

# Budgetforslag 2021-2024 til 1. behandling

## Budgetforslag 2021-2022

Solrød Kommune er en kommune i vækst. Der kommer mange nye borgere, samtidig med at de ældre borgere bliver ældre. På trods af dette er serviceniveauet uændret, og der sker ingen nedskæringer. Der er reserveret penge til den demografiske udvikling i de kommende år, så der også i fremtiden kan sikres tryghed, sundhed og værdighed i alle aldre.

Folketinget har vedtaget reform af udligningssystemet med virkning fra 2021. Solrød Kommunes tab er opgjort til 21,4 mio. kr.

I forbindelse med udligningsreformen gives der mulighed for en tilpasning af indkomstkatten. Kommuner med tab i udligningsreformen får mulighed for at sætte indkomstkatten op svarende til tabet i udligningsreformen.

Solrød kommune har fået tildelt en ramme på 5,377 mio. kr. i 2021, 5,364 mio. kr. i 2022, 5,376 mio. kr. i 2023 og 5,316 mio. kr. i 2024. Skatteprocenten kan fra 2021 fastsættes med 2 decimaler. Det betyder, at der inden for rammen kan ske en skattestigning på 0,11% i 2021, 2022 og 2023 og 0,10% i 2024, hvilket giver en skatteprocent på 24,71% i 2021, 24,82% i 2022, 24,93% i 2023 og 25,03% i 2024. Dette er indregnet i budgetforslaget til 1. behandlingen.

Grundskyldspromillen er fastholdt til uændret niveau i budgetforslaget, hvilket er i overensstemmelse med aftale om boligbeskatning.

Coronapandemien har i løbet af kort tid ført til et markant tilbageslag i dansk og international økonomi. Der er en ekstraordinær stor usikkerhed knyttet til vurderingen af den økonomiske udvikling fra 2020, idet der er usikkerhed om pandemiens videre forløb.

I 2020 er der i forhold til indtægtssiden et forventet ekstraordinært tab for kommuner, der har valgt at selvbudgetteret. Regeringen har tilkendegivet, at den på den baggrund vil søge Folketingets opbakning til, at kommuner der har selvbudgetteret i 2020 får mulighed for at omgøre deres beslutning og vælge at blive overført til statsgarantien for 2020 grundet den ekstraordinære situation. Solrød Kommune har selvbudgetteret i 2020, og det er i budgetforslag 2021-2024 forudsat, at denne beslutning omgøres og Byrådet vælger at blive overført til statsgarantien for 2020, hvilket giver en mindreindtægt i 2020 på 16,5 mio. kr., hvilket er korrigeret i kassebeholdningsskønnet primo 2021. Derudover vil en overgang til statsgaranti medføre, at der ikke skal betales en skønnet udgift til efterregulering i 2023 på 52 mio. kr.

Med baggrund i den usikre økonomiske situation er der i budgetforslaget anvendt i statsgaranteret kommuneskat, tilskud og udligning.

Tabel 1 Balance i budgetforslag 2021-2024

BALANCE I BUDGETFORSLAG – NETTO, MIO. KR.	2021	2022	2023	2024
<b>Indtægter</b>	<b>-1.424,2</b>	<b>-1.460,9</b>	<b>-1.528,4</b>	<b>-1.448,4</b>
Skatter	-1.322,5	-1.370,1	-1.395,3	-1.448,4
Skatter - efterregulering	74,1	37,7	0,0	0,0
Udligning	291,5	290,5	281,8	286,8
Tilskud	-407,3	-396,2	-414,9	-416,3
Tilskud og udligning - efterregulering	-60,0	-22,9	0,0	0,0
<b>Udgifter</b>	<b>1.393,6</b>	<b>1.427,3</b>	<b>1.479,8</b>	<b>1.521,9</b>
Serviceudgifter (servicerammen)	1.065,7	1.076,5	1.098,6	1.109,1
Serviceudgifter (undtaget servicerammen)	65,6	66,6	69,9	70,9
Overførselsudgifter	261,4	255,7	253,9	253,3
Pulje til pris- og lønregulering	0,0	27,6	56,7	87,6
Renter	1,0	0,9	0,8	1,0
<b>Driftsbalance (- = overskud)</b>	<b>-30,5</b>	<b>-33,6</b>	<b>-48,6</b>	<b>-55,9</b>
Afdrag på lån	19,8	20,0	20,3	20,6
<b>Finansielt råderum til anlæg m.m. (- = positivt råderum)</b>	<b>-10,8</b>	<b>-13,6</b>	<b>-28,3</b>	<b>-35,4</b>
Skattefinansierede anlæg (udgifter)	54,8	60,9	55,7	100,9
Skattefinansierede anlæg (indtægter)	-7,1	-3,7	-6,0	-11,5
Pulje til pris- og lønregulering	0,0	0,9	1,6	4,3
Brugerfinansieret område	1,6	-1,0	-1,0	-1,0
Pulje til pris- og lønregulering	0,0	-0,2	-0,4	-0,6
Finansforskydninger	-1,0	-1,0	-25,5	21,7
Lånoptagelse	0,0	0,0	0,0	-79,6
<b>Nettotræk på kassebeholdning (- = forøgelse af kassebeholdning)</b>	<b>37,5</b>	<b>42,3</b>	<b>-3,9</b>	<b>-1,2</b>

## Udvikling i kassebeholdning

Tabel 2 Udvikling i kassebeholdning

UDVIKLING I KASSEBEHOLDNING – NETTO, MIO. KR.	2021	2022	2023	2024
<b>Samlet kassebeholdning – primo</b>	<b>222,7</b>	<b>185,2</b>	<b>142,8</b>	<b>146,8</b>
<b>Samlet kassebeholdning – ultimo</b>	<b>185,2</b>	<b>142,8</b>	<b>146,8</b>	<b>148,0</b>
Hensættelse, arbejdsskade – primo	5,2	5,2	5,1	4,8
Hensættelse, arbejdsskade – ultimo	5,2	5,1	4,8	5,0
Reservation, Borgernes Hus – primo	0,0	0,0	0,0	25,0
Reservation, Borgernes Hus – ultimo	0,0	0,0	25,0	50,0
<b>Disponibel kassebeholdning – primo</b>	<b>217,5</b>	<b>180,0</b>	<b>137,8</b>	<b>117,0</b>
<b>Disponibel kassebeholdning – ultimo</b>	<b>180,0</b>	<b>137,8</b>	<b>117,0</b>	<b>93,0</b>
Måltal, kassebeholdning – ultimo	71,5	73,4	75,2	75,7
Måltal pr. indbygger, i kr.	3.000	3.000	3.000	3.000

## Driftsbudget

Tabel 3 Udvikling i driftsbudget

DRIFTSBUDGET, 2021 PRIS- OG LØNNIVEAU, MIO. KR.	U/I	2021	2022	2023	2024
<b>Serviceudgifter</b>	<b>N</b>	<b>1.131,3</b>	<b>1.143,1</b>	<b>1.168,4</b>	<b>1.180,0</b>
<b>Serviceramme</b>	<b>N</b>	<b>1.065,7</b>	<b>1.076,5</b>	<b>1.098,6</b>	<b>1.109,1</b>
<i>Økonomi- teknik- og miljøudvalget</i>	<i>N</i>	<i>240,8</i>	<i>237,3</i>	<i>240,4</i>	<i>240,4</i>
2. Teknik og miljø / udgifter	U	66,0	65,0	66,2	65,3
/ indtægter	I	-1,9	-1,9	-1,9	-1,9
3. Kommunale ejendomme / udgifter	U	61,9	62,1	63,1	63,2
/ indtægter	I	-1,3	-1,1	-1,0	-1,0
4. Adm., borger- og erhvervs-service / udgifter	U	119,0	116,0	116,7	117,6
/ indtægter	I	-2,8	-2,8	-2,8	-2,7
<i>Familie- og uddannelsesudvalget</i>	<i>N</i>	<i>440,6</i>	<i>443,2</i>	<i>451,2</i>	<i>453,7</i>
5. Udvikling og læring for børn og unge / udgifter	U	435,0	437,2	445,1	447,6
/ indtægter	I	-87,1	-87,1	-87,1	-87,1

DRIFTSBUDGET, 2021 PRIS- OG LØNNIVEAU, MIO. KR.	U/I	2021	2022	2023	2024
6. Det specialiserede børne- og ungeområde / udgifter	U	94,3	94,9	94,9	94,9
/ indtægter	I	-1,6	-1,6	-1,6	-1,6
<i>Social-, sundheds- og fritidsudvalget</i>	<i>N</i>	<i>384,3</i>	<i>396,0</i>	<i>407,0</i>	<i>415,0</i>
7. Beskæftigelse og social indsats / udgifter	U	40,2	39,8	39,8	39,8
/ indtægter	I	-1,2	-0,7	-0,3	-0,3
8. Det specialiserede voksenområde / udgifter	U	94,3	94,3	94,3	94,3
/ indtægter	I	-2,2	-2,2	-2,2	-2,2
9. Sundhed og ældre / udgifter	U	258,3	267,7	277,8	285,8
/ indtægter	I	-30,5	-28,3	-28,3	-28,3
10. Kultur og fritid / udgifter	U	27,9	27,8	28,2	28,2
/ indtægter	I	-2,4	-2,3	-2,3	-2,3
<b>Undtaget Servicrammen</b>	<b>N</b>	<b>65,6</b>	<b>66,6</b>	<b>69,9</b>	<b>70,9</b>
<i>Økonomi-, teknik- og miljøudvalget</i>	<i>N</i>	<i>1,5</i>	<i>0,2</i>	<i>1,2</i>	<i>1,2</i>
4. Adm., borger- og erhvervs-service / udgifter	U	1,5	0,2	1,2	1,2
/ indtægter	I	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Familie- og uddannelsesudvalget</i>	<i>N</i>	<i>-3,8</i>	<i>-3,8</i>	<i>-3,8</i>	<i>-3,8</i>
6. Det specialiserede børne- og ungeområde / udgifter	U	0,0	0,0	0,0	0,0
/ indtægter	I	-3,8	-3,8	-3,8	-3,8
<i>Social- sundheds- og fritidsudvalget</i>	<i>N</i>	<i>68,0</i>	<i>70,3</i>	<i>72,5</i>	<i>73,6</i>
8. Det specialiserede voksenområde / udgifter	U	0,0	0,0	0,0	0,0
/ indtægter	I	-7,7	-7,7	-7,7	-7,7
9. Sundhed og ældre / udgifter	U	92,0	94,3	96,5	97,6
/ indtægter	I	-16,3	-16,3	-16,3	-16,3
<b>Overførsler</b>	<b>N</b>	<b>261,4</b>	<b>255,7</b>	<b>253,9</b>	<b>253,3</b>
<i>Familie- og uddannelsesudvalget</i>	<i>N</i>	<i>5,5</i>	<i>5,5</i>	<i>5,5</i>	<i>5,5</i>
6. Det specialiserede børne- og ungeområde / udgifter	U	10,8	10,8	10,8	10,8
/ indtægter	I	-5,4	-5,4	-5,4	-5,4

DRIFTSBUDGET, 2021 PRIS- OG LØNNIVEAU, MIO. KR.	U/I	2021	2022	2023	2024
<i>Social-, sundheds- og fritidsudvalget</i>	<i>N</i>	<i>255,9</i>	<i>250,2</i>	<i>248,4</i>	<i>247,8</i>
7. Beskæftigelse og social indsats / udgifter	U	322,2	316,5	314,8	314,2
/ indtægter	I	-66,4	-66,3	-66,4	-66,4
<b>Brugerfinansierede områder</b>	<b>N</b>	<b>1,6</b>	<b>-1,0</b>	<b>-1,0</b>	<b>-1,0</b>
<i>Økonomi-, teknik- og miljøudvalget</i>	<i>N</i>	<i>1,6</i>	<i>-1,0</i>	<i>-1,0</i>	<i>-1,0</i>
2. Teknik og miljø / udgifter	U	29,9	29,7	29,7	29,7
/ indtægter	I	-28,3	-30,7	-30,7	-30,7

## Anlægsbudget

Tabel 4 Udvikling i anlægsbudget

SKATTEFINANSIEREDE ANLÆG – RÅDIGHEDSBELØB, 2021 PRIS- OG LØNNIVEAU, MIO. KR.	U/I	2021	2022	2023	2024
Økonomi-, teknik- og miljøudvalget / udgifter	U	25,6	10,1	11,8	12,7
/ indtægter	I	-3,6	-3,7	0,0	-11,5
Familie- og uddannelsesudvalget / udgifter	U	14,9	4,2	10,8	1,3
/ indtægter	I	0,0	0,0	0,0	0,0
Social-, sundheds- og fritidsudvalget / udgifter	U	9,1	46,3	32,7	86,9
/ indtægter	I	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Andre anlæg i alt / udgifter</i>	<i>U</i>	<i>49,6</i>	<i>60,6</i>	<i>55,3</i>	<i>100,9</i>
<i>/ indtægter</i>	<i>I</i>	<i>-3,6</i>	<i>-3,7</i>	<i>0,0</i>	<i>-11,5</i>
Udstykninger / udgifter	U	5,2	0,4	0,4	0,0
/ indtægter	I	-3,5	0,0	-6,0	0,0
<b>Skattefinansierede anlæg i alt / udgifter</b>	<b>U</b>	<b>54,8</b>	<b>60,9</b>	<b>55,7</b>	<b>100,9</b>
<b>/ indtægter</b>	<b>I</b>	<b>-7,1</b>	<b>-3,7</b>	<b>-6,0</b>	<b>-11,5</b>
<b>Skattefinansierede anlæg i alt - netto</b>	<b>N</b>	<b>47,7</b>	<b>57,2</b>	<b>49,7</b>	<b>89,4</b>

Den detaljerede anlægsoversigt fremgår under Mål og Økonomi 2021-2024 under politikområde 11: Skattefinansierede anlæg. Der er i Økonomaftalen for 2021, som er indgået mellem KL og regeringen, aftalt, at kommunerne maksimalt må budgettere med 21,6 mia. kr. til bruttoanlæg ekskl. ældreboliger. Anlægsrammen er ikke fordelt på kommuner. Hvis der tages udgangspunkt i Solrød Kommunes andel af det samlede indbyggerantal i hele landet, svarer det til 86,9 mio. kr. Hvor der i budget 2021 er afsat 54,8 mio. kr.