



## NOTAT

### Udgiftsbehov og budgetterede serviceudgifter

#### Baggrund og muligheder

Kommunalbestyrelsen vedtog i forbindelse med Budgetnotat 1, at der skulle afsættes 45,0 mio. kr. til administrative korrektioner. Imidlertid er der indarbejdet administrative korrektioner for 55,8 mio. kr., dvs. en overskridelse på 10,8 mio. kr.

Betyder det at Brøndby Kommune budgetterer med for mange penge – ikke hvis vi sammenligner os med andre byudviklingskommuner, hvilket dette notat belyser.

En mulighed for at kunne budgettere med flere udgifter kan ske i de mellemkommunale forhandlinger.

For at overholde servicerammen i 2027 har Kommunalbestyrelsen mulighed for, at gå efter et højere løft af servicerammen i de mellemkommunale forhandlinger – niveau 50,0 mio. kr. De mellemkommunale forhandlinger starter efter sommerferien.

#### Egne forudsætninger

I opgørelsen af måltallet for Brøndby Kommune er der to væsentlige forudsætninger for den forventede serviceramme.

- 1) Forventet løft via økonomaftalen (ØA27) på 8,4 mio. kr.<sup>1</sup> (statslig finansiering)
- 2) Forventet løft på 10,0 i de mellemkommunale forhandlinger (egenfinansiering)

Den første forudsætning om løft i ØA27 får kommunen svar på, når der er indgået en økonomaftale mellem regeringen og KL, forventeligt inden sommerferien.

Den anden forudsætning kan kommunen selv vælge at ændre på. Det kan ske ved at forhandle sig til et højere løft. Kommunalbestyrelsen har mulighed for at gå efter et beløb i niveauet 50,0 mio. kr. i de mellemkommunale forhandlinger.

Et sådant løft af servicerammen skal Brøndby Kommune selv finansiere. Det vurderes at være muligt set i lyset af kommunens aktuelle likviditet. Behovet for at kunne budgettere med flere udgifter viser sig dels i det seneste regnskabsresultat, dels nye opgørelser af kommunens udgiftsbehov.

#### Stigende udgiftsbehov

Brøndby Kommune har en sund økonomi med god balance mellem udgifter og indtægter og har gennem de senere år opbygget en god kassebeholdning. Der er dog udsigt til et stigende udgiftsbehov, bl.a. som følge af befolkningsvækst og stigende udgiftspres på det specialiserede børne- og skoleområde og i et vist omfang også på hjemmeplejeområdet.

Det stigende udgiftspres viste sig i regnskab 2025, hvor kommunen havde en overskridelse af servicerammen på 27,0 mio. kr., hvilket var første gang i mange år.

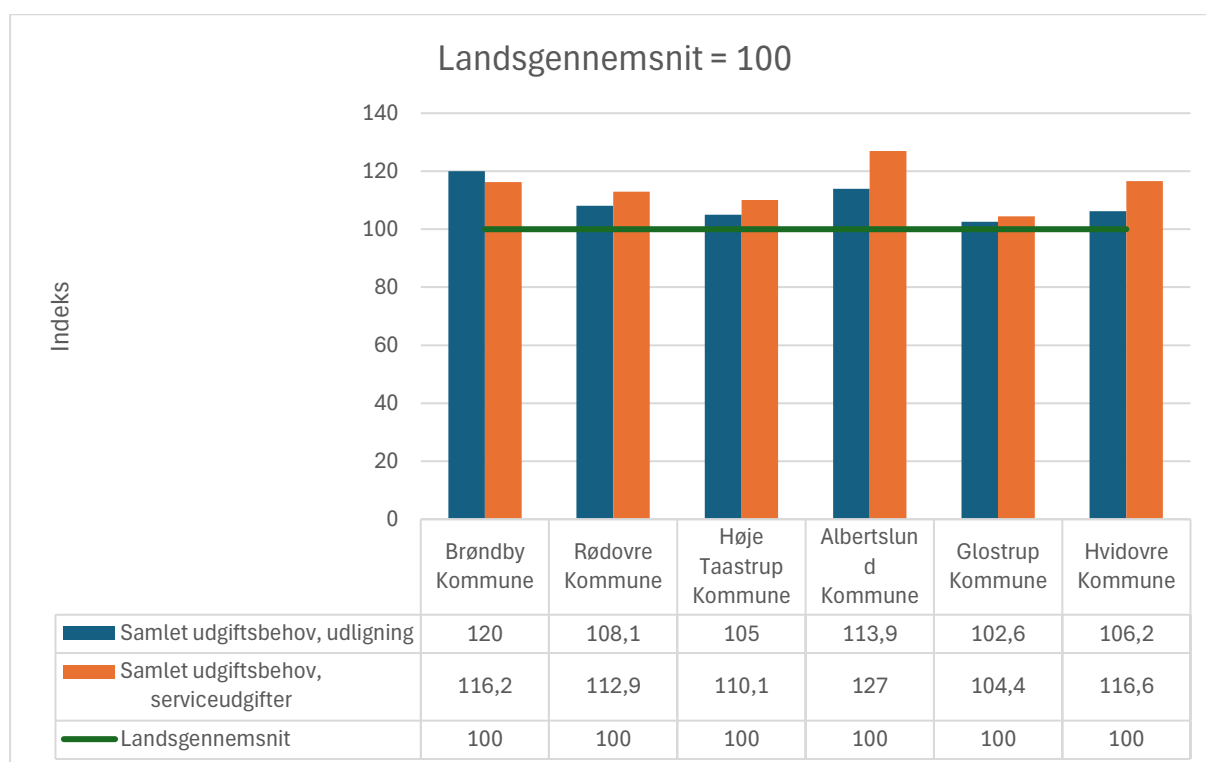
---

<sup>1</sup> Det har været kutyme at regeringen giver penge i økonomaftalen til alle landets kommuner i størrelsesordenen 1,25 mia. kr. til demografi. Derudover skal kommunerne finansiere en del af trepartsaftalen. Sammenlagt for Brøndby Kommune er det 10 mio. kr. til demografi og -1,4 mio. kr. til trepart.

En nøgletalsopgørelse fra KL viser at Brøndby Kommune har et beregnet udgiftsbehov som ligger 20 pct. over landsgennemsnittet, mens der budgetteres med et udgiftsbehov på 16,2 pct. over landsgennemsnittet, hvilket er knap 4, pct. lavere.

Forskellen svarer til 101,1 mio. kr. Hvis budgettet fuldt ud skulle afspejle det beregnede udgiftsbehov, skulle rammen isoleret set hæves med dette beløb.

Tabel 1 viser hvordan sammenhængen er mellem det beregnede udgiftsbehov og det budgetterede udgiftsbehov i Brøndby Kommune og blandt en række byudviklingskommuner på Vestegnen.



Brøndby Kommune er den eneste kommune af sammenligningskommunerne hvor de budgetterede serviceudgifter ligger under det beregnede udgiftsbehov.

Det er dog kendetegnende for sammenligningskommunerne, at både det beregnede udgiftsbehov og de budgetterede serviceudgifter ligger over landsgennemsnittet.