

Anden behandling af budget 2025 og overslagsårene 2026-2028 for Ballerup Kommune

Tidligere behandling

Kommunalbestyrelsen den 26. august 2024 Punkt 2

Indhold

Sammendrag

Budget 2025 og overslagsårene 2026-2028 for Ballerup Kommune forelægges til godkendelse.

Efter førstebehandlingen af budgetforslaget er der indgået Aftale om budget 2025. Konsekvenserne heraf er indarbejdet i budgettet, herunder tekniske ændringer på drift, anlæg og likviditet.

Baggrund

Den 30. august 2024 førstebehandlede Kommunalbestyrelsen det foreliggende budgetforslag og lod det overgå til andenbehandling. Ifølge den godkendte tidsplan for budgetlægningen skal Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen i oktober 2024 have budgetforslaget til andenbehandling, og senest den 15. oktober skal budgettet for det kommende år være vedtaget.

Ud over budgetaftalen og det reviderede budgetforslag forelægges takster for forsyningsvirksomheder samt øvrige takstbetalinger for ydelser til borgere gældende fra den 1. januar 2025, jf. § 13 i Styrelsesvedtægt for Ballerup Kommune. Mål- og rammebeskrivelserne bliver udarbejdet efter det nye koncept, som blev vedtaget af Økonomiudvalget i august 2024. De vil blive forelagt på fagudvalgsmøderne i november.

Sagsfremstilling

Siden Kommunalbestyrelsens møde den 30. august 2024 er der indgået en Aftale om budget 2025. Konsekvenserne heraf er indarbejdet i budgetforslaget. Derudover er der indarbejdet tekniske ændringer (jf. Økonomibilag nr. 7). Herunder genberegnete skatter og tilskud/udligning på et nyt og opdateret datagrundlag (jf. Økonomibilag nr. 6).

Samlet øges serviceudgifterne i budget 2025 med 123 mio. kr. i 2025 sammenholdt med budget 2024. Dermed er den samlede serviceramme i 2025 på 3.577 mio. kr. På anlægsområdet budgetteres der med den fulde anlægsramme på 223 mio. kr. i 2025. I budget 2024 var anlægsrammen 200 mio. kr.

De største udvidelser i budgetaftalen for 2025 er på ældreområdet, børne- og ungeområdet, forenings- og idrætsområdet samt på det grønne område. Inden for disse velfærdsområder investeres der både i den borgernære service og i anlæg og vedligeholdelse. Alle ændringer i budgettet fremgår af bilag til sagen.

Ud over nye initiativer for 123 mio. kr. indgår der enkelte omprioriteringer fra det omprioriteringskatalog, som Økonomiudvalget sendte i høring i august 2024. Følgende fire

forslag er medtaget i budgettet for 2025:

- KMU-B25-01 Vejafvandingsbidrag: Der reduceres med 500.000 kr. årligt.
- KMU-B25-02 Kolonihaveindsats: Der reduceres med 200.000 kr. i 2026, 400.000 kr. i 2027 og 600.000 kr. årligt herefter.
- BSU-B25-01 Investeringscase PPR: Der reduceres med 350.000 kr. årligt.
- ØKU-B25-01 Rammebesparelse administration: Der reduceres med 2.000.000 kr. årligt.

I budgetforslaget lægges der op til en uændret udskrivningsprocent på 25,5. Grundskyldspromille og dækningsafgiftspromille er fastsat til henholdsvis 8,3 og 8,2 i overensstemmelse med L 113 Forslag til ejendomsskattelov. Kirkeskatten hæves fra 0,72 til 0,75 pct. efter indstilling fra Ballerup-Furesø Provsti.

Det anbefales, at Ballerup Kommune vælger selvbudgettering for 2025 (jf. Økonomibilag nr. 6), men at indtægtsbudgettet i 2025 er baseret på det statsgaranterede niveau for indtægterne. Den forventede gevinst ved valget af selvbudgetteringen hjemtages først med efterreguleringen i 2028. Den forventede efterregulering indgår ikke i indtægtsbudgettet i 2028, idet det på nuværende tidspunkt er vanskeligt at vurdere den samlede modsatrettede balancetilskudseffekt, når de fleste kommuner forventeligt vælger selvbudgettering i 2025. Valget af selvbudgettering vil også gælde for kirkeskatten.

Takster

Der er udarbejdet forslag til takster for forsyningsvirksomheder samt øvrige takster for ydelser inden for de stående udvalgs områder. Generelt er taksterne tilrettet i forhold til den almindelige pris- og lønfremskrivning. Dog er der enkelte områder, hvor taksterne af andre årsager er justeret. Disse er beskrevet i Bilag til Takster 2025 for Ballerup Kommune for borgere og erhvervslivet gældende fra den 1. januar 2025. Taksterne vil blive genberegnet på baggrund af budgetaftalen og blive forelagt for Kommunalbestyrelsen den 25. november 2024.

Anlæg

Investeringsoversigten viser rådighedsbeløbene for anlægsprojekterne i budgettet. Projekter markeret med "*" frigives automatisk med vedtagelsen af budgettet, og der laves derfor ikke en selvstændig frigivelsessag på disse anlægsprojekter. På den måde kan anlægsprojekterne hurtigere blive planlagt og igangsat.

Høringssvar

Der er modtaget 35 høringssvar ved høringen af direktionens samlede forslag til budget 2025 og overslagsårene 2026-2028. Høringssvarene er vedlagt i bilag.

Yderligere deltagelse på mødet

På Økonomiudvalgets møde deltager centerchef Mikkel Elkjær fra Center for Økonomi under

behandlingen af sagen.

Økonomiske konsekvenser og finansiering

De økonomiske konsekvenser i deres helhed fremgår af bilagene til sagen.

Bilag

9 bilag, heraf 9 anbefales

BESLUTNINGEN TRÆFFES AF

Kommunalbestyrelsen

INDSTILLING

Center for Økonomi indstiller, at

1. Budget 2025 samt vejledende budgetoverslag for årene 2026-2028, som anført i Økonomibilag nr. 7, godkendes, idet det forudsættes, at:

- udskrivningsprocenten for indkomståret 2025 fastsættes uændret til 25,5,
- kirkeskatteprocenten for 2025 ændres til 0,75 efter ønske fra provstiudvalget,
- grundskyldspromillen for 2025 fastsættes til 8,3 i overensstemmelse med L 113 Forslag til ejendomsskattelov,
- dækningsafgift for 2025 fastsættes til 8,2 i overensstemmelse med L 113 Forslag til ejendomsskattelov,
- kommunen vælger selvbudgettering ved budgettering af personskatten, dog på et udskrivningsgrundlag som ved statsgarantien, samt – i konsekvens heraf – også kirkeskatten,
- den nuværende opdeling på bevillingsområder i tabel 2 i Økonomibilag nr. 7 for regnskabsåret 2024 videreføres,
- takster og bidrag mv. vedrørende børnepasningsområdet, renovation mv. fastsættes som anført i bilaget "Takstblad 2025 for Ballerup Kommune for borgere og erhvervslivet",
- investeringsoversigten, som viser rådighedsbeløbene for Ballerup Kommunes anlægsprojekter, godkendes.

2. Der gives anlægsbevillinger til de i investeringsoversigten stjernemarkerede projekter

(39).

3. Administrationen bemyndiges til at foretage de nødvendige ændringer og justeringer, så aftalen kan implementeres hurtigst muligt, eksempelvis på bevillingsrammer.

BESLUTNING

Indstillingens punkt 1: Indstillingen godkendt med den bemærkning, at Sundheds- og Ældreudvalget er ansvarlig for Pensionistklubber samt at Fremtidens ungdomsmiljøer rummer to forskellige processer i forhold til Ungdomsrådet og Vognporten.

Indstillingens punkt 2: Indstillingen godkendt med den bemærkning, at Kulturby Signatur ikke frigives. Opdateret investeringsoversigt vedhæftes referatet.

Indstillingens punkt 3: Indstillingen godkendt.

Kate Svarrer (Løsgænger) stemte imod beslutningen.

Beslutningshistorik

Økonomiudvalget 07-10-2024 Punkt 3

Beslutning

Indstilles til godkendelse.