



GULDBORGSUND

# Budgetforlig 2022-2025

## Budgetforlig - Budget 2022-2025

(mio. kr.)

31.08.2021 kl. 17:30

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Budgetbalance (forskydning kassen)</b>	0,000	0,000	23,469	26,185	49,331
(-) = træk på kassen					
Økonomisk råderum (jfr. resultatopgørelsen)		74,586	147,827	158,547	156,553
Driftsreserven		30,000	30,000	30,000	30,000
§ 16 ansøgning (tilskud ud over 18 mio. kr.)		0,504			
Anlæg udisponeret					150,000
<b>I alt til disposition</b>	<b>0,000</b>	<b>105,090</b>	<b>177,827</b>	<b>188,547</b>	<b>336,553</b>
<b>Prioritering til de økonomiske udfordringer</b>	<b>0,000</b>	<b>-116,500</b>	<b>-116,500</b>	<b>-116,500</b>	<b>-116,500</b>
1 SSO Øget optag af SOSU elever		-5,000	-5,000	-5,000	-5,000
2 SSO Økonomiske udfordringer Madservice		-8,500	-8,500	-8,500	-8,500
3 SSO Økonomiske udfordringer Socialområdet		-16,000	-16,000	-16,000	-16,000
4 BFU Økonomiske udfordringer Familieområdet		-20,000	-20,000	-20,000	-20,000
5 BE Økonomiske udfordringer Arbejdsmarkedområdet		-67,000	-67,000	-67,000	-67,000
<b>Tidligere politiske besluttede tiltag</b>		<b>-12,230</b>	<b>-12,230</b>	<b>-12,230</b>	<b>-12,230</b>
6 TME Øget rengøringsstandard på institutioner		-8,500	-8,500	-8,500	-8,500
7 TME Køb af grøn strøm		-0,130	-0,130	-0,130	-0,130
8 TME Øget renhold på Marielyst		-0,600	-0,600	-0,600	-0,600
9 TME Byggesagsbehandling og Planarbejde		-3,000	-3,000	-3,000	-3,000
<b>Prioritering af nye driftstiltag</b>	<b>-1,500</b>	<b>-8,492</b>	<b>-8,492</b>	<b>-8,492</b>	<b>-8,492</b>
10 KFB Driftsbidrag Krokodille Zoo	-1,500	0,000	0,000	0,000	0,000
11 SSO Center for Hjerneskaderehabilitering		-0,492	-0,492	-0,492	-0,492
12 BFU Sagsbehandlere - Familieområdet		-3,000	-3,000	-3,000	-3,000
13 SSO Øget bemanning på plejecentre		-5,000	-5,000	-5,000	-5,000
<b>Byggetaktforskydninger</b>	<b>0,000</b>	<b>42,276</b>	<b>-17,136</b>	<b>-20,140</b>	<b>0,000</b>
14 ØK Udviklingspuljen til 2023		2,861	-2,861		
15 BFU Ny daginstitution Sundby (byggetaktforskydning)		10,000		-10,000	
16 KFB Tilskud Museum Lolland Falster		10,140		-10,140	
17 TME Bygningsforbedring		0,760	-0,760		
18 TME Cykelpulje 2022 fremflyttes til 2021 (diget)	-5,000	5,000			
19 TME Asfaltveje		3,000	-3,000		
20 TME Udvendig klimaskærm		3,000	-3,000		
21 KFB Krokodille Zoo (byrådsbeslutning)	5,000				
22 ØK Deponering til ny Sundskole		7,515	-7,515		
<b>Prioritering af anlæg</b>	<b>1,500</b>	<b>-10,144</b>	<b>0,000</b>	<b>-5,000</b>	<b>-150,000</b>
23 TME Anlægsbidrag kystbeskyttelse i Saksøbing				-5,000	
24 ØK Anlægsreserve	1,500	0,000	0,000	0,000	-150,000
25 KFB Pulje til øget tilgængelighed og arbejdsmiljø		-4,500			
26 TME Nødreparation af tag, Svømmecenter Falster		-1,000			
27 BFU Prioriteringspulje til anlæg		-4,644			
<b>I alt prioriteret</b>	<b>0,000</b>	<b>-105,090</b>	<b>-154,358</b>	<b>-162,362</b>	<b>-287,222</b>
<b>Budgetforlig - driftsprioriteringer</b>		<b>-137,222</b>	<b>-137,222</b>	<b>-137,222</b>	<b>-137,222</b>
<b>Budgetforlig - anlægsprioriteringer</b>		<b>24,617</b>	<b>-9,621</b>	<b>-25,140</b>	<b>-150,000</b>
<b>Budgetforlig - finansiering</b>		<b>7,515</b>	<b>-7,515</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
<b>I alt prioriteret</b>		<b>-105,090</b>	<b>-154,358</b>	<b>-162,362</b>	<b>-287,222</b>

**BUDGET 2022-2025**  
**RESULTATOPGØRELSE**  
(31. august 2021)

1.000 KR	Budget forslag 2022	Budget overslag 2023	Budget overslag 2024	Budget overslag 2025
<b>INDTÆGTER</b>				
- Skatter	2.825.302	2.871.015	2.917.900	2.966.556
- Generelle tilskud m.v.	2.005.955	2.009.470	2.051.510	2.091.023
<b>Indtægter i alt</b>	<b>4.831.257</b>	<b>4.880.485</b>	<b>4.969.410</b>	<b>5.057.579</b>
<b>DRIFTSUDGIFTER</b>				
- Økonomiudvalg	-300.983	-305.047	-297.969	-300.708
- Social, Sundhed og Omsorgsudvalg	-1.366.954	-1.368.578	-1.369.037	-1.371.724
- Børn, Familie og Uddannelsesudvalg	-940.368	-939.674	-933.983	-934.944
- Kultur, Fritid og Bosætningsudvalg	-141.629	-141.296	-141.296	-141.297
- Teknik, Miljø og Ejendomsudvalg	-289.339	-288.579	-288.381	-288.381
- Beskæftigelsesudvalg	-1.324.571	-1.325.149	-1.325.395	-1.325.395
- Budgetforlig - driftsprioriteringer	-137.222	-137.222	-137.222	-137.222
<b>Driftsudgifter</b>	<b>-4.501.066</b>	<b>-4.505.545</b>	<b>-4.493.283</b>	<b>-4.499.671</b>
<b>RENTER</b>	<b>11.660</b>	<b>10.390</b>	<b>8.720</b>	<b>12.349</b>
Pris- og lønstigninger (drift og anlæg)		-84.765	-186.884	-292.383
<b>Resultat af ordinær driftsvirksomhed</b>	<b>341.851</b>	<b>300.565</b>	<b>297.963</b>	<b>277.874</b>
<b>ANLÆGSUDGIFTER</b>	<b>-152.423</b>	<b>-165.003</b>	<b>-195.535</b>	<b>-154.000</b>
<b>SAMLET RESULTAT</b>	<b>189.428</b>	<b>135.562</b>	<b>102.428</b>	<b>123.874</b>
<b>FINANSIERINGSOVERSIGT</b>				
- Afdrag på lån	-156.329	-132.129	-107.629	-105.929
- Låneoptagelse				
- Forsyning - tilbagebetaling af gæld	8.396	8.396	8.396	8.396
- Finansforskydninger	-10.010	-10.010	-10.010	-10.010
- Deponering (8.27)	-31.485	21.650	33.000	33.000
<b>Finansieringsoversigt i alt</b>	<b>-189.428</b>	<b>-112.093</b>	<b>-76.243</b>	<b>-74.543</b>
<b>Ændring af likvide aktiver</b>	<b>-0</b>	<b>23.469</b>	<b>26.185</b>	<b>49.331</b>
- = udgifter				
+ = indtægter				
<b>SERVICERAMME:</b>				
- Indenfor serviceramme	-3.045.141	-3.044.266	-3.032.901	-3.039.289
- Udenfor serviceramme	-1.455.925	-1.461.279	-1.460.382	-1.460.382
<b>- Teknisk serviceramme (KL)</b>	<b>-2.981.274</b>			

31. august 2021  
Økonomi & Indkøb

**BUDGET 2022 -2025  
RESULTATOPGØRELSE**

1.000 KR	Note	Budgetforslag 2022	Budgetoverslag 2023	Budgetoverslag 2024	Budgetoverslag 2025
<b>INDTÆGTER</b>					
- Skatter	1	2.825.302	2.871.015	2.917.900	2.966.556
- Købsmoms		-800	-800	-800	-800
- Generelle tilskud m.v.	2	1.919.659	1.931.291	1.975.569	2.017.319
- Tilskud til særligt vanskeligt stillede kommuner	3	18.504	18.000	18.000	18.000
- Tilskud vedrørende skatteenedsættelse	4	40.272	38.035	35.797	33.560
- Tilskud til kommuner med vanskelige vilkår	5	22.944	22.944	22.944	22.944
- Kompensation, revision af uddannelsesstatistikken	6	43.356	-0	-0	-0
- Overgangsordning vedrørende udligningsreform	7	-37.980	-0	-0	-0
<b>INDTÆGTER I ALT</b>		<b>4.831.257</b>	<b>4.880.485</b>	<b>4.969.410</b>	<b>5.057.579</b>
<b>DRIFTSUDGIFTER</b>					
- Økonomiudvalget		-298.783	-303.547	-296.969	-299.708
* Lov og Cirkulære Program	8	-2.200	-1.500	-1.000	-1.000
- Social, Sundhed og Omsorgsudvalget		-1.361.604	-1.363.228	-1.363.687	-1.366.374
* Bedre bemanding i ældreplejen	9	-5.350	-5.350	-5.350	-5.350
- Børn, Familie- og Uddannelsesudvalget		-934.647	-931.280	-925.589	-926.550
* Generelt løft af folkeskolen - ansættelse af flere lærere	10	-5.721	-8.394	-8.394	-8.394
- Kultur, Turisme- og Bosætningsudvalget		-141.629	-141.296	-141.296	-141.297
- Teknik- og Miljøudvalget		-289.339	-288.579	-288.381	-288.381
- Beskæftigelsesudvalget		-1.324.571	-1.325.149	-1.325.395	-1.325.395
- Budgetforlig - driftsprioriteringer	11	-137.222	-137.222	-137.222	-137.222
<b>Driftsudgifter</b>		<b>-4.501.066</b>	<b>-4.505.545</b>	<b>-4.493.283</b>	<b>-4.499.671</b>
<b>RENTER</b>		<b>11.660</b>	<b>10.390</b>	<b>8.720</b>	<b>12.349</b>
<b>Pris- og lønstigninger</b>	12		<b>-84.765</b>	<b>-186.884</b>	<b>-292.383</b>
<b>Resultat af ordinær driftsvirksomhed</b>	13	<b>341.851</b>	<b>300.565</b>	<b>297.963</b>	<b>277.874</b>
<b>ANLÆG</b>					
- Anlæg forhåndsdisponeret		-177.040	-155.382	-170.395	-4.000
- Budgetforlig - anlægsprioriteringer		24.617	-9.621	-25.140	-150.000
<b>Anlægsudgifter</b>	14	<b>-152.423</b>	<b>-165.003</b>	<b>-195.535</b>	<b>-154.000</b>
<b>SAMLET RESULTAT</b>		<b>189.428</b>	<b>135.562</b>	<b>102.428</b>	<b>123.874</b>
<b>FINANSIERINGSOVERSIGT</b>					
- Afdrag på lån	15	-149.650	-125.450	-100.950	-99.250
- Lønmodtagernes Feriemidler (afdrag)	15	-6.679	-6.679	-6.679	-6.679
- Frigivelse af deponerede midler - Sale og Lease back	16	33.000	33.000	33.000	33.000
- Deponering NY SUNDskole	17	-64.485	-11.350	-0	-0
- Låneoptagelse	18	-0	-0	-0	-0
- Forsyning - tilbagebetaling af gæld		8.396	8.396	8.396	8.396
- Henlæggelse til kassen					
- Finansforskydninger	19	-10.010	-10.010	-10.010	-10.010
<b>Finansieringsoversigt i alt</b>	20	<b>-189.428</b>	<b>-112.093</b>	<b>-76.243</b>	<b>-74.543</b>
<b>RESULTAT</b>		<b>-0</b>	<b>23.469</b>	<b>26.185</b>	<b>49.331</b>
- = udgifter / + = indtægter					

## Noter

### Generelt

Indtægtsgrundlaget er hovedsageligt baseret på Indenrigs- og Boligministeriets udmelding af tilskud og udligning for budget 2022. Budgetoverslagsårene er hovedsageligt baseret på KL's tilskudsmodel.

De budgetterede driftsudgifter svarer til det tekniske budgetoplæg inkl. konsekvenserne af det indgåede budgetforlig 2022-2025.

Budgetforliget indeholder i hovedtal følgende prioriteringer:

(Mio. kr.)	2022	2023	2024	2025
Driftsprioriteringer	-137,2	-137,2	-137,2	-137,2
Anlæbsprioriteringer	24,6	-9,6	-25,1	-150,0
Finansiering	7,5	-7,5		

Der henvises i sin helhed til budgetforlig 2022-2025.

### Note 1

Posten omfatter kommunal indkomstskat, selskabsskat samt kommunal grundskyld.

#### Kommunal indkomstskat

Den kommunale indkomstskat er baseret på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag, der udgør 9.833,1 mio. kr. Den kommunale udskrivningsprocent er i budgetoplægget uændret 25,8% i forhold til 2021.

#### Kommunal grundskyld

Indenrigs- og Boligministeriet har i forbindelse med udmelding af tilskud og udligning anvendt skøn for de kommende ejendomsvurderinger – som følge af boligskatteaftalen - i blandt andet opgørelsen af kommunernes beskatningsgrundlag.

De anvendte skøn over grundværdier ligger ca. 11% under de p.t. kendte grundværdier i Guldborgsund Kommune.

Provenu af grundskyld er beregnet med udgangspunkt i de p.t. kendte grundværdier i ejendomsskatregisteret, og indgår med nogenlunde samme niveau som ved budgetlægningen for 2021. Det forventes, at de afledte konsekvenser af de nye ejendomsvurderinger vil blive neutraliseret på kommuneniveau.

KL har i budgetvejledningen omkring ejendomsskatter anført, at den lovgivningsmæssige udmøntning af neutraliseringsordningen p.t. udestår, og at den endelige neutralisering for 2022 først kan forventes foretaget i løbet af 2023 og 2024.

### Note 2

De generelle tilskud er i 2022 baseret på Indenrigs- og Boligministeriets udmelding af tilskud og udligning. Budgetoverslagsårene er baseret på KL's tilskudsmodel.

Af det samlede bloktilskud til kommunerne er 3 mia. kr. betinget af, at kommunerne under ét budgetterer i overensstemmelse med de aftalte udgiftsrammer for serviceudgifter. Endvidere er 1 mia. kr. af bloktilskuddet betinget af, at kommunerne overholder den aftalte ramme for anlægsudgifter. Guldborgsund Kommunes andel af det betingede bloktilskud udgør ca. 41,1 mio. kr.

Serviceudgifterne i budgetoplægget ligger ca. 63,9 mio. kr. over den af KL udmeldte vejledende ramme for serviceudgifter i 2022. Det skal dog anføres, at økonomaftalens løft af serviceudgifterne med 1,4 mia. kr. ikke indgår i KL's udmeldte vejledende ramme. Guldborgsund Kommunes andel vil efter bloktilskudsnøglen udgøre ca. 14,4 mio. kr.

Med gennemførelse af udligningsreformen fra 2021 blev finansieringstilskuddet på 3,5 mia. kr. gjort permanent.

Guldborgsund Kommunes andel i 2022 udgør 55,452 mio. kr. og indgår i det samlede beløb for generelle tilskud m.v.

**Note 3**

Indenrigs- og Boligministeriet har i 2022 tildelt Guldborgsund Kommune 18,5 mio. kr. i særtilskud som vanskeligt stillet kommune jf. §16 i lov om kommunal udligning og generelle tilskud.

I budgetoverslagsårene er budgetteret med et særtilskud på 18,0 mio. kr.

Særtilskudspuljen udgør i alt 361,3 mio. kr.

**Note 4**

Guldborgsund Kommune nedsatte i 2021 den kommunale udskrivningsprocent med 0,5% fra 26,3% til 25,8%. Guldborgsund Kommune modtager i perioden 2021-2025 tilskud fra staten til delvis dækning af provenutabet. Tilskuddet udgør i 2021 og 2022 90%, i 2023 85%, i 2024 80% og i 2025 75%. Tilskuddet bortfalder fra 2026.

**Note 5**

For 2022 udgør puljen til kommuner med vanskelige økonomiske vilkår 328,7 mio. kr.

Puljen fordeles af Indenrigs- og Boligministeren efter kriterier for lavt beskatningsgrundlag og objektive kriterier for demografiske udfordringer i form af faldende indbyggertal og en stigende andel af ældre borgere, strukturelle udfordringer i form af lav befolkningstæthed og store afstande og beskæftigelsesmæssige udfordringer i form af et svagt arbejdsmarked som følge af forholdsvis få arbejdspladser i kommunen og forholdsvis store afstande til den nærmeste større by.

Puljen fordeles i forhold til indbyggertallet for de kommuner, der efter disse kriterier modtager tilskud i det enkelte år.

Guldborgsund Kommunes andel udgør i 2022 22,944 mio. kr. – beløbet er videreført i budgetoverslagsårene.

**Note 6**

I aftalen om reform af udligningssystemet gældende fra 2021 indgår en 2-årig kompensation for kommuner, som bagudrettet har haft tab for manglende oplysninger i den uddannelsesstatistik, der indgår i udligningssystemet. Tilskudsrammen udgør 1.123,5 mio. kr. i hvert af årene 2021 og 2022. Tabet er opgjort en gang for alle på baggrund af grundlaget fra 2018.

Guldborgsund Kommunes andel udgør 43,356 mio. kr. i budgetårene 2021 og 2022.

**Note 7**

Som led i reformen af tilskuds- og udligningssystemet i 2021, er der indarbejdet en overgangsordning, hvor reformens virkninger indføres over en årrække, således at reformen er fuldt ud indført for alle kommuner i 2025. Det sker på baggrund af en opgørelse en gang for alle af de byrdemæssige konsekvenser ved reformen.

Guldborgsund Kommunes bidrag i 2022 udgør 37.980 mio. kr. jf. udmelding fra Indenrigs- og Boligministeriet.

**Note 8**

Konsekvenserne af lov- og cirkulærepragrammet er indarbejdet i budgetperioden.

**Note 9**

Af økonomiaftalen for 2022 fremgår, at der i finanslovsaftalen for 2018 blev afsat 500 mio. kr. årligt til at understøtte en værdig ældrepleje gennem bedre bemanning i hjemmeplejen og på plejehjem m.v. Fra 2022 omlægges puljemidlerne til bloktilskud. Regeringen og KL er enige om, at midlerne fortsat prioriteres til bedre bemanning i ældreplejen.

I 2022 indgår puljen i bloktilskuddet med 521 mio. kr., hvoraf Guldborgsund Kommunes andel udgør 5,350 mio. kr.

Da puljemidlerne til og med 2021 årligt er tilgået Social, Sundheds og Omsorgsudvalget er kommunens andel af bloktilskuddet tilført udvalget i budgetoplægget.

#### Note 10

Af økonomiaftalen for 2022 fremgår, at aftalepartierne bag finansloven i 2020 har besluttet, at der via bloktilskuddet afsættes 550 mio. kr. i 2022 og 807 mio. kr. i hvert år fra 2023 og frem til ansættelse af flere lærere i folkeskolen (generelt løft af folkeskolen).

I 2022 indgår puljen i bloktilskuddet med 557,1 mio. kr., hvoraf Guldborgsund Kommunes andel udgør 5,721 mio. kr. Fra 2023 og frem er af beløbet beregnet til 817,4 mio. kr., hvor af Guldborgsund Kommunes andel udgør 8,394 mio. kr.

Da puljemidlerne til og med 2021 årligt er tilgået Børn, Familie og Uddannelsesudvalget er kommunens andel af bloktilskuddet tilført udvalget i budgetoplægget.

#### Note 11

Det indgåede budgetforlig indeholder blandt andet en budgettilførsel på driften på 137,2 mio. kr. årligt i budgetperioden 2023-2025. Der henvises til specifikationen under budgetforliget.

#### Note 12

Pris- og lønstigningerne i overslagsår følger KL's senest udmeldte P/L-skøn fra juni 2021. Der vil ske ændringer i de anførte beløb som følge af prioriteringerne i budgetforliget. Såfremt der kommer nye P/L-skøn fra KL vil væsentligheden heraf blive vurderet i forhold til det samlede budget.

#### Note 13

Den vedtagne økonomiske politik indeholder et måltal for resultat af ordinær drift. Måltallet udgør 4.000 kr. pr. indbygger svarende til ca. 240 mio. kr. v/60.000 indbyggere.

(Mio. kr.)	2022	2023	2024	2025
Økonomisk politik	240,0	240,0	240,0	240,0
Resultat af ordinær drift	341,9	300,6	298,0	277,9

#### Note 14

Den vedtagne økonomiske politik indeholder et måltal for anlægsinvesteringer. Måltallet udgør ca. 150,0 mio. kr.

(Mio. kr.)	2022	2023	2024	2025
Økonomisk politik	150,0	150,0	150,0	150,0
Anlægsudgifter i alt	152,4	165,0	195,5	154,0

#### Anlægsudgifter i alt

De i budgetoplægget forhåndsdisponerede anlæg svarer til de ved budgetvedtagelsen for 2021 godkendte anlægsprojekter i budgetperioden 2022-2024 fremskrevet med 1,4% svarende til KL's vægtede P/L-skøn for anlæg, fagudvalgenes omprioriteringer samt prioriteringer jf. budgetforliget.

#### Udvalg - anlægsønsker

Der henvises til "oversigt over anlægsønsker 2022-2025".

Udvalgenes anlægsønsker er indarbejdet i budgetoplægget i overensstemmelse med budgetforliget.

#### Afledt drift

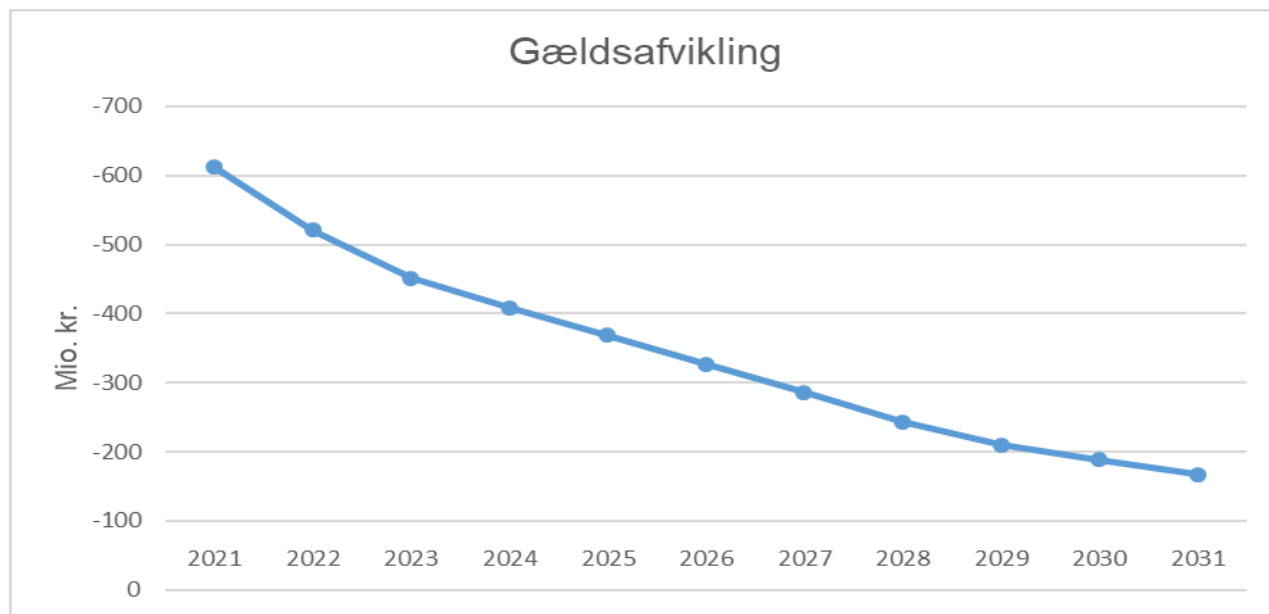
I henhold til budgetstrategien for 2022-2025 skal der ved budgetlægningen for 2022-2025 afsættes midler til afledt drift både i forhold til allerede prioriterede og godkendte anlægsprojekter fra 2021 og frem samt eventuelle nye anlægsprojekter.

Afledt drift er indarbejdet i overensstemmelse med budgetforliget og indgår i budgettilførslen på drift.

## Note 15

Den vedtagne økonomiske politik indeholder et måltal for afdrag på lån. Måltallet udgør ca. 100,0 mio. kr. pr. år.

Graf over afviklingen af langfristet gæld ekskl. ældreboliger og sale- og leaseback



## Afdrag på lån

Gældsafviklingen følger afviklingsprofilerne for den aktuelle låneportefølje.

(Mio. kr.)	2022	2023	2024	2025
Afdrag på lån	107,1	82,6	57,9	55,9
Sale- og leaseback	42,5	42,8	43,0	43,3
<b>Afdrag på lån</b>	<b>149,6</b>	<b>125,4</b>	<b>100,9</b>	<b>99,2</b>
Lønmodtagernes Feriemidler	6,7	6,7	6,7	6,7
<b>Afdrag på lån i alt</b>	<b>156,3</b>	<b>132,1</b>	<b>107,6</b>	<b>105,9</b>

Afdrag vedrørende kommunens sale- og leaseback engagementer budgetteres afviklet med finansiering af likvide aktiver.

Afvikling af gæld til Lønmodtagernes Feriemidler skal fra 2021 budgetteres afviklet som afdrag på langfristet gæld. Budgetposten er i forhold til budget 2021 flyttet fra drift til finansforskydninger.

## Note 16

Indenrigs- og Boligministeriet har tidligere afgjort, at der af de deponerede midler hidrørende fra kommunens sale- og leaseback engagement årligt skal frigives en 1/15. Ultimo 2020 udgjorde de frigivne midler ca. 381 mio. kr. og var således indestående som en del af kommunens likvide beholdninger.

I budgetoplægget er frigivelse af deponerede midler vedrørende sale- og leaseback indregnet med 33 mio. kr. årligt.

## Note 17

I budgetoplægget er der budgetteret med udgifter til deponering vedrørende byggeri af ny Sundskole. Byggeriet er besluttet finansieret ved leasing, og dermed krav om tilsvarende deponering. Der er i forbindelse med budgetforliget indarbejdet en byggetaktforskydning på 7,515 mio. kr. fra 2022 til 2023.

Beløbet skal sammenholdes med den økonomiske politiks måltal om anlægsinvesteringer.



**Note 18**

I budgetoplægget er der ikke budgetteret med låneoptagelse.

**Note 19**

Under finansforskydninger er pulje til byudvikling (Indskud i Landsbyggefonden ved opførelse af almene boliger) videreført med 10 mio. kr. i budgetperioden 2022-2025.

**Note 20**

Det samlede budgetoplæg inkl. konsekvenserne af budgetforliget udviser et samlet resultat / råderum som følger:

(Mio. kr.)	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Resultat / råderum	0,00	23,5	26,2	49,3

Størrelsen af resultatet/råderummet i 2022 skal ses i sammenhæng med et anlægsniveau på 152,4 mio. kr. samt deponering i forbindelse med ny Sundskole på 64,5 mio. kr., i alt 216,9 mio. kr., ligesom budgettilførslen på driften med 137,2 mio. kr. årligt i budgetperioden 2022-2025 påvirker det samlede resultat/råderum.

Den vedtagne økonomiske politik indeholder et måltal for gennemsnitlig kassebeholdning. Måltallet udgør 3.500 kr. pr. indbygger svarende til ca. 210,0 mio. kr. v/60.000 indbyggere. Måltallet var opnået ved udgangen af regnskab 2020, hvor den gennemsnitlige likviditet efter kassekreditreglen udgjorde ca. 716,7 mio. kr.

Den faktiske likviditet udgjorde ultimo 2020 612,0 mio. kr., hvoraf frigivne midler vedrørende sale- og lease back udgjorde ca. 381,0 mio. kr., ligesom beløbet er påvirket af overførsel af uforbrugte drifts- og anlægsmidler for i alt 347,9 fra 2020 til 2021, hvoraf en del dog kan forventes overført til 2022.