

TÅRNBY KOMMUNE

BUDGETBERETNING 2024-25



Indholdsfortegnelse

Borgmesterens forord.....	3
Budgetaftale genskaber den økonomiske balance.....	3
Budgettets tilblivelse og indhold.....	3
Teknik- og miljøområdet: Mere effektiv rengøring.....	4
Penge til rekruttering og fastholdelse men administrative besparelser.....	4
Børne- og skoleområdet: Takstjustering og nyt opholdssted.....	4
Kultur- og fritidsområdet: Små reduktioner i åbningstid og bemanding.....	5
Ældreområdet: Øget dagbehandling og mere målrettet indsats.....	5
Specialområdet: 40 mio. kr. mere til børn og unge i mistrivsel.....	5
Beskæftigelse: Flere i job.....	5
Anlæg: Investeringer i erhvervsudvikling og miljø.....	6
Den overordnede økonomi.....	6
Driftsudgifterne – den store udgiftspost.....	7
Skatten stiger med 1 procentpoint i 2024.....	7
Selvbudgettering efter mange år med statsgaranti.....	7

Borgmesterens forord

Budgetaftale genskaber den økonomiske balance

I budgetberetningen kan du læse om de kommunale områder og nye vigtige initiativer. Til sidst finder du en enkel oversigt over kommunens samlede økonomi.

"Det er utrolig positivt, at vi evner at stå sammen om svære beslutninger, når det er påkrævet. Vi har med aftalen skabt ro om den økonomiske situation og sikret en bæredygtig udvikling i vores kommune - til gavn for borgerne."

Allan S. Andersen

Budgettets tilblivelse og indhold

Ved 2. behandlingen af budgettet den 10. oktober 2023 vedtog et stort flertal på 18 ud af 19 medlemmer i Kommunalbestyrelsen en toårig budgetaftale for 2024-25.

Budgetprocessen var lidt anderledes end normalt. For med svære beslutninger i vente kræver det tæt dialog med borgerne. Derfor afholdt vi borgermøde i foråret om budgettet og sendte de politiske prioriteringsforslag i høring inden budgetvedtagelsen.

Siden 2018 har det været en bevidst politisk strategi at nedbringe kassebeholdningen og bruge pengene på at løfte den borgernære velfærd. Vi har holdt skatten i ro i denne turbulente periode, som har været præget af covid-19 krisen og energi- og inflationskrisen i kølvandet på krigen i Ukraine.

Dermed har vi holdt hånden under borgernes privatøkonomi i en særdeles vanskelig økonomisk periode.

Nu er konjunkturudviklingen vendt, og væksten stiger i landet såvel som i Tårnby Kommune. Det er glædeligt, at borgerne har udsigt til en forbedret privatøkonomi, men desværre er kommunerne under kolossalt økonomisk pres – og vi er ingen undtagelse.

Presset kommer fra en stigende ældrebefolkning og stadig flere børn og unge, som mistrives og dør med psykiske problemer. Udgifterne til det specialiserede socialområde stiger år for år.

Vores udfordring er, at hvis vi fastholdt landets laveste kommuneskat, ville vi ikke kunne finansiere de stigende udgifter til de flere ældre og børn og unge, der mistrives.

Derfor har parterne indgået en aftale, som genskaber den økonomiske balance ved at hæve skatten med et procentpoint og samtidig foretage en række nødvendige omprioriteringer. Aftalen er toårig og sikrer et fortsat højt serviceniveau for borgerne med et markant løft af det specialiserede socialområde.

På de kommende sider kan du læse mere om de forskellige dele i budgettet for 2024-25.

God læselyst!



Allan S. Andersen,
Borgmester

Teknik- og miljøområdet: Mere effektiv rengøring

Grundige analyser viser, at Tårnby kommune bruger flere penge på rengøring end andre kommuner.

Vi har både højere kvalitetsstandarder end andre kommuner, og samtidig er vores udstyr og rengøringssystemer ikke tidssvarende.

Der skønnes, at der er en årlig besparelse på omtrent 17 mio. kr. at hente. I budgettaftalen har vi forudsat, at denne besparelse realiseres fra 2026, men da vi har valgt at igangsætte de indledende analyser allerede i 2023, tror vi, at effekten kan komme hurtigere.



Penge til rekruttering og fastholdelse men administrative besparelser

En af de helt store udfordringer er at skaffe kvalificeret og uddannet arbejdskraft – primært på de store velfærdsområder.

Vi er i konkurrence med andre kommuner og private om de fremtidige små ungdomsår-gange, og velfærdsuddannelserne døjer med for få ansøgere.

Vi skal kunne tilbyde et meningsfyldt arbejde med et godt arbejdsmiljø og et stærkt fagligt fællesskab. Men vi skal også kunne tilbyde en konkurrencedygtig løn.



I sidste års budgetaftale afsatte vi 5 mio. kr. til et permanent lønløft, og parterne bag den nye aftale er indstillet på at afsætte yderligere penge til varige lønstigninger.

Således afsætter vi yderligere 5 mio. kr. i 2024 for at sikre mere i løn de steder, hvor udfordringerne med at rekruttere og fastholde medarbejdere er størst.

Sammen med resten af landets kommuner og regioner har staten pålagt, at vi skal nedbringe udgifterne til administration med 3 mia. kr. frem mod 2030. Det betyder for Tårnby Kommune, at vi skal spare 5 mio. kr. i 2024-25.

Fremover indarbejdes yderligere administrationsbesparelser i budgettet i takt med, at de bliver udmeldt fra staten. Og desuden gennemfører vi en analyse i 2024 af den nye centerstruktur, og om den lever op til forventningerne.

Endelig er der enighed om at bruge 2 mio. kr. i 2024 til at få gennemført eksterne analyser for at afdække serviceniveauer og effektiviseringsmuligheder i organisationen med en målsætning om at spare 25-30 mio. kr.

Børne- og skoleområdet: Takstjustering og nyt opholdssted

Opgørelser fra Danmarks Statistik viser, at kommunens SFO-takster er 27% lavere og vores klubbakster på niveau med andre kommuners hovedstadsområdet. Derfor har vi fundet det forsvarligt at hæve taksterne med hhv. 100 kr. og 50 kr. pr måned. Selv efter stigningen er vores takster lave sammenlignet med de andre kommuner i hovedstadsregionen.



Vi etablerer desuden vores eget opholdssted til børn og unge med behov for pædagogisk tilsyn, og reducerer dermed købsudgifterne til eksterne foranstaltninger.

Vi indgår i et samarbejde med seks andre kommuner om tandregulering, som foretages centralt af Tandreguleringen I/S. Imidlertid er der opstået en uacceptabel lang venteliste, hvorfor de seks kommuner er blevet enige om at reducere ventetiden. Derfor tilføjer vi Tandreguleringen I/S 4 mio. kr. i perioden 2024-27.

Endelig tilføres skoleområdet 6 mio. kr. fra 2024 til dækning af udgifterne til det stigende antal børn- og unge, som vælger at gå på efterskole eller i privatskole.

Kultur- og fritidsområdet: Små reduktioner i åbningstid og bemanning

På kultur- og fritidsområdet gennemføres en række mindre reduktioner i bemanning og åbningstid på bibliotekerne. Samlet set er der tale om en årlig besparelse på 4 mio. kr. på Kultur- og fritidsområdet.

Kommunens udgiftsniveau på området fremover skønnes dog efter tilpasningerne at ligge ca. 15% højere end hos sammenlignelige kommuner.

Ældreområdet: Øget dagbehandling og mere målrettet indsats

Der er enighed om, at antallet af midlertidige døgnpladser på Rehabiliteringscenter Tårnby

kan nedbringes med 12, idet behovet i højere grad kan dækkes af dagbehandling.

Desuden tror vi på, at flere borgere, gennem en tidligere og mere målrettet indsats, kan udsleses til egen bolig. Det er til gavn for borgerne, og samtidig er det også til gavn for økonomien.

Specialområdet: 40 mio. kr. mere til børn og unge i mistrivsel

Trods de gode anbefalinger fra ”Tranæs-udvalget” (ekspertudvalg på socialområdet) stiger de kommunale udgifter, ligesom kommunerne mangler værktøjer til at begrænse den øgede efterspørgsel.



Presset mærkes også her i Tårnby, og der blev med sidste års budgetaftale afsat 45 mio. kr. mere i perioden 2024-27.

Imidlertid vurderes det, at dette markante løft ikke kan dække det stigende behov fra børn og unge, som mistrives.

Derfor afsætter vi med aftalen yderligere 40 mio. kr. i perioden 2024-27.

Dette sker for at sikre en tidlig og fagligt velfunderet indsats overfor børn og unge med handicap, psykiske lidelser og tiltagende dårlig mental trivsel.

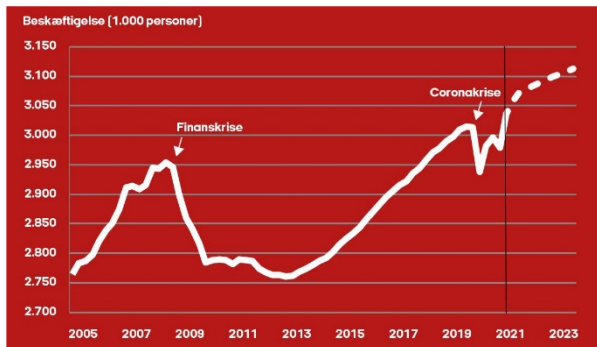
Udover tilførslen på 40 mio. kr. afsættes midler til at styrke den interne opgaveløsning og hjemtage opgaver fremfor at købe dyre eksterne løsninger.

Beskæftigelse: Flere i job

Med sidste års budgetaftale blev det besluttet at yde en forstærket indsats for at få ledige i

job, og at det "efterslæb" på 39 mio. kr., der var ift. Beskæftigelsesministeriets benchmark, skulle indhentes i 2026. At få ledige i job er såvel menneskeligt som økonomisk set en gevinst.

Beskæftigelsen er stigende, og ledigheden falder. Det er både et resultat af vores egen indsats og af konjunkturudviklingen, hvilket er glædeligt.



Men når man sammenligner det faktiske antal ledige med det, man kunne forvente ud fra vores strukturelle vilkår, så har vi desværre stadig for mange ledige.

Derfor er der enighed om, at den forstærkede indsats skal fortsætte, og vi vil have et nøje fokus på at målet, som planlagt, realiseres i 2026.

Desværre ses en generel stigning i antallet af borgere på førtids- og seniorpension, som bekymrer os.

Anlæg: Investeringer i erhvervsudvikling og miljø

I perioden 2024-27 vil der blive udviklet på kommunens nye erhvervsområde, Kirstinehøj III. Der er tale om en stor investering, som dog kommer til at tjene sig hjem til gavn for både kommunens erhvervsliv og borgerne.



Desuden afsættes 22 mio. kr. årligt til skolerne renovering, modernisering og IT for at fastholde moderne og indbydende skoler, som vores børn og unge kan trives i.

Og så har vi i en årrække været KlimaKommune Plus og forpligtet til at gennemføre tiltag, der sikrer overholdelse af Paris-målsætningen om CO²-neutralitet i 2050.

I perioden 2024-27 afsættes samlet 60 mio. kr. til klima- og energitiltag. Den fortsatte udrulning af fjernvarme udgør heraf 36 mio. kr.



Endelig afsætter vi 60 mio. kr. til i samarbejde med Københavns Kommune at opføre en ny skøjtehal.

Den overordnede økonomi

Med budgetaftalen fastsætter vi et niveau for serviceudgifterne på 2.342 mio. kr. i 2024 og 2.434 mio. kr. i 2025. Det er stort set identisk med det maksimalt tilladte beløb i økonomiaftalen mellem KL og regeringen.

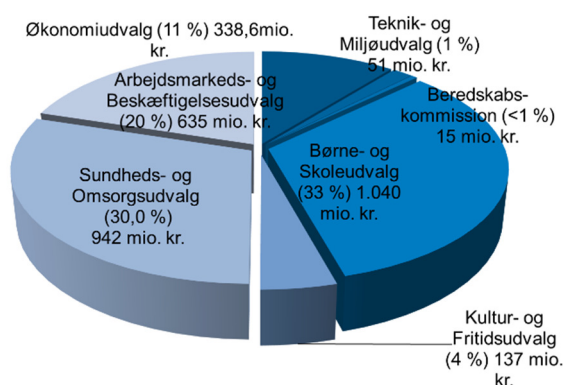
I budgetaftalen foretager vi en nødvendig omprioritering indenfor servicerammen. Nogle steder reduceres udgifterne med 56 mio. kr., mens de andre steder hæves med 32 mio. kr.

Denne omprioritering sikrer, at der tilføres ekstra midler til børn og unge, som mistrives.

Til anlægsinvesteringer afsætter vi 133 mio. kr. til bruttoanlæg, hvoraf 4 mio. kr. er udenfor anlægsrammen. Dermed overholder vi det maksimalt tilladte beløb i økonomiaftalen.

Nedenfor fremgår budgettets hovedposter.

	Udgif-ter	Ind-tægter
Drift	3.782	622
Anlæg	133	3
Renter	1	8
Balanceforskydninger	-11	
Tilskud og udligning	5	760
Indkomstskat		2.085
Selskabsskat		34
Grundskyld		349
Anden skat		40
Kassetræk		9
Balance	3.910	3.910



Driftsudgifterne – den store udgiftspost

Som det fremgår af hovedoversigten, er driftsudgifterne på 3.782 mio. kr., svarende til 97 % af de samlede udgifter og dermed langt den største udgiftspost.

Driftsudgifterne går som tidligere beskrevet til vores skoler, daginstitutioner, plejehjem, kulturelle institutioner, handicappede, klima, overførelsesudgifter og meget mere.

De økonomisk set tungeste udvalg er Børne- og Skoleudvalget (1.040 mio. kr.) og Sundheds- og Omsorgsudvalget (942 mio. kr.). Under Økonomiudvalget ligger primært udgifter til administrationen.

Skatten stiger med 1 procentpoint i 2024

Udskrivningsprocenten hæves med 1 procentpoint til 24,1 % i 2024. På den måde kan vi fastholde velfærd for borgerne i fremtiden samtidig med, at vi fortsat har en af landets absolut laveste skatter.

Selvbudgettering efter mange år med statsgaranti

Kommunalbestyrelsen skal ved budgetvedtagelsen vælge mellem det statsgaranterede udskrivningsgrundlag eller selvbudgettering.

Vi har normalt valgt statsgaranti som budgetteringsmetode, hvor der ikke sker efterregulering af skatter og tilskud/udligningsbeløb for 2024. I forlængelse af, at staten i økonomisk redegørelse fra august hævdede skønnet for det samlede skattegrundlag med godt 19 mia. kr., valgte flere og flere kommuner at selvbudgettere – også os.

Når man selvbudgetterer, skønner man over kommunens udskrivningsgrundlag samt tilskud og udligningsbeløb. Det indebærer en risiko, for hvis man skønner forkert og f.eks. sætter sine skatteindtægter for det kommende år for højt, skal man betale pengene tilbage 3 år efter. Vores skøn tyder dog på, at der vil være en gevinst for kommunen i 2024.

Derfor har vi efter mange år med statsgaranti valgt at selvbudgettere, men på de statsgaranterede niveauer. Det giver sikkerhed om økonomien i 2024, og hvis udskrivningsgrundlaget når 2024 bliver højere, end det vi har budgetteret, har vi udsigt til en gevinst i 2027.

Hvis du vil vide mere, så kan du se tal- og bemærkningsbøger for Budget 2024 på hjemmesiden: <https://www.taarnby.dk/om-kommunen/kommunens-okonomi/budget/>