

Indledning

Hermed præsenteres basisbudgettet for Rebild Kommune.

Basisbudgettet er udarbejdet ud fra den politisk besluttede budgetprocedure for 2021-2024, samt de politiske beslutninger, der er truffet siden sidste budgetvedtagelse. Der er indarbejdet statsgaranti for skatter og tilskud, ligesom der er forudsat balance i den kirkelige ligning.

Budgetprocessen var planlagt til at starte med visionsseminar i marts 2020. Det blev dog aflyst grundet Covid-19. Der blev afholdt temamøde i juni måned, hvor Byrådet drøftede og fik præsenteret økonomiaftalen, samt hovedlinjerne i den nye udligningsreform. Desuden blev forudsætningerne for de kommende budgetår. Udvalgene har i foråret drøftet budget på egne områder.

På Byrådets - nødstyre 2020 møde den 22. april 2020 blev budgetproceduren vedtaget, heri fremgår blandt andet at målet er et anlægsniveauet 85 mio. kr., samt at der bør tilvejebringes et vist råderum. Anlægsniveauet er dog højere i 2021-2023 jf. budgetforliget i budget 2020-23. Der er inden præsentation af basisbudgettet for 2021-24 ikke truffet beslutning om tilvejebringelse af råderum, hvorfor der ikke er udarbejdet forslag til sparekatalog i forbindelse med budgetprocessen.

Reform af tilskuds- og udligningssystemet

Den 5. maj 2020 blev der indgået aftale om et nyt udligningssystem, det var bl.a. et mål at skabe stabilitet og forudsigelighed i de økonomiske rammer for kommunerne, samt at få udligningen til at hænge bedre sammen.

Aftalen indeholder bl.a.

- Tilpasning af udgiftsbehovsopgørelsen og indarbejdelse af beskæftigelsestilskuddet i den generelle udligning
- Ny udligning af udgiftsbehov og skattegrundlag samt afskaffelse af geografisk bestemte udligningsordninger
- Styrket forsikringsordning vedr. forsikrede ledige
- Udlændingeuudligningen
- Udligning af dækningsafgift på offentlige ejendomme

Endelig skal det nævnes, at der var enighed om at sikre en permanent videreførelse af likviditetstilskuddet på 3,5 mia. kr.

Covid-19

Coronakrisen, der startede i marts 2020, påvirker stort set alle områder af den kommunale opgaveløsning. Den ekstraordinære situation stiller store krav til en hurtig omstilling og tilpasning af opgaveløsningen i den kommunale sektor. Ligesom det medfører en række direkte samt afledte mer- og mindredgifter. Kommunerne er i 2020 (en del af økonomiaftalen) blevet kompenseret for en række udgifter med i alt 2,6 mia. kr., heraf vedrører 1,2 mia. kr. fælles indkøb af værnemidler.

Der er ingen tvivl om at Covid-19 også kommer til at påvirke 2021, spørgsmålet er blot hvor meget og hvordan. Der vil formentlig fortsat være øgede udgifter til værnemidler mv., også arbejdsmarkedet og ledigheden vil være påvirket i lang tid frem.

Regeringen har i aftale af 26. marts 2020 med KL tilkendegivet, at det skal sikres, at de ekstraordinære udgifter til corona-relaterede tiltag ikke må fortrænge øvrige udgifter til borgernær velfærd. Der vil der-

med også fremover løbende være opfølgning og vurdering på om kommunerne har finansiering til de ekstra udgifter.

Basisbudget 2021 – 2024

Jævnfør budgetproceduren er basisbudgettet dannet ud fra oprindelig vedtaget budget 2020, samt efterfølgende politiske beslutninger i Byrådet. Ligeledes er følgende forhold, i overensstemmelse med budgetproceduren, **indarbejdet**:

- Den demografiske udvikling på børn og ungeområdet, ældreområdet, samt det specialiserede område m.v. – politisk besluttede tildelingsmodeller.
- Optagelse af lån på 25 mio. kr. (forudsætter dispensation på ca. 20 mio. kr.)
- Statsgaranti for skatter og generelle tilskud og udligning i henhold til aftalen om kommunernes økonomi for 2021-2024.
- Aktstykke ændringer (ny lovgivning/DUT) større end +/- 100.000 kr.
- Konkrete skøn over konjunkturudviklingen på forsørgelsesområdet (væsentligst de budgetgaranterede områder og medfinansiering med udgangspunkt i KL-skøn).
- Anlæg: Budgetoverslagsår 2021 fra oprindeligt budget 2020, samt efterfølgende politiske beslutninger.
- Konkrete politiske beslutninger truffet af Byrådet
- KL's skøn over løn- og prisudviklingen er reduceret med 0,5 % jf. tabel nedenfor. Reduktionen på løn- og prisfremskrivningen er således indarbejdet i basisgrundlaget og en del af bundlinjen (kassen). Der gøres opmærksom på at reduktionen på Arbejdsmarkeds området er teknisk, idet der her budgetteres efter konkrete skøn for konjunkturudviklingen og med forventede takster.

Råderumsreduktion på 0,5%	<i>(t.kr.)</i>
Rebild Kommune	8.739
Arbejdsmarkedsudvalg	1.675
Børne- og Familieudvalg	2.783
Kultur og Fritidsudvalg	247
Sundhedsudvalg	2.552
Teknik og Miljøudvalg	307
Økonomiudvalg	1.175

- Øvrige indarbejdede ændringer fremgår under hvert udvalg i budgetmaterialet i en oversigt med en kort beskrivelse af ændringen.

Følgende er **ikke indarbejdet**

Der er ikke indarbejdet udfordringer såvel som ønsker eller nye tiltag, der eksempelvis har været drøftet i fagudvalgene i foråret 2020 eller i økonomivurderingerne, medmindre der særskilt er taget politisk beslutning herom i Byrådet.

Kort om hovedelementerne i aftalen om kommunernes økonomi for 2021

Regeringen og KL indgik den 29. maj 2020 en aftale om kommunernes økonomi for 2021. Regeringen og KL er enige om, at der inden for eksisterende rammer kan frigives 0,25 mia. kr. i 2021 i form af Velfærdsprioriteringer, samt at der kan frigives 0,5 mia. kr. ved at reducere forbruget af eksterne konsulenter.

Det kommunale udgiftsloft er servicerammen og der var enighed om at løfte udgangspunktet med 1,5 mia. kr. Samlet giver det mulighed for at prioritere i alt 2,25 mia. kr. i 2021 til at dække den demografi-

ske udvikling og udbygge kernevelfærden, herunder flere velfærdsmedarbejdere, til gavn for borgerne. Der med sikres og udvikles velfærden fortsat på trods af den ekstraordinære situation som følge af coronakrisen.

Regeringen og KL er enige om et ekstraordinært løft af anlægsrammen i 2021, hvorved kommunerne får mulighed for at øge anlægsinvesteringer og dermed understøtte beskæftigelsen. Anlægsinvesteringer i 2021 er aftalt til 21,6 mia. kr. Hvilket er et løft i forhold til aftalen for 2020 på 2,5 mia. kr. De kommunale investeringers primære hensyn er at understøtte den borgernære velfærd.

I 2021 er der fastsat et loft over de kommunale investeringer. Dermed er 1 mia. kr. af kommunernes bloktilskud betinget af, at kommunernes budgetterede anlægsudgifter holder sig indenfor rammen. Samtidig er 3 mia. kr. af kommunernes bloktilskud betinget af kommunernes overholdelse af den fastsatte serviceramme i budgetterne for 2021. Såfremt kommunerne ikke overholder rammen, har regeringen mulighed for at anvende sanktion og straffe kommunerne ved, at tilbageholde en del af det betingede bloktilskud.

Med aftalen om reform af tilskuds- og udligningssystemet tilføres der ekstra statslig finansiering til kommunerne, samlet set 6,5 mia. kr. i 2021. Dermed bortfalder behovet for ekstraordinært likviditetstilskud.

Aftalen indeholder mange elementer. For yderligere oplysninger henvises til regeringsaftalen (*se fane 16 i basisbudget materialet*).

Lån og særpuljer

Kommunerne har begrænsede muligheder for låneoptagelse, men hvert år aftales der i Økonomiaftalen lånemuligheder med henblik på at hjælpe kommuner med lav likviditet og for at fremme specielle tiltag.

1. Lånepulje på 250 mio. kr. til investeringer med effektiviseringspotentiale
2. Lånepulje på 400 mio. kr. til strukturelle investeringer på borgernære områder
3. Lånepulje på 200 mio. kr. til det ordinære anlægsområde (målrettet kommuner med lav likviditet)

Rebild Kommune har ansøgt begge puljer. (*Se fane 12 i basisbudget materialet*) og vi forventer at få svar fra Social- og Indenrigsministeriet ultimo august.

I forlængelse af overgangen til den nye ferielov er der enighed om senere at afdække mulige veje til, at kommunerne kan overføre optjente feriemidler til Lønmodtagernes Feriemidler, herunder mulighed for låntagning hertil.

Skat

Der er i 2021 ingen ramme til at forhøje skatten. Såfremt der sker en skatteforhøjelse for kommunerne under ét, vil der i medfør af gældende lov ske en modgående regulering af bloktilskuddet svarende til overskridelsen.

Omkring skattenedsættelse er der aftalt en generel tilskudsordning til kommuner:

- Tilskudsordningen omfatter kommuner, som gennemfører en nedsættelse af udskrivningsprocenten for årene 2021 til 2025, uden forhøjelse af andre skatter.
- Staten finansierer op til 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.
- Tilskuddet bortfalder forholdsmæssigt, hvis kommunen øger beskatningen i tilskudsperioden.
- Indkomstskattenedsættelser i de kommuner, der modtager tilskud vil i en periode på 6 år ikke indgå i beregningen af frit lejde.

Service ramme i budget 2021

Service rammen for 2021 er aftalt for kommunerne under ét. KL anbefaler, at de enkelte kommuner tager afsæt i kommunens aktuelle økonomiske situation og serviceniveau ved fastsættelse af udgiftsniveauet.

KL har beregnet en teknisk service ramme for Rebild Kommune på 1.318 mio. kr., den beregning er dog eksklusiv forhøjelsen af kommunernes samlede service ramme på 1,5 mia. kr. Rebild Kommunes teknisk andel heraf udgør 7,5 mia. kr., herved bliver den samlede budgettekniske service ramme i 2021 på 1.325,5 mio. kr.

Opgørelsen nedenfor viser, at basisbudgettet indenfor serviceudgifterne er 17 mio. kr. større/mindre end rammen.

Serviceudgifter basisbudget 2021	1.342,5
Budgetteknisk service ramme (KL-beregning)	1.325,5
Budget udover rammen	17,0

Det samlede resultat for basisbudget 2021-2024

Basisbudgettet for 2021 viser et overskud på 30,7 mio. kr.

Beløb i mio. kr.	Hovedoversigt							
	Budgetforslag 21		Budgetforslag 22		Budgetforslag 23		Budgetforslag 24	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
DRIFT								
Arbejdsmarkedsudvalg	483,1	-107,2	484,5	-107,2	484,5	-107,2	484,5	-107,2
Børne og Familieudvalg	695,9	-139,9	697,3	-139,9	698,6	-139,9	699,6	-139,9
Kultur og Fritidsudvalg	51,6	-2,1	51,6	-2,1	51,4	-2,1	51,4	-2,1
Sundhedsudvalg	616,1	-95,1	621,4	-95,1	623,7	-95,1	626,4	-95,1
Teknik- og Miljøudvalg	98,0	-37,3	96,2	-37,3	95,0	-37,3	95,0	-37,3
Økonomiudvalg	243,7	-3,3	243,5	-3,1	242,5	-3,1	242,5	-3,1
Driftsvirksomhed i alt	2.188,4	-384,9	2.194,5	-384,7	2.195,7	-384,7	2.199,3	-384,7
ANLÆG								
Arbejdsmarkedsudvalg	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Børne og Familieudvalg	29,4	0,0	16,5	0,0	8,0	0,0	8,0	0,0
Kultur og Fritidsudvalg	17,1	0,0	8,6	0,0	5,9	0,0	2,2	0,0
Sundhedsudvalg	7,1	0,0	21,3	0,0	1,2	0,0	1,2	0,0
Teknik- og Miljøudvalg	29,6	-15,5	36,8	-26,5	70,6	-15,5	35,8	-29,0
Økonomiudvalg	4,4	0,0	4,4	0,0	4,4	0,0	37,8	0,0
Anlægsvirksomhed i alt	87,5	-15,5	87,5	-26,5	90,0	-15,5	85,0	-29,0
Drift og anlæg i alt	2.275,9	-400,4	2.282,0	-411,2	2.285,7	-400,2	2.284,3	-413,7
Pris og lønfremskrivning	0,0	0,0	33,3	-5,6	67,1	-11,2	105,4	-17,8
Renter	2,8	-4,0	2,9	-4,1	2,9	-4,1	3,0	-4,1
Lånavvikling/-optagelse	32,1	-25,0	44,7	-25,0	36,7	-25,0	37,7	-25,0
Finansforskydninger	4,0	0,0	4,0	0,0	4,0	0,0	4,0	0,0
SKATTER								
Forskudsskat	1,6	-1.306,1	1,6	-1.347,2	1,7	-1.368,6	1,7	-1.407,0
Afregning vedr. selvbudgettering	0,0	-32,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Selskabsskat	0,0	-14,3	0,0	-17,3	0,0	-12,9	0,0	-13,7
Grundskyld	0,0	-81,4	0,0	-83,3	0,0	-85,3	0,0	-87,4
Øvrige skatter	0,0	-1,1	0,0	-1,0	0,0	-1,0	0,0	-1,0
Skatter i alt	1,6	-1.435,3	1,6	-1.448,9	1,7	-1.467,9	1,7	-1.509,1
TILSKUD OG UDLIGNING								
Kommunal udligning	120,4	-110,2	126,1	-116,7	132,1	-134,0	136,6	-138,5
Udligning, efterregulering	41,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Statstilskud til kommuner	0,0	-474,1	0,0	-462,3	0,0	-482,7	0,0	-488,5
Statstilskud, efterregulering	0,0	-3,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Udligning og tilskud udlæn.	13,9	-8,4	14,2	-8,6	14,5	-8,8	14,9	-9,0
Udligning af selskabsskat	0,0	-12,5	0,0	-14,6	0,0	-10,7	0,0	-11,4
Beskæftigelsestilskud	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Generelt løft af ældreplejen	0,0	-3,9	0,0	-4,0	0,0	-4,1	0,0	-4,2
Kvalitet i ældreplejen	0,0	-5,3	0,0	-5,4	0,0	-5,5	0,0	-5,6
Bedre dagtilbud	0,0	-3,6	0,0	-3,7	0,0	-3,7	0,0	-3,8
Udviklingsbidrag - sundhed	3,4	0,0	3,5	0,0	3,6	0,0	3,7	0,0
Overgangsordning udd.statistik +	0,0	-5,1	0,0	-4,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilskud styrkelse kommunernes likv	0,0	-28,0	0,0	-28,0	0,0	-28,0	0,0	-28,0
Aldersbestemtudg. Behov	0,0	-0,5	0,0	-0,5	0,0	-0,5	0,0	-0,5
Værdigheds mia.	0,0	-5,5	0,0	-5,6	0,0	-5,7	0,0	-5,9
Pulje til bekæmpelse af ensomhed	0,0	-0,5	0,0	-0,5	0,0	-0,5	0,0	-0,6
Generelle tilskud i alt	178,9	-661,2	143,8	-654,5	150,2	-684,3	155,2	-695,8
I alt	2.495,3	-2.526,0	2.512,3	-2.549,2	2.548,3	-2.592,7	2.591,3	-2.665,5
Likviditetsændring	-30,7		-36,9		-44,4		-74,3	
- = indtægter / + = udgifter								

År	2021	2022	2023	2024
Befolkningsgrundlag	30.326	30.651	30.915	31.163

Beløb i mio. kr.	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
DRIFT								
Arbejdsmarkedsudvalg	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
Sektor 1 - opr.budget 2020 i 2021 priser	445,6	-110,7						
Investeringsstrategi - jobafklaring, investering kun i 2020, budgetf. 2020	-1,0							
Besparelse på ydelser jobafklaring - investeringsstrategi budgetf. 2020	-1,4							
FGU helårsvirkning	2,5							
Sektor 1 - Arbejdsmarked, rullet budget	445,7	-110,7	447,1	-110,7	447,1	-110,7	447,1	-110,7
Besparelse formiddagspause, UU og driftsindsatser	-0,2		-0,2		-0,2		-0,2	
Dagpenge	18,4		18,4		18,4		18,4	
Ledighedsydelse	4,8	-1,0	4,8	-1,0	4,8	-1,0	4,8	-1,0
Førtidspension	13,8		13,8		13,8		13,8	
Seniorpension	7,9		7,9		7,9		7,9	
Grundtilskud og resultattilskud		1,9		1,9		1,9		1,9
Øvrig konjunkturtilpasning	-7,3	2,5	-7,3	2,5	-7,3	2,5	-7,3	2,5
Sektor 1 - Arbejdsmarked i alt	483,1	-107,2	484,5	-107,2	484,5	-107,2	484,5	-107,2
Arbejdsmarkedsudvalg i alt	483,1	-107,2	484,5	-107,2	484,5	-107,2	484,5	-107,2
Børne og Familieudvalg	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
Sektor 3 - opr.budget 2020 i 2021 priser	112,0	-38,6						
Budgetforlig 2018 - ændret honoreringsmodel i familieplejere	-0,1							
Sektor 3 - Børn og unge med særlige behov, rullet budget	111,9	-38,6	111,9	-38,6	111,9	-38,6	111,9	-38,6
Tildelingsmodel	1,1		1,1		1,1		1,1	
Aktstykke - Ændrede refusionsregler for særligt dyre enkeltsager		-2,7		-2,7		-2,7		-2,7
Tilretning bruttobudget	0,9	-0,9	0,9	-0,9	0,9	-0,9	0,9	-0,9
Ny takstberegning Børnecenter Himmerland		0,1		0,1	0,0	0,1	0,0	0,1
Sektor 3 Børn og unge med særlige behov i alt	113,9	-42,1	113,9	-42,1	113,9	-42,1	113,9	-42,1
Sektor 4 - opr.budget 2020 i 2021 priser	180,0	-41,6						
Demografi 2021	3,6							
Demografi 2022			1,6					
Skovbjørnen husleje ophører august 2020 - helårsvirkning i 2021	-0,3							
Skovhuset udvides fra august 2020 - helårsvirkning i 2021	0,1							
Svinget - Leje af pavillon i 2020	-0,2							
Kapacitet i Støvring i 2020	-0,5							
Sektor 4 - Dagtilbud, rullet budget	182,7	-41,6	184,3	-41,6	184,3	-41,6	184,3	-41,6
Vuggestue i Rebild syd (forsøgsperiode) - Tildelingsmodel til ledelse	0,1							
Demografi dagtilbud 0-2 årige	0,8	-0,6	0,8	-0,6	0,8	-0,6	0,8	-0,6
Demografi dagtilbud 3-5 årige	3,2	-0,6	3,2	-0,6	3,2	-0,6	3,2	-0,6
Demografi mellemkommunale betalinger	1,5		1,5		1,5		1,5	

Beløb i mio. kr.	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Demografi søskendetilskud og fripladser	0,3		0,3		0,3		0,3	
Demografi indregnet for 2021 ved sidste års budget	-3,6		-3,6		-3,6		-3,6	
Demografi 2023					1,3		1,3	
Demografi 2024							1,0	
Demografi særlige dagtilbud (flere 0-5 årige)	0,2		0,2		0,2		0,2	
Tildelingsmodel regulering af forbrugsudgifter	0,0		0,0		0,0		0,0	
Demografi SFO og SFO 2 (Haverslev og Ravnkilde)	-0,1		-0,1		-0,1		-0,1	
Nye daginstitutioner i Støvring tilretning ejendomsudgifter	0,2		0,2		0,2		0,2	
Sektor 4 - dagtilbud i alt	185,3	-42,8	186,7	-42,8	188,0	-42,8	189,0	-42,8
Sektor 5 - opr.budget 2020 i 2021 priser	398,8	-58,7						
Aktstykke 2020 - Ændring af folkeskoleloven (Styrket praksisfaglighed)	0,2							
Budgetforlig 2020 - takststruktur spec undervisning	1,8							
Sektor 5 - Skoler, rullet budget	400,7	-58,7	400,7	-58,7	400,7	-58,7	400,7	-58,7
Fordeling af besparelse formiddagspause	-0,2		-0,2		-0,2		-0,2	
Demografi mellemkommunale betalinger Skoler og SFO	2,0	0,3	2,0	0,3	2,0	0,3	2,0	0,3
Demografi Privat- og efterskoler	-0,8		-0,8		-0,8		-0,8	
Demografi Vidtgående specialundervisning (færre 6-17 årige)	-0,1		-0,1		-0,1		-0,1	
Budgettildeling Læringscenter Himmerland Børnehave	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Budgettildeling Læringscenter Himmerland Skole	-2,6	2,8	-2,6	2,8	-2,6	2,8	-2,6	2,8
Budgettildeling Læringscenter Himmerland SFO	1,2	-1,3	1,2	-1,3	1,2	-1,3	1,2	-1,3
Budgettildeling Læringscenter Himmerland STU	-0,8	0,9	-0,8	0,9	-0,8	0,9	-0,8	0,9
Tildelingsmodel regulering af forbrugsudgifter (Kildehaven og Valhalla)	0,0		0,0		0,0		0,0	
Demografi SFO og SFO2 inkl. søskendetilskud og fripladser	-2,1	1,0	-2,1	1,0	-2,1	1,0	-2,1	1,0
Tildeling elever i folkeskolerne	-0,7		-0,7		-0,7		-0,7	
Demografi dagtilbud i Kilden og Øster Hornum	0,1		0,1		0,1		0,1	
Vuggestue i Øster Hornum (forsøgsperiode til 31.07.21) - Tildelingsmodel til ledelse	0,1							
Sektor 5 - skoler i alt	396,7	-55,0	396,7	-55,0	396,7	-55,0	396,7	-55,0
Børne og Familieudvalg i alt	695,9	-139,9	697,3	-139,9	698,6	-139,9	699,6	-139,9

Beløb i mio. kr.	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Kultur og Fritidsudvalg	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
Sektor 7 - opr.budget 2020 i 2021 priser	38,7	-0,1						
Driftstilskud - tilretning til forventede udgifter	0,0							
Sektor 7 - Fritid, rullet budget	38,7	-0,1	38,7	-0,1	38,5	-0,1	38,5	-0,1
Rammebesparelse budget 2020 fordelt mellem sektor 07 og 08	0,1		0,1		0,1		0,1	
Sektor 7 - Fritid, i alt	38,8	-0,1	38,8	-0,1	38,6	-0,1	38,6	-0,1
Sektor 8 - opr.budget 2020 i 2021 priser	11,6	-1,9						
Sektor 8 - Kultur og Natur, rullet budget	11,6	-1,9	11,6	-1,9	11,6	-1,9	11,6	-1,9
Rammebesparelse budget 2020 fordelt mellem sektor 07 og 08	-0,1		-0,1		-0,1		-0,1	
Sektor 8 - Kultur og Natur, i alt	11,5	-1,9	11,5	-1,9	11,5	-1,9	11,5	-1,9
Sektor 9 - opr.budget 2020 i 2021 priser	1,3	0,0						
LAG-Himmerland, bortfald af tilskud til adm.udgifter	-0,1							
Sektor 9 - Landdistrikter, rullet budget	1,3	0,0	1,3	0,0	1,3	0,0	1,3	0,0
Sektor 9 - landdistrikter, i alt	1,3	0,0	1,3	0,0	1,3	0,0	1,3	0,0
Kultur og Fritidsudvalg i alt	51,6	-2,1	51,6	-2,1	51,4	-2,1	51,4	-2,1
Sundhedsudvalg	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
Sektor 10 - opr.budget 2020 i 2021 priser	288,7	-59,4						
Demografimodel 2021	2,8							
Aktstykke 2020 - Overtagelse ansættelsesansvar SSH/SSA	0,5							
Teknisk korrektion	0,1							
Sektor 10, Pleje og Omsorg, rullet budget	292,2	-59,4	297,5	-59,4	300,1	-59,4	300,1	-59,4
Demografimodel 2021 - tilpasning	0,2		0,2		0,2		0,2	
Demografimodel 2022 - tilpasning af prognose			0,0		0,0		0,0	
Demografimodel 2023 - tilpasning af prognose					-0,3		-0,3	
Demografimodel 2024 - prognose							2,6	
Inkontinens - opgaveoverdragelse fra sundhed til sygepleje	0,1		0,1		0,1		0,1	

Beløb i mio. kr.	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Afregning for IT omkostninger for Nexus til IT	-0,5		-0,5		-0,5		-0,5	
Akutpladser - kostafregning	0,5	-0,5	0,5	-0,5	0,5	-0,5	0,5	-0,5
Ompl. Af budget vedr. rehabiliteringscenter til akutpladser	2,6		2,6		2,6		2,6	
Budgetforlig 2020 - Videre udmøntning af SU-ramme på 6,0 mio. kr.	-1,4		-1,4		-1,4		-1,4	
Ældreboliger - Tilretning af budget	-0,7	1,7	-0,7	1,7	-0,7	1,7	-0,7	1,7
Teknisk korrektion	0,1	0,0	0,1	0,0	0,1	0,0	0,1	0,0
Sektor 10 - Pleje og Omsorg, i alt	293,1	-58,2	298,4	-58,2	300,7	-58,2	303,3	-58,2
Sektor 11 - opr.budget 2020 i 2021 priser	150,9	-30,4						
Budgetforlig 2019 - Besparelse - som følge af invest. i 2 rådgivere	-0,5							
Sektor 11, Voksne med særlige behov, rullet budget	150,4	-30,4	150,4	-30,4	150,4	-30,4	150,4	-30,4
Tildelingsmodel Voksne/BPA	14,4	-1,9	14,4	-1,9	14,4	-1,9	14,4	-1,9
Nye regler for refusion på særlig dyre enkeltsager		-4,5		-4,5		-4,5		-4,5
Søparken - takstregulering	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Sektor 11 - Voksne med særlige behov, i alt	164,9	-36,6	164,9	-36,6	164,9	-36,6	164,9	-36,6
Sektor 12 - opr.budget 2020 i 2021 priser	156,7	-0,2						
Budget 2020 - regulering af kommunal medfinansiering	1,2							
Sektor 12, Sundhed, rullet budget	157,9	-0,2	157,9	-0,2	157,9	-0,2	157,9	-0,2
Aktstykke 2021 - Socialtandpleje	0,3		0,3		0,3		0,3	
Budget 2021 - Skøn for aktivitetsbestemt medfinansiering	1,3		1,3		1,3		1,3	
Inkontinens - opgaveoverdragelse fra sundhed til sygepleje	-0,1		-0,1		-0,1		-0,1	
Ompl. Af budget vedr. rehabiliteringscenter til akutpladser	-2,6		-2,6		-2,6		-2,6	
Budgetforlig 2020 - Videre udmøntning af SU-ramme på 6,0 mio. kr.	1,4		1,4		1,4		1,4	
Sektor 12 - Sundhed, i alt	158,2	-0,2	158,2	-0,2	158,2	-0,2	158,2	-0,2
Sundhedsudvalg i alt	616,1	-95,1	621,4	-95,1	623,7	-95,1	626,4	-95,1

Beløb i mio. kr.	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
Teknik- og Miljøudvalg								
Sektor 13 - opr.budget 2020 i 2021 priser	4,20	-1,34						
Sektor 13 - Ejendomme, rullet budget	4,20	-1,34	4,20	-1,34	4,20	-1,34	4,20	-1,34
Sektor 13 - Ejendomme, i alt	4,20	-1,34	4,20	-1,34	4,20	-1,34	4,20	-1,34
Sektor 14 - opr.budget 2020 i 2021 priser	32,29	-32,42						
Sektor 14 - Forsyning, rullet budget	32,29	-32,42	32,29	-32,42	32,29	-32,42	32,29	-32,42
Teknisk korrektion af prisniveau		0,14		0,14		0,14		0,14
Budgetforlig 2020 - henlæggelser til renovering af genbrugsplads		-1,00		-1,00		-1,00		-1,00
ØK 26.03.2020 Ny aftale med RenoNord	-0,82	0,82	-0,82	0,82	-0,82	0,82	-0,82	0,82
Sektor 14 - Forsyning, i alt	31,47	-32,47	31,47	-32,47	31,47	-32,47	31,47	-32,47
Sektor 15 - opr.budget 2020 i 2021 priser	11,27	-3,52						
Budgetforlig 2020: Opsporing af feilkoblinger på kloaknet	1,01		0,00		0,00		0,00	
Sektor 15 - Natur og Miljø, rullet budget	12,28	-3,52	11,27	-3,52	11,27	-3,52	11,27	-3,52
Teknisk korrektion af prisniveau-skadedyrsbekæmpelse		0,01		0,01		0,01		0,01
Sektor 15 - Natur og Miljø, i alt	12,28	-3,51	11,27	-3,51	11,27	-3,51	11,27	-3,51
Sektor 16 - opr.budget 2020 i 2021 priser	50,06	0,00						
Budgetforlig 2018: 3-årigt NT-projekt - Trafikknudepunkter	-0,10							
Budgetforlig 2018: vej anlæg til drift i 2020 og 2021			-2,07		-2,07		-2,07	
Budgetforlig 2020: Nye byzoneskilte 2022 (lovkrav)			1,21					
Sektor 16 - Veje og grønne områder, rullet budget	49,96	0,00	49,11	0,00	47,89	0,00	47,89	0,00
Tilkøb AutoCad - flyttes til IT	-0,03		-0,03		-0,03		-0,03	
BY 20.07.07: Afledt driftsmidler R2019 af anlægsprojekter	0,16		0,16		0,16		0,16	
Sektor 16 - Veje og grønne områder, i alt	50,08	0,00	49,23	0,00	48,01	0,00	48,01	0,00
Teknik- og Miljøudvalg i alt	98,03	-37,32	96,16	-37,32	94,95	-37,32	94,95	-37,32

Beløb i mio. kr.	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
ANLÆG								
Arbejdsmarkedsudvalg - ANLÆG	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
Rullet budget	0,0		0,0		0,0		0,0	
Arbejdsmarkedsudvalg i alt	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Børne og Familieudvalg - ANLÆG	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
Rullet budget	29,4	0,0	16,5	0,0	8,0	0,0	0,0	0,0
Regulering iht. investeringsovs.							8,0	
Børne og Familieudvalg i alt	29,4	0,0	16,5	0,0	8,0	0,0	8,0	0,0
Kultur og Fritidsudvalg - ANLÆG	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
Rullet budget	17,1	0,0	8,6	0,0	5,9	0,0	0,0	0,0
Regulering iht. investeringsovs.							2,2	
Kultur og Fritidsudvalg i alt	17,1	0,0	8,6	0,0	5,9	0,0	2,2	0,0
Sundhedsudvalg - ANLÆG	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
Rullet budget	7,1	0,0	21,3	0,0	1,2	0,0	0,0	0,0
Regulering iht. investeringsovs.							1,2	
Sundhedsudvalg i alt	7,1	0,0	21,3	0,0	1,2	0,0	1,2	0,0
Teknik- og Miljøudvalg - ANLÆG	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
Rullet budget	32,1	-16,1	39,3	-25,1	70,6	-25,1	0,0	0,0
Regulering asfalt ifbm. fremrykning af investeringer (Covid-19)	-2,0		-2,0					
Regulering brorenov. ifbm. fremrykning af investeringer (Covid-19)	-0,5		-0,5					
Regulering iht. investeringsovs.		0,6		-1,4		9,6	35,8	-29,0
Teknik- og Miljøudvalg i alt	29,6	-15,5	36,8	-26,5	70,6	-15,5	35,8	-29,0
Økonomiudvalg - ANLÆG	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
Rullet budget	4,4	0,0	4,4	0,0	4,4	0,0	0,0	0,0
Ikke udmøntet ramme							33,4	
Regulering iht. investeringsovs.							4,4	
Økonomiudvalg i alt	4,4	0,0	4,4	0,0	4,4	0,0	37,8	0,0

Beløb i mio. kr.	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Forskydninger								
P/L fremskrivning	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
Fremskrivningsprocent								
Beregnet fremskrivning			33,3	-5,6	67,1	-11,2	105,4	-17,8
P/L fremskrivning I alt			33,3	-5,6	67,1	-11,2	105,4	-17,8
			27,7		55,9		87,5	
Renter	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
Renter - Kommunekredit	1,4		1,5		1,7		1,8	
Renter - Pengeinstitutter	0,0		0,0		0,0		0,0	
Renter - Spildevand A/S								
Renter - Ældreboliger	1,4		1,4		1,2		1,1	
Renteindtægt - obligationer		-3,0		-3,0		-3,0		-3,0
Renteindtægt - diverse								
Renteindtægter div. Budgettilretning								
Garantiprovision forsyningsvirksomheder		-1,0		-1,1		-1,1		-1,1
Renter i alt	2,8	-4,0	2,9	-4,1	2,9	-4,1	3,0	-4,1
Lånavvikling/-optagelse (dranst 6)	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
Afdrag Kommunekreditforeningen	25,7		28,3		31,0		32,1	
Afdrag - Spildevand A/S								
Afdrag Pengeinstitutter	1,0		1,0		1,0		1,0	
Afdrag - Ældreboliger	5,5		15,4		4,7		4,7	
Låneoptag forventet(drans 7) (funktion 085570)		-25,0		-25,0		-25,0		-25,0
Lånavvikling/-optagelse i alt	32,1	-25,0	44,7	-25,0	36,7	-25,0	37,7	-25,0

Beløb i mio. kr.	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Finansforskydninger	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
Forskydninger i kort gæld til staten								
Mellemregning med kirken - modtaget i kirkeskatter								
Mellemregning med kirken - afregnet til kirken								
Indskud i landsbyggefonden	4,0		4,0		4,0		4,0	
Finansforskydninger i alt	4,0	0,0	4,0	0,0	4,0	0,0	4,0	0,0
SKATTER								
Funktion 07.65:	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
Forskudsskat, inkl. skrå skatteloft	1,6	-1.306,1	1,6	-1.347,2	1,7	-1.368,6	1,7	-1.407,0
Afregning vedr. selvbudgettering		-32,5						
Selskabsskat		-14,3		-17,3		-12,9		-13,7
Grundskyld		-81,4		-83,3		-85,3		-87,4
Dødsbobskatning		-1,1		-1,0		-1,0		-1,0
Skatter i alt	1,6	-1.435,3	1,6	-1.448,9	1,7	-1.467,9	1,7	-1.509,1
TILSKUD OG UDLIGNING								
Funktion 07.62:	B 2021		B 2022		B 2023		B 2024	
Kommunal udligning	120,4	-110,2	126,1	-116,7	132,1	-134,0	136,6	-138,5
Udligning afregning vedr. selvbudgettering	41,1							
Statstilskud til kommuner		-474,1		-462,3		-482,7		-488,5
Statstilskud til kommuner, afregning vedr. selvbudgettering		-3,6						
Udligning og tilskud udlæn.	13,9	-8,4	14,2	-8,6	14,5	-8,8	14,9	-9,0
Udligning af selskabsskat		-12,5		-14,6		-10,7		-11,4
Beskæftigelsestilskud								
Generelt løft af ældreplejen		-3,9		-4,0		-4,1		-4,2
Kvalitet i ældreplejen		-5,3		-5,4		-5,5		-5,6
Bedre Dagtilbud		-3,6		-3,7		-3,7		-3,8
Udviklingsbidrag - Sundhed	3,4		3,5		3,6		3,7	
Overgangsordning vedr. udd.statistik + overgangsordning		-5,1		-4,7				
Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet		-28,0		-28,0		-28,0		-28,0
Udligning af dækningsafgift		-0,5		-0,5		-0,5		-0,5
Værdigheds mia.		-5,5		-5,6		-5,7		-5,9
Pulje til bekæmpelse af ensomhed		-0,5		-0,5		-0,5		-0,6
Generelle tilskud i alt	178,9	-661,2	143,8	-654,5	150,2	-684,3	155,2	-695,8