026.	Skattefinansierede anlæg udgør netto 78 mio. kr. i 2023, 120 mio.kr. i 2024, 91 mio. kr. i 2025 og 85 mio. kr. i 2026.

Generelle bemærkninger

Målsætning	Vedtaget budget 2023
Den gennemsnitlige kassebeholdning skal minimum være 53 mio. kr. plus likviditetsvirkning af udskudte anlægsprojekter.	Kommunens aktuelle gennemsnitlige kassebeholdning for de seneste 12 måneder udgør 342 mio. kr. Heraf er følgende beløb disponeret: Anlægsprojekter Overførsler 167 mio. kr. Byudviklingsfonden 17 mio. kr. Driftsoverskud i 2021 72 mio. kr. Likviditetstræk driftsresultat 2022 20 mio. kr. Minimumskassebeholdning 23 mio. kr. 53 mio. kr. Samlet set er der således disponeret og reserveret likviditet for i alt 352 mio. kr.
Den årlige gældsafvikling følger den ordinære afvikling af eksisterende lån	I budgettet er indarbejdet ordinære afdrag på lån med 34,5 mio. kr. i 2023.
Skatteniveauet nedbringes, når det økonomiske råderum tillader det.	Skatteniveauet er uændret i 2023.

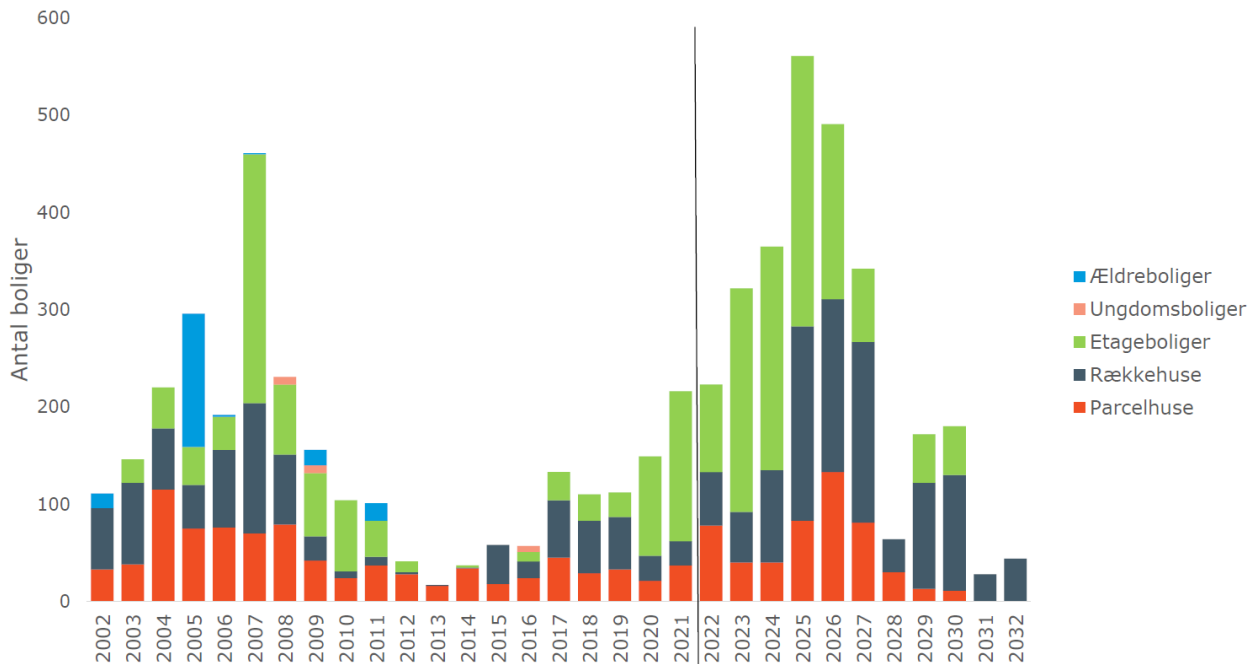
1.5 Budgettets forudsætninger

1.5.1 Boligbyggeri

I budgettet er forudsat nedenstående forventninger til boligudbygning i perioden 2022 til 2032.

I perioden 2002-2021 er der i Ringsted Kommune bygget mellem 17 og 461 boliger pr. år (gennemsnitligt 147 pr. år). I årene 2022-2032 ventes der, at blive opført gennemsnitligt 245 boliger pr. år - altså 98 flere boliger i forhold til de historiske år. Der er naturligvis en usikkerhed forbundet med boligudbygningen, især i de sidste prognoseår.

Generelle bemærkninger



I perioden 2022-2029 er der forudsat opført etageboliger ved Dampmøllen, Klosterparken, Trekantsgrunden, Odinshaven, Ringsted Dun, Regimentet, Kompagniet, Sct. Hansgade, Bydelscenter ved Køgevej, Hulemarken, Tranevej.

Situationen på boligmarkedet har en vidtrækkende betydning for boligudbygningen, og dermed for befolkningsudviklingen. Boligprogrammet vil blive fulgt nøje og blive revurderet i de kommende år.

Opmærksomheden skal henledes på, at i det omfang der opføres nye lejeboliger, vil det kunne medføre stigende udgifter for kommunen til boligstøtte.

1.5.2 Befolkningsprognose

På baggrund af boligbyggeprogrammet samt det flyttemønster der har været de tidligere år er der i marts måned 2022 udarbejdet en ny befolkningsprognose.

Prognosen er anvendt ved budgettering af følgende politikområder:

- Skatter, tilskud og udligning
- Skoler
- Dagtilbud til børn
- Ældre

De resterende politikområder er budgetteret uden regulering for befolkningsudvikling.

Nedenstående tabeller viser henholdsvis de faktiske folketal og indekserede folketal for forskellige aldersgrupper i prognoseperioden (2023 - 2032) pr. 1. januar i året.

Generelle bemærkninger

Folketal primo 2022 (faktiske) og folketal primo 2023 - 2033 (forventede)

Alder	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
0-2 år	1.062	1.120	1.132	1.161	1.208	1.261	1.302	1.310	1.312	1.310	1.297	1.284
3-5 år	1.168	1.159	1.153	1.169	1.224	1.253	1.290	1.315	1.345	1.373	1.382	1.382
6-16 år	4.480	4.476	4.461	4.436	4.434	4.481	4.504	4.528	4.588	4.644	4.708	4.765
17-24 år	3.004	3.060	3.114	3.153	3.188	3.193	3.179	3.105	3.042	3.002	2.924	2.878
25-64 år	18.831	19.044	19.182	19.333	19.648	19.936	20.118	20.099	20.118	20.093	19.943	19.834
65-79 år	5.029	5.077	5.140	5.196	5.232	5.238	5.292	5.337	5.413	5.556	5.743	5.869
80-89 år	1.336	1.407	1.478	1.567	1.685	1.812	1.897	1.957	2.026	2.059	2.073	2.108
90+ år	233	230	241	254	270	288	299	321	327	351	358	379
Total	35.143	35.572	35.900	36.270	36.890	37.462	37.882	37.972	38.172	38.387	38.427	38.500

Indekserede folketal primo 2022 (faktiske) og indekserede folketal primo 2023 - 2033 (2022 = inde

Alder	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
0-2 år	100	105	107	109	114	119	123	123	124	123	122	121
3-5 år	100	99	99	100	105	107	110	113	115	118	118	118
6-16 år	100	100	100	99	99	100	101	101	102	104	105	106
17-24 år	100	102	104	105	106	106	106	103	101	100	97	96
25-64 år	100	101	102	103	104	106	107	107	107	107	106	105
65-79 år	100	101	102	103	104	104	105	106	108	110	114	117
80-89 år	100	105	111	117	126	136	142	147	152	154	155	158
90+ år	100	99	103	109	116	123	128	138	140	151	154	163
Total	100	101	102	103	105	107	108	108	109	109	109	110

Der forventes i budgetperioden en stigning i antallet af børn i førskolealderen, mens antallet af børn i skolealderen forventes svagt stigende. Antallet af ældre (65-årige og der over) forventes at stige markant, særligt aldersgruppen af 80+ årige. Antallet af 25-64-årige forventes i perioden at være svagt stigende.

1.5.3 Skøn for pris- og lønudvikling

I budgettet for 2023 og overslagsårene 2024 til 2026 er forudsat at prisudviklingen forløber som vist i tabellen nedenfor. Den anvendte prisudvikling svarer til den prisudvikling der er forudsat i økonomiaftalen for 2023 dog reduceret med de i budgettet forudsatte reduktioner på 1,6 procentpoint i 2023, og yderligere 0,1 procentpoint i hvert af årene 2024, 2025 og 2026.

Udgiftsart	2022- 2023	2023- 2024	2024- 2025	2025- 2026
Løn	1,25	3,50	3,40	3,30
Brændsel	11,02	1,32	1,22	1,12
Øvrige varer og anskaffelser	7,82	1,32	1,22	1,12
Entreprenør- og håndværkerydelser	5,04	1,40	1,30	1,20
Øvrige tjenesteydelser	2,74	1,90	1,80	1,70
Løn og priser i alt	2,18	3,00	2,90	2,80

Generelle bemærkninger

1.6 Budgetopgørelse

Opgørelsen viser budget 2022 excl. overførsler fra 2021 og budget 2023-2026.

Beløb i 1.000 kr.	Budget				
2022 2022-priser. 2023-26 i 2023-priser	2022 excl. ovf.	2023	2024	2025	2026
Finansiering					
Økonomiudvalget					
Skatter, tilskud og udligning	-2.496.909	-2.562.068	-2.671.271	-2.760.983	-2.856.218
Skatter, tilskud og udligning - udgifter	6.770	6.907	7.162	7.425	7.731
Finansiering i alt	-2.490.139	-2.555.161	-2.664.109	-2.753.558	-2.848.487
Skattefinansieret drift					
Økonomiudvalget					
Ledelse og personale	252.050	265.399	260.729	257.222	255.332
Markedsføring	1.103	1.169	1.167	1.166	1.165
Borger- og brugerinddragelse	388	399	398	398	398
Redningsberedskab	6.396	6.535	6.528	6.522	6.516
Teknisk serviceudgiftspulje	0	10.311	10.361	10.477	10.162
Investerings-/effektiviseringspulje	58	1.230	4.231	4.223	4.215
Social investeringsfond	-1.972	6.876	-170	2.940	2.937
Klima- og Miljøudvalget	77.033	82.466	79.607	79.569	79.453
Miljø og natur	7.240	6.722	6.225	6.156	6.112
Trafik, vej og park	69.794	75.744	73.383	73.413	73.342
Plan- og Boligudvalget	59.073	62.070	62.067	62.129	62.071
By og bolig	59.073	62.070	62.067	62.129	62.071
Børne- og Familieudvalget	237.214	243.242	253.252	255.755	260.618
Dagtilbud til børn	162.284	162.938	173.879	178.244	183.184
Børn og unge	74.930	80.304	79.373	77.511	77.434
Arbejdsmarked- og Erhvervsudvalget	666.999	693.530	710.297	710.638	710.474
Unge - Social	127.973	135.832	135.018	135.579	135.435
Beskæftigelse	499.327	515.987	533.651	533.633	533.622
Unge - Beskæftigelse	37.793	39.696	39.615	39.510	39.503
Generelle erhvervspolitiske forhold	1.906	2.015	2.013	1.917	1.915
Ældre-, Social og Sundhedsudvalget	638.826	673.246	677.771	683.117	687.979
Ældrelev	249.077	257.033	261.936	267.524	272.842
Handicap, social og psykiatri	216.423	237.647	237.663	237.453	237.037
Sundhed	173.325	178.566	178.172	178.140	178.100
Undervisnings- og Fritidsudvalget	422.661	431.166	421.955	420.531	420.653
Skoler	371.892	377.943	369.497	369.068	369.241
Kultur	24.909	25.782	25.513	24.567	24.543
Fritid	25.860	27.441	26.945	26.896	26.869
Skattefinansieret drift i alt	2.364.463	2.477.740	2.488.297	2.494.787	2.502.073
Pris- og lønregulering			72.879	148.312	226.623
Renter					
Økonomiudvalget					
Renter	3.245	1.926	1.976	2.026	2.076
Renter	3.245	1.926	1.976	2.026	2.076
Resultat af ordinær drift	122.430	75.495	100.957	108.433	117.714

"-" = Indtægt. Uden fortegn = udgift.

Generelle bemærkninger

Beløb i 1.000 kr. 2022 2022-priser. 2023-26 i 2023-priser	2022 excl. ovf. excl. ovf.	2023	2024	2025	2026
Skattefinansieret anlæg					
<i>Økonomiudvalget</i>	-3.702	3.540	-2.892	3.525	18.425
Anlæg under Økonomiudvalget	-3.702	3.540	-2.892	3.525	18.425
<i>Klima- og Miljøudvalget</i>	26.781	21.737	28.050	32.150	34.850
Miljø og natur	2.564	887	1.700	1.500	1.500
Trafik, vej og park	24.216	20.850	26.350	30.650	33.350
<i>Plan- og Boligudvalget</i>	34.050	53.168	95.215	55.725	31.725
By og bolig	34.050	53.168	95.215	55.725	31.725
<i>Børne- og Familieudvalget</i>	-384	0	0	0	0
Dagtilbud til børn	-384	0	0	0	0
<i>Ældre-, Social- og Sundhedsudvalget</i>	80	0	0	0	0
Ældrelev	80	0	0	0	0
Handicap, social og psykiatri	0	0	0	0	0
<i>Undervisnings- og Fritidsudvalget</i>	-803	0	0	0	0
Skoler	0	0	0	0	0
Kultur	0	0	0	0	0
Fritid	-803	0	0	0	0
Skattefinansieret anlæg i alt	56.021	78.445	120.373	91.400	85.000
Byudvikling					
<i>Økonomiudvalget</i>	16.528	-5.298	-5.372	-418	1.022
Byudviklingsfond	16.528	-5.298	-5.372	-418	1.022
Resultat af skattefinansieret område	49.881	2.348	-14.044	17.451	31.692
Brugerfinansieret drift					
<i>Klima- og Miljøudvalget</i>	-638	0	0	0	0
Renovation	-638	0	0	0	0
Brugerfinansieret drift i alt	-638	0	0	0	0
Brugerfinansieret anlæg					
<i>Klima- og Miljøudvalget</i>	0	0	0	0	0
Klimatilpasning	0	0	0	0	0
Brugerfinansieret anlæg i alt	0	0	0	0	0
Resultat i alt	50.519	2.348	-14.044	17.451	31.692
Finansielle poster					
<i>Økonomiudvalget</i>	225.076	39.500	40.002	40.517	41.045
Almene boliger	0				
Øvrige finansfor skydninger	2.641	5.000	5.000	5.000	5.000
Optagne lån	0	0	0	0	0
Afdrag på lån	32.442	31.962	32.464	32.979	33.506
Lønmodtagernes feriemidler	2.538	2.538	2.538	2.538	2.538
Likviditetsvirkning af overførsler	187.455	-	-	-	-
Ændring af likvide aktiver ("-" = kasseforbrug)	-174.557	-37.153	-54.046	-23.066	-9.353

"-" = Indtægt. Uden fortegn = udgift.

Generelle bemærkninger

1.7 Skatter og takster

I bilaget vedrørende skatter og takster fremgår de fremskrevne takster for 2023, der er forudsat i budgettet. Nedenfor er bemærkninger til takstberegningerne.

Skatter

Udskrivningsprocenten for indkomstskat er fastsat til 26,1 % i 2023.

Administration m.v.

Takster er fremskrevet med generel prisudvikling bortset fra takster, hvor taksterne i forvejen var fastsat til maksimum jfr. retsgrundlaget.

Vej og Park

Bidrag til parkeringsfond er prisfremskrevet. Principperne for beregning er fastsat af Byrådet i 1994.

Skoler

Taksterne er fremskrevet med generelle prisstigninger.

Dagtilbud til børn

Taksterne er beregnet på baggrund af Dagtilbudslovens § 32, hvoraf det fremgår, at forældrenes egenbetaling højest må udgøre 25 % af de budgetterede driftsudgifter excl. ejendomsudgifter. Byrådet har herudover besluttet, at særskilte bevillinger til opnåelse af minimumsnormeringer, øget pædagogandel og delvist midler til socioøkonomisk tildeling ikke indgår i beregning af forældrebetaling.

Ældre

Taksterne er beregnet i henhold til servicelovens §§ 161 og 174.

Valgfrie ydelser på plejehjem: Døgnkosten er lovbestemt og er reguleret med satsreguleringsprocenten på 2,7 %. De øvrige servicepakkebetalinger skal hvile i sig selv over en 4-årig periode.

Gæster på besøg: Taksterne er prisreguleret med generel prisstigning.

Kultur og trivsel

Leje af Ringsted Idrætsanlæg og Dyrskuepladsen fremskrives med generel prisstigning, timeprisen dog afrundet.

Bibliotekets bødetakster fastsættes uændret i 2023.

Generelle bemærkninger

Renovation

Taksten er fastsat ud fra et "hvile-i-sig-selv-princip".

Taksterne er vist i bilag 2.

