



## Overordnede forudsætninger for budgetlægningen for 2021-2024 for Hjørring Kommune

### 1) Skattesatser

Under forudsætning af uændrede skattesatser i 2021 budgetterer Hjørring Kommune med følgende skattesatser:

- 26,1 % i udskrivningsprocent
- 34,0 promille i grundskyldspromille
- 1,19 % i kirkeskatteprocent

Hjørring Kommune har ansøgt Social- og Indenrigsministeriet om at hæve skatten med 0,2 procent i 2021 uden at blive sanktioneret. Kommunen afventer fortsat svar på denne ansøgning.

For overslagsårene 2022-2024 er der budgetteret med samme forudsætninger som i 2021.

### 2) Statsgaranti

I det foreliggende budgetmateriale er der valgt det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2021, således at de af staten udmeldte forudsætninger for udskrivningsgrundlag og befolkning for 2021 er lagt til grund i det udarbejdede budgetmateriale.

### 3) Oversigt over generelle tilskud 2021

I Økonomaftalen for 2021 er det samlede bloktilskud ifølge aktstykke 233 af 25. juni 2020 opgjort til 92,2 mia. kr. Heraf går bl.a. 323,2 mio. kr. til kommuner med vanskelige vilkår og 507,5 mio. kr. til udsatte yder- og ø kommuner. I tabellen nedenfor er Hjørring Kommunes andel af udvalgte udlignings- og tilskudsordninger vist:

Generelle tilskud m.v. (mio. kr.)	-1.681,511
<i>Heraf</i>	
- Bloktilskud (inkl. betinget)	-1.004,064
- Kommunal udligning	-442,932
- Tilskud til kommuner med vanskelige vilkår	-23,928
- Tilskud til udsatte yder- og ø kommuner	-83,640
- Andre udligningsordninger	-9,504
- Andre tilskudsordninger	-117,443

### 4) Låneoptagelse

Der er budgetteret med en låneadgang på 51,0 mio. kr. i 2021. I overslagsårene 2022-2024 er der budgetteret med en låneadgang på 38,0 mio. Af de 51,0 mio. kr. i 2021 vedrører de 35,0 mio. kr. en netop udmeldt lånedispensation fra Social- og Indenrigsministeriet vedrørende borgernære områder.



## 5) Tilskud til særligt vanskeligt stillede kommuner

Social- og Indenrigsministeriet har netop meddelt Hjørring Kom-mune tilsagn om 11,0 mio. kr. i 2021 efter § 16 om vanskeligt stil-lede kommuner.

## 6) Bufferpulje

Hjørring kommune har for 2021 budgetteret med en bufferpulje på 25,9 mio. kr. under Økonomiudvalget.

Bufferpuljen skal finansieringsmæssigt håndtere driftsrulninger inden for udsving af servicerammen og udsving på indtægtssiden.

Såfremt bufferpuljen ultimo året ikke er disponeret, vil de ikke disponerede midler blive tilført kassen.

## 7) Befolkningsforudsætninger

Der er for Hjørring Kommune hhv. hele landet forudsat følgende befolkning for årene 2021-2024:

	2021	2022	2023	2024
Hjørring Kommune	64.218	63.986	63.757	63.539
Hele landet	5.844.938	5.866.249	5.887.390	5.908.552

Befolkningsforudsætningerne for 2021 har udgangspunkt i Social- og Indenrigsministeriets udmelding vedrørende befolkningstallet, der anvendes i relation til tilskud og udligning. Overslagsårene 2022-2024 er baseret på befolkningsprognosen fra Danmarks Statistik.

## 8) Demografireguleringer på udvalgsniveau

På Sundheds-, Ældre-, og Handicapområdet viser trykprøvningen en stigning i udgifterne på sundhed- og ældreområdet i hele budgetperioden, dog med et mindre fald i årene 2021-2023.

Trykprøvning af demografien på Børne-, Fritids-, og Undervisningsområdet viser et fald i udgifter på dagtilbudsområdet, men en væsentlig stigning i udgifter på undervisningsområdet, og således en samlet stigning i hele budgetperioden.

Trykprøvning af demografi vedrørende budget 2021-2024 er indarbejdet i budgettet med følgende:

(Mio. Kr.)	2021	2022	2023	2024
Sundheds-, Ældre-, Handicapudvalget - Sundhed/Ældre	-0,3	-1,0	-1,4	5,1
Børne-, Fritids-, og Undervisningsudvalget - Dagtilbud og Undervisning *	4,9	3,8	3,7	3,0
<b>Total</b>	<b>4,6</b>	<b>2,8</b>	<b>2,3</b>	<b>8,1</b>

\*Det endelige elevtal for BFU opdateres senere