

REFERAT Byrådet - 2006-2009 d. 06-09-2006

Mødedato Onsdag d. 06. september 2006 kl. 18:00

Mødested Rådhuset

Mødedeltagere Karin Søjberg Holst, Erling Schrøder, Peter Nielsen, Mette Marie Schmidt, Trine Græse, John Brown B. Althoff-Andersen , Khuram Malik, Ole Rasmussen , Tom Vang Knudsen, Katrine Skov , Eva Nielsen , Cheri-Mae Marlena Williamson , Susanne Palsig, Gunnar Svendsen, Ebbe Skovsgaard , Kim Wessel-Tolvig, Lone Yalcinkaya , Hanne Calberg, Lars Abel , Eva Michaelsen, Kristian Niebuhr , Henning D. Stærmose , Søren Søndergaard, Emilce Nielsen , Trine Henriksen

Indholdsfortegnelse

SPØRGETID.....	3
FORSLAG TIL BUDGET 2007-2010.....	5

Punkt 0: SPØRGETID

BR 06.09.2006, nr. 0

BR 06.09.2006, nr. 0

Udvalgstype: BR Mødedato: 06.09.2006 Nummer: 0

SPØRGETID

Der var afbud fra peter Nielsen (A). I stedet var mødt Kristine Henriksen (A).

Der forelå ingen skriftlige spørgsmål. Der var heller ingen mundtlige spørgsmål.

Punkt 150: FORSLAG TIL BUDGET 2007-2010

BR 06.09.2006, nr. 150

BR 06.09.2006, nr. 150

Udvalgstype: BR Mødedato: 06.09.2006 Nummer: 150

FORSLAG TIL BUDGET 2007-2010

Borgmesteren fremsætter hermed budgetforslag for budgetåret 2007 og budgetoverslagsårene 2008-2010. Budgetforslag er udsendt til Byrådets medlemmer i forbindelse med Økonomiudvalget behandling af sagen 22.08.2006, sag nr. 308.

Budgetforslaget tager udgangspunkt i det endelige skøn over kommunens økonomi, som er offentliggjort den 10. august 2006 i form af budgetbilag 1.

I forlængelse heraf fremsætter Borgmesteren en række konkrete forslag til drifts- og anlægsaktiviteter, der tager udgangspunkt i de budgetbidrag, som udvalgene har behandlet i løbet af juni måned. Desuden er der forslag til lånoptagelse til særlige anlægsaktiviteter på folkeskoleområdet.

Budgetforslaget består af følgende hovedtal:

Hovedoversigt						
Udgift+/indtægt- I 1.000 kr.	R 2005	B 2006	B 2007	B 2008	B 2009	B 2010
Driftsvirksomhed	2.503.279	2.565.386	2.868.570	2.876.707	2.889.924	2.894.955
Anlægsvirksomhed	247.548	483.107	353.397	395.199	235.105	143.652
Drift- og anlæg ialt	2.750.828	3.048.493	3.221.967	3.271.906	3.125.029	3.038.607
P/I-regulering	-157.908	-88.791		101.429	196.755	291.441
Finansiering:						
- renter	6.621	-4.527	-2.345	9.549	20.789	27.730
- finansforskydninger	25.988	-110.087	27.926	-147.462	204.897	12.119
- afdrag på lån	21.297	24.283	24.912	25.127	26.332	27.104
- optagne lån	-134.936	-161.068	-193.902	-20.000	-272.757	0
- generelle tilskud	-385.085	-438.545	-306.980	-338.421	-377.695	-402.997
- udligning af moms	130.804	130.332	0	0	0	0
- skatter	-2.246.841	-2.306.488	-2.706.356	-2.794.394	-2.888.746	-2.995.248
Finansiering ialt	-2.582.152	-2.866.100	-3.156.745	-3.265.601	-3.287.180	-3.331.292
Likviditetsforbrug jvf. budget	10.768	93.602	65.222	107.734	34.604	-1.244
Likviditetsforbrug vedr. rådhedsbeløb		-63.776	15.521	-8.760	43.304	32.487
Lividitetsforbrug i alt	10.768	29.826	80.743	98.974	77.908	31.243
Frigivelse af bunden likviditet			-1.140	-137.840	-1.140	-1.140

Gladsaxe Kommunes kassebeholdning skønnes ultimo 2006 at udgøre 208 mio. kr. Det er højere end det likviditetsskøn, som senest er behandlet i Økonomiudvalget 02.05.2006, sag nr. 181. Det skyldes bl.a., at der afregnes en positiv midtvejsregulering af bloktilskuddet i 2006, at NESA har tilbagebetalt et betydeligt beløb i for meget opkrævet afgift, og at der forventes indtægter fra grundsalg.

Den likviditetsbinding, som blev indført sidste år, er forlænget et år. Det betyder, at kommunen i perioden 1.10.2006 til 1.1.2008 skal deponere 136,7 mio. kr. på en særskilt konto. Beløbet vil i denne periode ikke indgå i opgørelsen af likviditeten, men der vil ske en forrentning af beløbet på sædvanlig vis.

Gladsaxe Kommune har desuden godt 11 mio. kr. deponeret, bl.a. i forbindelse med salget af NESA-aktierne. Disse beløb frigives med 1/10 om året.

Det vil med det budgetskøn, som er opstillet i tabel 1, give følgende kassebeholdning ved slutningen af hvert år – først opgjort på traditionel vis og derefter med likviditetsbindingen:

Kassebeholdningen ultimo året

I 1.000 kr.	2007	2008	2009	2010
Likvid beholdning incl binding	128.598	167.465	90.697	60.594
Likvid beholdning excl.binding	265.298	167.465	90.697	60.594

Forslaget omfatter desuden følgende beslutningsnoter:

1. Det er forudsat, at der anvendes det statsgaranterede udskrivningsgrundlag som grundlag for beregning af skatteprovenuet i 2007. Der tages ved 2. behandlingen endelig stilling til, om der skal anvendes det statsgaranterede eller det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag.
2. Skatteprocenten fastsættes til 23,97 pct. og grundskyldspromillen til 23,0 promille som konsekvens af overtagelsen af de amtskommunale skatter.
3. Aftalen mellem regeringen og Kommunernes Landsforening giver mulighed for en lånoptagelse på op til 50 pct. af anlægsudgifterne på folkeskoleområdet i 2007. Det er i budgetoplægget forudsat, at der optages et lån på 50 pct. af anlægsudgifterne.
4. Der gennemføres inden medio 2008 en afdækning af det fremtidige kapacitetsbehov på de institutionsområder, der overtages fra amtet. Med udgangspunkt heri foretages der en vurdering af behovet for renovering af de institutioner, som kommunen pr. 1.1.2007 overtager fra amtet.
5. Byrådet ønsker fortsat en restaurering af Bagsværd Sø, både for rosportens skyld og af hensyn til miljøet. Københavns Amts projekt vedr. restaurering af robanerne på Bagsværd Sø er overtaget af staten. Staten har indtil videre ikke tilkendegivet et ønske om at videreføre dette projekt. Derfor stilles Gladsaxe Kommunes projekt, nemlig restaurering for miljøets skyld, i bero. I stedet igangsættes en undersøgelse af mulighederne for at forbedre søens miljømæssige og rekreative værdi. Heri indgår idéerne i "Smukke Gladsaxe". Evt. projekter kan finansieres af den pulje til søen, som er afsat i budget 2006.
6. Der arbejdes hen imod at der indenfor daginstitutionernes nuværende budgetrammer opnås en fordeling mellem uddannede pædagoger og ikke-uddannede pædagogmedhjælpere på 70/30.
7. Der afsættes en pulje på Social- og Sundhedsudvalgets ramme til kompetenceudvikling af medarbejdere på ældreområdet.
8. Når 10. klassernes fremtidige funktion er afgjort af folketinget, tages der stilling til det fremtidige samarbejde mellem Ungdomsskolen og 10. klassecentret.
9. Fra 1. januar 2009 må der maksimalt være en ventetid på 2 måneder til en plejebolig. Der igangsættes en analyse af, hvorledes dette mål kan nås.
10. I efteråret 2006 forelægges Økonomiudvalget et forslag til ny organisering af familieområdet i Børne- og Kulturforvaltningens regi fra januar 2007. I den forbindelse tages der stilling til, hvordan der fortsat sikres kvalitet i opgavevaretagelsen.
11. Kommunen skønnes at få merudgifter ved overtagelse af amtets opgaver på 320 mio. kr. i 2007. Da der er betydelig usikkerhed knyttet til disse skøn, vil der ske en kritisk gennemgang af alle områder medio 2007, for at vurdere om budgetteringsforudsætningerne holder.
12. En sammenligning med andre kommuner synes at vise, at der er mulighed for at udnytte lærernes arbejdstid mere effektivt. Der foretages derfor en analyse af konsekvenserne af den nuværende læreroverenskomst og af mulighederne for at opnå større fleksibilitet og bedre ressourceanvendelse. Det vurderes i den forbindelse, hvilke krav implementeringen af skolepolitik 2007-2011 stiller, bl.a. til et kompetenceløft for lærerne.

Driftsrammerne.

Borgmesteren har på grundlag af udvalgenes budgetbidrag fremsat en række forslag til nye driftsaktiviteter og til finansiering af disse aktiviteter.

Økonomiudvalget:

Der arbejdes fortsat med digitalisering af indkøbene, og der er forudsat en yderligere effektiviseringsgevinst som følge heraf i 2008 på 1 mio. kr. fordelt på alle udvalgsområder.

Reglerne i tilskudsordningen til fleksjob under det rummelige arbejdsmarked gøres ensartede. Hermed

tilpasses tilskudsordningen til Byrådets målsætninger om, at der er 100 stillinger under det rummelige arbejdsmarked.

Trafik- og Teknikudvalget:

Der forventes merindtægter fra byggesagsbehandling på 500.000 kr. i 2007 på grund af de store byggerier i kommunen.

Miljøudvalget:

Rammen til borgerrettede aktiviteter i Grønt IDÉcenter udvides. Aktivitetsudvidelsen finansieres blandt andet ved omprioriteringer inden for udvalgets ramme.

Til gennemførelse af Spildevandsplan 2006 udvides medarbejderstaben på spildevandsområdet med en stilling. Der sker også en udvidelse af Genbrugsstationens bemanding med en medarbejder. Udgifterne til disse stillinger finansieres ved en forhøjelse af taksterne på de pågældende forsyningsområder.

Der afsættes 250.000 kr. om året til renholdelse af pladser med beholdere til glas og papir. Merudgiften takstfinansieres.

Børne- og Undervisningsudvalget:

Den nye befolkningsprognose viser flere børn på daginstitutionsområdet i forhold til sidste år. Derfor forhøjes udvalgets ramme med 3,1 mio. kr. i 2007, 5,2 mio. kr. i 2008, 3,7 mio. kr. i 2009 og 3,6 mio. kr. i 2010. Den nye budgetmodel på daginstitutionsområdet, som indføres fra 1.1.2007 betyder, at budgetterne løbende bliver reguleret i forhold til det faktiske børnetal.

Det fremtidige samarbejde mellem Ungdomsskolen og 10. klassecentret afklares jf. budgetnote 8, når Folketinget har afgjort 10. klasses fremtidige funktion. Ungdomsskolens lejekontrakt på Rosenkæret forlænges derfor ét år. Ungdomsskolen medfinansierer udgiften på 519.000 kr.

Der afsættes 300.000 kr. til et pædagogisk udviklingsprojekt i daginstitutionerne i 2008. En benchmarkinganalyse på folkeskoleområdet viser, at der er mulighed for at udnytte lærernes arbejdstid mere effektivt. Derfor er der forudsat en effektiviseringsgevinst på netto 2,0 mio. kr. om året fra 01.08.2007.

Kulturudvalget:

Byrådet har besluttet at støtte Gladsaxe Teater med netto 2 mio. kr. om året. Der er allerede afsat 0,5 mio. kr. i budgettet, så der afsættes yderligere 1,5 mio. kr.

Social- og Sundhedsudvalget:

Den nye befolkningsprognose viser færre ældre i 2007-2008 og flere ældre fra 2009 end sidste års prognose. I budget 2006-2009 blev der imidlertid afsat det samme demografibeløb i alle årene. Når der tages højde for dette, forhøjes udvalgets ramme med 0,4 mio. kr. i 2007, 1,3 mio. kr. i 2008 og 4,7 mio. kr. i 2009 og 2010.

Der afsættes 2 mio. kr. om året til kompetenceudvikling af personale på ældreområdet og andre af udvalgets aktivitetsønsker, bl.a. rengøring til svært handicappede. De nye aktiviteter finansieres blandt andet ved en ændring i kvalitetsstandarden for borgere, der kun er visiteret til rengøring

Statens tilskud til drift af forebyggelsescentret bortfalder i 2009. For at videreføre de planlagte aktiviteter afsættes der 1 mio. kr. om året fra 2009.

Budgettet til børn og unge reduceres med 7 mio. kr. om året, fordi det gennem flere år har udvist et betydeligt mindreforbrug. Dette ændrer ikke på aktivitetsniveauet.

Endelig gennemføres der en effektivisering af de forebyggende hjemmebesøg.

Psykiatri- og Handicapudvalget:

Behovet for køb af institutionspladser til voksne med særlige behov er blevet større gennem de seneste år. Derfor forhøjes budgettet med 3 mio. kr. om året. Til delvis finansiering af merudgiften strammes visitationskriterierne for bevilling af botilbud.

For at sikre en fortsættelse af Københavns Amts arrangement for udviklingshæmmede – ”Kultur der dur” - afsættes der 100.000 kr. om året.

Anlægsrammerne.

Med udgangspunkt i udvalgenes budgetbidrag og i den anlægs-plan, der blev vedtaget med budget 2006-2009, indeholder Borgmesterens budgetoplæg en række konkrete forslag til nye anlægsaktiviteter, samt

videreførelse i 2010 af en række puljer fra den investeringsoversigt, der blev vedtaget i budget 2006-2009.

I det følgende er nye og ændrede aktiviteter, samt finansieringsforslag nævnt:

Økonomiudvalget:

Der var i det endelige skøn over økonomien (budgetbilag 1) forudsat en anlægspulje på 100 mio. kr. i 2010. Denne pulje er udmøntet i Borgmesterens oplæg og nulstilles dermed.

Puljen til Caretaker på rådhuset forhøjes med 500.000 kr. i 2007 og 600.000 kr. i 2008-2010.

På baggrund af besøg fra Levnedsmiddelkontrollen vurderes der at være et behov for at renovere kantinekøkkenet. Der afsættes 700.000 kr. hertil i 2007.

Trafik- og Teknikudvalget:

Puljen til vejvedligeholdelse forhøjes med 2 mio. kr. om året fra 2008 som følge af overtagelse af amtsveje. I 2010 afsættes der i alt 11,2 mio. kr. Det svarer til niveauet inden medfinansieringen af NESA-projektet vedrørende nedgravning af el-ledninger, som afsluttes i 2009.

Der afsættes 300.000 kr. mere om året til "Smuk By"-projekter fra 2008. Puljen til "Smuk By" er herefter på 200.000 kr. i 2007 og 500.000 kr. om året herefter.

Til digitalisering af byggesagsarkivet afsættes der en pulje på 2,8 mio. kr. om året i 2007 og 2008. Digitaliseringen medfører en effektiviseringsgevinst på 225.000 kr. om året fra 2009.

Miljøudvalget:

Der afsættes yderligere 3 mio. kr. i 2008 til gennemførelse af Vandforsyningsplan 2001-2010. Det er forudsat, at merudgiften finansieres ved en takstforhøjelse.

På kloakområdet afsættes der yderligere 6,6 mio. kr. i 2008, 32,4 mio. kr. i 2009 og 32 mio. kr. i 2010 til gennemførelse af spildevandsplanen.

For både vandforsyningsområdet og spildevandsområdet gælder, at budgetoplægget har som mål, at mellemværende mellem forsyningsvirksomheden og kommunen er nedbragt til 0 ved budgetperiodens slutning.

Børne- og Undervisningsudvalget:

Puljen til renovering af legepladser på skoleområdet forhøjes så den udgør 1 mio. kr. fra 2009.

Der afsættes 5 mio. kr. mere i 2009 til funktionsændringer på skolerne, således at der er afsat 15 mio. kr. i hvert af årene 2007-2009. I 2010 afsættes der en pulje på 10 mio. kr.

Til realisering af planerne om omstrukturering af tandplejen til to store klinikker afsættes der 8,95 mio. kr. i 2007. Omstruktureringen omfatter også, at tandreguleringsklinikken flytter til Stengård skole. Salgsindtægten fra den nuværende tandreguleringsklinik skønnes at udgøre mindst 7,8 mio. kr. og kan dermed medfinansiere udgifterne til omstruktureringen.

Der afsættes en pulje på 1,2 mio. kr. i 2007 til indkøb af bærbare Pc'er til skolerne. Pc'erne kan udlånes til elever, der har behov for det. Det forventes at Pc'erne skal udskiftes hvert 4. år.

De nye boliger i TV-byen medfører flere børn i Mørkhøj-området og dermed et pres på kapaciteten i dette distrikt. Det foreslås at der bygges en ny daginstitution i Mørkhøj distrikt i 2007. Der afsættes 12 mio. kr. hertil.

Puljerne til caretakerprojekter og vedligeholdelse af legepladser på daginstitutionsområdet videreføres uændret i 2010.

Kulturudvalget:

Projektet vedrørende opførelse af Bagsværd Bibliotek i forbindelse med Gladsaxe Bio bliver dyrere end forventet. Der afsættes yderligere 5 mio. kr. til projektet i 2007. Det bemærkes at forhandlingerne med de involverede parter ikke er afsluttede.

Fritids- og Idrætsudvalget:

Der afsættes 108.000 kr. i 2007 og 2008 til genopretning af boldbaner i Høje Gladsaxe. Udgifterne deles med

Børne- og Undervisningsudvalget, hvor der er afsat et tilsvarende beløb.

Til opførelse af en Multihal i Mørkhøj er der afsat i alt 45 mio. kr. Beløbet er fordelt med 2 mio. kr. til projektering i 2007 og 43 mio. kr. til selve projektet i foråret 2008. Herudover er der afsat 5 mio. kr. til indkøb af inventar også i 2008. De årlige driftsudgifter i forbindelse med Multihallen bliver 3 mio. kr. om året. Beløbet er afsat på Fritids- og Idrætsudvalgets driftsramme.

Social- og Sundhedsudvalget:

Der er akkumuleret et opretningsbehov vedrørende bygningsvedligeholdelse på Social- og Sundhedsudvalgets område. Derfor forhøjes puljen til Caretaker med 2,1 mio. kr. i 2007, 3 mio. kr. i 2008 og 0,645 mio. kr. i 2009. I 2010 afsættes der en pulje på 4,3 mio. kr.

I forbindelse med overtagelse af den ambulante genoptræning fra amtet afsættes der 40 mio. kr. til etablering af et nyt genoptræningscenter. Det undersøges om genoptræningscentret kan indrettes i den tidligere retsbygning. Driftsudgifterne ved det nye center er tidligere tilført Social- og Sundhedsudvalgets ramme.

Pris- og lønregulering.

Lønsummen er fremskrevet med 3,26 pct. Heraf er 1,78 pct. afsat i puljer til lokal løndannelse, særlige overenskomstmæssige krav og pensionsbidrag mv. Disse puljer vil senere blive fordelt ud på udvalgsområderne. Samlet set er driftskontiene fremskrevet med 2,67 pct., og anlæg er fremskrevet med 3,2 pct.

I overslagsårene er fremskrivningen 3,1 pct. om året i hele perioden 2008-2010.

Renter, finansforskydninger og lån.

Sidste år blev der forudsat en lånoptagelse på 15,7 mio. kr. i 2007 til renovering på skoleområdet. I Borgmesterens forslag er det forudsat, at der optages lån for yderligere 4,2 mio. kr. i 2007, så der i alt optages lån for 19,9 mio. kr. Det svarer til 50 pct. af anlægsudgifterne på folkeskoleområdet.

Samlet er der forudsat en lånoptagelse på 486,7 mio. kr. i Borgmesterens forslag. Heraf er de 436,8 mio. kr. til ombygning af plejeboliger.

Der er foretaget en konkret beregning af renteudgifter i overensstemmelse med den forudsatte låntagning.

Renten på mellemværende med forsyningsvirksomhederne er fastsat til 3 pct. (Økonomiudvalget 23.08.05, sag nr. 275)

Endelig er der sket en konkret beregning af forrentningen af kommunens kassebeholdning, således at renteindtægten følger likviditetsforløbet i budgetforslaget.

Skatter.

Den indkomstskat, som amterne hidtil har opkrævet, vil i fremtiden blive fordelt mellem staten og kommunerne. Kommunerne får tilført den del af amtsskatterne, som ikke bliver omlagt til et sundhedsbidrag. For Gladsaxe Kommune forudsættes skatteprocenten forhøjet med 3,77 pct.

Der er indført et loft over de kommunale skatter for skatteåret 2007. Loftet over udskrivningsprocenten for indkomstskat er for Gladsaxe fastsat til 23,97 pct. I modsætning til tidligere år vil der i 2007 være mulighed for at udskrive skat med to decimaler.

Kommunens andel af ejendomsværdiskat og skat af aktieindkomster og pensionsafgifter overgår til staten og afskaffes dermed som kommunal skat. Kommunerne kompenseres for provenutabet via bloktilskuddet.

Der er på skatteområdet ingen ændringer i beløbene i forhold til det endelige skøn, som blev udsendt til Byrådets medlemmer den 10. august.

Det er forudsat, at Gladsaxe Kommune vælger det statsgaranterede udskrivningsgrundlag ligesom sidste år. Byrådet skal ved 2. behandlingen af budgettet træffe endelig beslutning om, hvorvidt kommunen skal vælge det statsgaranterede eller det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag.

Indkomstskat 2007-2010 sammenlignet med 2005 og 2006

Udgift+/indtægt- I 1.000 kr.	R 2005	B 2006	B 2007	B 2008	B 2009	B 2010
Provenu fra indkomstskat	-1.731.200	-1.760.166	-2.163.673	-2.218.374	-2.298.235	-2.376.376

Kommunerne får overført hele den amtskommunale grundskyld. Gladsaxe Kommune forudsættes dermed at forhøje grundskyldspromillen med 10 promille. Loftet over grundskyldspromillen er fastsat til 23 promille i 2007 for Gladsaxe Kommune. Ligeledes overføres amternes ret til at opkræve dækningsafgift af offentlige ejendomme til kommunerne.

Ejendomsskatter 2007-2010 sammenlignet med 2005 og 2006

Udgift+/indtægt- I 1.000 kr.	R 2005	B 2006	B 2007	B 2008	B 2009	B 2010
Grundskyld	-153.945	-146.057	-287.164	-302.671	-322.648	-343.297
Dækningsafg. off. ejendomme	-9.453	-10.214	-9.862	-10.394	-11.080	-11.790
Dækningsafg. forr. ejendomme	-53.407	-53.298	-53.676	-56.575	-60.309	-64.168
I alt	-216.805	-209.569	-350.702	-369.640	-394.037	-419.255

Selskabsskatterne i 2007 er opgjort på grundlag af de faktiske skatter i regnskabsåret 2004. Fra 2007 til 2008 forventes der en vækst på 7,5 pct., mens der forventes et fald på 4,8 pct. fra 2008 til 2009. Derefter er der en svag vækst på 1,6 pct.

Selskabsskatter 2007-2010 sammenlignet med 2005 og 2006

Udgift+/indtægt- I 1.000 kr.	R 2005	B 2006	B 2007	B 2008	B 2009	B 2010
Selskaber hjemmehørende i kommunen	-348.760	-401.173	-367.950	-395.546	-376.560	-382.585
Afregning til andre kommuner	184.859	199.627	182.442	196.125	186.711	189.699
Afregning fra andre kommuner	-5.706	-5.462	-6.473	-6.958	-6.624	-6.730
I alt	-169.607	-207.008	-191.981	-206.380	-196.473	-199.617

Den nye udligning af selskabsskat er beskrevet i det følgende afsnit om tilskud og udligning.

Tilskud og udligning.

Folketinget har den 7. juni 2006 vedtaget en samlet reform af det kommunale finansieringssystem. Der indgår følgende hovedpunkter i reformen:

En reform af tilskuds- og udligningssystemet:

Denne del af reformen indebærer bl.a., at bloktilskuddet som hovedregel vil blive fordelt efter indbyggertal i stedet for beskatningsgrundlag, og at der ikke længere vil være en særskilt udligning af beskatningsgrundlag og af udgiftsbehov, men i stedet en nettoudligning i forhold til kommunens samlede situation.

Af særlig betydning for Gladsaxe er den nye udligning af selskabsskat, hvor der udlignes 50 pct. af forskellen i forhold til landsgennemsnittet. For at enkelte kommuner ikke skal få meget store tab, er der indført en særlig nedslagsordning. Det indebærer, at den del af selskabsskatten, der ligger ud over 1 pct. af beskatningsgrundlaget, vil blive holdt udenfor udligningen. For Gladsaxe Kommune er det samlede provenu fra selskabsskat på 192 mio. kr. i 2007. 1 pct. af beskatningsgrundlaget er 102 mio. kr., dvs. der bliver et nedslag på 90 mio. kr. Af de 102 mio. kr. udlignes 50 pct. af forskellen mellem provenuet pr. indbygger i Gladsaxe, som er 1.659 kr. og landsgennemsnittet, som er 882 kr. Det betyder, at Gladsaxe skal betale 24 mio. kr. til udligningsordningen. Nedslagsbeløbet ligger fast for de efterfølgende år.

Omlægning og forenklinger af skatter mv.:

Som beskrevet ovenfor overgår en del af den amtslige skat til kommunerne. Samtidigt afskaffes ejendomsværdiskat og skat af pensionsafgifter og aktieudbytter som en kommunal skat.

Momsudligningsordningen ændres, så der ikke længeres opkræves et selvstændigt momsbidrag, men sådan

at kommunernes finansiering af momsrefusionen i stedet reguleres over bloktilskuddet.

Særordninger og overgangstilskud:

Med indførelse af det nye udligningssystem afskaffes en række eksisterende særordninger og overgangstilskud, og pengene fordeles i stedet via bloktilskuddet. Det drejer sig bla. om refusionstilskud vedr. grundtaktsområdet.

Tilskuds- og udligningsbeløbene i 2007 tager udgangspunkt i udmeldingen fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet den 1. juli 2006, baseret på det statsgaran-terede udskrivningsgrundlag. Beløbene i 2008-2010 bygger på KL's skøn for udviklingen i udskrivningsgrundlaget og bloktilskudspuljen. I forhold til beløbene i det endelige skøn er bloktilskudsbeløbet forhøjet med 2,3 mio. kr. Det er Gladsaxe Kommunes andel af puljen på 200 mio. kr. til dagtilbud, der vil blive fordelt efter objektive kriterier.

Tilskud og udligning 2007-2010 sammenlignet med 2005-2006

Tilsva+r/tilskud- I 1.000 kr.	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Udligningsordninger	99.276	144.480	-192.588	-227.965	-253.469	-272.668
Udligning af selskabsskat	0	0	23.916	29.728	26.374	27.902
Bloktilskud	-411.928	-500.388	-198.828	-200.020	-209.966	-217.086
Grundbidrag	0	0	67.812	67.812	67.812	67.812
Udviklingsbidrag	0	0	6.768	6.768	6.768	6.768
Andre tilskud	15.816	4.516	-14.060	-14.744	-15.214	-15.725
Tilskud, grundtakstområdet	-90.301	-89.205	0	0	0	0
Korrektion vedr. skattereform	2.052	2.052	0	0	0	0
I alt	-385.085	-438.545	-306.980	-338.421	-377.695	-402.997

Kommunerne skal i fremtiden medfinansiere de regionale sundhedsugifter med et såkaldt grundbidrag. Bidraget er i 2007 fastsat til 1.102 kr. pr. indbygger, svarende til 67,8 mio. kr. for Gladsaxe Kommune. Desuden skal kommunerne finansiere regionernes udviklingsopgaver. Bidraget hertil er 110 kr. pr. indbygger, dvs. 6,8 mio. kr. for Gladsaxe Kommune.

Takster

Der er forudsat følgende takster i 2007 sammenlignet med 2006:

	2007	2006
Daginstitutioner		
0-2 årige kr./mdr.	2.175,00	2.115,00
3-5 årige kr./mdr.	1.575,00	1.840,00
SFO kr./mdr	1.165,00	1.135,00
Fritidsklub kr./mdr.	350,00	340,00
Ungdomsklub kr./mdr.	95,00	90,00
Forsyningsvirksomheder (ekskl. moms):		
Renovation kr./år	1.920,00	1.820,00

Spildevand pr. m3	19,00	18,00
Vandforsyning pr. m3*	19,50	18,00
Fjernvarme pr. GJ	94,13	90,36

* Inkl. grønne afgifter

4 medlemmer af Økonomiudvalget (Karin Søjberg Holst, Erling Schrøder, Trine Græse, John Brown Brabant Althoff-Andersen) indstiller forslaget til budget 2007-2010 til 1. behandling.

5 medlemmer af Økonomiudvalget (Cheri-Mae Marlena Williamson, Susanne Palsig, Ebbe Skovsgaard, Lars Abel og Søren Søndergaard) undlod at stemme.

Byrådets beslutning:

Overgår til 2. behandling.