

Byrådet vedtager kommunens budget for 2022-25 efter indstilling fra Økonomiudvalget. Budgettet er igennem to behandlinger i Byrådet. Til 1. behandlingen udarbejdes 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 bliver der indgået et budgetforlig på tværs af politiske partier i Byrådet.

Budgettet for 2022-25 viser en styringsmæssig balance på godt 1,3 mio. kr. i gennemsnitligt årligt overskud, og dermed strukturel balance. Overskuddet udgør 19,2 mio. kr. i 2022, men vender til et underskud på 2,6 mio. i 2023 og 16,2 mio. kr. 2024, hvorefter det vender til et overskud igen i 2025 på 4,7 mio. kr. i 2025. I budgetbalancen er der indarbejdet besparelser på 70 mio. kr. årligt fra 2023 og frem. I henhold til økonomiaftalen er der forudsat kassefinansiering af anlæg på 10 mio. kr. i 2022 samt deponering af P-hus på 82 mio. kr. i 2022.

I budgettet er der indarbejdet 30 millioner kroner til området for sårbare børn og voksne. Behovet herfor stammer fra stigende udgifter på området, dels som følge af en refusionsreform, der omfordelte regningen for særligt dyre enkeltsager mellem landets kommuner, dels som følge af generelt stigende udgifter på området i alle landets kommuner.

Derudover afspejler budgettet den udvikling, Køge Kommune står midt i, hvor flere borgere og erhvervsvirksomheder flytter til kommunen. Der er blandt andet afsat penge til at bygge en ny daginstitution om året i de næste fire år, ligesom der igangsættes en analyse af, hvad det øgede børnetal kommer til at få af betydning for skoleområdet.

Budgettet indeholder også en prioritering af den gode erhvervsservice. Med projektet "Én indgang" bliver det mere enkelt for kommunens virksomheder at få deres sager behandlet hos Køge Kommune.

Det er desuden prioriteret at modernisere og vedligeholde de bygninger som danner rammen for den kommunale service.

Kommunen bliver hvert år påvirket af nye regler og krav, og derfor afsættes 6 millioner kr. årligt, der går til teknisk administrative korrektioner.

#### *Økonomiaftalen*

Der er aftalt et løft af servicerammen på 1,4 mia. kr. til den demografiske udfordring. Derimod fik kommunerne ikke penge til socialområdet, hvilket var en af de store knaster i forhandlingerne. Køge Kommunes andel af løftet til demografi er ca. 15 mio. kr.

Der er aftalt en anlægsramme i 2022 på 19,9 mia. kr., hvoraf kommunerne selv skal finansiere 1 mia. kr. Desuden er 1 mia. kr. reserveret til grønne investeringer, men pengene er ikke øremærket – der er tale om en hensigtserklæring i lighed med aftalen for 2021.

#### *Budgettets hovedposter*

Umiddelbart viser budgettet et årlig gennemsnitligt likviditetsforbrug på godt 40 mio. kr. Der er en likviditetsopbygning på 0,4 mio. kr. i 2022 som vender til et likviditetsforbrug på 95

mio. kr. i 2023. Det budgetterede underskud udgør lidt mindre, nemlig 72 mio. kr. i 2024 og vender til et overskud i 2025 på 4,4 mio. kr. 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 (som skal hvile-i-sig-selv) ud, så udviser budgettet et overskud på 19,2 mio. kr. i 2022, et underskud på 2,6 mio. kr. i 2023, 16,2 mio. kr. i 2024 og et overskud på 4,7 mio. kr. i 2025 (kaldet "finansieringsresultat med budgetteret kassetræk" i tabel 1 nedenfor). Det giver et gennemsnitligt overskud fra 2022-25 på 1,3 mio. kr. årligt.

Med det vedtagne budget 2022-25 udgør den forventede likviditet ultimo 2025, beregnet efter kassekreditreglens 365-dages gennemsnit, 213 mio. kr.

Budgettet 2022-2025 indeholder et højt anlægsniveau på gennemsnitligt 260 mio. kr. årligt for de skattefinansierede bruttoanlægsudgifter, heraf udgør Jordforsyningen ca. 71 mio. kr.

Budgettet for 2022-25 udviser overskud på den ordinære driftsvirksomhed i 2022 på 131,9 mio. kr. stigende i 2022 til 163,6 mio. kr. for herefter at falde til 156 mio. kr. i 2024 og 143,4 mio. i 2025.

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 2022-25				Gns. 2022-25
	I løbende priser				
	2022	2023	2024	2025	
<b>A. Det skattefinansierede område indtægter</b>					
Indtægter mv.	-4.374,8	-4.439,1	-4.571,1	-4.707,8	
Driftsudgifter (ekskl. forsyning)	4.243,6	4.197,6	4.239,6	4.286,9	
Pris- og lønstigning - Drift	0,0	78,7	176,6	278,9	
Renter mv.	1,6	1,7	1,8	1,6	
Garantiprovision	-2,4	-2,4	-2,9	-2,9	
<b>Resultat Ordinær driftsvirksomhed</b>	<b>-131,9</b>	<b>-163,6</b>	<b>-156,0</b>	<b>-143,4</b>	<b>-148,7</b>
Bruttoanlægsudgifter	217,4	308,4	288,4	209,8	
Øvrige anlægsudgifter inkl. PL	-118,5	-140,4	-107,5	10,4	
<b>Resultat Skattefinansierede område</b>	<b>-33,0</b>	<b>4,4</b>	<b>24,9</b>	<b>76,8</b>	<b>18,3</b>

<b>B. Forsyningsvirksomheder</b>					
Drift – Renovation	-11,2	-9,3	-11,3	-14,0	
Anlæg – Jorddepotet (udgifter og renter)	-4,6	-2,3	-5,4	-5,7	
<b>C. Resultat i alt (A+B)</b>	<b>-48,9</b>	<b>-7,2</b>	<b>8,2</b>	<b>57,1</b>	<b>2,3</b>
Tilgang af likvide aktiver	-0,7	58,6	19,4	-106,7	
Anvendelse af likvide aktiver	49,2	43,8	44,5	45,2	
<b>Påvirkning af likvide aktiver</b>	<b>-0,4</b>	<b>95,3</b>	<b>72,1</b>	<b>-4,4</b>	<b>40,6</b>
Egenfinansiering af anlæg	10,0	0,0	0,0	0,0	
Deponering P-hus	0,0	82,0	47,2	-5,7	
<b>Finansieringsresultat med budgetteret kasetræk og fratrukket 20 mio. kr. pulje og forsyningen</b>	<b>-19,2</b>	<b>2,6</b>	<b>16,2</b>	<b>-4,7</b>	<b>-1,3</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 omlacere 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 tillægsbevillingsager.

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.

### Rammestyring

Køge Kommune anvender rammestyring. 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 2022-25, skønner, at der pr. 1. januar 2022 er 61.812 borgere i Køge Kommune.

Tabel 2 viser Køge Kommunes befolkningsprognose for 2022-25 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 2022-25**

Aldersintervaller	2022	2023	2024	2025
0-årige	661	673	691	711
1-5-årige	3.424	3.506	3.580	3.667
6-16-årige	7.783	7.701	7.652	7.644
17-25-årige	6.098	6.067	6.096	6.099
26-59-årige	27.585	27.715	27.869	27.944
60-64-årige	3.620	3.693	3.889	4.094
65-74-årige	6.319	6.146	6.080	6.118
75-79-årige	3.335	3.516	3.460	3.344
+80-årige	2.989	3.221	3.536	3.856
<b>I alt</b>	<b>61.812</b>	<b>62.237</b>	<b>62.853</b>	<b>63.476</b>

### Pris- og lønskøn (PL)

Budget 2022-25 er fremskrevet til 2022-priser med KL's pris- og lønskøn fra juni 2021.

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

I procent	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025
Lønstigning	2,0	2,24	2,60	2,60

Prisfremskrivning	1,86	1,86	1,86	1,86
-------------------	------	------	------	------

### Servicevækst

Køge Kommunes budget for 2022 indeholder en stigning i serviceudgifterne på 1,9 pct. i forhold til vedtaget budget 2021. 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 -4,4 mia. kr. i 2022 stigende til -4,7 mia. kr. i 2025.

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.

Køge Kommune har valgt selvbudgettering for indtægterne i 2022, hvilket betyder, at de vil blive efterreguleret i 2025. Der er selvbudgetteret på baggrund af forudsætningerne i statsgarantien for 2022, hvorfor de budgetterede indtægter i 2022 er de samme som i statsgarantien. Forskellen mellem selvbudgettering og statsgaranti vil dermed først blive realiseret ved efterreguleringen i 2025.

**Tabel 4. Indtægter**

I 1.000 kr.	Budgetforslag 2022-2025			
	I løbende priser			
	(Selvbudg.)	(Selvbudg.)	(Selvbudg.)	(Selvbudg.)
	2022	2023	2024	2025
Indkomstskat	-2.825.492	-2.950.665	-3.052.301	-3.154.366
Selskabsskat	-65.708	-53.866	-54.239	-56.801
Grundskyld	-272.302	-281.381	-290.005	-295.516
Dækningsafgifter	-4.105	-4.105	-4.105	-4.105
Tilskud og udligning	-1.214.748	-1.156.854	-1.178.394	-1.205.219
Refusion af købsmoms	500	500	500	500
Udviklingsbidrag til regioner	7.103	7.269	7.474	7.685
<b>Indtægter</b>	<b>-4.374.752</b>	<b>-4.439.102</b>	<b>-4.571.070</b>	<b>-4.707.822</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 2021, idet der dog gøres opmærksom på særligt forhold vedr. opkrævning af dækningsafgift, se note under tabel 5.

**Tabel 5. Skatter og afgifter**

Skatter og afgifter	2022
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 grundværdi*	10,519 promille
Dækningsafgift af offentlige ejendomme forskelsværdi*	8,75 promille

\* Opkrævning af dækningsafgift af offentlige ejendommers forskelsværdi med 8,75 ‰ udgår. Ifølge lov nr. 291 af 27. februar 2021 kan der fra og med 2022 ikke opkræves dækningsafgift af forskelsværdi, kun af grundværdi. Skatteministeriet har i september 2021 sendt et lovforslag i høring, ifølge hvilket de kommunale dækningsafgiftspromiller på grundværdier i 2022 vil blive fastsat ved lov på et niveau, så den enkelte kommunes provenu fra dækningsafgift på offentlige ejendomme er uændret i forhold til 2021. Køge Kommunes indtægt fra dækningsafgift er derfor budgetteret i nogenlunde samme niveau som i 2021, men det bemærkes, at indtægten afhænger af lovforslagets vedtagelse, som tidligst kan ske i december 2021.

### 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 2022-25 indeholder driftsudgifter for 4,2 mia. kr. i 2022. Økonomiaftalen fastlægger endvidere et loft over de samlede kommunale driftsudgifter til service. Servicerammen for Køge Kommune udgør 3 mia. kr. i 2022 svarende til ca. 70 pct. af de samlede driftsudgifter ekskl. forsyning i budgettet.

**Tabel 6. Driftsbudget**

I 1.000 kr.	Budgetforslag 2022-25			
I 2022 priser	2022	2023	2024	2025
Økonomiudvalget	467.625	461.110	464.062	470.279
Ældre- og Sundhedsudvalget	860.630	868.696	890.913	914.243
Social- og Arbejdsmarkedsudvalget	1.367.820	1.360.901	1.371.775	1.380.725
Børneudvalget	537.363	529.983	535.215	538.596
Skoleudvalget	631.729	606.028	602.716	603.166
Kultur- og Idrætsudvalget	104.503	104.403	105.954	107.260
Klima- og Planudvalget	9.372	7.585	6.585	6.585
Teknik- og Ejendomsudvalget	264.603	258.884	262.392	266.097

Pris- og lønudvikling	0	78.721	176.602	278.853
<b>Driftsudgifter ekskl. forsyning i alt (Ib P/L)</b>	<b>4.243.644</b>	<b>4.276.311</b>	<b>4.416.214</b>	<b>4.565.802</b>

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

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.

### Renter og garantiprovision

Køge Kommunes renter og garantiprovision udgør netto ca. -0,8 mio. kr. årligt. 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 2022-25 og fremgår af tabel 7.

**Tabel 7. Renter og garantiprovision**

I 1.000 kr.	Budgetforslag 2022-25			
	i 2022 PL			
	2022	2023	2024	2025
Renter	1.610	1.674	1.811	1.596
Garantiprovision	-2.439	-2.439	-2.939	-2.939

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

### Anlæg

Sammen med budgettet er der fremlagt en anlægsinvesteringsplan. Anlægsinvesteringsplanen udgør 1.024 mio. kr. i 2022-25 i 2022 priser.

Fordelingen af bruttoanlægsrammen fremgår af tabel 8.

**Tabel 8. Fordelingen af bruttoanlægsramme**

I 1.000 kr. I 2022 PL	2022	2023	2024	2025
Skattefinansierede anlæg	114.308	176.636	169.171	74.936
Vedligeholdelsesudgifter	41.992	51.836	45.847	45.847
Øvrige anlæg (jordforsyningen udgifter)	67.400	79.900	69.000	67.000
Servicearealer – ældreboliger og sociale institutioner	0	0	4.398	21.990
Jordforsyningens interne salg af arealer	-6.300	0	0	0
Kapacitetsbehov og ny lovgivning mv. (afsat pulje)	0	0	0	0
Pris- og lønstigning - bruttoanlæg	0	3.064	6.087	6.959
<b>Anlægsramme i alt</b>	<b>217.400</b>	<b>311.436</b>	<b>294.503</b>	<b>216.732</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 og andre anlæg fremgår af tabel 9.

**Tabel 9. Anlæg uden for bruttoanlægsrammen**

I 1.000 kr. I 2022 PL	2022	2023	2024	2025
Øvrige anlæg (jordforsyningen indtægter)	-98.500	-109.000	-99.000	-97.000
Serviceanlæg, Indtægter	-20.000	-31.500	-30.000	0
Ældreboliger og sociale institutioner (brugerfinansieret del)	0	0	20.888	104.440
Pris- og lønstigning – øvrige anlæg	0	-2.993	-5.510	-4.024
<b>I alt</b>	<b>-118.500</b>	<b>-143.493</b>	<b>-113.622</b>	<b>3.416</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**

I 1.000 kr. I 2022 PL	2022	2023	2024	2025
DRIFT				
Renovation	-11.229	-9.298	-11.298	-13.978
<b>Resultat</b>	<b>-11.229</b>	<b>-9.298</b>	<b>-11.298</b>	<b>-13.978</b>

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

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

**Tabel 11. Jorddepotet**

1.000 kr. i 2022 PL	2022	2023	2024	2025
Jorddepotet – anlæg inkl. Renter	-4.640	-2.272	-5.393	-5.700
Jorddepotet – lån	-4.062	-6.430	-3.309	-3.002
Jorddepotet – afdrag	8.702	8.702	8.702	8.702
<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 2022-23 samt 6,1 mio. kr. fra HMN Naturgas årligt, jf. tabel 12.

**Tabel 12. Tilgang af likvide aktiver**

1.000 kr. i 2022 PL	2022	2023	2024	2025
Lån til ejendomsskat	0	0	0	0
Generelt lånoptag	0	0	0	0
Lån til ældreboliger og sociale institutioner	0	0	-18.382	-91.907



Deponering - P-hus	0	82.000	47.200	-5.700
Jorddepotet - lån/kassekredit	-4.062	-6.610	-3.748	-3.633
Låneoptag til PL - Jorddepot	0	180	439	631
Udlodning fra Køge Holding A/S	-10.800	-10.800	0	0
Udlodning fra HMN	-5.068	-5.068	-5.068	-5.068
Udlodning fra HMN- ny	-1.058	-1.058	-1.058	-1.058
Beboerindskud, ældreboliger og sociale institutioner	0	0	0	0
Feriemidler	20.259	0	0	0
<b>Lån og udlodning i alt</b>	<b>-729</b>	<b>58.644</b>	<b>19.383</b>	<b>-106.735</b>

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

### Anvendelse af likvide aktiver

Budgettet 2022-25 indeholder anvendelse af likvide aktiver for 44-49 mio. kr. årligt i budgetperioden jf. tabel 13.

**Tabel 13. Anvendelse af likvide aktiver**

<b>1.000 kr. i 2022 PL</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Afdrag på lån - generelt	35.878	36.517	37.167	37.876
Afdrag på lån - ældreboliger og soc. inst.	0	0	0	0
Jorddepotet - afdrag	8.702	8.702	8.702	8.702
Lån til beboerindskud	411	411	411	411
Deponering, Lejede lokaler og bro	-1.784	-1.784	-1.784	-1.784
Lån til Køge Kyst	0	0	0	0
Grundkapitalindskud	6.000	0	0	0
<b>I alt</b>	<b>49.207</b>	<b>43.846</b>	<b>44.496</b>	<b>45.205</b>

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

Budgettet indeholder afdrag på generelle lån på 36-38 mio. kr. i 2022-25.

Budgettet indeholder yderligere balanceforskydninger vedr. lån til beboerindskud på 0,4 mio. kr. årligt samt deponering vedr. lejede lokaler på 1,8 mio. kr. årligt. Derudover er der afsat grundkapitalindskud på 6 mio. kr. i 2022 til udviklingen af Køge Nord, hvor der indtænkes et varieret boligudbud med ejer- og lejeboliger.