

## **Det vedtagne budget 2021-2024**

Byrådet vedtager kommunens budget for 2021-24 efter indstilling fra Økonomiudvalget. Budgettet er igennem to behandlinger i Byrådet. Til 1. behandlingen udarbejdede administrationen et budgetforslag på baggrund af sidste års budget, korrigeret for bl.a. ny lovgivning, ny befolkningsprognose, pris- og lønudviklingen, ny økonomiaftale med Regeringen og politiske vedtagelser siden sidste budget. Efter de politiske forhandlinger blev der indgået et budgetforlig på tværs af politiske partier i Byrådet.

Budgetforliget indebærer et styringsmæssigt overskud på 9 mio. kr. i årligt gennemsnit for årene 2021-2024. Overskuddet udgør godt 27 mio. kr. i 2021 og falder til ca. 15 mio. kr. i 2022. I 2023 og 2024 er der et underskud på henholdsvis 1,5 mio. kr. i 2023 og knap 5 mio. kr. i 2024. Der er således balance i budgettet på både kort sigt og set i gennemsnit over perioden.

Der er indarbejdet besparelser på -5 mio. kr. årligt til tværgående forslag. Således at budgettet indeholder besparelser på -5, -10 og -15 mio. kr. i 2022-24. I 2021 er de tværgående besparelser udmøntet gennem bedre udbud på indkøb, IT med videre.

”Tværgående forslag” er budgetanalyser med fokus på tværs af forvaltningsområder. Det kan være koncernserviceprojekter, hvor der opnås stordriftsfordele, tværgående digitalisering, analyser af processer og arbejdsgange m.m. Der kan både være tale om besparelser og effektiviseringer.

Derudover er der hvert år behov for at omprioritere mellem fagområderne og for at igangsætte nye tiltag. Derfor afsættes 5 millioner hvert år for at skabe et politisk råderum til at finansiere politiske ønsker til at virkeliggøre visioner og tiltag. Budgettet indeholder således 5, 10 og 15 mio. kr. i 2022-24 til nye politiske tiltag.

Endelig bliver kommunen hvert år påvirket af nye regler og krav, og derfor afsættes tillige 6 millioner hvert år, der går til teknisk administrative korrektioner. Budgettet indeholder således 6, 12 og 18 mio. kr. i 2022-24 til teknisk administrative korrektioner.

Budgettet sikrer, at det er muligt at regulere for demografiudviklingen og dermed sikres det, at kommunen kan holde samme service til flere borgere. Velfærdsområderne løftes med ca. 25 mio. kr. om året i gennemsnit og dermed i omegnen af 100 mio. kr. fra 2021-24.

Budgettet blev vedtaget ved 2. behandling i Byrådet den 6. oktober 2020.

### *Økonomiaftalen*

I økonomiaftalen for 2021 mellem KL og Regeringen hæves anlægstilskuddet til 21,6 mia. kr. for kommunerne samlet set, hvilket skal ses i lyset af kommunernes fremrykning af anlæg til understøttelse af byggebranchen i forbindelse med Covid-19. Det er en forbedring for Køge Kommune på 26 mio. kr. siden budgetlægningen for budget 2020. Desuden øges tilskuddet til serviceudgifter med 1,5 mia. kr. for kommunerne samlet set til at dække det såkaldte demografiske træk (pga. flere ældre og flere børn) og til at dække de stigende udgifter på det specialiserede socialområde. Løftet svarer til 16 mio. kr. i Køge Kommune.

I sidste års økonomaftale blev der indført en såkaldt "Velfærdsprioritering", hvor kommunerne skal frigøre ressourcer til omprioritering til velfærdsopgaver. I år er velfærdsprioriteringen aftalt til 0,25 mia. kr., hvortil kommer en aftale om at reducere udgifter til eksterne konsulenter med 0,5 mia. kr. i 2021.

#### *Udligningsreformen*

Den gennemførte udligningsreform fra maj 2020 giver et samlet løft i Køge Kommunes finansiering på ca. 15 mio. kr. årligt. De væsentligste ændringer i systemet er:

- Hovedstadsudligningen afskaffes
- Beskæftigelsestilskud indarbejdes i generel udligning
- Bruttoudligning frem for nettoudligning
- Diverse justeringer af kriterier m.m.
- Halvering af udlændingeudligning
- Nye særtilskud

Derudover gøres finansieringstilskuddet permanent på et niveau på 33 mio. kr. årligt for Køge, og der gives en to-årig bagudrettet kompensation vedr. uddannelsesoplysninger i gammelt system på 39 mio. kr. årligt i de 2 år (2021 og 2022).

#### *Budgettets hovedposter*

Umiddelbart viser budgettet et årligt gennemsnitligt likviditetsforbrug på knap 6 mio. kr. Der er en likviditetsopbygning på 12,2 mio. kr. i 2021 faldende til 0,2 mio. kr. i 2022. Dette bliver vendt til et budgetteret underskud på 16,5 mio. kr. i 2023 og 19,7 mio. kr. i 2024. I nedenstående tabel 1 er det posten kaldet "påvirkning af likvide aktiver".

Imidlertid indeholder budgettet en pulje på 20 mio. kr. til budgetteknisk at kunne håndtere overførsler af uforbrugte midler mellem årene.

Når man korrigerer for disse forhold og trækker forsyningsområdet ud, så udviser budgettet et overskud på 27,3 mio. kr. i 2021, et overskud på 15,1 mio. kr. i 2022, et underskud på 1,5 mio. kr. i 2023 og et underskud på 4,7 mio. kr. i 2024 (kaldet "finansieringsresultat med budgetteret kassetræk" i tabel 1 nedenfor). Det giver et gennemsnitligt overskud fra 2021-24 på 9,0 mio. kr. årligt.

Med det vedtagne budget 2021-2024 udgør den forventede likviditet ultimo 2024, beregnet efter kassekreditreglens 365-dages gennemsnit, 301 mio. kr.

Budgettet indeholder et anlægsniveau på gennemsnitligt 216 mio. kr. årligt for de skattefinansierede bruttoanlægsudgifter.

Budgettet for 2021-24 udviser overskud på den ordinære driftsvirksomhed i 2021 på 164 mio. kr. I 2022 falder overskuddet til 157 mio. kr. for herefter at falde yderligere til 130 mio. kr. i 2023 og derefter stigende til 133 mio. kr. i 2024.

I gennemsnit set over de fire budgetår er der overskud på den ordinære drift på 3,5 pct., hvilket betyder, at målsætningen i kommunens økonomiske politik om et gennemsnitligt overskud på 3 pct. er overholdt.

I tabel 1 er budgettets hovedposter opsummeret.

**Tabel 1. Finansieringsresultat**

Mio. kr.	Budget 2021-24				Gns. 2021- 24
	I løbende priser				
	2021	2022	2023	2024	
<b>A. Det skattefinansierede område indtægter</b>					
Indtægter mv.	-4.282,5	-4.374,2	-4.448,5	-4.562,0	
Driftsudgifter (ekskl. forsyning)	4.119,4	4.136,2	4.153,2	4.170,5	
Pris- og lønstigning – Drift	0,0	81,5	165,6	259,2	
Renter mv.	1,8	1,9	2,1	1,8	
Garantiprovision	-2,4	-2,4	-2,4	-2,4	
<b>Resultat Ordinær driftsvirksomhed</b>	<b>-163,7</b>	<b>-157,0</b>	<b>-130,1</b>	<b>-132,9</b>	<b>-145,9</b>
Bruttoanlægsudgifter	238,5	220,0	206,3	198,6	
Øvrige anlægsudgifter inkl. PL	-98,3	-83,2	-74,5	-66,8	
<b>Resultat Skattefinansierede område</b>	<b>-23,5</b>	<b>-20,3</b>	<b>1,7</b>	<b>-1,1</b>	<b>-10,8</b>
<b>B. Forsyningsvirksomheder</b>					
Drift – Renovation	-5,0	-5,1	-5,0	-5,0	
Anlæg – Jorddepotet (udgifter og renter)	6,4	-6,0	-9,6	-10,2	
<b>C. Resultat i alt (A+B)</b>	<b>-22,1</b>	<b>-31,3</b>	<b>-13,0</b>	<b>-16,3</b>	<b>-20,7</b>
Tilgang af likvide aktiver	-47,3	-26,8	-23,1	-17,4	
Anvendelse af likvide aktiver	57,0	58,0	52,7	53,4	
<b>Påvirkning af likvide aktiver</b>	<b>-12,3</b>	<b>-0,2</b>	<b>16,5</b>	<b>19,7</b>	<b>5,9</b>
Budgetteret kasetræk	15,0	14,9	15,0	15,0	
<b>Finansieringsresultat med budget- teret kasetræk og fratrukket 20 mio. kr. pulje og forsyningen</b>	<b>-27,3</b>	<b>-15,1</b>	<b>1,5</b>	<b>4,7</b>	<b>-9,0</b>

Note: - = merindtægt/mindreudgift og + = mindreindtægt/merudgift

Øvrige anlægsudgifter er primært indtægter fra jorddepotet og udgifter vedrørende den brugerfinansierede del på ældreboliger og sociale institutioner.

### Økonomisk styring

Det er ledelsens ansvar at sikre, at der udarbejdes et retvisende årsbudget. I praksis varetages denne rolle i et samarbejde mellem Køge Kommunes politiske og administrative ledelse (Direktionen).

Byrådet er øverste bevillingsmyndighed. Foranstaltninger, der medfører indtægter eller udgifter, som ikke er bevilget i forbindelse med vedtagelsen af årsbudgettet, må ikke iværksættes, før Byrådet har meddelt den fornødne bevilling. Bevillingerne gives som nettobevillinger.

### **Bevillingsniveau**

Køge Kommunes bevillingsniveau er på udvalgsniveau. Driftsbevillinger gives således på udvalgsniveau til de 8 udvalg: Økonomiudvalget, Ældre- og Sundhedsudvalget, Social- og Arbejdsmarkedsudvalget, Børneudvalget, Skoleudvalget, Kultur- og Idrætsudvalget, Klima- og Planudvalget samt Teknik- og Ejendomsudvalget.

Driftsbudgettet er under hvert udvalg opdelt på aktivitetsområder. Ifølge Køge Kommunes Økonomiske Styringsprincipper har fagudvalgene kompetence til at omplacere mellem aktivitetsområder. Byrådet skal godkende omdisponeringer mellem serviceudgifter, indkomstoverførsler og andet. Budgetansvaret ligger hos de respektive udvalg.

Der er i et vist omfang mulighed for at overføre uforbrugte midler til næste regnskabsår. Underskud på rammestyrede områder overføres altid. Overførslerne godkendes hvert år af Byrådet som tillægsbevillingssager.

Køge Kommunes regler for økonomistyring er nærmere beskrevet i Kommunens Økonomiske Politik, Finansielle Politik samt Økonomiske Styringsprincipper med tilhørende bilag. Anlægsbevillinger meddeles af Byrådet som en særskilt bevilling til hvert enkelt anlægsprojekt. Bevillingsniveauet for en anlægsbevilling ligger på udvalg samt på det enkelte anlægsprojekt.

På hovedkonto 7, der omhandler kommunens indtægtsposter (ekskl. kurstab/ kursgevinster) og på hovedkonto 8, som omhandler finansforskydninger, ligger bevillingsniveauet på hovedkontoniveau.

### **Rammestyning**

Køge Kommune anvender rammestyning. Det indebærer, at budgettet forvaltes af den budgetansvarlige (både på institutions- og afdelingsniveau) uden adskillelse af lønbudget og budget til øvrig drift.

### **Budgetbemærkninger**

I budgetbemærkningerne beskrives de enkelte budgetposter. Det bemærkes, at budgetbemærkningerne ikke er bindende, men udelukkende beskriver basisforudsætningerne for budgettet.

### **Befolkningsprognose**

Befolkningsprognosen, der ligger til grund for budgetlægningen for 2021-24 skønner, at der pr. 1. januar 2021 er 61.625 borgere i Køge Kommune.

Tabel 2 viser Køge Kommunes befolkningsprognose for 2021-24 opdelt i aldersintervaller. Det bemærkes, at befolkningsprognosen i sagens natur er omgivet af en vis usikkerhed, da der er mange parametre, som spiller ind, herunder udviklingen i fertiliteten, tilflytning og nettoindvandring.

**Tabel 2. Befolkningsprognose 2021-24**

Aldersintervaller	2021	2022	2023	2024
0-årige	644	656	672	691
1-5-årige	3.323	3.388	3.459	3.526
6-16-årige	7.925	7.830	7.782	7.735
17-25-årige	6.303	6.238	6.215	6.255
26-59-årige	27.368	27.487	27.637	27.752
60-64-årige	3.512	3.693	3.814	4.035
65-74-årige	6.613	6.418	6.283	6.250
75-79-årige	3.108	3.360	3.547	3.507
+80-årige	2.828	2.987	3.220	3.530
<b>I alt</b>	<b>61.625</b>	<b>62.058</b>	<b>62.629</b>	<b>63.279</b>

**Pris- og lønskøn (PL)**

Budget 2021-24 er fremskrevet til 2021-priser med KL's pris- og lønskøn fra juni 2020.

**Tabel 3. Fremskrivningsprocenter for pris- og lønudgifter (serviceudgifter)**

I procent	2019/2020	2020/2021	2021/2022	2022/2023
Lønstigning	2,86	1,55	2,40	2,40
Prisfremskrivning	1,06	1,45	1,45	1,45

**Servicevækst**

Køge Kommunes budget for 2021 indeholder en stigning i serviceudgifterne på 1,2 pct. i forhold til vedtaget budget 2020. Dette skyldes bl.a. øgede udgifter til demografi.

**Indtægter (skatter/afgifter og tilskud/udligning)**

Køge Kommunes indtægter består af skatter og afgifter, tilskud og udligning. De samlede indtægter udgør -4,3 mia. kr. i 2021 stigende til -4,6 mia. kr. i 2024.

I tabel 4 ses de samlede indtægter fordelt på de respektive indtægtsposter samt udviklingsbidrag til regionerne og refusion af købsmoms. Årsagen til at de sidstnævnte poster er medtaget i tabel 4 er, at udviklingsbidrag til regionerne og refusion af købsmoms medregnes i de skattefinansierede indtægter. Indtægterne i 2021 er beregnet på baggrund af statsgaranti.

**Tabel 4. Indtægter**

I 1.000 kr.	Budget 2021-24			
	I løbende priser			
	(Statsgaranti)	(Selv-budg.)	(Selv-budg.)	(Selv-budg.)
	2021	2022	2023	2024
Indkomstskat	-2.727.082	-2.837.857	-2.920.539	-3.015.045
Selskabsskat	-53.829	-63.545	-49.665	-54.411
Grundskyld	-267.703	-272.534	-277.851	-283.222
Dækningsafgifter	-4.542	-4.624	-4.689	-4.755
Tilskud og udligning	-1.236.000	-1.203.245	-1.203.616	-1.212.556
Refusion af købsmoms	-220	500	500	500
Bidrag til regionerne – udviklingsbidrag	6.914	7.134	7.325	7.535
<b>Indtægter</b>	<b>-4.282.463</b>	<b>-4.374.171</b>	<b>-4.448.535</b>	<b>-4.561.954</b>

Note: - = indtægt og + = udgift

### Skatte- og afgiftssatser

Satserne for skatter og afgifter i budgettet fremgår af tabel 5. De er uændrede i forhold til 2020.

**Tabel 5. Skatter og afgifter**

Skatter og afgifter	2021
Kommunal indkomstskat	24,9 procent
Kirkelig ligning	0,87 procent
Kommunal grundskyld almindelige ejendomme	21,038 promille
Kommunal grundskyld produktionsjord	6,238 promille
Dækningsafgift af forretningsejendomme	0 promille
Dækningsafgift af offentlige ejendomme forskelsværdi	8,75 promille
Dækningsafgift af offentlige ejendomme grundværdi	10,519 promille

### Tilskud og udligning

Som bloktilskud modtager Køge Kommune balancetilskud, finansieringstilskud samt kompensation for Lov- og cirkulæreprogrammet (ny lovgivning med kommunaløkonomisk virkning). Hertil kommer reguleringer af kommunens indtægter via udligningssystemet samt særtilskudsordninger.

### Drift

Budgettet 2021-24 indeholder driftsudgifter for 4,1 mia. kr. i 2021. Økonomiaftalen fastlægger endvidere et loft over de samlede kommunale driftsudgifter til service. Servicerammen for Køge Kommune udgør 2,9 mia. kr. i 2021 svarende til ca. 71 pct. af de samlede driftsudgifter ekskl. forsyning i budgettet.

Uden for servicerammen ligger knap 1,2 mia. kr. til indkomstoverførsler og andet. Indkomstoverførsler udgør 0,9 mia. kr., mens andet (primært udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering og forsikrede ledige) udgør 0,3 mia. kr.

**Tabel 6. Driftsbudget**

I 1.000 kr.	Budget 2021-24			
	2021	2022	2023	2024
<b>I 2021 priser</b>				
Økonomiudvalget	464.567	472.773	460.534	466.534
Ældre- og Sundhedsudvalget	821.584	842.532	866.467	888.760
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	1.328.822	1.335.347	1.336.153	1.331.494
Børneudvalget	503.305	509.151	515.524	517.700
Skoleudvalget	619.016	610.431	606.897	599.963
Kultur- og Idrætsudvalget	99.943	100.165	101.041	101.862
Klima- og Planudvalget	8.769	6.343	6.211	6.211
Teknik- og Ejendomsudvalget	273.396	259.438	260.362	257.945
Pris- og Lønudvikling	0	81.514	165.620	259.230
<b>Driftsudgifter ekskl. forsyningsområdet i alt (løbende P/L)</b>	<b>4.119.402</b>	<b>4.217.693</b>	<b>4.318.808</b>	<b>4.429.699</b>

Note: - = merindtægt/mindreudgift og + = mindreindtægt/merudgift

### Renter og garantiprovision

Køge Kommunes renter og garantiprovision udgør netto ca. 0,5 mio. kr. årligt. Garantiprovisionen er fra 2021 nedsat til 0,4%. Indtægter skyldes hovedsageligt indtægter fra garantiprovision pga. de store garantier som kommunen har givet på forsyningens område. Nettoindtægten fra renter og garantiprovision er indeholdt i budget 2021-24 og fremgår af tabel 7.

**Tabel 7. Renter og garantiprovision**

I 1.000 kr.	Budget 2021-24			
	i 2021 PL			
	2021	2022	2023	2024
Renter	1.836	1.902	2.057	1.835
Garantiprovision	-2.439	-2.439	-2.439	-2.439

Note: - = merindtægt/mindreudgift og + = mindreindtægt/merudgift

### Anlæg

Sammen med budgettet er der fremlagt en anlægsinvesteringsplan. Anlægsinvesteringsplanen udgør 846 mio. kr. i 2021-24 i 2021 priser.

Fordelingen af bruttoanlægsrammen fremgår af tabel 8.

**Tabel 8. Fordelingen af bruttoanlægsramme**

I 1.000 kr. I 2021 PL	2021	2022	2023	2024
Skattefinansierede anlæg	147.778	105.458	66.828	43.842
Vedligeholdelsesudgifter	41.494	41.494	51.221	45.303
Øvrige anlæg (jordforsyningen udgifter)	57.000	57.000	42.326	40.000
Servicearealer – ældreboliger og sociale institutioner	1.332	0	0	1.043
Jordforsyningens interne salg af arealer	-9.104	-7.119	0	0
Kapacitetsbehov og ny lovgivning mv. (afsæt pulje)	0	20.000	40.000	60.000
Pris- og lønstigning - bruttoanlæg	0	3.145	5.937	8.411
<b>Anlægsramme i alt</b>	<b>238.500</b>	<b>219.978</b>	<b>206.312</b>	<b>198.599</b>

Note: - = merindtægt/mindreudgift og + = mindreindtægt/merudgift

Anlægsudgifter til ældreboliger og indtægter fra jordforsyningen budgetlægges uden for bruttoanlægsrammen (jf. definition fra Kommunernes Landsforening) – idet ældreboliger sidestilles med almennyttige boliger. Tilsvarende optager Køge Kommune lån til sådanne boliger, jf. tabel 12 nedenfor. Anlægsbudget til ældreboliger og indtægter fra jordforsyningen fremgår af tabel 9.

**Tabel 9. Anlæg uden for bruttoanlægsrammen**

I 1.000 kr. I 2021 PL	2021	2022	2023	2024
Øvrige anlæg (jordforsyningen indtægter)	-92.500	-77.500	-71.500	-69.000
Serviceanlæg, Indtægter	-14.600	-4.000	0	0
Ældreboliger og sociale institutioner (brugerfinansieret del)	8.780	0	0	6.387
Pris- og lønstigning – øvrige anlæg	0	-1.720	-3.049	-4.185
<b>I alt</b>	<b>-98.320</b>	<b>-83.220</b>	<b>-74.549</b>	<b>-66.798</b>

Note: - = merindtægt/mindreudgift og + = mindreindtægt/merudgift

### Forsyningsområdet

Køge Kommune har i henhold til gældende lovgivning udskilt de fleste af forsyningsvirksomhederne. På driften er det alene dagrenovation, der fortsat er i kommunalt regi. I tabel 10 ses driftsbudgettet til dagrenovation.

**Tabel 10. Dagrenovation**

1.000 kr. i 2021 PL	2021	2022	2023	2024
Drift vedr. forsyningsområdet (dagrenovation)	-5.026	-5.098	-5.024	-5.024
<b>Resultat, Renovation</b>	<b>-5.026</b>	<b>-5.098</b>	<b>-5.024</b>	<b>-5.024</b>

Note: - = merindtægt/mindreudgift og + = mindreindtægt/merudgift

Køge Kommune har tillige et forsyningssselskab, Køge Jorddepot, hvis nettoudgifter er 100 pct. lånefinansieret. I tabel 11 ses anlægsudgifter, renter, afdrag og lån vedr. jorddepotet.



**Tabel 11. Jorddepotet**

<b>1.000 kr. i 2021 PL</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Jorddepotet – anlæg (inkl. renter)	6.423	-5.966	-9.642	-10.174
Jorddepotet – lån/gældsafvikling	-23.339	-10.950	-7.274	-6.742
Jorddepotet - afdrag	16.916	16.916	16.916	16.916
<b>Resultat, Jorddepot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Note: - = merindtægt/mindreudgift og + = mindreindtægt/merudgift

**Tilgang af likvide aktiver**

Budgettet indeholder ikke lån til generel lånoptagning og indefrosne ejendomsskatter. Budgettet indeholder udlodning af midler fra Køge Holding A/S på 10,8 mio. kr. i 2021-23 samt 5,1 mio. kr. fra HMN Naturgas årligt, jf. tabel 12.

**Tabel 12. Tilgang af likvide aktiver**

<b>I 1.000 kr. i 2021 PL</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Lån til ældreboliger og sociale institutioner	-8.078	0	0	-5.620
Lån til energispareprojekter	0	0	0	0
Jorddepotet - lån	-23.339	-11.126	-7.766	-7.506
Låneoptag til PL - Jorddepot	0	176	492	764
Udlodning fra Køge Holding A/S	-10.800	-10.800	-10.800	0
Udlodning fra HMN	-2.117	-2.117	-2.117	-2.117
Udlodning fra HMN- ny	-2.952	-2.952	-2.952	-2.952
<b>Tilgang af likvide aktiver i alt</b>	<b>-47.285</b>	<b>-26.818</b>	<b>-23.143</b>	<b>-17.431</b>

Note: - = merindtægt/mindreudgift og + = mindreindtægt/merudgift

**Anvendelse af likvide aktiver**

Budgettet 2021-24 indeholder anvendelse af likvide aktiver for 36-40 mio. kr. årligt i budgetperioden jf. tabel 13. Hertil kommer afdrag til jorddepotet på 16,9 mio. kr. årligt jf. tabel 11.

**Tabel 13. Anvendelse af likvide aktiver**

<b>I 1.000 kr. i 2021 PL</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Afdrag på lån - generelt	20.164	21.199	21.866	22.561
Afdrag på lån - ældreboliger og sociale institutioner	14.956	14.969	14.983	14.999
Jorddepotet - afdrag	16.916	16.916	16.916	16.916
Lån til beboerindskud	663	663	663	663
Deponering, Lejet lokaler og bro	-1.660	-1.776	-1.776	-1.776
Lån til Køge Kyst	0	0	0	0
Grundkapitalindskud	6.000	6.000	0	0
<b>I alt</b>	<b>57.039</b>	<b>57.970</b>	<b>52.652</b>	<b>53.363</b>

Note: - = merindtægt/mindreudgift og + = mindreindtægt/merudgift

---

Budgettet indeholder afdrag på generelle lån og afdrag på lån til ældreboliger på 36-40 mio. kr. i 2021-24.

Budgettet indeholder yderligere balanceforskydninger vedr. lån til beboerindskud 0,6 mio. kr. årligt samt deponering vedr. lejede lokaler på 1,7 mio. kr. årligt. Derudover er der afsat grundkapitalindskud på 6 mio. kr. i 2021 og 2022 til udviklingen af Køge Nord, hvor der indtænkes et varieret boligudbud med ejer- og lejeboliger.