



**Ringsted**  
Kommune

# **Forslag til teknisk budget for 2021**

**og overslagsårene 2022 – 2024**



# Indholdsfortegnelse

---

<b>1</b>	<b>GENERELLE BEMÆRKNINGER</b>	<b>5</b>
1.1	Indledning	7
1.2	Sammendrag af teknisk budgetforslag	8
1.3	Udligning	9
1.3.1	UDLIGNING AF UDGIFTSBEHOV	9
1.3.2	UDLIGNING AF BESKATNINGSGRUNDLAG	10
1.3.3	ØVRIGE UDLIGNINGSORDNINGER	10
1.4	Skattefastsættelse i 2021	10
1.5	Service- og anlægsudgifter i 2021	12
1.5.1	SERVICE OG ANLÆG	12
1.5.2	BETINGET BLOKTILSKUD	12
1.5.3	DEN FASEOPDELTE BUDGETLÆGNING	13
1.6	Økonomisk politik	13
1.7	Budgetopgørelse	15
1.8	Indarbejdede ændringer	17
1.8.1	SKØN FOR PRIS- OG LØNUDVIKLING	17
1.8.2	FINANSIERING	17
1.8.3	LOV- OG CIRKULÆREPROGRAM	18
1.8.4	DEMOGRAFI	19
1.8.5	FORSLAG TIL ØVRIGE TEKNISKE ÆNDRINGER	24
1.9	Oversigt over eksisterende anlægsprojekter	30
1.9.1	SKATTEFINANSIERET ANLÆG	30
1.9.2	BYUDVIKLING	30



# 1 Generelle bemærkninger



# Generelle bemærkninger

---

## 1.1 Indledning

Dette materiale er forslag til teknisk budget for 2021 og overslagsårene 2022-2024, som det forelægges til Byrådets 1. behandling.

Herefter har Byrådets partier mulighed for at fremkomme med ændringsforslag som sammen med herværende tekniske budgetforslag vil udgøre det endelige budget for 2021.

Forslaget tager afsæt i budgettet for overslagsårene 2021 – 2023 i det vedtagne budget for 2020, korrigeret med vedtagne tillægsbevillinger, pris- og lønregulering, tekniske ændringer som følger af udligningsreform, økonomiaftale med regeringen samt ny befolkningsprognose.

Herudover er der en række øvrige tekniske ændringer til budgettet som indstilles godkendt. Ændringerne er beskrevet i afsnit 1.8.5.

## Materialets disposition

Det tekniske budgetforslag er disponeret således:

### 1. Generelle bemærkninger

Her redegøres der for budgetforslagets generelle forudsætninger, herunder boligbyggeri og befolkningsudvikling.

Endvidere redegøres der detaljeret for de tekniske ændringer der er indarbejdet i det tekniske budgetforslag og indstilles godkendt.

### 2. Specielle bemærkninger

Her redegøres der for de enkelte dele af kommunens budget opdelt på de udvalg, der har den umiddelbare forvaltning af området. Drifts- og anlægsudgifter er opdelt i udvalgsstruktur.

### 3. Skatter og takster

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

### 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. 2020   2020-priser. 2021-24 i 2021-priser	2020 excl. ovf.	2021	2022	2023	2024
<b>Skatter, tilskud og udligning</b>	<b>-2.327.348</b>	<b>-2.453.157</b>	<b>-2.526.483</b>	<b>-2.600.975</b>	<b>-2.684.131</b>
<b>Skattefinansieret drift</b>					
Økonomiudvalget	262.619	290.136	287.666	290.147	290.118
Klima- og Miljøudvalget	76.381	71.548	74.620	75.295	75.295
Plan- og Boligudvalget	58.271	58.946	58.946	58.946	58.951
Børne- og Undervisningsudvalget	585.152	579.978	585.431	586.598	590.756
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	962.782	1.035.674	1.046.795	1.059.606	1.071.792
Ældre- og Genoptræningsudvalget	237.954	246.793	250.004	253.548	257.720
Kultur- og Trivselsudvalget	51.304	51.185	50.537	50.537	50.537
<b>Skattefinansieret drift i alt</b>	<b>2.234.462</b>	<b>2.334.259</b>	<b>2.354.000</b>	<b>2.374.678</b>	<b>2.395.169</b>
Pris- og lønregulering			45.694	92.954	146.549
<b>Renter</b>	<b>2.792</b>	<b>3.709</b>	<b>3.576</b>	<b>3.401</b>	<b>3.401</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>90.093</b>	<b>115.189</b>	<b>123.215</b>	<b>129.942</b>	<b>139.012</b>
<b>Skattefinansieret anlæg</b>	<b>89.193</b>	<b>82.982</b>	<b>63.836</b>	<b>65.900</b>	<b>65.000</b>
<b>Byudvikling</b>	<b>49.383</b>	<b>-30.037</b>	<b>1.493</b>	<b>985</b>	<b>985</b>
<b>Brugerfinansieret drift</b>	<b>-1.276</b>	<b>-1.274</b>	<b>-1.255</b>	<b>-1.255</b>	<b>-1.255</b>
<b>Klimatilpasning</b>	<b>0</b>	<b>-7</b>	<b>-7</b>	<b>-7</b>	<b>-7</b>
<b>Resultat i alt</b>	<b>-47.207</b>	<b>63.525</b>	<b>59.148</b>	<b>64.319</b>	<b>74.289</b>
<b>Finansielle poster</b>	<b>5.490</b>	<b>32.026</b>	<b>32.536</b>	<b>33.058</b>	<b>33.058</b>
<b>Likviditetsvirkning af overførsler</b>	<b>230.171</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Ændring af likvide aktiver ("-" = kasseforbrug)</b>	<b>-282.867</b>	<b>31.500</b>	<b>26.612</b>	<b>31.261</b>	<b>41.231</b>

"-" = Indtægt. Uden fortegn = udgift.

I 2021 er afsat en pulje på 5,0 mio. kr. til ekstraordinære udgifter til øget rengøring og brug af værnemidler i forbindelse med COVID-19.

Sammendraget viser, at det tekniske budgetforslag medfører et likviditetsmæssigt overskud i alle årene.

Råderummet kan beregnes således:

1.000 kr.	2021	2022	2023	2024
Resultat af ordinær drift	115.189	123.215	129.942	139.012
Fratrukket:				
Skattefinansieret anlæg	-82.982	-63.836	-65.900	-65.000
Ordinære afdrag på lån	-29.385	-29.895	-30.418	-30.418
<b>Råderum</b>	<b>2.822</b>	<b>29.483</b>	<b>33.625</b>	<b>43.594</b>

Råderummet er udtryk for den rest der er tilbage efter at tekniske ændringer er indarbejdet i budgetforslaget. Herudover kan der skabes yderligere råderum ved finansieringsforslag.

# Generelle bemærkninger

---

## Teknisk serviceudgiftspulje

Under Økonomiudvalget er der i årene 2021 – 2024 indarbejdet en teknisk serviceudgiftspulje på 15,8 mio. kr. svarende til ca. 1 % af kommunens serviceudgifter. I 2020 er puljen i forbindelse med behandling af budgetrapport pr. 31. marts 2020 tilbageført kassen.

Puljen er indarbejdet for at sikre, at serviceudgiftsrammen ikke overskrides som følge af budgetoverførsler mellem budgetår. I overstående budgetsammendrag forudsættes puljen benyttet. Det fremgår, at det vil have negative likviditetsmæssige konsekvenser for kommunen, såfremt puljen bliver anvendt til forbrug. Det er derfor en forudsætning, at puljen ikke udmøntes, men forbliver som en udisponeret budgetpulje under Økonomiudvalget og tilbageføres kassen i forbindelse med 1. budgetrapportering i 2021.

## 1.3 Udligning

Folketinget har vedtaget reform af det kommunale tilskuds- og udligningssystem.

For Ringsted Kommune betyder reformen dels at de samlede tilskud- og udligningsbeløb vil blive forøget med ca. 37 mio. kr. og dels at finansieringstilskud som i en årrække at været aftalt for et år af gangen på 32 mio. kr. bliver gjort permanent.

Nedenfor er beskrevet de to hovedelementer i udligningssystemet, udligning af udgiftsbehov og udligning af beskatningsgrundlag.

### 1.3.1 Udligning af udgiftsbehov

Kommuner med et beregnet udgiftsbehov over landsgennemsnittet modtager et tilskud på 93 pct. af forskellen mellem kommunens udgiftsbehov og landsgennemsnittet. Omvendt betaler kommuner med et udgiftsbehov under landsgennemsnittet et bidrag på 93 pct. af forskellen mellem kommunens udgiftsbehov og landsgennemsnittet.

Tilskud og bidrag balancerer, og der er således tale om en mellemkommunal ordning.

For kommuner med et beregnet udgiftsbehov over landsgennemsnittet er der herudover etableret et tillæg, som udgør 2 pct. af forskellen mellem kommunens udgiftsbehov og landsgennemsnittet. Tillægget finansieres af et bidrag fra alle landets kommuner fordelt efter indbyggertal. Den samlede udligningsprocent for de kommuner, som modtager tilskud er således samlet på 95 pct.

## Generelle bemærkninger

---

Ringsted kommune vil i 2021 modtage 45,9 mio. kr. i udligning af udgiftsbehov, hvilket er udtryk for, at Rinsted Kommune har en befolkningssammensætning der er dyrere end landsgennemsnittet.

### 1.3.2 Udligning af beskatningsgrundlag

En kommunes beskatningsgrundlag opgøres som summen af provenuet af indkomstskat og grundskyld.

Beskatningsgrundlaget udlignes omkring landsgennemsnittet i lighed med udligning af udgiftsbehovet. Kommuner med et beskatningsgrundlag under landsgennemsnittet modtager et tilskud på 75 pct. af forskellen mellem kommunens beskatningsgrundlag og landsgennemsnittet. Omvendt betaler kommuner med et beskatningsgrundlag over landsgennemsnittet et bidrag på 75 pct. af forskellen mellem kommunens beskatningsgrundlag og landsgennemsnittet.

Ringsted kommune vil i 2021 modtage 95,8 mio. kr. i udligning af beskatningsgrundlag, hvilket er udtryk for, at Rinsted Kommune har et beskatningsgrundlag der ligger under landsgennemsnittet.

### 1.3.3 Øvrige udligningsordninger

Udover ovenstående er der følgende udligningsordninger:

Beløb i mio. kr.	2021
Udligning vedr. selskabsskat	-14,0
Udligning af dækningsafgift af offentlige ejendomme	-0,4
Udligning og tilskud vedr. udlændinge:	0,8
Overudligning	2,1
Særlig kompensation	8,2
<b>I alt (tilskud)</b>	<b>-3,3</b>

## 1.4 Skattefastsættelse i 2021

I forbindelse med udligningsreformen gives der mulighed for en tilpasning af indkomstskatten. Kommuner med tab i udligningsreformen får mulighed for at sætte indkomstskatten op svarende til tabet i udligningsreformen. Samtidig etableres to tilskudsordninger til skatenedsættelser for at understøtte, at indkomstskatten under ét holdes i ro.

For perioden 2021-2025 etableres en generel tilskudsordning til kommuner, som gennemfører en nedsættelse af udskrivningsprocenten, uden forhøjelser af andre skatter.

## Generelle bemærkninger

Tilskudsprocenten kan højst udgøre 90 pct. af provenutabet i første og andet år, 85 pct. i tredje år, 80 pct. i fjerde år og 75 pct. i femte år.

Samtidig etableres en tilskudsordning til kommuner, der i 2020 har en udskrivningsprocent over 26,3 pct., som gennemfører en nedsættelse af udskrivningsprocenten i årene 2021-2025, uden forhøjelse af andre skatter. Tilskudsprocenten udgør varigt 100 pct. af provenutabet for skattenedsættelser ned til 26,3 pct.

Ønsker kommuner at komme i betragtning til tilskud til at nedsætte indkomstkatten indsendes en ansøgning til Social- og indenrigsministeriet forud for budgetlægningen. Der vil årligt højst kunne tildeles en ramme til skattenedsættelser med tilskud svarende til den tildelte ramme til forhøjelser for samme år. Der vil ved fordelingen af rammen til skattenedsættelser bl.a. blive lagt vægt på, at skatten sættes ned i kommuner med en høj skatteprocent.

Det skal samtidig oplyses, at indkomstkatten fremover kan udskrives med 2 decimaler.

Ansøgninger om tilskud til skattenedsættelser skal være Social- og Indenrigsministeriet i hænde senest den 4. september 2020. Ministeriet vil give svar på ansøgningerne hurtigst muligt og inden udgangen af september måned.

Ringsted Kommune har således mulighed for at nedsætte skatten med 0,4 procentpoint uden at det medfører provenutab. Yderligere skattenedsættelser vil, medføre provenutab jfr. nedenstående tabel. I tabellen er forudsat, at der opnås det maksimale tilskud. Tilskudsperioden udløber i 2025 så det varige provenutab opnås fra 2026.

Skattenedsættelse i procentpoint	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	1000 kr. i årets priser					
0,4	0	0	0	0	0	0
0,5	543	601	932	1.259	1.586	5.713
0,6	1.086	1.202	1.863	2.518	3.173	11.427
0,7	1.628	1.803	2.795	3.777	4.759	17.140
0,8	2.171	2.403	3.727	5.036	6.346	22.854
0,9	2.714	3.004	4.658	6.295	7.932	28.567
1,0	3.257	3.605	5.590	7.554	9.518	34.280
1,1	3.856	4.279	6.640	8.980	11.322	40.657
1,2	4.455	4.954	7.689	10.406	13.125	47.033
1,3	5.054	5.628	8.739	11.832	14.929	53.410
1,4	5.654	6.302	9.789	13.258	16.732	59.787
1,5	6.253	6.976	10.838	14.684	18.535	66.163
1,6	6.852	7.650	11.888	16.110	20.339	72.540
1,7	7.451	8.324	12.937	17.536	22.142	78.916
1,8	8.051	8.998	13.987	18.962	23.946	85.293

### 1.5 Service- og anlægsudgifter i 2021

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

#### 1.5.1 Service og anlæg

I aftalen mellem KL og Regeringen er fastlagt en ramme for serviceudgifter og en ramme for anlægsudgifter, som kommunerne set under ét skal overholde.

Kommunernes serviceramme er i 2021 blevet forøget med 1,5 mia. kr.

Kommunernes anlægsniveau er i 2021 aftalt til 21,6 mia. kr. hvilket er et løft på 2,5 mia. kr. i forhold til 2020. Heraf er det forudsat, at kommunerne selv finansierer 1,2 mia. kr.

Samlet set indeholder aftalen således finansiering af et løft af service- og anlægsrammerne på i alt 2,8 mia. kr. svarende til 16,8 mio. kr. for Ringsted Kommune.

Herudover er Regeringen og KL er enige om, at kommunerne kan frigøre ressourcer ved at reducere forbruget af eksterne konsulenter.

#### 1.5.2 Betinget bloktilskud

3 mia. kr. af kommunernes bloktilskud er betinget af, at kommunernes driftsbudgetter overholder den aftalte serviceramme, og 1 mia. kr. er betinget af at kommunernes anlægsbudgetter overholder den aftalte anlægsramme. Ringsted Kommunes andel af de betingede bloktilskud udgør maksimalt henholdsvis 18 mio. kr. og 6 mio. kr. som således ikke vil komme til udbetaling, hvis de aftalte rammer ikke overholdes.

Såfremt kommunerne samlet set overskrider servicerammen, vil der dels blive en kollektiv sanktion og dels en individuel sanktion. Den kollektive sanktion udgør 40 % af rammeoverskridelsen og vil ramme alle kommuner også dem der overholder deres andel af servicerammen. Den individuelle sanktion udgør de resterende 60 % af rammeoverskridelsen og vil blive fordelt på de kommuner der ikke overholder deres andel af servicerammen i forhold til den enkelte kommunes andel af overskridelsen. Afgørende for om kommunen bliver omfattet af statslige sanktioner er om kommunernes samlede budgetter for 2021 overholder den aftalte serviceramme. Hvis den samlede serviceramme er overholdt i kommunernes samlede budgetter vil der ikke blive udløst sanktioner.

Den samlede serviceramme skal både overholdes i kommunernes budgetter for 2021 og i kommunernes regnskaber for 2021.

## Generelle bemærkninger

### 1.5.3 Den faseopdelte budgetlægning

I budgetprocessen vil KL forestå en gensidig koordinering af kommunernes budgetlægning – den såkaldte faseopdelte budgetlægning, med henblik på at sikre overholdelse af de aftalte rammer for serviceudgifter og anlægsinvesteringer.

Kommunerne skal i budgetlægningsfasen løbende indmelde til KL hvilke forventninger der er til service- og anlægsudgifter i 2021. Første indmelding skal foretages den 20. august 2020 og vil blive foretaget på baggrund af herværende tekniske budgetforslag.

## 1.6 Økonomisk politik

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

Målsætning	Teknisk budgetforslag 2021
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 115,2 mio. kr. Ordinære anlægsinvesteringer udgør 83,0 mio. kr. og afdrag på lån 29,4 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 foreligger finansieringsforslag på i alt 12,2 mio. kr.
Der etableres en teknisk servicepulje på 1 % af kommunens serviceudgifter.	Puljen er indarbejdet i budgettet.
Skattefinansierede anlæg udgør 60-70 mio. kr. årligt	Den gennemsnitlige anlægsramme udgør 69,4 mio. kr. årligt i perioden 2021 - 2024.
Den gennemsnitlige kassebeholdning skal minimum være 52 mio. kr. plus likviditetsvirkning af udskudte anlægsprojekter.	Kommunens aktuelle gennemsnitlige kassebeholdning for de seneste 12 måneder udgør 289 mio. kr. Heraf er ca. 200 mio. kr. disponeret til anlægsprojekter der ikke er gennemført som budgetlagt, således, at den reelle kassebeholdning har udgjort ca. 90 mio. kr.  Der er i det tekniske budgetforslag positiv kassevirkning i alle år i budgetperioden.
Den årlige gældsafvikling følger den ordinære afvikling af eksisterende lån	I budgettet er indarbejdet ordinære afdrag på lån med 29 mio. kr. i 2021.

## Generelle bemærkninger

<b>Målsætning</b>	<b>Teknisk budgetforslag 2021</b>
Skatteniveauet nedbringes, når det økonomiske råderum tillader det.	Der er i budgetforslaget forudsat en uændret beskatning. Det vil være udgiftsneutralt for kommunen med en nedsættelse af indkomstkatten med 0,4 procentpoint.

## Generelle bemærkninger

### 1.7 Budgetopgørelse

Opgørelsen viser budget 2020 excl. overførsler fra 2019 og budget 2021-2024.

Beløb i 1.000 kr. 2020   2020-priser. 2021-24 i 2021-priser	2020 excl. ovf.	2021	2022	2023	2024
<b>Finansiering</b>					
<b>Økonomiudvalget</b>					
Skatter, tilskud og udligning	-2.337.252	-2.457.127	-2.525.136	-2.598.901	-2.682.366
Skatter, tilskud og udligning - udgifter	9.904	10.057	10.310	10.595	10.904
Pulje til udmøntning af lov- og cirkulæreændringer		-11.087	-11.657	-12.669	-12.669
Pulje til corona-relaterede udgifter		5.000			
<b>Finansiering i alt</b>	<b>-2.327.348</b>	<b>-2.453.157</b>	<b>-2.526.483</b>	<b>-2.600.975</b>	<b>-2.684.131</b>
<b>Skattefinansieret drift</b>					
<b>Økonomiudvalget</b>					
Ledelse og personale	249.405	256.885	254.394	255.911	255.881
Erhverv og turisme	2.805	2.823	2.590	2.590	2.590
Borger- og brugerinddragelse	380	383	383	383	383
Redningsberedskab	6.335	6.406	6.406	6.406	6.406
Teknisk serviceudgiftspulje	0	15.780	15.780	15.780	15.780
Investerings- og effektiviseringspulje	187	4.298	4.551	4.551	4.551
Social investeringsford	3.507	3.561	3.561	4.526	4.526
<b>Klima- og Miljøudvalget</b>	<b>76.381</b>	<b>71.548</b>	<b>74.620</b>	<b>75.295</b>	<b>75.295</b>
Miljø og natur	6.183	5.467	5.467	5.467	5.467
Trafik, vej og park	70.198	66.081	69.154	69.828	69.828
<b>Plan- og Boligudvalget</b>	<b>58.271</b>	<b>58.946</b>	<b>58.946</b>	<b>58.946</b>	<b>58.951</b>
By og bolig	58.271	58.946	58.946	58.946	58.951
<b>Børne- og Undervisningsudvalget</b>	<b>585.152</b>	<b>579.978</b>	<b>585.431</b>	<b>586.598</b>	<b>590.756</b>
Skoler	345.866	337.311	339.971	338.362	338.674
Dagtilbud til børn	149.048	150.973	153.780	157.345	161.191
Børn og unge	90.238	91.694	91.681	90.891	90.891
<b>Social- og Arbejdsmarkedsudvalget</b>	<b>962.782</b>	<b>1.035.674</b>	<b>1.046.795</b>	<b>1.059.606</b>	<b>1.071.792</b>
Sundhed	152.404	150.291	150.291	150.291	150.291
Handicap, social og psykiatri	205.897	212.417	212.417	212.417	212.417
Unge - Social	114.346	122.656	122.656	122.656	122.656
Beskæftigelse	460.994	515.722	526.842	539.654	551.840
Unge - Beskæftigelse	29.141	34.588	34.588	34.588	34.588
<b>Ældre- og Genoptræningsudvalget</b>	<b>237.954</b>	<b>246.793</b>	<b>250.004</b>	<b>253.548</b>	<b>257.720</b>
Ældrelev	237.954	246.793	250.004	253.548	257.720
<b>Kultur- og Trivselsudvalget</b>	<b>51.304</b>	<b>51.185</b>	<b>50.537</b>	<b>50.537</b>	<b>50.537</b>
Kultur	25.981	25.442	24.884	24.884	24.884
Fritid og sundhed	25.323	25.744	25.654	25.654	25.654
<b>Skattefinansieret drift i alt</b>	<b>2.234.462</b>	<b>2.334.259</b>	<b>2.354.000</b>	<b>2.374.678</b>	<b>2.395.169</b>
Pris- og lønregulering			45.694	92.954	146.549
<b>Renter</b>					
<b>Økonomiudvalget</b>					
Renter	2.792	3.709	3.576	3.401	3.401
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>90.093</b>	<b>115.189</b>	<b>123.215</b>	<b>129.942</b>	<b>139.012</b>

"-" = Indtægt. Uden fortegn = udgift.

## Generelle bemærkninger

Beløb i 1.000 kr. 2020   2020-priser. 2021-24 i 2021-priser	2020 excl. ovf.	2021	2022	2023	2024
<b>Skattefinansieret anlæg</b>					
<i>Økonomiudvalget</i>	-711	2.000	28.340	30.850	65.000
Anlæg under Økonomiudvalget	-711	2.000	28.340	30.850	65.000
<i>Klima- og Miljøudvalget</i>	23.058	18.813	19.160	15.750	0
Miljø og natur	912	-437	0	0	0
Trafik, vej og park	22.145	19.250	19.160	15.750	0
<i>Plan- og Boligudvalget</i>	58.729	51.569	16.336	19.300	0
Tværgående anlæg	58.729	51.569	16.336	19.300	0
<i>Børne- og Undervisningsudvalget</i>	118	0	0	0	0
Skoler	118	0	0	0	0
Dagtilbud til børn	0	0	0	0	0
<i>Social- og Arbejdsmarkedsudvalget</i>	7.500	6.100	0	0	0
Handicap, social og psykiatri	7.500	6.100	0	0	0
<i>Ældre- og Genoptræningsudvalget</i>	0	0	0	0	0
Ældrelev	0	0	0	0	0
<i>Kultur- og Fritidsudvalget</i>	500	4.500	0	0	0
Kultur	500	0	0	0	0
Fritid	0	4.500	0	0	0
<b>Skattefinansieret anlæg i alt</b>	<b>89.193</b>	<b>82.982</b>	<b>63.836</b>	<b>65.900</b>	<b>65.000</b>
<b>Byudvikling</b>					
<i>Økonomiudvalget</i>	49.383	-30.037	1.493	985	985
Byudvikling	49.383	-30.037	1.493	985	985
<b>Resultat af skattefinansierer område</b>	<b>-48.483</b>	<b>62.244</b>	<b>57.885</b>	<b>63.057</b>	<b>73.027</b>
<b>Brugerfinansieret drift</b>					
<i>Klima- og Miljøudvalget</i>	-1.276	-1.274	-1.255	-1.255	-1.255
Renovation	-1.276	-1.274	-1.255	-1.255	-1.255
<b>Brugerfinansieret drift i alt</b>	<b>-1.276</b>	<b>-1.274</b>	<b>-1.255</b>	<b>-1.255</b>	<b>-1.255</b>
<b>Brugerfinansieret anlæg</b>					
<i>Klima- og Miljøudvalget</i>	0	-7	-7	-7	-7
Klimatilpasning	0	-7	-7	-7	-7
Renovation	0	0	0	0	0
<b>Brugerfinansieret anlæg i alt</b>	<b>0</b>	<b>-7</b>	<b>-7</b>	<b>-7</b>	<b>-7</b>
<b>Resultat i alt</b>	<b>-47.207</b>	<b>63.525</b>	<b>59.148</b>	<b>64.319</b>	<b>74.289</b>
<b>Finansielle poster</b>					
<i>Økonomiudvalget</i>	235.660	32.026	32.536	33.058	33.058
Øvrige finansforlydninger	2.497	2.641	2.641	2.641	2.641
Optagne lån	-25.000	0	0	0	0
Ordinære afdrag på lån	27.993	29.385	29.895	30.418	30.418
Likviditetsvirkning af overførsler	230.171	-	-	-	-
<b>Ændring af likvide aktiver ("-" = kasseforbrug)</b>	<b>-282.867</b>	<b>31.500</b>	<b>26.612</b>	<b>31.261</b>	<b>41.231</b>

"-" = Indtægt. Uden fortegn = udgift.

## Generelle bemærkninger

### 1.8 Indarbejdede ændringer

I dette afsnit redegøres for de ændringer der er foretaget til det vedtagne budget 2020 incl. senere godkendte ændringer for at nå frem til herværende budgetforslag. Ændringerne vedrører konsekvenser af økonomiaftale med Regeringen, herunder pris- og lønudvikling.

Herudover er der indarbejdet konsekvenser af nyeste befolkningsprognose samt en række ændringer som direktionen finder nødvendige og som indstilles til Byrådets godkendelse.

#### 1.8.1 Skøn for pris- og lønudvikling

I budgetforslaget for 2021 og overslagsårene 2022 til 2024 er forudsat at prisudviklingen forløber som vist i tabellen nedenfor. Den anvendte prisudvikling sikrer, at der er overensstemmelse med de finansielle forudsætninger i aftalen og udgifterne i budgettet.

Udgiftsart	2020- 2021	2021- 2022	2022- 2023	2022- 2023
Løn	1,55	2,40	2,40	2,40
Brændsel	0,90	1,13	1,13	1,13
Øvrige varer og anskaffelser	1,20	1,13	1,13	1,13
Entreprenør- og håndværkerydelser	1,42	1,42	1,42	1,42
Øvrige tjenesteydelser	1,50	1,50	1,50	1,50
<b>Løn og priser i alt</b>	<b>1,50</b>	<b>2,10</b>	<b>2,10</b>	<b>2,10</b>

Kilde: KL's budgetvejledning for 2021

#### 1.8.2 Finansiering

I det tekniske budgetforslag for 2021 er det statsgaranterede skattegrundlag benyttet. I løbet af september måned, foreligger en prognose for indkomsterne i 2019. På baggrund af prognosen vil der blive udarbejdet et oplæg til Byrådet med en indstilling om hvorvidt Byrådet skal vælge det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, eller vælge at selvbudgettere udskrivningsgrundlaget for 2021. De to muligheder er beskrevet i de specielle bemærkninger.

Som følge af finansieringsreformen er der markante ændringer af de enkelte poster vedrørende tilskud og udligning.

Ændringerne i 2021 er et resultat af udmeldinger vedrørende statsgaranterede skatter, tilskud og udligning fra Social- og Indenrigsministeriet. Ændringer i overslagsår er beregnet ud fra KL's budgetsimuleringsmodel.

## Generelle bemærkninger

Budgetændringerne er vist i nedenstående oversigt.

Beløb i 1.000 kr	2021	2022	2023	2024
Forskudsbeløb af indkomstskat	34.901	49.797	65.198	15.592
Regulering af skatter, tidligere år	1.356			
Selskabsskatter	4.891	1.180	6.316	5.426
Grundskyld	-2.247	154	2.832	2.079
Dækningsafgift incl. udligning	-374	-381	-390	-402
Øvrige skatter	-3.788			
Statstilskud	-510.292	-509.244	-555.437	-579.964
Udligning, skat og udgiftsbehov	344.340	356.767	361.678	355.065
Udligning af selskabsskat	4.164	2.452	6.908	5.875
Udligning vedrørende udlændinge	2.733	2.524	2.557	2.815
Regulering tilskud/udlign., tidl. år	27			
Særlige tilskud	22.576	12.629	12.969	12.679
Afregning vedrørende skrå skatteloft	-48	-70	-75	84
Udviklingsbidrag til regionen	-47	-81	-79	71
<b>FINANSIERING I ALT</b>	<b>-101.809</b>	<b>-84.273</b>	<b>-97.523</b>	<b>-180.680</b>

"-" foran beløbet viser flere indtægter. Uden fortegn viser færre indtægter.

### 1.8.3 Lov- og cirkulæreprogram

Kommunens statstilskud bliver forøget eller reduceret, som følge af ændringer i de opgaver kommunerne jf. lovgivningen er forpligtet til at udføre.

Som følge af den tidlige behandling af det tekniske budgetforslag, har det ikke været tidsmæssigt muligt at udarbejdet et forslag til udmøntning af de enkelte lovændringer på de berørte driftsområder.

Nedenstående tabel viser den samlede regulering af kommunens bloktilskud som forventes udmøntet. Reguleringen vedrørende lov- og cirkulæreprogrammet vedrører primært omlægning af den centrale refusionsordning vedrørende særlig dyre enkeltsager. Reduktion af bloktilskud forventes modsvaret af tilsvarende flere refusionsindtægter.

1.000 kr.	2021	2022	2023	2024
Lov og cirkulæreprogram	-11.833	-12.400	-13.407	-13.407
Øvrige reguleringer	747	742	738	738
<b>I alt</b>	<b>-11.087</b>	<b>-11.657</b>	<b>-12.669</b>	<b>-12.669</b>

Beløbene er i nærværende tekniske budgetforslag afsat som en samlet pulje. Til Byrådets 2. behandling af budgettet for 2021, vil der blive udarbejdet forslag til udmøntning af puljen på de berørte driftsområder.

## Generelle bemærkninger

### 1.8.4 Demografi

På driftsområderne skoler dagtilbud, sundhedspleje og ældre varierer kommunens udgifter med antallet af borgere i de aldersgrupper områderne omfatter.

Dette afsnit beskriver de budgetreguleringer denne befolkningsprognose har medført og som er indarbejdet i det tekniske budgetforslag.

Beregningen tager udgangspunkt i en befolkningsprognose, der er udarbejdet med hjælp fra konsulentfirmaet COWI i marts måned 2020. Byrådet godkendte den 24. juni 2020 at prognosen anvendes som grundlag for det tekniske budgetforslag for 2021.

I det vedtagne budget for 2020 er der i budgetoverslagsårene 2021 – 2023 indarbejdet budget til demografisk udvikling i forhold til budget 2020 således:

Beløb i 1.000 kr. (2020-priser)	2021	2022	2023
Dagtilbud	5.297	8.310	10.288
Skoler incl. SFO	-2.947	-3.637	-3.869
Ældre	3.726	6.732	10.604
I alt	6.076	11.405	17.024

Puljerne er udtryk for:

- at der i budgetperioden blev forventet flere børn i dagtilbud.
- at der i budgetperioden blev forventet et faldende antal elever i kommunens folkeskoler.
- og at der blev forventet en stigning i antallet af ældre.

Den befolkningsprognose der blev udarbejdet i marts 2019 og blev anvendt til budget 2020 viste følgende befolkningstal den 1. januar i året.

### **Befolkningsprognose udarbejdet marts 2019**

Befolkningstal pr. 1. januar i året.

Alder	2020	2021	2022	2023	2024
0-2	1.133	1.126	1.164	1.192	1.217
3-5	1.101	1.171	1.215	1.231	1.234
6-9	1.521	1.461	1.481	1.537	1.586
10-13	1.762	1.726	1.690	1.621	1.600
14-16	1.341	1.356	1.358	1.360	1.323
17-64	21.770	21.837	22.113	22.273	22.372
65-79	4.930	4.999	5.124	5.205	5.287
80 +	1.450	1.515	1.558	1.627	1.707
<b>I alt</b>	<b>35.008</b>	<b>35.191</b>	<b>35.704</b>	<b>36.046</b>	<b>36.325</b>

## Generelle bemærkninger

Der er i marts 2020 udarbejdet ny befolkningsprognose. Prognosen bygger på det faktiske befolkningstal pr. 1. januar 2020, befolkningsudvikling de seneste år samt kommunens egne forventninger til boligudbygning i budgetperioden.

### **Befolkningsprognose udarbejdet marts 2020**

Befolkningstal pr. 1. januar i året.

Alder	2020	2021	2022	2023	2024
0-2	1.090	1.080	1.104	1.160	1.209
3-5	1.072	1.150	1.172	1.178	1.189
6-9	1.518	1.446	1.446	1.494	1.559
10-13	1.757	1.725	1.658	1.598	1.588
14-16	1.323	1.351	1.353	1.356	1.322
17-64	21.727	21.901	21.989	22.278	22.654
65-79	4.912	4.965	5.076	5.145	5.234
80 +	1.455	1.519	1.551	1.617	1.693
<b>I alt</b>	<b>34.854</b>	<b>35.137</b>	<b>35.348</b>	<b>35.825</b>	<b>36.447</b>

Forskellen i befolkningstallet mellem prognosen fra henholdsvis og marts 2019 og fra marts 2020 er vist i nedenstående tabel. Det er disse forskelle, der danner grundlag for tilpasning af budgettet. Tilpasningerne vil få finansiell effekt fra budget 2021.

Prognosen viser, at der den 1. januar 2020 var 154 færre ringstedborgere end prognosen fra marts 2019 viste, og at der også i årene 2021 til 2024 vil være flere ringstedborgere end der var forudsat i den prognose der er anvendt i budgettet for 2020.

Alder	2020	2021	2022	2023	2024
0-2	-43	-46	-60	-32	-9
3-5	-29	-21	-43	-52	-46
6-9	-3	-15	-36	-43	-27
10-13	-5	-1	-32	-24	-11
14-16	-18	-5	-5	-4	-1
17-64	-43	64	-124	5	282
65-79	-18	-34	-49	-61	-54
80 +	5	3	-8	-10	-13
<b>I alt</b>	<b>-154</b>	<b>-55</b>	<b>-356</b>	<b>-221</b>	<b>122</b>

### **Dagtilbud**

Den seneste befolkningsprognose viser, at antallet af børn i alderen fra 0 til 5 år vil stige i budgetperioden men ikke så meget som prognosen fra marts 2019 viste.

Budgettilpasningen foretages ved at regulere den samlede budgetramme for området med de variable nettoudgifter pr. barn gange ændringen i antal børn i forhold til den befolkningsprognose, der blev anvendt i budgettet for 2020. Det er forudsat, at tilvækst eller fald sker jævnt over året. Reguleringen pr. barn er beregnet som kommunens variable nettoudgift inden for den eksisterende kapacitet.

## Generelle bemærkninger

Aldersgruppe	Regulering pr. barn pr. år	2021		2022		2023		2024***)	
		Børn **)	Budget- ændring	Børn **)	Budget- ændring	Børn **)	Budget- ændring	Børn **)	Budget- ændring
0-2 år *)	93.808	-53,19	-3.270.221	-45,78	-2.814.722	-20,05	-1.233.029	24,44	1.502.453
3-5 år	47.339	-32,17	-1.453.924	-47,84	-2.162.153	-48,90	-2.210.035	-25,62	-1.157.881
I alt demografiregulering		-85,36	-4.724.144	-93,62	-4.976.875	-68,96	-3.443.063	-1,18	344.572

\*) Det forudsættes af 66 % af børnene bliver passet.

\*\*) Opgjort medio året.

\*\*\*) Ændringen i 2024 er opgjort som ændringen fra det forudsatte befolkningstal i budgetoverslagsår 2023 til befolkningsprognosen for 2024.

### Sundhedspleje

Budget til sundhedsplejen er beregnet ud fra det forventede børnetal 1. januar 2020 fordelt på årgange. Udgiften varierer en del fra årgang til årgang, idet der for enkelte årgange er særlige sundhedsplejeindsatser. I nedenstående tabel er vist ændringen i antal børn fra den prognose der blev udarbejdet i marts 2019 til den seneste prognose, samt den variable udgift pr. barn.

Alder	Antal børn 2020- prognose	Antal børn 2021- prognose	Forskel i antal børn	Demografi- regulering pr. barn	Demografi- regulering i alt
0	363	361	-2	7.285	-13.880
1	372	349	-23	1.075	-24.741
2	398	369	-29	35	-990
3	391	408	17	35	589
4	367	384	17	35	594
5	343	359	15	35	530
6	374	342	-32	35	-1.122
7	354	374	20	1.388	27.982
8	374	359	-16	382	-5.983
9	418	371	-47	35	-1.629
10	410	428	18	35	627
11	450	410	-40	104	-4.144
12	438	442	5	520	2.388
13	465	445	-20	35	-687
14	455	466	11	312	3.313
15	441	445	4	1.041	4.562
<b>I alt</b>	<b>6.413</b>	<b>6.312</b>	<b>-101</b>	<b>12.384</b>	<b>-12.591</b>

### Skoler

Prognosen for børn i aldersgruppen fra 6 - 16 år viser, at der forventes færre elever end i den prognose der blev udarbejdet i marts 2019.

## Generelle bemærkninger

Byrådet har den 11. maj 2020 besluttet at ændre demografireguleringen af skolernes budgetramme således at reguleringen foretages for skoleår mod tidligere for kalenderår. Ændringen er foretaget på baggrund af et markant fald i elevtallene som bevirkede at skolernes budgetramme blev reduceret markant og skolerne reelt kun har de første 5 måneder af et skoleår til at hente budgetreduktionen. Der er derfor fra 2021 ændret metode der tager udgangspunkt i antal 6-16 årige pr. 1/1 2020 og beregnet for skoleår.

Reguleringen pr. elev er beregnet som kommunens variable nettoudgift inden for den eksisterende kapacitet.

	Takst	2021		2022		2023		2024	
		Elever	Budget-ændring	Elever	Budget-ændring	Elever	Budget-ændring	Elever	Budget-ændring
6 år	46.124	-30	-1.401.002	-9	-420.129	20	906.154	53	2.436.026
7 år	46.607	20	941.593	-10	-484.524	15	682.935	44	2.067.271
8 år	46.671	-7	-338.240	11	501.268	-15	-701.686	10	484.231
9 år	46.486	-55	-2.542.919	-64	-2.957.223	-43	-2.013.651	-67	-3.109.193
10 år	53.796	20	1.079.775	-33	-1.798.078	-40	-2.137.243	-19	-1.011.681
11 år	53.202	-32	-1.692.066	-14	-757.121	-62	-3.282.710	-67	-3.572.765
12 år	53.687	0	10.037	-31	-1.639.692	-11	-603.834	-55	-2.961.749
13 år	54.497	-20	-1.093.706	-20	-1.116.402	-47	-2.551.426	-28	-1.507.702
14 år	54.478	17	912.410	-3	-159.808	-1	-28.389	-24	-1.325.442
15 år	54.940	6	348.405	22	1.216.170	5	299.386	9	501.125
16 år (50%)	48.648	3	128.879	5	266.171	14	686.702	7	346.936
<b>I alt</b>			<b>-3.646.835</b>		<b>-7.349.366</b>		<b>-8.743.763</b>		<b>-7.652.944</b>
Demografi 7/12 året før			-3.562.679		-2.127.320		-4.287.130		-5.100.528
Demografi 5/12 indeværende år			-1.519.515		-3.062.236		-3.643.235		-3.188.727
<b>Demografi i alt</b>			<b>-5.082.194</b>		<b>-5.189.556</b>		<b>-7.930.365</b>		<b>-8.289.255</b>
Indeholdt i budget 2020			-2.306.740		-3.369.900		-4.207.760		-4.207.760
<b>Demografiregulering budget 2021</b>			<b>-2.775.454</b>		<b>-1.819.656</b>		<b>-3.722.605</b>		<b>-4.081.495</b>

### SFO

Den seneste befolkningsprognose viser, at antallet af børn i alderen en fra 6 til 12 år vil stige i budgetperioden.

Budgettilpasningen foretages ved at regulere den samlede budgetramme for området med de variable nettoudgifter pr. barn gange ændringen i antal børn i forhold til den befolkningsprognose der blev anvendt i budgettet for 2020. Det er forudsat, at tilvækst eller fald sker jævnt over året. Reguleringen pr. barn er beregnet som kommunens variable nettoudgift inden for den eksisterende kapacitet.

## Generelle bemærkninger

Alder	Regulering pr. elev pr. år SFO	2021		2022		2023		2024 <sup>***)</sup>	
		Elever <sup>**)</sup>	Budget- ændring	Elever <sup>**)</sup>	Budget- ændring	Elever <sup>**)</sup>	Budget- ændring	Elever <sup>**)</sup>	Budget- ændring
6 år	17.615	-9,82	-119.413	-15,17	-184.435	-8	-99.417	-3	-37.325
7 år	17.615	-6,30	-76.580	-11,79	-143.333	-12	-150.447	18	213.183
8 år	17.615	-3,56	-43.278	-7,98	-97.018	-10	-115.988	17	201.544
9 år	17.615	-5,81	-70.641	-4,67	-56.714	-5	-62.277	-5	-65.652
10 år	10.363	-2,73	-9.345	-8,15	-27.915	-3	-11.494	-5	-17.976
11 år	10.363	-2,56	-8.763	-6,90	-23.638	-8	-27.641	-2	-6.025
12 år	10.363	-8,13	-27.868	-4,09	-14.011	-5	-16.331	-31	-105.288
I alt demografiregulering		-38,91	-355.887	-58,75	-547.065	-51	-483.595	-12	182.461

<sup>\*\*)</sup> Opgjort medio året.

<sup>\*\*\*)</sup> Ændringen i 2023 er opgjort som ændringen fra det forudsatte befolkningstal i budgetoverslagsår 2022 til befolkningsprognosen for 2023.

### Ældre

Demografitildelingsmodellen er baseret på aktuelle udgifter til ældrepleje i tidligere år. Alle udgifter til pleje af ældre i de forskellige aldersgrupper, fordeles på det samlede befolkningstal i de samme aldersgrupper. På den måde kan modellen anvendes til på et generelt plan at fremskrive udgifterne i forhold til befolkningstal i de forskellige aldersgrupper.

Nedenfor ses udgifter til pleje i eget hjem pr. borger i de forskellige aldersgrupper samt ændringen i det forventede antal borgere.

Reguleringen sker på baggrund af en samlet beregning af kommunens udgifter til personlig pleje, praktisk pleje og sygepleje i de ovenstående aldersgrupper. De samlede udgifter deles ud på alle kommunens indbyggere i aldersgruppen, hvorved en forskel i antal borgere i aldersgruppen, udmønter sig i en regulering i samlede udgifter.

Alder	Udgifter til pleje og hjælp i eget hjem								
		2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
65-69 år	3.856	-26	-31	-27	34	-100.209	-119.409	-104.795	132.558
70-74 år	3.812	-11	-10	-10	-29	-43.378	-39.853	-36.675	-111.831
75-79 år	14.231	-4	-13	-20	9	-57.548	-188.644	-290.241	126.603
80-84 år	23.013	-1	-5	-5	62	-21.105	-119.998	-107.531	1.418.797
85-89 år	47.577	7	7	5	19	345.235	343.064	260.467	919.392
90-94 år	113.391	-6	-8	-8	0	-707.368	-853.523	-851.870	12.789
95+ år	119.643	-2	-3	-5	-1	-279.595	-401.955	-605.762	-93.917
I alt		-44	-64	-69	94	-863.969	-1.380.317	-1.736.406	2.404.391

## Generelle bemærkninger

---

### **Sammendrag**

Budgetændringerne for områderne som følge af den demografiske udvikling er vist i nedenstående tabel.

<b>Beløb i 1.000 kr. (2020-priser)</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Dagtilbud	-4.724	-4.977	-3.443	345
Skoler	-2.775	-1.820	-3.723	-4.081
SFO	-356	-547	-484	182
Sundhedspleje	-13	-13	-13	-13
Ældre	-864	-1.380	-1.736	2.404
<b>I alt</b>	<b>-8.732</b>	<b>-8.737</b>	<b>-9.398</b>	<b>-1.163</b>

Budgetændringerne er ikke udtryk for at befolkningstallet på de respektive områder, men at det ikke stiger så meget som var forudsat i budget 2020.

### **1.8.5 Forslag til øvrige tekniske ændringer**

Nedenfor er vist en række tekniske ændringer til budgettet som søges godkendt af Byrådet. Ændringerne er vist i 2020-priser og er indarbejdet i det tekniske budgetforslag.

#### **Skattefinansieret drift**

Forslagene bygger på en gennemgang af regnskaberne for den seneste to regnskabsår og en vurdering af hvilke ændringer der skal til for at opretholde eksisterende serviceniveau.

## Generelle bemærkninger

Beløb i 1.000 kr	2021	2022	2023	2024
<b>Økonomiudvalget</b>				
<b>Ledelse og personale</b>				
<b>Forsikringer</b> <i>Kommunens udgifter til forsikringer forventes at udgøre 1,2 mio. kr. mere end afsat i budgettet. Særligt udgifter til AES (Arbejdsmarkedets Erhvervsforsikring) har været stigende.</i>	1.200	1.200	1.200	1.200
<b>Administration - fælleskonti</b> <i>Administrationsbidraget til UdbetalingDanmark er falder på grund af besparelser på IT drift og kundedrift i UDK.</i>	-2.252	-2.252	-2.252	-2.252
<b>VEC honorarindtægter</b> <i>Ny honorarmodel jfr. møde i Byrådet den 24. juni 2020.</i>	1.600	1.600	1.600	1.600
<b>Politisk organisation</b> <i>Valg til EU-parlamentet indarbejdes i 2024.</i>				1.050
<b>Indefrosne feriepenge</b> <i>Der afsættes 2,5 mio. kr. til afregning af indefrosne feriepenge jfr. møde i Byrådet den 8. juni 2020.</i>	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>Tværgående</b> <i>Der foreslås afsat en pulje på 5,0 mio. kr. til afholdelse af corona-relaterede udgifter i 2021.</i>	5.000			
<b>Klima- og Miljøudvalget</b>				
<b>Miljø og natur</b>				
<b>Trafik, vej og park</b>				
<i>Budgettet foreslås tilrettet til det fremsendte budgetforslag fra Movia.</i>	1.881	2.897	3.579	3.579
<b>Plan- og Boligudvalget</b>				
<b>By og bolig</b>				
<b>Ejendomsstab</b> <i>Endvidere er det konstateret, at udgifter til ejendomsskatter er steget mere end prisreguleringen og nettotilgang af ejendomem ikke er budgetlagt..</i>	638	638	638	638
<b>Ejendomsstab</b> <i>Mindreindtægter vedrørende forpagtningsafgift som skyldes, at arealer der tidligere blev bortforpagtet, nu enten er solgt eller udlagt til andet formål (skovrejsning, vejarealer, byggeplads mm).</i>	126	126	126	126
<b>Ejendomsstab</b> <i>Korrektion af budgetterede lejeindtægter vedr. Rønnedevej, Campus og areal på Tolstrupve som ikke</i>	108	108	108	113
<b>Ejendomsstab</b> <i>Vedligehold af tidligere flygtningeboliger.</i>	434	434	434	434

## Generelle bemærkninger

Beløb i 1.000 kr	2021	2022	2023	2024
<b>Børne- og Undervisningsudvalget</b>				
<b>Skoler</b>				
<b>Befordring til/fra kommunens skoler</b> På baggrund af de sidste års forbrug vurderes det, at budgettet kan reduceres med 600.000 kr. og fortsat dække forbruget.	-600	-600	-600	-600
<b>Forældrebetaling, special-SFO</b> For elever med special SFO betaler forældre alm. SFO-takst. Der er færre elever der er tilmeldt special-SFO	200	200	200	200
<b>Betaling til og fra andre kommuner</b> Budgettet er afsat til dækning af mellemkommunal betaling for elever, der vælger folkeskole i en anden kommune (budget på 2,9 mio. kr.) og indtægter fra mellemkommunal betaling for elever fra andre kommuner, der vælger en folkeskole i Ringsted Kommune (indtægtsbudget på 5,4 mio. kr.). Siden budgettet blev fastlagt, er der sket en stor ændring i elevernes benyttelse af det frie skolevalg. Betalingen til andre kommuner er steget med 1,5 mio. kr. siden 2017 og samtidig har indtægterne fra andre kommuner været tæt på konstant. Der er således flere elever fra Ringsted Kommune end tidligere, der vælger en folkeskole i en anden kommune. I 2018 var der en ubalance på bevillingen på 1,8 mio. kr., i 2019 var ubalancen 2,2 mio. kr. og det samme niveau forventes i 2020.	2.200	2.200	2.200	2.200
<b>Søholmskolen</b> Der er foretaget energibesparende investeringer der forventes at medføre en besparelse på 106.000 kr. årligt.	-106	-106	-106	-106
<b>Tandplejen</b> Udgiften til specialtandpleje er steget markant i perioden fra 2016-2019. Tandplejen benytter Region Sjællands specialtandplejetilbud til Ringstedborgere med behov for specialtandpleje, som er sindslidende og psykisk udviklingshæmmede voksne og børn.	200	200	200	200
<b>Dagtilbud til børn</b>				
<b>Særlige indsatser</b> Antallet af børn der har behov for tilbud i specialbørnehave og antallet af børn i udsatte positioner er stigende. Den øgede aktivitet medfører højere udgifter.	500	500	500	500

## Generelle bemærkninger

Beløb i 1.000 kr	2021	2022	2023	2024
<b>Social- og Arbejdsmarkedsudvalget</b>				
<b>Sundhed</b>				
<b>Aktivitetsbestemt medfinansiering</b> Budget tilrettes til KL's budgetudmelding for 2021	205	205	205	205
<b>Opgaveløs. ældreområdet-akutstuer mm.</b> Teknisk tilretning. (Modpost under ældreliv.)	-4.369	-4.369	-4.369	-4.369
<b>Handicap, social og psykiatri</b>				
<b>Botilbud</b> Revurdering af budget	-636	-636	-636	-636
<b>Beskæftigelses- og aktivitetstilbud m.v.</b> Udgifterne forventes at stige i 2021. Prognosen tager alene udgangspunkt i forventninger til kendte sager.	2.670	2.670	2.670	2.670
<b>Hjælpeordninger</b> Revurdering af budget på baggrund af aktuelt forbrug.	-341	-341	-341	-341
<b>Aflastning, personlig støtte og ledsager</b> Revurdering af budget. Revurdering af budget på baggrund af aktuelt forbrug.	461	461	461	461
<b>Socialpsykiatrien</b> Rusmiddelbehandling af unge under 18 år. Der pågår fortsat et internt arbejde for at klarlægge, hvor mange penge der eventuelt kan flyttes fra Børne- og Familierådgivningen, da denne afdeling allerede i et vist omfang har udgifter til opgaver som rettelig og fagligt burde bevilges gennem myndighedsindehaveren på område.	2.984	2.984	2.984	2.984
<b>Hjælpebidler</b> Budgettilpasning som følge af udbud af diabetikerartikler.	-472	-472	-472	-472
<b>Hjælpebidler</b> Budgettilpasning som følge af udbud af stomiartikler	-787	-787	-787	-787
<b>Hjælpebidler</b> Budgettilpasning som følge af udbud af kateterhjælpebidler.	-200	-200	-200	-200
<b>Hjælpebidler</b> Vækst i antal af sager vedr. stomi, katetre og diabeteshjælpebidler.	339	339	339	339
<b>Statsrefusion i dyre enkeltsager</b> Revurdering af budget.	-461	-461	-461	-461
<b>Handicap, social og psykiatri i alt</b>	<b>3.557</b>	<b>3.557</b>	<b>3.557</b>	<b>3.557</b>
<b>Unge - U 18</b>				
<b>Anbringelser m.v.</b> Prognosen tager udgangspunkt i forventninger til kendte sager i ungeenheden hvor der i 2021 forventes bevillinger. Helårsvirkning af afgang til myndighedsområdet (18 -25 år) vedr. årgang 02 og delvis virkning af årgang 03 indgår. Dertil kommer forventet tilgang vedrørende årgang 04 på 17,8 mio. kr. og delvis årgang 05 med 6,9 mio. kr.	610	610	610	610

## Generelle bemærkninger

Beløb i 1.000 kr	2021	2022	2023	2024
<b>Unge - O 18</b>				
<b>Botilbud m.v.</b> Prognosen tager udgangspunkt i forventninger til kendte sager i ungeenheden hvor der i 2021 forventes bevillinger. Helårsvirkningen af tilgangen af årgang 01 og delvis virkning af årgang 02 indgår. Dertil kommer forventet vækst indenfor andre årgange, hvor behov for botilbud er opstået mellem det 19 og 25 år. En særlig dyr enkeltsag med udgift på 5,4 mio. kr. indgår. (Efter statsrefusion er nettoudgiften på 3,4 mio. kr.)	9.120	9.120	9.120	9.120
<b>Statsrefusion i dyre enkeltsager</b> Forventet refusion af kendte dyre enkeltsager incl. forventet helårsvirkning af afgang på årgang 1995 og delvis virkning af årgang 1996 samt helårsvirkningen af tilgang af årgang 2002 og delvis virkning af årgang 2003.	-3.216	-3.216	-3.216	-3.216
<b>Beskæftigelse</b>				
<b>Beskæftigelse</b> Budgettet er tilrettet til aktuelle forventninger. Udgifterne er finansieret ved forøget bliktilskud.	36.246	34.676	42.692	54.692
<b>Unge - Beskæftigelse</b>				
<b>Unge - Beskæftigelse</b> Budgettet er tilrettet til aktuelle forventninger. Udgifterne er finansieret ved forøget bliktilskud.	4.927	4.927	4.927	4.927
<b>Ældre- og Genoptræningsudvalget</b>				
<b>Ældrelev</b>				
<b>Opgaveløsning for sundhedsområdet</b> Teknisk tilretning. (Modpost under "Sundhed".)	4.389	4.389	4.389	4.389
<b>Knud Lavard Centret</b> Ændring af skøn vedr. rengøring af nyt sundhedscenter.	125	125	125	125
<b>Solbakken</b> Stigning i opkrævning af udgifter til fællesarealer på Solbakken.	150	150	150	150
<b>Træningsfunktionen</b> Budgetudvidelse til Sundhed & Træning for at kunne opretholde serviceniveau som følge af øget efterspørgsel.	500	500	500	500
<b>Træningsfunktionen</b> Budgettilpasning som følge af kørselsudbud.	-150	-150	-150	-150
<b>Hjemmeplejen</b> Drift af nødkald og nøglesystemer.	200	200	200	200
<b>Madudbringning</b> Udgifterne forventes at stige efter kørslen har været i udbud.	108	108	108	108
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>				
<b>Kultur</b>				
<b>Museum Vestsjælland</b> Korrektion af fejl i budget 2020.	-145	-145	-145	-145
<b>SKATTEFINANSIERET DRIFT I ALT</b>				
	<b>65.885</b>	<b>60.330</b>	<b>69.029</b>	<b>82.084</b>

## Generelle bemærkninger

### Øvrige områder

Beløb i 1.000 kr	2021	2022	2023	2024
<b>Byudvikling - Økonomiudvalget</b>				
<b>Drift - Byudviklingsfond</b> Tilpasning af budget til forventede udgifter og indtægter.	-580	-580	-580	-580
<b>Renter</b>				
<b>Renter</b> Tilpasning af budget til forventede udgifter og indtægter.	1.027	1.027	1.027	1.027
<b>Brugerfinansieret drift</b>				
<b>Renovation</b> Tilretning af budget.	-7			

## Generelle bemærkninger

### 1.9 Oversigt over eksisterende anlægsprojekter

#### 1.9.1 Skattefinansieret anlæg

Beløb i 1.000 kr.		2021	2022	2023	2024
<b>Økonomiudvalget</b>					
<b>Anlæg under Økonomiudvalget</b>					
Skattefinansierede anlæg - rammebeløb	U	2.000	28.340	30.850	65.000
<b>Klima- og Miljøudvalget</b>					
<b>Miljø og natur</b>					
Forundersøgelse fosforvådeområde Gørlev Mose	I	-330			
Forundersøgelse fosforvådeområde Haraldsted Å	I	-107			
<b>Trafik, vej og park</b>					
Trafiksikkerhed	U	4.000	4.000	4.000	
Renovering af fortove - ramme	U	1.750	1.750	1.750	
Vejprofil, Roskildevej	U	3.500	1.500		
Cykelstier - rammekonto	U	10.000	10.000	10.000	
Nedrivning gangtunneller Roskildevej	U		1.910		
<b>Plan- og Boligudvalget</b>					
<b>By og bolig</b>					
Pulje til udvikling i landdistrikter	U	1.000	1.000	1.000	
Genopret bygninger ramme	U	7.040	7.146	8.000	
Vedligeholdelseefterslæb kommunale skoler	U	5.529	7.890	10.000	
Sikring af ejendomme mod tyveri, hærværk og brand	U	1.600			
Zinktag Ringsted Kongres Center	U	2.100			
Pulje til kunstprojekter i anlægsbyggeri	U	300	300	300	
Ny børnehave (erstatter Kastaniehaven)	U	34.000			
<b>Social- og Arbejdsmarkedsudvalg</b>					
<b>Handicap, social og psykiatri</b>					
Renovering husvildeboliger Døgmarsgade 71A-B	U	6.100			
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>					
<b>Fritid</b>					
Kunstgræsbane Sportscenter	U	4.500			
<b>Skattefinansieret anlæg i alt</b>	<b>U</b>	<b>83.419</b>	<b>63.836</b>	<b>65.900</b>	<b>65.000</b>
	<b>I</b>	<b>-437</b>			

#### 1.9.2 Byudvikling

## Generelle bemærkninger

Beløb i 1.000 kr.		2021	2022	2023	2024
<b>Økonomiudvalget</b>					
<b>Byudviklingsfond</b>					
Salgssag - Ringsted Kaserne	U	2.700			
	I	-3.000			
<b>Business Park Ringsted</b>					
Business Park Ringsted	U	2.333			
	I	-33.563			
<b>Byudvikling i alt</b>		<b>U</b>	<b>5.033</b>		
	<b>I</b>	<b>-36.563</b>			

