

REFERAT Økonomiudvalget d. 26-08-2024

Mødedato Mandag d. 26. august 2024 kl. 17:00

Mødested Mødecenter A, Lokale 3 på Ballerup Rådhus

Mødedeltagere Jesper Würtzen (A) (borgmester), Johan Müller (A) (1. viceborgmester), Hella Hardø Tiedemann (A), Allan Kristensen (C) (2. viceborgmester), Lolan Marianne Ottesen (A), Sandra Marsenic (A) (Afbud), Mikael Wandel (V), Michael Jensen (O) (Afbud), Stine Rahbek Pedersen (Ø) (Afbud), Louise Mathiasen (Ø), Taner Genc (F) (Afbud), Peter Als (A), Elisabeth Gadegaard Wolstrup (konst. kommunaldirektør), Jannik Karoli Plum Nielsen (direktør), Marie Louise Refsgaard (direktør), Inge Trads Kjeldsen (sekretariatschef) (Afbud)

Indholdsfortegnelse

Meddelelser.....	3
Anden budgetopfølgning 2024 for Ballerup Kommune.....	4
Godkendelse af referat (underskriftside).....	8

Punkt 1: Meddelelser

00.01.10-P35-16-23

Beslutning

Ingen meddelelser

Afbud Inge Trads Kjeldsen (sekretariatschef), Michael Jensen (O), Sandra Marsenic (A), Stine Rahbek Pedersen (Ø), Taner Genc (F)

Punkt 2: Anden budgetopfølgning 2024 for Ballerup Kommune

00.30.14-G01-3-24

Tidligere behandling

Kommunalbestyrelsen den 29. april 2024 Punkt 7

Indhold

Sammendrag

Hermed forelægges aktuel status på Ballerup Kommunes økonomi for Kommunalbestyrelsen til godkendelse. Anden budgetopfølgning viser:

- Et forventet mindreforbrug inden for servicerammen svarende til ca. 10 mio. kr.
- Et forventet mindreforbrug uden for servicerammen svarende til ca. 5 mio. kr.
- Et forventet forbrug på anlægsrammen på ca. 316 mio. kr.

Samlet set har kommunens centre og institutioner et forbrug, der overstiger servicerammen med 12 mio. kr. Dog vurderer administrationen på baggrund af forbruget i årets første seks måneder og sammenlignet med tidligere års forbrugsmønster, at årets samlede forbrug vil være ca. 22 mio. kr. lavere end hvad centrene og institutionerne vurderer på nuværende tidspunkt. På den baggrund vurderer administrationen fortsat, at servicerammen vil blive overholdt med et mindreforbrug på op mod 10 mio. kr. De seneste to års regnskaber fortæller noget om, hvor svært det er at ramme helt præcist på servicerammen, og et mindreforbrug i omegnen af 10 mio. kr. svarer til en afvigelse på ca. 0,3 pct. af servicerammen.

På den baggrund er det administrationens vurdering, at der kan igangsættes nye initiativer inden for servicerammen på op mod 10 mio. kr.

I anden budgetopfølgning opjusteres servicerammen for Ballerup Kommune i 2024 med samlet 28 mio. kr., så den nu er på 3.320 mio. kr., jf. Økonomiaftalen for budget 2025.

Baggrund

I henhold til Tidsplan for budgetlægningen 2025, budgetopfølgningerne 2024 og regnskabsaflæggelsen for 2023 skal opfølgning på budget 2024 behandles tre gange årligt.

Budgetopfølgningen bygger på tilbagemeldinger fra centrene. På de områder, hvor centrene vurderer, at der er en risiko eller udfordringer på deres bevillingsrammer, er der udarbejdet bilagsnotater. I udarbejdelsen af budgetopfølgningen er centrene gjort opmærksom på Kommunalbestyrelsens økonomiske strategi, herunder at det forventes, at der findes modgående foranstaltninger på de rammer, som er udfordret økonomisk, samt at der ikke gives varige tillægsbevillinger.

Sagsfremstilling

Siden første budgetopfølgning er der indgået en økonomiaftale for 2025 mellem regeringen og KL. Aftalen fastlægger rammerne for kommunernes økonomi i 2025, men medfører også ændringer til de aftalte økonomiske rammer i 2024. Der er i aftalen kommet et nyt og højere skøn for pris- og lønfremskrivningen i 2024 (1.175 mio. kr.), og samtidig er der aftalt en kompensation for kommunernes udgifter til ukrainske flygtninge i 2024 (900 mio. kr.) samt en række øvrige mindre reguleringer bl.a. som følge af ny lovgivning (788 mio. kr.). Samlet set betyder det, at kommunernes serviceramme i 2024 under ét er opjusteret med knap 2,9 mia. kr.

For Ballerup Kommune betyder det, at servicerammen hæves med 28 mio. kr. fra 3.292 mio. kr. til 3.320 mio. kr. Udvidelsen af kommunernes serviceramme er finansieret via et løft af kommunernes bloktilskud i de sidste tre måneder af 2024.

Forventet forbrug inden for servicerammen

Kommunens centre og institutioner har samlet set en forventning til årets forbrug på 3.332 mio. kr., jf. bilag 1, hvilket er omkring ca. 85 mio. kr. højere end ved første budgetopfølgning i juni 2024. Dette svarer til et merforbrug i forhold til den korrigerede serviceramme på 12 mio. kr.

Ved første budgetopfølgning besluttede Kommunalbestyrelsen at sætte nye initiativer i gang for 45 mio. kr., hvilket er indregnet i forbruget ved anden budgetopfølgning. Samtidig er trepartsmidlerne fra OK24 efterfølgende lagt ind i lønsystemet og fremgår derfor som en øget udgift siden første budgetopfølgning. Trods disse ændringer er stigningen i det forventede forbrug relativ markant siden første budgetopfølgning.

Fremskrives forbruget i årets første seks måneder på baggrund af forbrugsmønsteret i 2023 og korrigeres der samtidig for større betalinger, der falder uden for det normale mønster, giver det et forventet forbrug på omkring 3.310 mio. kr. Det beregnede forbrug ligger således ca. 10 mio. kr. under den korrigerede serviceramme for 2024. Administrationen vurderer derfor på nuværende tidspunkt, at årets forbrug vil medføre et mindreforbrug på op mod 10 mio. kr. i forhold til den korrigerede serviceramme. På den baggrund vurderer administrationen, at der vil være mulighed for at igangsætte yderligere nye initiativer for op mod 10 mio. kr. inden for servicerammen.

Mindreforbrug

På det centrale administrative område forventes et samlet mindreforbrug på 21 mio. kr. Mindreforbruget skyldes uforbrugte midler i den afsatte reserve svarende til omkring 21 mio. kr.

På det specialiserede voksenområde forventes der fortsat et mindreforbrug på 15 mio. kr., som primært skyldes et mindre forbrug på myndighedsområdet samt en forventning om flere takstindtægter.

På kulturområdet er der samlet set et forventet mindreforbrug på ca. 8 mio. kr. Mindreforbruget vedrører bl.a. uforbrugte midler i Eventpuljen (overskuddet overføres til 2025). Desuden indgår midler, som er overført fra 2023 til nyt bookingsystem i mindreforbruget. Samtidig har klubområdet et mindreforbrug på grund af færre indskrevne børn i klubberne, samt opsparing af midler.

Endelig forventes der på både folkeskoleområdet og på dagtilbudsområdet et mindreforbrug svarende til samlet 8 mio. kr. På begge rammer skyldes mindreforbruget en længere række af forskellige bevægelser, samt at folkeskolerammen blev tilført 4 mio. kr. ved første budgetopfølgning 2024.

Merforbrug

På området for trafik, infrastruktur og fritidsområder forventes der et merforbrug på ca. 8 mio. kr. i 2024 som følge af stigende udgifter til vintertjeneste.

På ældre- og sundhedsområdet forventes der er et samlet merforbrug på ca. 18 mio. kr. Merforbruget fordeler sig med 6 mio. kr. på decentrale enheder og 12 mio. kr. på de centrale budgetposter. Merforbruget på de decentrale enheder vedrører primært overførte merforbrug fra tidligere år og har dermed ikke betydning for overholdelsen af servicerammen i 2024. De største merforbrug på de centrale poster udgøres af et merforbrug på 7 mio. kr. vedrørende køb/salg af plejehjemspladser, fordi flere borgere end budgetteret flytter på plejehjem i andre kommuner, merforbrug på ca. 6 mio. kr. vedrørende færdigmeldte patienter fra hospitalerne, da Ballerup Kommune betaler for færdigbehandlede patienters liggedage på hospitalerne. Endelig forventes der et merforbrug på 2,3 mio. kr. som følge af, at der er flere ældre botilbudsborgere end oprindeligt forventet. Herudover er der dog også mindreforbrug på en række centrale budgetposter på tilsammen 3 mio. kr.

På det specialiserede børneområde forventes et merforbrug på mellem 7-11 mio. kr. i 2024. Merforbruget skyldes, at effekterne af arbejdet med at omstille driften, jf. rammebesparelsen, kommer i et lavere tempo end forventet. Aktuelt tegner det til et merforbrug på ca. 9 mio. kr., hvilket består af et merforbrug på ca. 12 mio. kr. på indsatserne på myndighedsområdet og en række mindreforbrug på budgettet under PPR og børne- og ungeafsnittet. Det vurderes fortsat, at området er inde i en positiv udvikling.

Forventet forbrug uden for servicerammen

Uden for servicerammen forventes der et mindreforbrug på samlet ca. 5 mio. kr.

Der forventes et mindreforbrug på beskæftigelsesområdet svarende til ca. 7 mio. kr., som primært skyldes, at der er færre udgifter til kontanthjælp, fleksjob og aktivering. Samtidig forventes et mindreforbrug på det specialiserede voksenområde svarende til ca. 6 mio. kr., som skyldes merindtægter på særligt dyre enkeltsager.

Omvendt er der et merforbrug vedrørende udgifter til boligstøtte svarende til ca. 3 mio. kr., som primært skyldes helårseffekten af ibrugtagningen af 900 boliger i 2023, og en forventning om ibrugtagning af det samme antal nye boliger i 2024. Ligeledes er der et merforbrug på det specialiserede børneområde på ca. 5 mio. kr. vedrørende tabt arbejdsfortjeneste.

Overholdelse af den økonomiske strategi

Ved anden budgetopfølgning 2024 er målene i den økonomiske strategi overholdt. Således forventes der 240 mio. kr. i overskud på de løbende poster i 2024. Målet om nedbringelse af gæld overholdes fortsat, og ligeledes overholdes målene for service- og bruttoanlægsrammerne i 2024.

Gennemsnitslikviditeten efter kassekreditreglen udgør ca. 856 mio. kr. efter anden kvartal 2024. Dette svarer til en likviditet på 16.587 kr. pr. borger i 2024, hvilket er 8.587 kr. mere end målsætningen. Dermed er målet for likviditeten ved anden budgetopfølgning overholdt for 2024.

Anlægsbudgettet

Bruttoanlægsbudgettet for 2024 udgør ca. 572 mio. kr. ved første budgetopfølgning 2024. Heraf udgør anlægsoverførsler fra tidligere år ca. 208 mio. kr., mens der er fremrykninger og nye beslutninger på bruttoanlægsbudgettet for 164 mio. kr. siden budgetvedtagelsen af budget 2024.

Det forventede forbrug udgør indtil videre 316 mio. kr. i 2024 på nuværende tidspunkt. Det betyder, at hele anlægsrammen for 2024 på 200 mio. kr. anvendes, og samtidig forventes det, at der anvendes ca. 116 mio. kr. af både nye og overførte anlægsmidler. På baggrund af det forventede forbrug er der således ca. 256 mio. kr. på anlægsbudgettet, som på nuværende tidspunkt ikke forventes anvendt i 2024. Disse anlægsmidler forudsættes udskudt til øvrige budgetår.

Yderligere deltagelse på mødet

På Økonomiudvalgets møde deltager centerchef Mikkel Elkjær fra Center for Økonomi under behandlingen af sagen.

Økonomiske konsekvenser og finansiering

Ingen økonomiske konsekvenser

Bilag

5 bilag, heraf 5 anbefales

Beslutningen træffes af

Kommunalbestyrelsen

Indstilling

Center for Økonomi indstiller, at

1. Anden budgetopfølgning 2024 for Ballerup Kommune godkendes og budgettet korrigeres med samtlige registrerede budgetændringer på drifts- og anlægsvirksomhed samt hovedkontiene 07 og 08.
2. De forventede ændringer i forhold til det senest vedtagne budget for budgetoverslagsårene 2025-2027 tages til efterretning.

Beslutning

Indstilles til godkendelse med følgende bemærkning:

Økonomiudvalget indstiller, at der i 2024 igangsættes aktiviteter for yderligere i alt 20,6 mio. kr. på servicerammen.

Følgende initiativer indstilles:

1. Indkøb af el-biler: 3,5 mio. kr.
2. Indkøb af el-cykler til Familiehuset: 0,3 mio. kr.
3. Indretning af lokaler på skoler til PPR: 1 mio. kr.
4. Afvandringsarbejder Jungshøjvej: 2 mio. kr.
5. Kræmmerplads, opgradering: 1 mio. kr.
6. Indkørsel til kræmmerplads, stabilisering: 0,2 mio. kr.
7. Skitseprojekt, Måløv Stationsvej: 0,4 mio. kr.
8. Styring af anlægsarbejder, asfalt mv.: 0,7 mio. kr.
9. Møbler Rådhus: 3 mio. kr.
10. Inventar til Idrætsanlæg: 1,8 mio.kr.
11. Indkøb af skolebøger: 1,5 mio. kr.
12. Vandposter på skoler: 1 mio. kr.
13. Træner- og lederuddannelse: 0,2 mio. kr.
14. Plantning af større træer: 1 mio. kr.
15. Flagstang Måløv Kulturhus og Skovlunde Kulturhus: 50.000 kr.
16. Maryfonden: 0,3 mio. kr.
17. Pergola, oliering mv., Skovlunde Bypark: 0,1 mio. kr.
18. Murværk, Brydegården: 0,05 mio. kr.
19. Gadekær Måløv Bypark og Bydammen, uddynding af pil mv.: 0,3 mio. kr.

20. Ny bund i søen ved Pæremosen eller analyse af arealer til skovrejsning (Klima- og Miljøudvalget afgør): 0,8 mio. kr.
21. Ekstra aktivitetstilskud: 1 mio. kr.
22. Projektering af plantning af træer andre steder: 0,4 mio. kr.

Økonomiudvalget indstiller derudover, at der på anlægsrammen tilføres 3,5 mio. kr. i 2024 til Belægningsmidler. Midlerne finansieres af kommunekassen som en tillægsbevilling og indarbejdes i budgettet med det samme.

Sagens forløb

20/08/2024 Økonomiudvalget

Indstilles til godkendelse med denne bemærkning:

Økonomiudvalget ønsker, at der igangsættes yderligere initiativer på service- og på anlægsrammen i 2024. Der afholdes ekstraordinært møde i Økonomiudvalget mandag den 26. august 2024, hvor konkrete initiativer beslutes.

Bilag

ANBEFALES Bilag 1 - Tabeloversigter for anden budgetopfølgning 2024 for alle udvalg

ANBEFALES Resultatoversigt ekskl. overførsler mellem årene ved anden budgetopfølgning 2024

ANBEFALES Bevillingsrammeoversigt 2024 ved anden budgetopfølgning 2024

ANBEFALES Investeringsoversigt for Ballerup Kommune 2024-2028 - Anden budgetopfølgning 2024

ANBEFALES Overholdelse af den økonomiske strategi ved anden budgetopfølgning 2024

Afbud Inge Trads Kjeldsen (sekretariatschef), Michael Jensen (O), Sandra Marsenic (A), Taner Genc (F)

Punkt 3: Godkendelse af referat (underskriftside)

00.22.02-A00-1-22

Beslutningen træffes af

Økonomiudvalget

Indstilling

For at godkende referatet for dette møde skal alle medlemmer af udvalget klikke på "Godkendt".

Afbud Inge Trads Kjeldsen (sekretariatschef), Michael Jensen (O), Sandra Marsenic (A), Stine Rahbek Pedersen (Ø), Taner Genc (F)