

Budget 2022 i Lejre Kommune



Program for budgetseminar den 18. august 2021



- Kl. 9.00 **Velkomst og indledning** v/ Carsten Rasmussen
- Kl. 9.10 **Status på Budget 2022-25** v/ Snorre Brink-Pedersen
- Kl. 10.20 **Pause**
- Kl. 10.35 **Vurderinger og handlemuligheder fra administrationen** v/Inger Marie Vynne og Snorre Brink-Pedersen
- Kl. 12.00 **Den videre proces** v/Carsten Rasmussen og Inger Marie Vynne
- Kl. 12.15 **Frokost**
- Politiske drøftelser**
- Kl. 13.00 **Mulighed for drøftelser om budgettet i politiske grupper**
Administrationen er til rådighed for spørgsmål og yderligere forklaringer
- Kl. 15.00 **Tak for i dag**

Teknisk budgetbalance

	Budget 2022 (Vedtaget i 2020)	Budget 2022 fra 2. budget-seminar	1. bugetstatus for 2022	1. bugetstatus for 2023	1. bugetstatus 2024	1. bugetstatus 2025
Driftsudgifter	1.710,3	1.725,2	1.726,7	1.734,1	1.749,5	1.760,0
Service robusthedspulje	10,1	10,1	10,1	10,1	10,1	10,1
A. Driftsvirksomhed inkl. tekniske korrektioner	1.720,4	1.735,3	1.736,8	1.744,2	1.759,6	1.770,1
B. Anlægsvirksomhed	92,7	100,0	100,0	80,5	60,5	69,3
Drift og anlæg i alt	1.813,1	1.835,3	1.836,9	1.824,7	1.820,0	1.839,4
PRIS-/LØN-STIGNINGER 00-06	0,0	0,0	0,0	35,2	77,3	121,4
C. RENTER	9,5	7,2	7,2	7,3	7,6	7,4
D. Balanceforskydninger	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASINGFORPLIGTELSE	32,2	38,1	38,1	37,6	38,1	38,6
SUM (A + B + C + D + E)	1.856,1	1.881,9	1.883,4	1.906,1	1.944,4	2.008,1
Forøgelse af likviditet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Optagne lån (8.55.63 – 8.55.79)	-0,5	-0,5	-0,5	-0,6	-0,6	-0,6
Finansiering	-1.854,6	-1.883,1	-1.848,3	-1.907,4	-1.972,0	-2.031,8
Finansiering i alt	-1.855,1	-1.883,6	-1.848,8	-1.907,9	-1.972,5	-2.032,4
LIKVIDITETUNDERSKUD (+)	1,0	-1,7	34,6	-1,8	-28,1	-24,3
LIKVIDITETOVERSKUD (-)						

Teknisk budgetbalance

Seneste budgetbalance 24. juni 2021 (budgetseminar 2)	-1,7
Politiske beslutninger med effekt på balancen 2022	1,1
Tekniske korrektioner (administrative ændringer)	-2,7
Ny beregning af prognose for 0-5 årige	3,1
Nyt skøn over forventede indtægter	27,0
Endelig regulering selvbudgettering 2019	7,8
Ny teknisk budgetbalance 18. august 2021 (underskud)	34,6

Indtægter

Mio. kr.	Budget 2021	Budget 2022 (Vedtaget i 2020)	BF 2022	Ændring i forhold til budgetaftale 2021 -2024 (2022)
Kommunal indkomstskat	-1.365,9	-1.381,8	-1.398,2	-16,4
Andel af skat af dødsboer	-0,9	0,0	-0,1	-0,1
Selskabsskat	-24,3	-28,2	-34,9	-6,7
Grundskyld	-157,5	-153,6	-165,6	-12,0
Anden skat på fast ejendom	-0,3	-0,3	-0,3	0,0
Skatter i alt	-1.548,8	-1.563,9	-1.599,0	-35,1
Tilskud og udligning	-268,4	-291,5	-250,2	41,4
Moms	0,9	0,9	0,9	0,0
Indtægter i alt	-1.816,3	-1.854,6	-1.848,3	6,3

Indtægter Statsgaranti

- Statsgaranteret indtægtsgrundlag i 2022 er indregnet i Teknisk budgetbalance.
- Prognose for indbyggertal og udskrivningsgrundlag fra Danmarks Statistik.
- Bygger på udviklingen de seneste 5 år.
- Sikkerhed omkring indtægterne.

Indtægter Selvbudgettering

- Befolkningstilvæksten er større end Danmarks statistik regner med, men vi ved ikke præcis hvor meget og hvor længe det bliver ved med at gå sådan.
- Dette indikerer at selvbudgettering vil være en fordel
- Udviklingen i borgernes indtægter – altså kommunens skattegrundlag ved vi ikke rigtig noget om. En antagelse er at når huspriserne stiger så tjener tilflytterne flere penge end tidligere, men stor usikkerhed
- Lejre Kommunes indtægter beregnes også på baggrund af udviklingen i alle andre kommuner. Det ved vi endnu mindre om.
- Nuværende beregning peger på en gevinst på omkring 10 mio. kr. i 2022 ved at vælge selvbudgettering.
- Usikkerhed er kodeordet vi kender ikke efterdønningerne af Corona, Nye ejendomsvurderinger og deres påvirkning af udligningen osv.
- Vi regner på det igen i september

Regulering af selvbudgettering i 2019

- Selvbudgettering i 2019 17,8 mio. kr. mere end statsgaranti
- Nu er skat og befolkningstal for 2019 gjort endeligt op reel gevinst i 2019 var 10,0 mio. kr.
- Merindtægten i 2019 ligger i kassen – der var mindreforbrug i regnskab 2019

Budgetudvidelser i spil- drift

- Løft ældreplejen (omlagt til bloktilskud) 2,2 mio. kr.
- Løft folkeskolen (omlagt til bloktilskud) 2,5 mio. kr.
- IT driftsudgifter 2,9 mio. kr.
- Driftsudgifter midlertidige løsninger dagtilbud 1,3 mio. kr.
- Sundhedspleje 0,3 mio. kr.
- Kost og køkkener på plejecentre 0-4,8 mio. kr.
- Herudover budgetønsker fra høringsberettigede parter



Investeringsoversigt 2022-2031

Anlæg	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	I alt 2022 - 2031
Skattefinansieret anlæg											
<i>Faste anlægsrammer</i>											
Broer	2.119	2.119	2.119	2.119	2.119	2.119	2.119	2.119	2.119	2.119	21.187
Asfalt og slidlag	5.650	5.650	5.650	5.650	5.650	5.650	5.650	5.650	5.650	5.650	56.498
Trafiksikkerhed, cykel- og gangsti	6.053	6.053	6.053	6.053	6.053	6.053	6.053	6.053	6.053	6.053	60.534
Pulje til tilgængelighed handicap	504	504	504	504	504	504	504	504	504	504	5.045
Byfornyelsespulje	2.018	2.018	2.018	2.018	2.018	2.018	2.018	2.018	2.018	2.018	20.178
Nationalpark	434	434	434	434	434	434	434	434	434	434	4.338
Vedl. kommunale bygninger	20.900	16.763	9.373	9.373	9.373	9.373	9.373	9.373	9.373	9.373	112.649
Faste anlæg i alt	37.678	33.541	26.151	26.151	26.151	26.151	26.151	26.151	26.151	26.151	280.429
Anlægsprojekter											
1. Ældreområde											
Plejecenter Hvalsø	9.889	25.223	25.223								60.334
Ombygning Hvalsø Ældrecenter og indfrielse af lån	0	0	0								0
2. Skole- og dagtilbudsområde											0
Osted Skole og Børnehus	42.571	18.715									61.286
Ejby Børnehus	6.963										6.963
Daginstitutionspulje	99	3.027	9.080								12.206
3. Øvrige											0
Digitalisering	2.836										2.836
Anlægsprojekter i alt	62.358	46.964	34.303	0	0	0	0	0	0	0	143.625
Udisponeret anlægspulje	0	0	0	43.149	43.149	43.149	43.149	43.149	43.149	43.149	302.043
Skattefinansieret anlæg i alt	100.036	80.506	60.454	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300	726.097

Budgetudvidelser i spil- anlæg

- Affaldsgårde til sortering i alle kommunale institutioner 3,0 mio. kr.
 - Dagtilbudskapacitet (langsigtede løsninger) 60 mio. kr.
 - Køkkener på plejecentre 4-7 mio. kr.
 - Øget udgift til Hvalsø Plejecenter 10 mio. kr.
 - Badebro Kyndeløse 0,4 mio. kr.
-
- Herudover anlægsønsker fra høringsberettigede parter



Udvikling i børnetal

	Faktisk		Opr. prognose		Revideret prognose	
Alder	01-01-2021	01-07-2021	2022	2023	2022	2023
0	255	279	267	278	299	312
1	315	311	288	304	359	379
2	296	296	342	322	288	271
3	327	347	331	381	327	376
4	349	355	349	357	389	398
5	321	360	367	370	333	336
I alt 0-5 årige	1.863	1.948	1.944	2.013	1.995	2.072

Udvidelse af kapacitet – dagtilbud (Anlæg)

Kort sigt (sag på UBU i går):

- Pavilloner i Osted, Øm og Hvalsø (5,1 mio. kr. i 2021)

Lang sigt (der arbejdes på prognoser og kapacitetsanalyse)

- Ny daginstitution i Lejre/Allerslev (30 mio. kr.)
- Ny daginstitution Hvalsø (30 mio. kr.)

Udvidelse af kapacitet – dagtilbud (Drift)

Øget demografiregulering dagtilbud: 3,1 mio. kr.

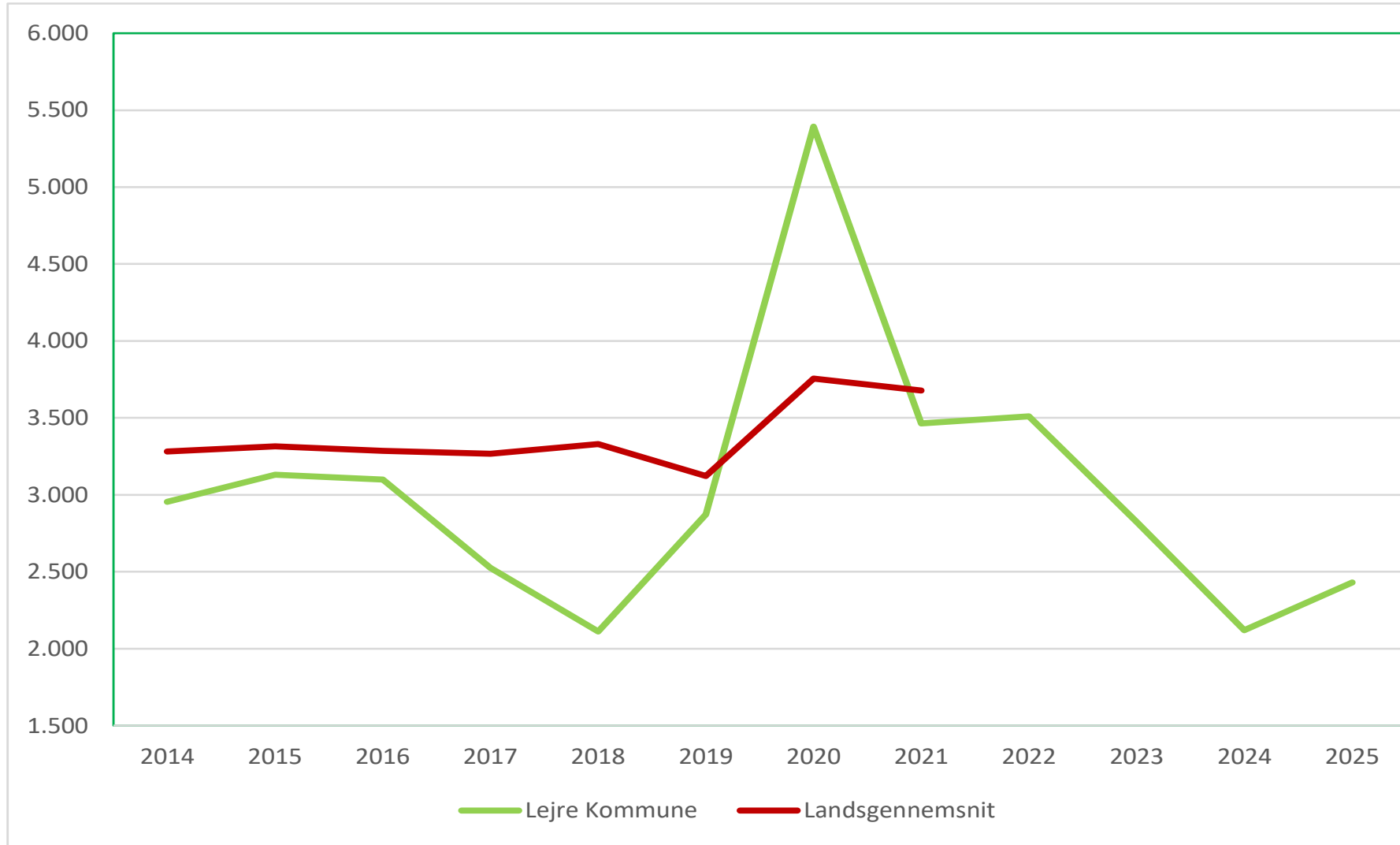
Kort sigt (sag på UBU i går):

- Pavilloner i Osted, Øm og Hvalsø
- Driftsudgifter 1,3 mio. kr. årligt

Lang sigt (der arbejdes på prognoser og kapacitet)

- Ny daginstitution i Lejre/Allerslev
- Ny daginstitution Hvalsø
- Driftsudgifter fra 2024 er ikke regnet ind i budgettet.
Det vil vi kvalificere frem mod budget 2023

Baggrund – Udvikling i anlægsudgifter pr. indbygger 2014-2020



Landsgennemsnittet for anlægsudgifter ligger på 3.679 kr. i 2021. Omregnet til Lejre niveau svarer dette til 104 mio. kr.

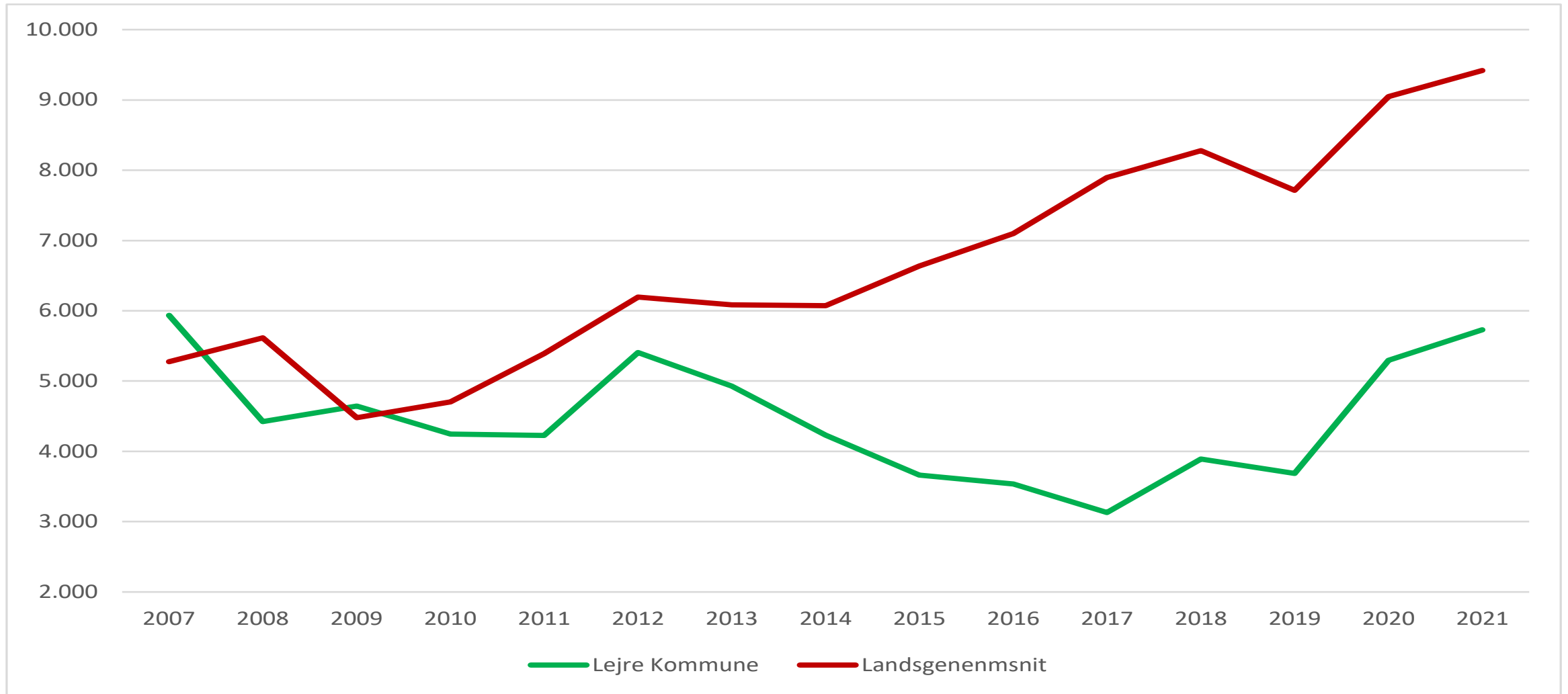
Kasseopbygning og likviditet



Baggrund – Udvikling i regnskabsresultat 2014-2020

Beløb i mio. kr.	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020
<i>(+) er udgifter (-) er indtægter</i>							
Indtægter fra skatter, tilskud og udligning	-1.512,8	-1.524,2	-1.558,6	-1.580,6	-1.607,0	-1.674,9	-1.764,9
Skattefinansierede driftsudgifter (inkl. Gl. gæld på 23,9 mio. kr.)	1.450,8	1.462,7	1.434,6	1.487,8	1.527,3	1.583,4	1.607,7
Renter og kursreguleringer	8,7	8,7	7,9	7,6	8,7	7,6	5,7
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-53,4	-52,9	-116,0	-85,3	-71,1	-83,9	-151,5
Skattefinansierede anlægsudgifter	70,6	81,5	70,8	61,1	51,8	63,6	130,8
Resultat af det skattefinansierede område	17,3	28,6	-45,2	-24,3	-19,3	-20,3	-20,6
Det brugerfinansierede område	-0,4	0,8	1,9	-0,7	14,4	0,0	-2,0
RESULTATER IALT (+ underskud / - Overskud)	16,9	29,4	-43,4	-24,9	-4,8	-20,4	-22,6
Lånoptagelse	-55,1	-22,7	-27,0	-13,2	-31,5	-5,5	-109,8
Afdrag på lån	21,4	23,8	25,8	28,2	29,4	30,0	31,5
Øvrige balanceforskydninger	27,0	6,3	-1,6	-1,6	1,0	-7,2	45,9
LIKVIDITETUNDERSKUD (+) LIKVIDITETOVERSKUD (-)	10,2	36,8	-46,3	-11,6	-5,9	-3,1	-55,0

Baggrund – udvikling i likviditet efter kassekreditreglen pr. indbygger



Nettosalgs-indtægter fra salg af ejendomme og grunde

Type (Mio. kr.)	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021 (1/1 - 31/7-2021)	I alt 2018 -2021
Køb/salg af fast ejendomme	-2,5	-3,2	-7,7	-1,4	-14,9
Køb og salg af grunde	0,0	-5,4	-2,0	1,9	-5,5
Udstykninger	-17,6	3,3	2,5	-25,6	-37,5
I alt	-20,1	-5,4	-7,3	-25,1	-57,9

Mangler 2. rate af betalingen for Degnejorden (2. halvår 2021)

Handlemuligheder



Byggeklodser del 1 –Finansiering



Likviditetsunderskud
1. budgetstatus
34,6 mio. kr.

Kost og køkkener på
plejecentre
0-4,8 mio. kr.

Serviceforringelser (enten
fordelt med grønthøster
eller udvalgte områder)
? mio. kr.

Nulstilling af
servicerobusthedspulje
2022
- 10,1 mio. kr.

Selvbudgettering
2019 finansieres ved
kasseforbrug
- 7,8 mio. kr.

Beslutning om
finansiering af Osted Skole
og Børnehus ved
reducering i 2023 og 2024
- 8,3 mio. kr.

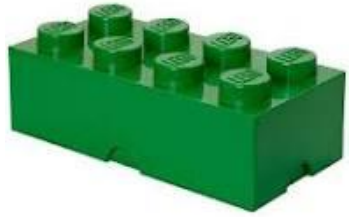
Valg af selvbudgettering
- ? (10,0) mio. kr.

1. budgetsatus LIKVIDITETUNDERSKUD (+)	34,6
Selvbudgettering 2019 finansieres ved kasseforbrug	-7,8
Valg af selvbudgettering	-10,0
Skattestigning relateret til tab i tilskuds- og udligningssystemet	-5,5
Beslutning om finansiering af Osted Skole og Børnehus ved redukcering i 2023 og 2024	-8,3
Nulstilling af servicerobusthedspulje 2022	-10,1
Serviceforringelser (enten fordelt med grønthøster eller udvalgte områder)	
Byggeklodser i alt	-41,7
OVERSKUD ved brug af alle byggeklodser til brug for finansiering af udvidelser	-7,1

Skattestigning relateret til tab i
tilskuds- og udligningssystemet
- 5,5 mio. kr.



Byggeklodser del 2 – Udvidelser



Løft ældreplejen
+2,2 mio. kr.

Løft folkeskolen
+2,5 mio. kr.

Øget IT
driftsudgifter
+2,9 mio. kr.

Øget driftsudgifter
daginstitutioner i
forbindelse med øget
kapacitet
+1,3 mio. kr.

Sundhedspleje
+ 0,3 mio. kr.

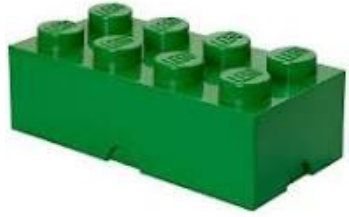
Kost og køkkener på
plejecentre
0-4,8 mio. kr.

Forslag til udvidelser

Løft ældreplejen	2,2
Løft folkeskolen	2,5
Øget IT-drift	2,9
Kost og køkkener på plejecentre	4,8
Sundhedspleje	0,3
Daginstitutioner - kapacitetsudvidelse	1,3
Forslag til udvidelser i alt	14,0



Byggeklodser del 3 – Anlæg



Børnehus Lejre
+30,0 mio. kr.

Køkkener på plejecentre
4-7 mio. kr.

Forskydning Hvalsø
Plejecenter

Børnehus
Hvalsø
+30 mio. kr.

Hvalsø
Plejecenter
+10 mio. kr.

Anlægsreduktioner
? mio. kr.

Forskydning ejendoms-
vedligeholdelse

Affaldsgårde
+ 3,0 mio. kr.

Badebro
Kyndeløse
+ 0,4 mio. kr.



Et eksempel på brug af anlægsbyggeklodser

Anlæg	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	I alt 2022 - 2031
Skattefinansieret anlæg											
<i>Faste anlægsrammer</i>											
Broer	2.119	2.119	2.119	2.119	2.119	2.119	2.119	2.119	2.119	2.119	21.187
Asfalt og slidlag	3.650	3.650	5.650	5.650	5.650	5.650	5.650	5.650	5.650	5.650	52.498
Trafiksikkerhed, cykel- og gangsti	4.000	4.053	6.053	6.053	6.053	6.053	6.053	6.053	6.053	6.053	56.480
Pulje til tilgængelighed handicap	500	504	504	504	504	504	504	504	504	504	5.040
Byfornyelsespulje	2.000	2.018	2.018	2.018	2.018	2.018	2.018	2.018	2.018	2.018	20.160
Nationalpark	400	434	434	434	434	434	434	434	434	434	4.304
Vedl. kommunale bygninger	10.000	10.000	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	135.000
Faste anlæg i alt	22.669	22.778	26.778	31.778	31.778	31.778	31.778	31.778	31.778	31.778	294.670
Anlægsprojekter											
1. Ældreområde											
Plejecenter Hvalsø	2.000	6.000	27.000	35.000							70.000
Ombygning Hvalsø Ældrecenter og indfrielse af lån	0	0	0								0
2. Skole- og dagtilbudsområde											0
Osted Skole og Børnehus	42.571	18.715									61.286
Ejby Børnehus	6.960										6.960
Ny daginstitution Hvalsø	10.000	20.000									30.000
Ny daginstitution Lejre	10.000	20.000									30.000
Daginstitutionspulje	0	0	0								0
3. Øvrige											0
Affaldsgårde	3.000										3.000
Digitalisering	2.836										2.836
Anlægsprojekter i alt	77.367	64.715	27.000	35.000	0	0	0	0	0	0	204.082
Udisponeret anlægspulje	0	0	0	2.212	37.522	37.522	37.522	37.522	37.522	37.522	227.344
Skattefinansieret anlæg i alt	100.036	87.493	53.778	68.990	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300	726.097

Den videre proces



Tidsplan

Dato	Handling	Hvem
18. august	Budgetseminar 3	KB
18. august	ØU-møde (denne sag)	ØU
1. september	1. behandling ØU	ØU
9. september	1. behandling KB	KB
10. september	Høringsperiode starter/ materiale udsendes	CØH
14. september	Borgermøde	Alle interessenter
27. september kl. 12.00	Høringsperiode slutter	Alle interessenter
29. september kl. 12.00	Frist for at indsende ændringsforslag til budget 2022	Politiske partier
29. september	2. behandling ØU	ØU
7. oktober	2. behandling KB	KB

Budgetspørgsmål og hjælp til beregning af forslag mv.

- Vi fastholder proceduren med at spørgsmål til budgettet rettes skriftligt og der gives svar til hele KB
- Henrik og Snorre har reserveret mandage kl. 15-17 til møder med partier eller grupper som ønsker hjælp til beregninger mv.

Efter frokosten:

Mulighed for politiske partier eller
grupper drøfter budget
Administrationen vil være til
rådighed til spørgsmål

Frokost