

REFERAT Økonomiudvalget - 1994-1997 d. 12-11-1996

Mødedato Tirsdag d. 12. november 1996 kl. 08:00

Mødested Rådhuset

Indholdsfortegnelse

DECENTRAL LØN 1.4.1996 - 31.3.1997.....	3
REDEGØRELSE OM FORLØBET AF LIGNINGS- OG REVISIONSARBEJDET FOR INDKOM	4
OVERNATNINGSFACILITETER VED ISBANEVEJ.....	6
ADMINISTRATIONSBI DRAG VEDRØRENDE GLADSAXE FJERNVARMEFORSYNING.....	8

ØU 12.11.1996, nr. 663

Udvalgstype: ØU Mødedato: 12.11.1996 Nummer: 663

DECENTRAL LØN 1.4.1996 - 31.3.1997

I Økonomiudvalget 8.8.1995, sag nr. 488 blev forhandlingsoplægget vedr. decentral løndannelse tiltrådt, jfr. KTO aftale i forbindelse med overenskomstfornyelsen pr. 1.4.1995. Puljen er på 4.736.000 kr. svarende til 0,48% af lønsummen. Hertil tilføres ikke forbrugte midler for perioden 1.4.1995 - 31.3.1996 på 304.021 kr., ialt 5.040.021 kr. I perioden 1.4.1995 - 31.3.1996 er der forhandlet omklassificeringer og varige tillæg for 985.594 kr. Restbeløbet til forhandling for perioden 96/97 er således 4.054.427 kr. Puljen for selvejende institutioner er på 295.270 kr. svarende til 0,48% af lønsummen. I perioden 1.4.1995 - 31.3.1996 er der forhandlet omklassificeringer og varige tillæg for 73.752 kr. Restbeløbet til forhandling for perioden 96/97 er således 221.518 kr. Forhandlingerne med organisationerne er nu afsluttet bortset fra FOA (Husligt arbejderforbund i Danmark) og FOA (Foreningen af sygehjælpere i St. København) som følge af, at det sidste skoleoptagelseshold til opskolingskurserne ikke har fundet sted. Det forventes at begge organisationer yderligere skal have ca. 370.000 kr. til opskoling og engangsbeløb. Resultatet af forhandlingerne fremgår af vedlagte ./ (bilag 1 a,b,c,d,e,f). Det samlede beløb fordelt på hovedorganisationer er følgende:

LO	2.085.646 kr.	
FTF	1.161.749 kr.	
AC	151.418 kr.	
Øvrige	<u>109.664 kr.</u>	I alt 3.508.477 kr.
FOA	<u>370.000 kr.</u>	
I alt	3.878.477 kr.	

Heraf udgør engangsbeløb 2.322.177 kr.

De ikke forbrugte midler på 175.950 kr. forventes forhandlet med organisationerne inden periodens udløb pr. 31.3.1997. De samlede beløb for de selvejende institutioner er følgende:

Hareskovbo	39.582 kr.
Højtoft	20.836 kr.
SOVI	15.624 kr.
Christianevej	<u>14.210 kr.</u>
I alt	90.252 kr.

Af vedlagte bilag fremgår fordelingen af decentral løn på mænd og kvinder indenfor såvel organisations- som hovedorganisationsniveau.

Det fremgår således, at der indenfor LO-området eransat 80% kvinder. Disse har fået 74% af engangsbeløbene og 70% af omklassificeringer og varige tillæg. På FTF-området er 82% af de ansatte kvinder. Her har kvinderne fået 80% af engangsbeløbene og 79% af omklassificeringer og varige tillæg. På AC-området er 63% af de ansatte kvinder. Kvinderne har fået 100% af engangsbeløbene og 93% af omklassificeringer og varige tillæg. På Øvrige-området er der ikke ansat kvinder.

Det tilføjes, at den administrative ledelse er nået til den opfattelse, at forhandlings kompetencen vedr. decentral løn så vidt muligt bør decentraliseres til de enkelte institutioner. Begrundelsen er, at en decentralisering vil styrke institutionsledernes mulighed for at varetage lederrollen og vil gøre tildelingen af decentral løn mere gennemskuelig for medarbejderne. Spørgsmålet om decentralisering blev drøftet på et seminar for ca. 80 centrale og decentrale ledere den 24.-25.10.1996. Der var her bred tilslutning til tanken.

Central- og skatteforvaltningen indstiller,
at forhandlingsresultatet godkendes.

Økonomiudvalget: Tiltrådt.

ØU 08.08.1995, nr. 488

BR 17.01.1996, nr 23

ØU 16.04.1996, nr. 247

ØU 12.11.1996, nr. 664

Udvalgstype: ØU Mødedato: 12.11.1996 Nummer: 664

REDEGØRELSE OM FORLØBET AF LIGNINGS- OG REVISIONSARBEJDET FOR INDKOMSTÅRET 1994 (LIGNINGSPERIODEN 1.7.1995 - 30.06.1996)

I ligningsplanen, som Byrådet vedtog den 14.6.1995, blev det bestemt, at der skal udarbejdes en redegørelse for resultatet af ligningen for 1994 m.v., idet Byrådet er ansvarlig for, både at der vedtages en ligningsplan, og at planen følges.

./. Redegørelsen vedlægges (bilag 2).

Nedenfor redegøres der i koncentreret form for de ligningsmæssige resultater sammenholdt med ligningsplanens forudsætninger.

Lønmodtagere (herunder studerende, pensionister, "udlændinge" og kommanditister), i alt 50.204 personer.

Der er for indkomståret 1994 og for de tidligere indkomstår, der er behandlet i ligningsperioden, udsøgt/gennemgået i alt 7.168 selvangivelser. Det har medført 2.312 ændringer, således at 1.699 indkomster er blevet forhøjet med i alt 46.381.259 kr. og 613 indkomster er blevet nedsat med 8.183.566 kr.

Betragtes indkomståret 1994 alene, er der nøjere gennemset 4.682 lønmodtagere m.fl. (9,8 %), 1.014 udlandssager (92,3 %) og 635 kommanditister (56,0 %). Det er for lønmodtagere m.fl. lidt under Ligningsrådets måltal på 10 %.

Byrådets ligningsplan regnede med, at en gennemgang af i alt 8.100 selvangivelser ville medføre 3.000 ændringer.

Antalsmæssigt er der blevet gennemgået og ændret lidt færre end forventet.

Det skyldes bl.a., at en medarbejder har været på barselsorlov, og at det ikke har været muligt at vikarbesætte, samt at det ikke har været muligt for straxen i indkøringsperioden at afse tid til egentlig ligning.

Dette taget i betragtning sammen med de beløbsmæssige ændringer, anses resultatet alligevel for tilfredsstillende.

Selvstændige erhvervsdrivende, i alt 2.750 personer.

Der er for 1994 og for de tidligere indkomstår, der er behandlet i ligningsperioden, udsøgt/gennemgået i alt 964 selvangivelser. Det har medført 627 indkomståndringer, således at 510 indkomster er blevet forhøjet med i alt 42.521.425 kr., og 117 indkomster er blevet nedsat med i alt 3.140.324 kr.

Byrådets ligningsplan regnede med, at gennemgang af ca. 900 selvangivelser ville medføre ca. 700 ændringer.

Hovedaktionærer, i alt 758 personer.

Der er for 1994 og for de tidligere indkomstår, der er behandlet i ligningsperioden, udsøgt/gennemgået i alt 240 selvangivelser. Det har medført 144 ændringer, således at 122 indkomster er blevet forhøjet med i alt 11.792.364, og 22 indkomster er blevet nedsat med i alt 1.350.702 kr.

Byrådets ligningsplan regnede med, at gennemgang af ca. 150 selvangivelser ville medføre ca. 90 ændringer.

Sammenfatning af resultatet for selvstændige erhvervsdrivende og hovedaktionærer.

I Byrådets ligningsplan er måltallene baseret på ligningsperiodens samlede produktion. Ligningsrådet

udmelder og måler imidlertid kun på aktuelt indkomstår, i dette tilfælde 1994.

Målt i produktion blev resultatet bedre end forventet i ligningsplanen, medens resultatet målt alene for 1994 ikke helt lever op til Ligningsrådets måltal. Det på trods af, at der i tidsrummet 15.5.1996 - 30.6.1996 blev gjort en ekstra indsats ved overarbejde for at realisere Ligningsrådets måltal, afstedkommet af at Told- og Skattestyrelsen via pressen den 18.04.1996 havde udmeldt, at Gladsaxe Kommune tre år i træk ikke havde opfyldt de udmeldte måltal for selvstændige erhvervsdrivende uden skemapli gt, selvstændige erhvervsdrivende med skemapli gt og hovedaktionærer.

Den ekstra indsats blev gjort med særligt henblik på antallet af gennemgåede sager, og antallet af behandlede sager er da også steget væsentligt i forhold til tidligere år.

Det lykkedes imidlertid ikke helt at nå Ligningsrådets måltal pr. 30.6.1996, men pr. denne dato var 80 selvstændige erhvervsdrivendes selvangivelser og 35 hovedaktionærers selvangivelser under behandling. Disse selvangivelser forventes at være færdigbehandlet pr. 31.12.1996, hvor Ligningsrådet igen måler indsatsen. Med disse selvangivelser færdigbehandlet vil Ligningsrådets måltal for 1994 herefter været opfyldt.

Målt på produktion anses resultatet for tilfredsstillende, også når der henses til, at erhvervsligningen har manglet, hvad der svarer til en medarbejder i 9 måneder.

Endvidere anses de beløbsmæssige resultater for meget tilfredsstillende, idet de gennemsnitlige forhøjelses- og nedsættelsesbeløb er højere end de af Ligningsrådets udmeldte beløb.

For de selvstændige erhvervsdrivende har de gennemsnitlige forhøjelses- og nedsættelsesbeløb udgjort henholdsvis 83.300 kr. og 26.800 kr. mod Ligningsrådets henholdsvis 30.700 kr. og 26.200 kr.

For hovedaktionærerne har de gennemsnitlige forhøjelses- og nedsættelsesbeløb udgjort henholdsvis 96.600 kr. og 61.300 kr. mod Ligningsrådets henholdsvis 57.300 kr. og 39.400 kr.

Aktieselskaber, anpartsselskaber, fonde og foreninger, i alt 1.272 juridiske personer.

Der er for indkomståret 1994 og for de tidligere indkomstår, der er behandlet i ligningsperioden, udsøgt/gennemgået i alt 400 selvangivelser. Det har medført 123 indkomstændringer, således at 65 indkomster er blevet forhøjet med 80.058.618 kr., og 66 indkomster er blevet nedsat med 23.871.204 kr.

Byrådets ligningsplan regnede med, at gennemgang af ca. 400 selvangivelser ville medføre ca. 200 ændringer.

Også for selskabernes vedkommende er ligningsplanens måltal baseret på ligningsperiodens samlede produktion.

Her var Ligningsrådets måltal for 1994 lavere, nemlig en forventning om, at der blev gennemgået ca. 250 selvangivelser med ændring af 90 indkomster. Det betyder, at såvel ligningsplanens som Ligningsrådets måltal, for så vidt angår antal gennemgåede sager, er opfyldt.

Derimod er det forventede antal ændringer ifølge ligningsplanen ikke nået. Det hænger sammen med, at der i en del af de sager, der blev gennemgået i den sidste del af ligningsperioden, nok var punkter, som kunne have ført til ændring, men hvor sagerne dels på grund af tidnød, dels på grund af at ændringerne var bagatelagtige, blev henlagt.

Ligningsrådet udmelder ingen gennemsnitlige forhøjelses- og nedsættelsesbeløb for selskaber.

Central- og skatteforvaltningen indstiller, at redegørelsen for indkomståret 1994 godkendes.

Økonomiudvalget. Tiltrådt.

ØU 12.11.1996, nr. 665

Udvalgstype: ØU Mødedato: 12.11.1996 Nummer: 665

OVERNATNINGSFACILITETER VED ISBANEVEJ

På Økonomiudvalgets møde den 1.10.1996, sag nr. 564 blev det forelagt til drøftelse, hvilke lokaliteter i Gladsaxe Kommune der egner sig til overnatningsfaciliteter. Sagen blev drøftet og herefter udsat.

Central- og skatteforvaltningen har undersøgt mulighederne for at skabe overnatningstilbud i Gladsaxe for besøgende i hovedstadsområdet. Efter drøftelse med direktionen i Wonderful Copenhagen (WoCo) er det for det første overvejet hvilke lokaliteter i Gladsaxe Kommune, der egner sig til overnatningsfaciliteter for familier, der besøger hovedstadsområdet. Vigtige elementer i en sådan lokalitet er, at der er en nærliggende oplevelsesfacilitet og gode infrastrukturelle forhold.

Idrætsarealerne ved Isbanevej/Gladsaxevej har været på tale. Denne lokalitet er egnet, for det første fordi oplevelsesfaciliteterne Gladsaxe svømmehal, skøjtehal og stadion ligger tæt ved. Idræt er ifølge WoCo et positivt oplevelseselement i forbindelse med familieovernatning. For det andet fordi de infrastrukturelle betingelser er gode. Via Gladsaxevej og Høje Gladsaxe Vej er der god forbindelse til Hillerød motorvejen, Gladsaxe Ringvej og Motorringvejen for biler og der er busforbindelse fra Gladsaxevej til Buddinge Station og ekspresbus 250S direkte til Hovedbanegården og lufthavnen. Desuden løber Margueritrutten ad Gladsaxe Ringvej.

For det andet er udformningen af eventuelle overnatningsfaciliteter i Gladsaxe overvejet. Tages idræt som en del af oplevelsen i forbindelse med overnatningsfaciliteter, kan etableringen af et "idrætshotel" - forstået som en facilitet med mulighed for at både familier og idrætsudøvere kan overnatte - overvejes. Blandt andet Team Danmark benytter sig af eksisterende, beskedne overnatningsfaciliteter på Gladsaxe Idrætspark, Marielyst. Faciliteterne består af få køjerum indrettet under tribunen. Toilet og bad deles med de øvrige sportsudøvere. Eksempelvis kan det som erstatning herfor tænkes, at idrætsverdenen, som supplement til familieovernatninger, kan garantere en given belægning i overnatningsfaciliteter beliggende ved sportshallerne i Gladsaxe. De eksisterende overnatningsfaciliteter på Marielyst er både af utilstrækkelig kvalitet og kvantitet, hvis besøgsaktiviteterne skal udvides i form af f.eks. famili overnatning.

Skal der etableres nye overnatningsfaciliteter i Gladsaxe, gælder følgende regionalplanretningslinier:

Ifølge Regionplan 1993 skal nye hoteller og større vandrerhjem lokaliseres i byområdet på arealer med god tilgængelighed, fortrinsvis i stationsnære områder.

I regionalplanredegørelsen peges der især på fremme af billige overnatningsmuligheder som f.eks. sports- og feriehoteller i tilknytning til større idrætsanlæg samt vandrerhjem.

En eventuel placering af et overnatningsanlæg med ca. 200 enheder ved Isbanevej må antages at respektere regionplanens retningslinier.

Med hensyn til arealbehovet til et overnatningsanlæg med 200 enheder afhænger dette af, hvilken type bebyggelse og hvilket udstyr, der vælges.

To eksempler kan illustrere dette:

a) Ved planlægning af hotelbyggeri opereres der ofte med en arealnorm på 50 m² pr. dobbeltværelsesenhed. 200 overnatningsenheder har således et arealbehov på 5.000 m² etageareal, svarende til mindst 10.000 m² grundareal (b% <50).

b) For vandrerhjem kan arealnormen formentlig sættes til ca. 35 m² pr. familierum/hytte, hvilket svarer til et samlet arealbehov på 3.500 m² etageareal og et grundareal på mindst 10.000 m² (b% <35).

Den del af Gladsaxe Idrætspark, Marielyst, der er beliggende vest for Isbanevej, har et grundareal på 56.000 m². Den fornødne minimumsstørrelse for et areal til 200 overnatningsenheder er vist ske ./. matisk på kortbilaget (bilag 3). Kortskitsen fungerer som eksempel, idet grundarealet på mindst 10.000 m² ikke nødvendigvis skal være placeret nøjagtig som angivet.

Med hensyn til vandrerhjem er der ifølge WoCo behov for øget kvalitet og kvantitet i Hovedstadsområdet. Landsforeningen Danmarks Vandrerhjem er her den naturlige samtalepart.

Et idræts-/familiehotel er en anden mulighed. WoCo nævner en række mulige investorer i et sådan projekt. Eksempelvis nævnes Arbejdsmarkedets Feriefond, der bl.a. har investeret i overnatningsfaciliteter i Kolding og Ribe, samt Dansk Folkeferie og DanLand. Med placering af overnatningsfaciliteter på Isbanevej vil det desuden være oplagt, at kontakte idrætsorganisationerne i Gladsaxe mhb. på at afdække om idrætsverdenen har behov for overnatninger der kan være supplement til familieovernatninger.

Det bør nævnes, at Gladsaxe Hovedbibliotek i løbet af sommeren har modtaget flere forespørgsler fra besøgende på, om der eksisterede overnatningsfaciliteter i Gladsaxe.

Central- og skatteforvaltningen indstiller

at der tages kontakt til brugerbestyrelsen på Gladsaxe Idrætspark, Marielyst, og Team Danmark for at afdække om der er interesse for en udvidelse af overnatningsfaciliteterne ved Isbanevej.

Økonomiudvalget. Tiltrådt.

ØU 28.2.1995, nr. 168

ØU 1.10.1996, nr. 564

ØU 12.11.1996, nr. 666

Udvalgstype: ØU Mødedato: 12.11.1996 Nummer: 666

ADMINISTRATIONS BIDRAG VEDRØRENDE GLADSAXE FJERNVARMEFORSYNING

Siden 1991 har der været en løbende debat om det administrationsbidrag, som fjernvarmebrugerne betaler for administrationen af denne forsyningsvirksomhed.

I 1995 blev sagen forelagt Gas- og Varmeprisudvalget med henblik på en konkret vurdering af den metode, der anvendes til fastsættelse af administrationsbidraget for Gladsaxe Fjernvarmeforsyning.

I svaret af 2.5.1995 skriver Gas- og Varmeprisudvalget, "at betalingen for administration af fjernvarmeforsyningen skal ske ved udfakturering af de faktiske omkostningsforhold".

Brugerbestyrelsen for Gladsaxe Fjernvarmeforsyning har efterfølgende nøje vurderet den metode, som Gladsaxe Kommune har anvendt til fastlæggelse af administrationsbidraget.

Efter en længere møderække er der på brugerbestyrelsesmødet den 13.2.1996 samt ved 2 efterfølgende møder mellem formanden for brugerbestyrelsen og kommunaldirektøren opnået enighed om den model, der anvendes til beregningen.

Modellen er beskrevet i det tidligere udsendte materiale. Der tages udgangspunkt i andele af antal årsværk for forskellige medarbejdergrupper. Der udregnes derefter en samlet lønsum, hvortil der lægges et omkostningstillæg på ca. 80%.

Brugerbestyrelsesrepræsentanterne for de almennyttige boligselskaber samt ejerlejlighedsforeningerne mente dog fortsat, at administrationsbidraget er for højt: Den medgåede ingeniørtid kan reduceres til det halve, og omkostningstillægget er for højt.

Til brug for en fornyet behandling i Gas- og Varmeprisudvalget har forvaltningen udarbejdet forslag til skrivelse, der også tidligere er udsendt. Til mødet den 1.10.1996 havde repræsentanterne for de almennyttige boligselskaber samt ejerlejlighedsforeninger udsendt en udtalelse dateret 10.8.1996 indeholdende en række afvigende synspunkter formuleret som en henvendelse til Gas- og Varmeprisudvalget, der også tidligere er udsendt.

Efter en længere drøftelse i Brugerbestyrelsen besluttedes det at forelægge hele sagen for Byrådet. Herefter tages sagen på næste brugerbestyrelsesmøde til fornyet behandling.

Teknik- og miljøforvaltningen fastholder, at den medgåede tid samt omkostningstillægget er en afspejling af dagens situation.

Sagen blev udsat i Økonomiudvalgets møde den 5.11.1996, sag nr. 643 vedlagte notat (bilag 4) var omdelt på mødet d. 5.11.1996.

Teknik- og Miljøudvalget har taget forvaltningens fastholdelse af administrationsbidragets størrelse til efterretning og forelægger sagen for Økonomiudvalget til drøftelse.

Økonomiudvalget. Tiltrådt, at den nuværende model for beregning af administrationsbidrag fastholdes.

GFBB 31. 5.1994, nr. 24
GFBB 14. 9.1994, nr. 34
GFBB 16. 5.1995, nr. 11
GFBB 14.11.1995, nr. 40
GFBB 13. 2.1996, nr. 2
GFBB 1.10.1996, nr. 24
TMU 21.10.1996, nr. 184
ØU 5.11.1996, nr. 643

