

REFERAT Økonomiudvalget - 2010-2017 d. 30-08-2016

Mødedato Tirsdag d. 30. august 2016 kl. 08:00

Mødested Mødelokale 2608

Mødedeltagere Karin Søjberg Holst, Trine Græse, Katrine Skov, Tom Vang
Knudsen, Claus Wachmann, Serdal Benli (Fravær), Trine
Henriksen, Lars Abel, Ebbe Skovsgaard, Pia Skou, Kristian Niebuhr

Innholdsfortegnelse

Meddelelser.....	3
Halvårsregnskab 2016, Økonomiudvalgets område.....	5
Halvårsregnskab 2016.....	11
Budget 2017-2020, 1. behandling.....	21
Sygefravær 2. kvartal 2016.....	37
Lukket.....	41
Lukket.....	42

Punkt 188: Meddelelser

2015/10839

Økonomiudvalget,
30.08.2016
Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt

Meddelelser

1. Borgmesteren orienterede om, at Halleklippen på Bornholm er reserveret til Folkemødet 2017.
2. Borgmesteren orienterede om, at Økonomiudvalgets møde 22.11.2016 aflyses.

Bilag

Relateret behandling

Punkt 189: Halvårsregnskab 2016, Økonomiudvalgets område

2016/05744

Bilag

Bilag 1: Forbrugsoversigt efter 1. halvår 2016, drift

Bilag 2: Forbrugsoversigt efter 1. halvår 2016, anlæg

Økonomiudvalget,

30.08.2016

Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt**Halvårsregnskab 2016, Økonomiudvalgets område**

Beslutning

Tiltrådt.

Gennemgang af sagen

Center for Økonomi forelægger halvårsregnskab 2016 for Økonomiudvalgets område.

Kommunerne skal aflægge halvårsregnskab, som omfatter driftsudgifter, herunder servicerammen og anlægsudgifter.

Servicerammen

Servicerammen udgør samtlige driftsudgifter fratrukket udgifter på området for forsyningsvirksomheder.

Økonomiudvalgets serviceramme for 2016, svarer til det vedtagne budget på bevillingsområde 01, Politisk og administrativ organisation. Heri indgår den særlige pulje på 30,7 mio. kr., der er reserveret til imødegåelse af eventuelle overskridelser af kommunens samlede serviceramme.

Opfølgning på servicerammen, Økonomiudvalget, mio. kr.

	Ramme	Regnskab 1. halvår 2016	Forventet forbrug 2016	Forskel
ØU	598,0	291,7	573,5	24,5

Servicerammen er 598,0 mio. kr. Der forventes på nuværende tidspunkt et samlet mindreforbrug på 24,5 mio. kr. på den særlige pulje til imødegåelse af eventuelle overskridelser af kommunens samlede serviceramme. Nærmere forklaring på det forventede forbrug gives under gennemgangen af driftsregnskabet.

Udviklingen i skønnet fra 1. kvartal til halvårsregnskabet fremgår af nedenstående tabel.

Økonomiudvalget,

30.08.2016

Gladsaxe Kommune

Udvikling i forventning til årets forbrug, servicerammen, mio. kr.

Service ramme	Forventet årsforbrug efter 1. kvartal	Forventet årsforbrug efter 1. halvår
598,0	577,1	573,5

I forhold til budgetopfølgningen for 1. kvartal forventes der nu et forbrug på 573,5 mio. kr. Der er således tale om en samlet nedjustering på 3,6 mio. kr. blandt andet som følge af, at visse it-udgifter er blevet udskudt til 2017.

Driftsregnskab

Budgetrammer, regnskab, forventet forbrug hele året samt forventede afvigelser til budgetrammer fremgår af tabellen nedenfor.

Opfølgning, nettodriftsudgifter, 1. halvår 2016, mio. kr.

Mio. kr.	Vedt. Budget	Korr. Budget	Regnskab 1. halvår	Forv. Forbrug 2016	Forskel Vedt. Budget	Forskel Korr. Budget
01 Pol. og adm. organisation (serviceramme)	598,0	632,9	291,7	573,5	24,5	59,4
02 Forsyningsvirksomheder	-1,8	3,9	-0,8	3,9	-5,8	-0,0
I alt	596,2	636,8	290,9	577,4	18,8	59,4

Note: Forskel angives som mindre- (+) / merforbrug (-)

Samlet set forventes et mindreforbrug i forhold til det vedtagne budget på 18,8 mio. kr.

I forhold til det korrigerede budget forventes der for bevilling 01 Politisk og Administrativ organisation (servicerammen) et mindreforbrug på 59,4 mio. kr. Heraf udgør forventet mindreforbrug på den særlige pulje til imødegåelse af eventuelle overskridelser af kommunens samlede serviceramme 24,5 mio. kr.

Herudover forventes der et mindreforbrug på 15 mio. kr. på puljen til Social Balance. Af det resterende mindreforbrug findes ca. 10 mio. kr. på forvaltningernes lønsummer og personalerelaterede udgifter, mens resten findes på forskellige mindre driftsområder.

Økonomiudvalget,

30.08.2016

Gladsaxe Kommune

For bevilling 02 Forsyningsvirksomheder forventes et merforbrug på 5,8 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget, mens forbruget forventes at balancere med det korrigerede budget.

Mere detaljerede tal for de enkelte bevillinger fremgår af bilag 1.

Anlægsregnskab

Opfølgning på anlægsudgifterne fremgår af nedenstående tabel.

Halvårsregnskab 2016, nettoanlægsudgifter, mio. kr.

Vedttaget budget	Korrigeret Budget	Regnskab 1. halvår	Forventet forbrug hele 2016	Forskel Vedtaget budget	Forskel Korrigeret budget
35,1	116,5	48,5	82,9	-47,8	33,6

Note: Forskel angives som mindre- (+) / merforbrug (-)

Oversigten viser, at det vedtagne budget for nettoanlægsudgifterne på Økonomiudvalgets område udgør i alt 35,1 mio. kr., mens regnskabet efter 1. halvår 2016 udgør 48,5 mio. kr.

Samlet set forventes der et merforbrug i forhold til det vedtagne budget på 47,8 mio. kr.

Merforbruget skyldes primært forventet forbrug på en række anlægsprojekter, hvor bevilling og rådighedsbeløb er givet før eller efter budgetvedtagelsen for indeværende år. Yderligere blev det i forbindelse med budget 2016-2019 forudsat, at særtilskuddet til den sociale pulje på 10,3 mio. kr. indgik som en anlægsindtægt. Det har imidlertid vist sig, at tilskuddet modtages på de finansielle konti i stedet for.

I forhold til det korrigerede budget forventes der et mindreforbrug på knap 34 mio. kr. Gladsaxe i vækst tegner sig for et mindreforbrug på ca. 23 mio. kr., PPV-puljerne (inkl. det taksfinansierede område) for et mindreforbrug på ca. 14 mio. kr., energipuljen og ombygningen af rådhusshallen for et mindreforbrug på 2 mio. kr.

Forlig vedrørende forurening af grunde i Mørkhøj Erhvervs kvarter forventes ikke indgået før 2017, så her forventes et mindreforbrug på 4 mio. kr. i år.

Økonomiudvalget,

30.08.2016

Gladsaxe Kommune

Der er således et mindreforbrug på i alt 43 mio. kr. Heri skal dog modregnes en mindreindtægt for salg af skoler på 9 mio. kr. Netto-mindreforbruget udgør således knap 34 mio. kr.

En oversigt over de enkelte anlægsprojekter med vedtaget budget, korrigeret budget, regnskab efter 1. halvår 2016 samt forventet forbrug i hele 2016 fremgår af bilag 2.

Ansøgning om tillægsbevillinger

Det er aftalt mellem Social- og Sundhedsforvaltningen og Center for Økonomi, at der budgetoverføres 0,4 mio. kr. til Intern Service Gladsaxe til dækning af merudgift til husleje i Ungeenheden, der har til huse på Gladsaxevej. Der søges derfor om tillægsbevilling til Økonomiudvalget på 0,4 mio. kr. finansieret af Beskæftigelses- og Integrationsudvalget.

På puljen til Social Balance er der blevet forhåndsdisponeret udgifter på tilsammen 3,04 mio. kr. til blandt andet etablering af rekreativt udeareal i Høje Gladsaxe samt forsøgsordning med fremskudte mentorer og vejledere i Høje Gladsaxe og Værebro Park i 2017-2019. Udgiften foreslås finansieret af puljemidlerne i 2016 til Social Balance, hvor der er et ikke disponeret budget på 15 mio. kr. Finansieringen indarbejdes som teknisk korrektion i Budget 2017.

Center for Økonomi indstiller,

1. at halvårsregnskab 2016 for Økonomiudvalgets område tages til efterretning,
2. at der gives tillægsbevilling til Økonomiudvalget på 0,4 mio. kr. til dækning af merudgifter til husleje til Ungeenheden finansieret af Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, og
3. at der gives tillægsbevilling på -3,04 mio. kr. til puljen til Social Balance til finansiering af forhåndsdisponerede udgifter i 2017-2019, som indarbejdes som teknisk korrektion i Budget 2017.

Bilag

Økonomiudvalget,
30.08.2016
Gladsaxe Kommune

Bilag 1: Forbrugsoversigt efter 1. halvår 2016, drift
Bilag 2: Forbrugsoversigt efter 1. halvår 2016, anlæg

Relateret behandling

Punkt 190: Halvårsregnskab 2016

2016/05334

Bilag

Bilag 1: Opfølgning på anlægsudgifter

Økonomiudvalget,
30.08.2016
Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt

Halvårsregnskab 2016

Beslutning

Anbefales.

Kommende behandlingsforløb

Byrådet 07.09.2016

Gennemgang af sagen

Baggrund

Kommunerne skal aflægge halvårsregnskab, som omfatter drifts- og anlægsudgifter, herunder servicerammen, samt indtægter.

Halvårsregnskab

Halvårsregnskabet omfatter resultatet opgjort pr. 30.06.2016 samt det forventede årsresultat for 2016.

Det er et krav, at halvårsregnskabet indeholder en regnskabsopgørelse og en regnskabsoversigt med tilhørende bemærkninger.

Sammenfatning

Resultatet efter 1. halvår af 2016 er et overskud på 341 mio. kr., mens kommunens samlede resultat for 2016 forventes at udgøre et underskud på 9 mio. kr.

Årsagen til at det forventede resultat for hele 2016 er lavere end for 1. halvår er dels, at der i 2. halvår af 2016 forventes større anlægsudgifter end i 1. halvår, dels en periodeforskydning idet hele 2016-indtægten fra grundskyld indgår i 1. halvår.

Det forventede årsresultat på -9 mio. kr. er 4 mio. kr. lavere end det vedtagne budget og 444 mio. kr. højere end det korrigerede budget. Sidstnævnte skyldes primært, at budgetterede anlægsudgifter først forventes afholdt i efterfølgende år.

Efter 1. halvår er det forventningen, at de samlede serviceudgifter for hele 2016 vil ligge ca. 10 mio. kr. over Gladsaxe Kommunes

Økonomiudvalget,
30.08.2016
Gladsaxe Kommune

serviceramme.

Regnskabsopgørelsen

Regnskabsopgørelsen viser i kortfattet form kommunens samlede indtægter og udgifter og giver en overordnet præsentation af det forventede årsresultat.

Regnskabsopgørelse, 1. halvår 2016, mio. kr.

	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskab 1. halvår	Forventet årsresultat	Forskel Vedtaget budget	Forskel Korrigeret Budget
Det skattefinansierede område						
Skatteindtægter	3.713	3.713	2.083	3.709	-4	-4
Tilskud og udligning	697	697	355	687	-10	-10
Driftsudgifter	4.120	4.232	1.989	4.077	-43	-155
Driftsresultat	290	178	449	319	29	141
Anlægsudgifter, netto	195	475	102	232	37	-243
Renteudgifter, netto	17	17	1	12	-6	-6
Resultat af det skattefinansierede område	78	-315	346	75	-3	390
Forsyningsområdet						
Driftsudgifter, netto	-15	-9	-41	-8	8	1
Anlægsudgifter, netto	97	146	46	91	-6	-55
Resultat af forsyningsområdet	-82	-137	-5	-83	-1	54
Kommunens samlede årsresultat						
	-4	-453	341	-9	-4	444
Strukturel balance (Driftsresultat minus renteudgifter)						
	272	160	448	307	34	146

Forskel angives som Forventet årsresultat minus Budgetteret resultat.

Strukturel balance

Regnskabsopgørelsen viser, at Gladsaxe Kommunes *strukturelle balance* for 2016 forventes at blive 307 mio. kr. mod 272 mio. kr. i

Økonomiudvalget,

30.08.2016

Gladsaxe Kommune

det vedtagne budget.

Resultat for det skattefinansierede område

Skatteindtægterne forventes at udgøre 3.709 mio. kr., hvilket stort svarer til det budgetterede.

Indtægterne fra de forskellige *tilskuds- og udligningsordninger* forventes at udgøre 687 mio. kr., hvilket er en 10 mio. kr. mindre end forudsat i det vedtagne budget. Forskellen skyldes primært en negativ midtvejsregulering på 18 mio. kr., som følge af lavere overførselsudgifter.

De samlede *nettodriftsudgifter* forventes at udgøre 4.077 mio. kr., hvilket er 43 mio. kr. mindre end det vedtagne budget. Denne afvigelse er nærmere beskrevet i de generelle bemærkninger til regnskabsoversigten, nedenfor.

Der forventes et *driftsresultat* på 319 mio. kr. mod et budgetteret driftsresultat på 290 mio. kr. i det vedtagne budget.

Nettoanlægsudgifterne forventes at udgøre 232 mio. kr., hvilket er 37 mio. kr. mere end i det vedtagne budget.

Nettorenteudgifterne forventes at udgøre 12 mio. kr., hvilket er 5 mio. kr. mindre end i det vedtagne budget.

Samlet set forventes det skattefinansierede område herefter at komme ud med et overskud på 75 mio. kr. mod et budgetteret overskud på 78 mio. kr.

Resultat for forsyningsområdet

Gladsaxe Kommunes forsyningsområde består af bevillingerne til renovation og fjernvarme under Miljøudvalget samt anlægsudgifter til ældreboliger under Seniorudvalget. Forsyningsområdet forventes at bidrage med et underskud på 83 mio. kr. mod et budgetteret underskud på 82 mio. kr.

Det samlede årsresultat

Kommunens samlede resultat for 2016 forventes herefter at udgøre et underskud på 9 mio. kr. mod et budgetteret underskud på 4 mio. kr.

Regnskabsoversigten

Regnskabsoversigten er en regnskabsmæssig parallel til budgettets bevillingsoversigt. Regnskabsoversigten viser det forventede

Økonomiudvalget,
30.08.2016
Gladsaxe Kommune

årsregnskab for driftsudgifterne på bevillingsniveau.

Regnskabsoversigt, nettodriftsudgifter 1. halvår 2016, mio. kr.

Bevilling	Vedttaget Budget	Korri-ge-ret bud-get	Forbrug 1. halvår 2016	Forventet års-re-sultat	Forskel Vedtaget budget	Forskel Korrig. budget
ØU	596	637	291	577	19	59
1. Pol. og adm.	598	633	292	574	25	59
2. Forsyning. og over-førsler	-2	4	-1	4	-6	0
TTU	90	96	44	91	-1	5
1. Veje, trafik mm.	90	96	44	91	-1	5
BUU	1.322	1.348	628	1.331	-9	17
1. Børn, unge og familier	1.321	1.345	626	1.328	-7	17
2. Takstfin. tilbud	-2	0	-1	-1	-1	1
3. Overførsler	2	2	2	3	-0	-0
KFIU	125	133	70	128	-3	5
1. Bibliotek, kultur, fritid mm.	125	133	70	128	-3	5
MIU	-3	-1	-39	-1	-2	-0
2. Renovation	1	1	-38	-1	2	2
3. Fjernvarme	-14	-13	-2	-10	-4	-3
4. Miljø	11	12	2	11	-1	1
SEU	586	604	310	607	-22	-3
2. Tilbud til ældre	574	593	301	592	-18	1
3. Hjælpe mid. mv.	46	46	22	50	-4	-4
4. Almene ældre- og plejeboliger	-34	-34	-13	-34	-	-
SHU	623	641	252	596	27	45
1. Voksne med særlige behov og sundhed	299	305	140	293	6	12
3. Takstfin. tilbud	-7	5	-1	-1	-6	6
4. Pers. ydelser	331	331	113	305	27	27
BIU	766	766	393	740	26	26
1. Aktivering	22	22	15	19	3	4
2. Forsørgelse	703	702	358	680	23	22
4. Øvr. udgifter	41	42	19	42	-0	0
I alt	4.105	4.223	1.947	4.069	35	154

Note 1: Forskel angives som mindre- (+) / merforbrug (-)

Note 2: Regnskabsoversigtens samlede nettodriftsudgifter svarer til summen af nettodriftsudgifter for *det skattefinansierede område* og for *forsyningsområdet* i Regnskabsopgørelsen på side 2.

Generelle bemærkninger til regnskabsoversigten

De samlede nettodriftsudgifter for 1. halvår 2016 udgør 1.947 mio.

Økonomiudvalget,

30.08.2016

Gladsaxe Kommune

kr., svarende til 47,4 procent af det vedtagne budget.

Det vedtagne nettodriftsbudget for alle udvalg i 2016 udgør 4.105 mio. kr. Siden budgetvedtagelsen er der videreført 126 mio. kr. fra 2015 samt givet tillægsbevillinger på -8 mio. kr. Den 30.06.2016 udgjorde det korrigerede driftsbudget således 4.223 mio. kr.

De samlede forventede nettodriftsudgifter for 2016 udgør 4.069 mio. kr., svarende til et forventet mindreforbrug på 35 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget og til et mindreforbrug på 154 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Bemærkninger til regnskabsoversigten på udvalgsniveau

Der henvises i det følgende til regnskabsoversigten på siden foran.

Økonomiudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2016 udgør 291 mio. kr. For hele 2016 forventes driftsudgifterne at udgøre 577 mio. kr., hvilket er et mindreforbrug i forhold til det vedtagne budget på 19 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at servicerammepuljen på 31 mio. kr. er placeret på Økonomiudvalget. I forhold til det korrigerede budget forventes et mindreforbrug på 59 mio. kr., hvoraf puljen udgør 31 mio. kr.

Trafik- og Teknikudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2016 udgør 44 mio. kr. For hele 2016 forventes driftsudgifterne at udgøre 91 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 1 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. I forhold til det korrigerede budget forventes et mindreforbrug på 5 mio. kr.

Børne- og Undervisningsudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2016 udgør 628 mio. kr. For hele 2016 forventes driftsudgifterne at udgøre 1.331 mio. kr., svarende til et merforbrug på 9 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget og et mindreforbrug på 17 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2016 udgør 70 mio. kr. For hele 2016 forventes driftsudgifterne at udgøre 128 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 3 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget samt et mindreforbrug på 5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Miljøudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2016 udgør -39 mio. kr., svarende til, at indtægterne er højere end udgifterne som følge af, at hele årets indtægt på renovationsområdet er bogført i

Økonomiudvalget,

30.08.2016

Gladsaxe Kommune

begyndelsen af året, mens fjernvarmeområdet til gengæld får sine indtægter senere. For hele 2016 forventes, at nettodriftsudgifterne udgør -1 mio. kr., svarende til et merforbrug på 2 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. Det forventede udgiftsniveau svarer til det korrigerede budget.

Seniorudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2016 udgør 310 mio. kr. For hele 2016 forventes driftsudgifterne at udgøre 607 mio. kr., hvilket betyder et merforbrug i forhold til det vedtagne budget på 22 mio. kr. samt et merforbrug i forhold til det korrigerede budget på 3 mio. kr. Det forventede merforbrug i forhold til det korrigerede budget er relateret til rammen for Hjælpemidler. På rammen for Tilbud til ældre forventes forbruget i 2016 at svare til det korrigerede budget, fordi en videreførelse fra 2015 på 17 mio. kr. er med til at dække udgifterne. Fremadrettet er udfordringen på Tilbud til ældre håndteret via en genberegning af enhedspriserne i budgettildelingsmodellen for ældreområdet, som i budget 2017 giver anledning til en teknisk korrektion, som sikrer, at budgettet vil dække udgiftsbehovet.

Sundheds- og Handicapudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2016 udgør 252 mio. kr. For hele 2016 forventes driftsudgifterne at udgøre 596 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 27 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget og et mindreforbrug på 45 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det forventede mindreforbrug skyldes først og fremmest færre udgifter til medfinansiering af de regionale sundhedsudgifter.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2016 udgør 393 mio. kr. For hele 2016 forventes driftsudgifterne at udgøre 740 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på 26 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget og det korrigerede budget. Årsagen til mindreforbruget skyldes primært to forhold. For det første har ledigheden i kommunen siden 2015 været markant faldende, og p.t. forventes færre ledige end forudsat i budgettet. For det andet er der ændrede forudsætninger for refusionshjemtagelsen i forhold til det forudsatte i budgettet. Disse forhold betyder, at der er mindreforbrug på hovedparten af forsørgelsesudgifterne, dog ses en markant merudgift på ressourceforløb og integration som følge af en øget tilgang af borgere til begge ordninger. Det forventede lavere udgiftsniveau på Beskæftigelses- og Integrationsudvalget skal ses i forlængelse af kommuneaftalen for 2017, hvor der blev aftalt en midtvejsregulering af overførselsudgifterne, hvilket betyder, at kommunerne samlet skal tilbagebetale 1,5 mia.

Økonomiudvalget,

30.08.2016

Gladsaxe Kommune

kr. i bloktilskud i 2016. Gladsaxe Kommunes andel af denne midt-vejsregulering forventes at blive 18 mio. kr.

Serviceudgifter

Serviceudgifter er defineret som driftsudgifter ekskl. udgifter til forsyningsområdet, overførsler, udgifter til medfinansiering af det regionale sundhedsvæsen, indtægter fra refusion vedr. særligt dyre enkeltsager samt almene ældreboliger.

Kommunernes samlede serviceramme svarer til det aftalte udgiftsniveau i økonomiaftalen for 2016. I økonomiaftalen for 2016 har regeringen og KL i lighed med forrige år aftalt sanktioner for kommunerne, såfremt servicerammen overskrides for kommunerne under ét.

I Gladsaxe Kommunes vedtagne budget for 2016 udgør udvalgenes bevillinger vedrørende serviceudgifter i alt 3.096 mio. kr.

Den herved opgjorte fordeling af servicerammen på udvalg samt opfølgningen på serviceudgifterne fremgår af tabellen nedenfor.

Opfølgning på serviceudgifter, mio. kr.

Udvalg	Vedtaget budget	Regnskab 1. halvår 2016	Forventet årsresultat	Forskel
ØU ekskl pulje	567	292	574	-6
TTU	90	44	91	-1
BUU	1.320	625	1.328	-8
KFIU	125	70	128	-3
MIU	11	2	11	-1
SEU	620	323	641	-22
SHU	292	139	291	0
BIU	41	19	42	0
Pulje (under ØU)	31			31
I alt	3.096	1.513	3.106	-10

Note: Forskel angives som mindre- (+) / merforbrug (-)

Det fremgår af tabellen, at det samlede forventede forbrug for hele 2016 ligger 10 mio. kr. over kommunens serviceramme. Overskridelsen giver ikke anledning til korrigerende tiltag, men forvaltningen vil følge udviklingen tæt.

Udviklingen fra 1. kvartal til 2. kvartal i udvalgenes skøn for serviceudgifterne er vist i nedenstående tabel.

Økonomiudvalget,

30.08.2016

Gladsaxe Kommune

Udvikling i forventningen til årets serviceudgifter, mio. kr.

Service ramme	Forventet forbrug Første kvartal	Forventet forbrug Første halvår
3.096	3.114	3.106

Anlægsbudgettet

Det oprindelige anlægsbudget på det skattefinansierede område og forsyningsområdet for alle udvalg udgør 292 mio. kr. i 2016. Der er fra 2015 videreført anlægsbudget for 211 mio. kr., og der er i 2016 givet tillægsbevillinger for 118 mio. kr., hvorved det korrigerede budget udgør 622 mio. kr.

Regnskabet for 1. halvår viser et forbrug på 149 mio. kr. Det forventes, at det samlede anlægsforbrug for hele 2016 bliver 323 mio. kr. Der forventes dermed et merforbrug på 31 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget og et mindreforbrug på 298 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Det forventede mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget skyldes primært tidsforskydninger.

Der forventes bl.a. mindreforbrug i 2016 på grund af tidsforskydninger på Kellersvejs-projektet, fjernvarmeudbygningen, etablering af spillested samt på en række projekter på Børne- og Undervisningsudvalgets område.

For en mere detaljeret gennemgang, herunder tidsplaner med mere for de enkelte projekter, henvises til de enkelte udvalgs budgettopfølgninger samt bilag 1.

Center for Økonomi indstiller,

1. at halvårsregnskabet indeholdende regnskabet for 1. halvår 2016 og forventningerne til årets resultat godkendes.

Bilag

Bilag 1: Opfølgning på anlægsudgifter

Relateret behandling

Økonomiudvalget,
30.08.2016
Gladsaxe Kommune

Punkt 191: Budget 2017-2020, 1. behandling

2015/10664

Bilag

Bilag 1: Borgmesterens oplæg til budget 2017-2020

Bilag 2: Notat om indtægtskorrektion

Økonomiudvalget,
30.08.2016
Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt

Budget 2017-2020, 1. behandling

Beslutning

Borgmesteren henviste til det udsendte notat om korrektion til indtægtsskønnet for 2017 på 12,4 mio. kr.

4 medlemmer (Karin Søjberg Holst, Trine Græse, Katrine Skov og Tom Vang Knudsen) anbefaler forslaget til budget 2017-2020 til 1. behandling.

7 medlemmer (Claus Wachmann, Lars Abel, Susanne Palsig (stedef.), Kristian Niebuhr, Ebbe Skovsgaard, Pia Skou og Trine Henriksen) undlod at stemme.

Kommende behandlingsforløb

Byrådet 07.09.2016

Gennemgang af sagen

Borgmesteren fremsætter hermed budgetforslag for budgetåret 2017 og budgetoverslagsårene 2018-2020. Budgetforslaget er vedlagt som bilag.

Budgetforslaget tager udgangspunkt i det endelige skøn over kommunens økonomi, som er udsendt 16.08.2016 som budgetbilag 1.

I forlængelse af det endelige skøn 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.

Budgetforslaget består af følgende hovedtal:

Tabel 1. Resultatopgørelse 2017-2020				
I 1.000 kr.	2017	2018	2019	2020
I. Det skattefinansierede område				

Økonomiudvalget,

30.08.2016

Gladsaxe Kommune

Skatter	3.874.504	3.926.773	4.179.094	4.330.718
Tilskud og udligning	623.473	607.977	533.370	501.194
Indtægter i alt	4.497.976	4.534.750	4.712.464	4.831.912
Driftsbudget (netto)	4.163.626	4.182.465	4.215.268	4.240.363
P/I-regulering		83.649	170.297	259.544
Driftsresultat	334.350	268.636	326.899	332.004
Anlægsbudget (netto),	220.880	414.543	492.357	333.831
P/L-regulering		8.291	19.891	20.433
Drifts- og anlægsresultat i alt	113.470	-154.198	-185.349	-22.260
Renteudgifter (netto)	-7.029	-7.211	-9.173	-5.442
Resultat af det skattefinansierede område	120.499	-146.987	-176.176	-16.817
Strukturel balance (driftsresultat inkl. renter)	341.379	275.847	336.072	337.447
II. Forsyningsområdet (fjernvarme og renovation)				
Driftsresultat inkl. renter	-7.352	-12.831	-13.692	-14.030
Anlægsresultat	67.527	5.100	5.202	0
Resultat af forsyn.området	-60.175	7.731	8.490	14.030
Årets resultat i alt	60.324	-139.256	-167.686	-2.787

Det fremgår af tabel 1, at der er et overskud på den strukturelle balance i alle årene. Den strukturelle balance er et udtryk for, om de løbende driftsudgifter og -indtægter balancerer. Et strukturelt overskud sikrer, at der er midler til at foretage anlægsinvesteringer og til at afdrage gæld. Det strukturelle overskud ligger i budgetårene mellem 275,8 og 341,4 mio. kr., som i gennemsnit er over kommunens resultatkrav på 220 mio. kr., svarende til hvad der kræves for at opretholde kommunens infrastruktur og betale afdrag på gæld.

Årets resultat udgør et samlet overskud på 60,3 mio. kr. i 2017. I 2018 til 2020 er der derimod et underskud på mellem 2,8 mio. kr. til 167,7 mio. kr.

Med det forslag til budget, som er opstillet i tabel 1, vil det sammen med skønnet over de finansielle poster give en finansieringsoversigt som vist i tabel 2.

Økonomiudvalget,

30.08.2016

Gladsaxe Kommune

Tabel 2. Finansieringsoversigt 2017-2020				
I 1.000 kr.	2017	2018	2019	2020
Årets resultat	60.324	-139.256	-167.686	-2.787
Likviditetsforbrug vedr. rådighedsbeløb	-73.179	19.126	31.990	-229.211
Videreførelse af driftsbudget	20.000	20.000	20.000	20.000
Låneoptag, skattefin .område	2.000	2.000	0	133.848
Låneoptag, forsyningsområdet	82.976	18.328	18.328	0
Afdrag på lån, skattefin.område	-54.948	-55.465	-53.010	-49.693
Afdrag på lån, forsyningsområdet	-11.041	-12.629	-12.903	-13.189
Øvrige finansforskydninger	3.626	33.481	17.682	-114.737
Likviditetsforbrug i alt	29.759	-114.416	-145.600	-255.768
Gennemsnitlig likviditet	820.751	778.225	648.174	446.414

Den gennemsnitlige likviditet i 2017 forventes at være på 820,8 mio. kr. I perioden 2018-2020 falder den gennemsnitlige likviditet, så den i 2020 udgør 446,4 mio. kr. Faldet skyldes det ambitiøse anlægsprogram i perioden, som der har været sparet op til i de foregående år. Alle år ligger den gennemsnitlige likviditet dermed noget over resultatkravet på 250 mio. kr.

Forslaget til budget omfatter desuden følgende beslutningsnoter:

1. Den kommunale udskrivningsprocent sænkes med 0,1 % til 23,8 %, jf. budgetaftalen 2016-2019. Grundskyldspromillen holdes uændret på 23 promille. Dækningsafgiften for forretningsejendomme holdes uændret på 9,6 promille.
2. Gladsaxe Kommune har fået en større rolle på sundhedsområdet, bl.a. som følge af at borgerne - hovedsageligt ældre og/eller kronisk syge - udskrives tidligere og ofte er dårlige, når de kommer hjem. Kommunens indsats og udviklingen på området er, jf. budgetnote 11c fra budget 2016-2019, analyseret. Som opfølgning på analysen afsættes der 5 mio. kr. årligt. Midlerne kan anvendes til fremskudt visitation, efter- og videreuddannelse, styrkelse af indsatserne til borgere i eget hjem, herunder træning i hjemmeplejen og hjælpemidler i hjemmet samt til ansættelse af læger på seniorcentre.

Økonomiudvalget,

30.08.2016

Gladsaxe Kommune

3. Ældre medborgere skal have et værdigt liv. Uanset om de tilbringer de sidste år i eget hjem eller på et af kommunens seniorcentre. Derfor afsættes der midler til at opprioritere indsatsen omkring den personcentrerede omsorg på kommunens seniorcentre. Særligt borgere med nedsat kognitive funktioner, herunder borgere, der er ramt af demens, skal nyde godt af dette. Der afsættes i alt 3 mio. kr. til at tilvejebringe optimale fysiske rammer for dette arbejde. Budgetforligspartierne drøfter udmøntningen af midlerne.
4. Arbejdet med at omdanne de midlertidige pladser på Træningscenter Gladsaxe fortsætter. Der er allerede afsat 38 mio. kr. til indsatsen. I forlængelse af dette arbejde vurderes det, om det vil være fordelagtigt at etablere et tværgående, evt. tværsektorielt, sundhedshus i tilknytning til de nuværende faciliteter på samme matrikel. Det vurderes, at mange, særligt ældre, medborgere, vil have glæde af, at flere sundhedstilbud er samlet. Der afsættes yderligere 47 mio. kr. til indsatsen i 2018-2020, så der i alt er afsat 85 mio. kr. til projektet. Budgetforligspartierne drøfter et første oplæg til et sundhedshus i foråret 2017.
5. Beskæftigelse er en væsentlig faktor for at leve et sundt og aktivt liv. Der afsættes derfor ekstra midler til en indsats med henblik på at sikre, at kommunens unge bliver klar til at få fodfæste på arbejdsmarkedet. I alt afsættes 7,5 mio. kr. til dette i budgetperioden. Indsatsen skal ses i forlængelse af den indsats, der blev iværksat sidste år, hvor ambitionen er at flytte ca. 500 borgere til selvforsørgelse.
6. Der skal tidligst muligt tages hånd om børn, som er i risiko for at blive udsatte. Det skal ske i et tæt samarbejde med børnenes forældre. Derfor fortsætter arbejdet med "tidlig indsats". Der afsættes yderligere 2,1 mio. kr. i budgetperioden til indsatsen, således at der i alt er afsat 12,3 mio. kr. til indsatsen. Midlerne skal anvendes til graviditetsbesøg til alle gravide, sådan at forældre kan blive styrket i forberedelsen til at blive en familie, og samtidig sikre tidlig opsporing af forældre, som har brug for en tidlig indsats fra såvel sundhedsplejen som andre social-, sundheds-, og beskæftigelsesfaglige indsatser.
7. Alle bydele i Gladsaxe skal være i social balance, og der arbejdes på mange fronter for at sikre dette. Det at kunne færdes trygt i sit nærområde er væsentligt. Derfor fortsættes indsatsen med gadeteam i budgetperioden, idet gadeteamet

Økonomiudvalget,

30.08.2016

Gladsaxe Kommune

bidrager væsentligt til at skabe tryghed, bl.a. ved at forebygge uhensigtsmæssig adfærd blandt unge og hindre, at disse tiltrækkes af kriminelle og radikaliserede miljøer. Der afsættes i alt 4,4 mio. kr. til indsatsen i 2017-2020. Med en mulig fremtidig omdannelse af Høje Gladsaxe Centeret er der konkret anledning til at vurdere, om den nuværende organisering af kommunale tilbud i området bedst muligt understøtter Høje Gladsaxe som en attraktiv, velfungerende og tryk bydel. Der gennemføres derfor en analyse af de fremtidige forhold med udgangspunkt i biblioteket og de omkringliggende funktioner. Denne analyse udarbejdes med fokus på at sikre, at bibliotekstilbuddet i Høje Gladsaxe fortsat er et attraktivt, tilgængeligt og trygt sted at komme. Analysen gennemføres med tæt borgerinddragelse, og der nedsættes et §17 stk. 4 udvalg.

8. Børn og unge skal have de bedst mulige fysiske rammer med henblik på trivsel og udvikling. Der afsættes derfor yderligere 10,5 mio. kr. til dagtilbudsstrategien i 2020, så der i alt er afsat 119,7 mio. kr. frem til 2020 til at realisere strategien. Den samlede strategi forventes at koste 133 mio. kr. For at sikre bedst mulig læring i fremtidens folkeskole, er der i alt afsat 250 mio. kr. jf. budgetaftalen 2016-2019.
9. Arbejdet med Gladsaxe i Vækst fortsætter. Letbanen er ryggraden i denne indsats. Der anvendes i de kommende 4 år mere end 100 mio. kr. på etablering af letbanen, infrastrukturudvikling i tilknytning til denne og på at sikre fremkommelighed. Der er desuden afsat i alt knap 30 mio. kr. i budgetperioden til yderligere at understøtte Gladsaxe i Vækst, herunder til at sikre fremkommelighed, Gladsaxe Liv, herunder udvikling af rekreative faciliteter og iværksætteraktiviteter. Der vil desuden være et særligt fokus på realiseringen af Buddinge Helhedsplan og byens hovedstrøg.
10. Gladsaxe Kommune vil tackle de store klimaudfordringer offensivt og fremme miljøbevidste valg. Der er afsat 2 mio. kr. i 2017 til at fortsætte arbejdet med at skabe et grundlag for en ny, omkostningseffektiv og tidssvarende genbrugsstation. Til arbejdet med klimasikring og implementering af spildevandsplanen og andre grønne tiltag, er der i budgetperioden afsat ca. 450 mio. kr. Med en kommende spildevandsplan må det forventes, at denne indsats skal intensiveres, og at der skal tilføres midler til dette.

Økonomiudvalget,

30.08.2016

Gladsaxe Kommune

11. Gladsaxe Kommune blev i 2016 årets cykelkommune. Målet er, at så mange som muligt anvender cyklen som deres foretrukne transportmiddel, og at Gladsaxe Kommune bliver den 3. mest cyklende kommune i landet. Det fremmer sundhed for den enkelte og bidrager til at mindske CO₂-udledningen. Der afsættes i 2020 6,2 mio. kr. til at realisere visionen, så der i alt er afsat ca. 31 mio. kr. i 5-årsperioden 2016-2020 til trafiksikkerhed og fremme af cyklisme.
12. Gladsaxe Kommune har intentioner om at erhverve UCC/Blaagaard, jf. budgetnote 9, budgetaftalen 2016-2019. Hvis Gladsaxe Kommune erhverver ejendommen, skal der udarbejdes en helhedsplan for ejendommen med henblik på at sikre den bedst mulige udnyttelse af ejendommen til at understøtte kommunale kerneopgaver. Det må forventes, at ejendommen skal ombygges for at understøtte helhedsplanen og opgraderes mht. indeklimaforhold mv. Der afsættes i alt 80 mio. kr. til formålet i 2018-2020. Helhedsplanen forelægges for budgetforligspartierne i foråret 2017.
13. Gladsaxe Kommune ønsker at bidrage til, at kommunerne under ét overholder økonomiaftalen med regeringen. Der afsættes derfor puljer på de forskellige udvalg på i alt 7 mio. kr. i 2017 og 8 mio. kr. i 2018-2020 svarende til 31 mio. kr. i hele budgetperioden. Puljerne udmøntes kun såfremt kommunernes samlede serviceramme ikke overskrider det aftalte niveau med regeringen. Budgetforligspartierne drøfter og beslutter den konkrete udmøntning af de enkelte puljer i november 2016 på baggrund af oplæg fra forvaltningerne.
14. De faglige udfordringer, Gladsaxe Kommune står overfor, ændrer sig løbende. Opgaverne skal løses helhedsorienteret og ofte på tværs af administrative enheder. Derfor skal den administrative organisering af opgaveløsningen løbende tilpasses. Der iværksættes en analyse, der skal se på, om administrationen er organiseret optimalt i forhold til de nye udfordringer. Herunder om der arbejdes effektivt i forhold til at bruge digitale værktøjer. Analysen vil medvirke til at identificere initiativer, som kan modsvare de krav som affødes af det moderniserings- og effektiviseringsprogram, som er aftalt mellem KL og regeringen i aftalen om kommunernes

Økonomiudvalget,

30.08.2016

Gladsaxe Kommune

økonomi for 2017.

15. Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag anvendes som grundlag for beregning af skatteprovenuet i 2017.

Driftsbudgettet

Borgmesteren har på grundlag af udvalgenes budgetbidrag fremsat forslag til nye driftsaktiviteter og finansieringstiltag. Heraf kan nævnes, at der afsættes 5,0 mio. kr. årligt til kommunens større rolle på sundhedsområdet og puljer på 7,0 til 8,0 mio. kr. årligt i alt på de enkelte udvalg. Det sidste udmøntes dog kun hvis kommunerne overholder den samlede serviceramme med regeringen.

For at finansiere de nye tiltag er alle driftsbudgetterne gennemgået grundigt. Der er med afsæt heri fundet en række forslag til justering af budgettet, der samlet set skaber et effektiviseringsbidrag på ca. 30 mio. kr. årligt. Effektiviseringerne er indarbejdet i Borgmesterens oplæg. Hertil kommer reducerede udgifter til overførsler på grund af de igangsatte aktiviteter på beskæftigelses- og flygtningeområdet på mellem 3-6 mio. kr.

Forslagene er nærmere beskrevet nedenfor.

Økonomiudvalget

Udlændingestyrelsen har meldt ud, at Gladsaxe Kommune skal modtage 113 flygtninge hvert år i perioden 2017-2020. Da vi endnu ikke kender de flygtninge, vi skal modtage, er det vanskeligt at forudsige hvilke områder, der kan opleve det største udgiftspres, og hvilke indsatser der konkret skal prioriteres. Der afsættes derfor en pulje, som udmøntes af Økonomiudvalget i takt med, at flygtningene ankommer og indsatsen konkretiseres. Der afsættes 5 mio. kr. i 2017, 10 mio. kr. i 2018, 12 mio. kr. i 2019 og 15 mio. kr. i 2020. Der afsættes endvidere 2,2 mio. kr. årligt til tomgangsudgifter i 2017-2019 og efterfølgende 8,5 mio.kr. til driftsudgifter i forbindelse med den forventede erhvervelse af UCC/Blaagaard.

På Økonomiudvalget foreslås der effektiviseringer for mellem 11 og 14 mio. kr. årligt i perioden. Den største del heraf - udgøres af kommunens overgang til at være selvforsikret på arbejdsskadeområdet.

Økonomiudvalget,

30.08.2016

Gladsaxe Kommune

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Der afsættes bl.a. 1,5 mio. kr. til intensive samtale- og vejledningsforløb, som kan bringe a-dagpengemodtagere hurtigere i arbejde. Indsatsen finansieres ved et tilsvarende beløb til færre udgifter til overførsler som led i indsatsen.

Børne- og Undervisningsudvalget

Ud over en årligt servicepulje på 4-5 mio. kr., foreslås det, at der afsættes 0,5 mio. kr. til en tidlig indsats i forbindelse med graviditetsbesøgene for at styrke familierne og midler på 1,1 mio.kr. til at gade teamet fortsætter sit gode arbejde.

På Børne- og Undervisningsudvalget foreslås der effektiviseringer for mellem 6 og 10 mio. kr. årligt i perioden. Det foreslås bl.a., at der foretages en række omstruktureringer, som sikre en bedre og mere effektiv anvendelse af personaleudgifterne. Det vil endvidere blive undersøgt om den tekniske service og den administrative ledelse på skolerne kan optimeres med henblik på ændringer i 2018. Herudover bidrager dagtilbudsstrategien også løbende med effektiviseringer.

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget

Der afsættes en servicepulje på 1 mio. kr. årligt.

På Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget foreslås der effektiviseringer for 1 mio. kr. årligt i perioden. Det foreslås bl.a. en række tilpasninger i puljer og støtteordninger, som følge af mindreforbrug i de øvrige år. Og at biblioteksbetjeningen på seniorcentrene omlægges og forbedres, således at beboerne får bedre adgang til biblioteksmaterialer.

Seniorudvalget

Gladsaxe Kommune har fået en større rolle på sundhedsområdet, bl.a. som følge af at borgerne - hovedsageligt ældre og/eller kronisk syge - udskrives tidligere og ofte er dårlige, når de kommer hjem. Der afsættes 5 mio. kr. årligt til fremskudt visitation, efter- og videreuddannelse, styrkelse af indsatserne til borgere i eget hjem, herunder træning i hjemmeplejen og hjælpemidler i hjemmet samt til ansættelse af læger på seniorcentrene.

På Seniorudvalget foreslås der effektiviseringer for 4,1 mio. kr. årligt i perioden. Det foreslås bl.a., at tilbuddet om vedligeholdende træ-

Økonomiudvalget,

30.08.2016

Gladsaxe Kommune

ning omstruktureres, så borgere ved revisitation også kan henvises til tilbuddene fra senioridræt. Der vil samtidig blive oprettet flere hold og sæsonen vil blive forlænget for nogle af holdene. Herved realiseres en årlig besparelse på 1,6 mio. kr. Alle individuelle træningsforløb samt alle demens- og kronikerhold fortsætter som hidtil.

I forbindelse med klippekortsordningen har der endvidere været et mindreforbrug. Mindreforbruget anvendes til en øget indsats for demente, jf. pkt. 79 om personcentreret omsorg under anlæg på Seniorudvalget nedenfor, og budgettet til klippekort reduceres med 1,3 mio. kr. årligt. Ordningen fortsætter til den oprindelige målgruppe (jf. SEU 26.02.2015, sag 15)

Sundheds- og Handicapudvalget

Der foreslås afsat 0,7 mio. kr. årligt til at hjælpe psykisk sårbare borgere med at komme videre i livet. Indsatsen skal ses i forlængelse af den igangværende frivilligindsats, som har været puljefinansieret siden 2013, og hvor erfaringerne har vist sig særdeles gode.

Herudover afsættes en årlig servicepulje på 1,5 mio. kr.

På Sundheds- og Handicapudvalget foreslås der effektiviseringer for 2,5 mio. kr. årligt i perioden. Det foreslås bl.a. at der hentes en årlig gevinst på 1,970 mio. kr. på handicapområdet som følge af ændringer i ledelsesstrukturen, budgettilpasninger og optimering af arbejdsgange.

Miljøudvalget

Her foreslås afsat en årlig servicepulje på 0,1 mio. kr.

På miljøudvalget foreslås der effektiviseringer på 0,1 mio. kr. ved justering af projektmidler i forbindelse med myndighed for vand- og spildevand og øvrige miljøforanstaltninger.

Trafik- og Teknikudvalget

Der foreslås afsat 0,45 mio. kr. årligt til merudgifter forbundet med udbud af rottebekæmpelsen. Her foreslås ligeledes afsat en årlig servicepulje på 0,5 mio. kr.

På Trafik- og Teknikudvalget foreslås der finansieringer på i alt 700.000 kr. ved justering af gebyret for rottebekæmpelse og en effektivisering af vejbelysningen ved etablering af LED-belysning på

Økonomiudvalget,

30.08.2016

Gladsaxe Kommune

Bagsværd Hovedgade.

Anlægsbudgettet

Med udgangspunkt i udvalgenes budgetbidrag og den anlægsplan, der blev vedtaget med budget 2016-2019, indeholder Borgmesterens budgetoplæg forslag til nye anlægsaktiviteter samt videreførelse af en række puljer i 2020 fra den investeringsoversigt, der blev vedtaget i budget 2016-2019. Puljerne udgør i alt ca. 100 mio. kr. og finansieres ved udmøntning af den pulje på 100 mio.kr. der blev afsat i budgetcirkulæret.

I det følgende er nye og ændrede aktiviteter nævnt.

Økonomiudvalget

Det foreslås, at der afsættes 3,0 mio. kr. i 2017, 32,0 mio. kr. i 2018 og 17,0 mio. kr. i 2019, til ombygning og modernisering af fløj 4 og 5, samt klargøring af bygning G på rådhuset. Formålet er at skabe en sammenhængende rådhusbygning på tværs af alle fløje med et tilsvarende åbent kontormiljø. Besparelser på driften på 0,8 mio. kr. i 2017 og 2018, 2 mio. kr. i 2019 og 3,2 mio. kr. i 2020 og frem bidrager til at tjene investeringen ind over en 20-årig periode, og indgår i effektiviseringerne under driften på Økonomiudvalget.

I forbindelse med kommunens køb af ejendommen UCC Blaagaard foreslås det ligeledes, at der afsættes 30 mio. kr i 2018 og 25 mio. kr. i 2019 og 2020 til indretning, funktionsændringer og modernisering. Der igangsættes samtidig en proces med at beslutte, hvilke funktioner der skal flytte ind i ejendommen på sigt.

Børne- og Undervisningsudvalget

Der afsættes 1 mio. kr. til at opgradere festsalen på Grønnemose Skole, herunder belysning, scene og scenetæppe. Samtidig gøres adgangen til scenen mere handicapvenlig.

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget

Der afsættes 1,731 mio. kr. i 2018 til udskiftning af billetsystem og låsesystem på garderobeskabe i Gladsaxe og Bagsværd svømmehaller. Arbejdet koordineres med den planlagte ombygning af Gladsaxe Svømmehal. Udskiftningen finansieres via reduktion af puljen til funktionsændringer på idrætsområdet.

Økonomiudvalget,

30.08.2016

Gladsaxe Kommune

Miljøudvalget

Der afsættes 2 mio. kr. i 2017 til det videre arbejde med at udarbejde et grundlag for den fremtidige genbrugsstation, jf. punkt 73 i budgetaftalen 2016-2019.

Seniorudvalget

Der afsættes 82 mio. kr. i 2018-2020 til at etablere et tværgående, evt. tværsektorielt, sundhedshus i tilknytning til de nuværende faciliteter på Træningscenter Gladsaxe og til ombygning af de midlertidige pladser på Træningscenter Gladsaxe. Der er tidligere afsat 3 mio. kr. til foranalyse, jf. punkt 84 i budgetaftalen 2014-2017, punkt 80 i budgetaftalen 2015-2018 og punkt 74 i budgetaftalen 2016-2019, således at der i alt er afsat 85 mio. kr. til projektet. Hensigten er, at der sker en samling af flere sundhedstilbud, jf. beslutningsnote 4.

Ældre medborgere skal leve et værdigt liv. Derfor afsættes der 1 mio. kr. i 2017 og 2 mio. kr. i 2018 til at opprioritere indsatsen omkring den personcentrede omsorg på kommunens seniorcentre, jf. note beslutningsnote 3. Midlerne udmøntes i forlængelse af den analyse, som blev igangsat med budgetaftalen 2016-2019, punkt 21.

Trafik- og Teknikudvalget

Der afsættes 2,1 mio. kr. i 2019 og 2020 til fortsættelse af mobilitetspuljen. Puljen skal medvirke til at realiseres målene i Trafik- og Mobilitetsplanen om at øge andelen af cykelture i Gladsaxe med 15 pct. over fem år samt målet om at øge passagerantallet i den kollektive trafik med 25 pct. over 10 år.

Infrastrukturen i form af lygtepæle og signalanlæg skal løbende udskiftes. Der afsættes 3 mio. kr. i 2020 til reinvesterings i infrastruktur.

Pris- og lønregulering

Niveauet for den samlede pris- og lønfremskrivning er ændret i forhold til fremskrivningen i budgetcirkulæret. Det skyldes, at der er udmeldt nye skøn fra KL. Driftsbudgettet var i budgetcirkulæret fremskrevet med 1,73 pct. fra 2016-niveau til 2017-niveau. I det endelige skøn og borgmesterens oplæg er driftsbudgettet fremskrevet med 1,61 pct. Ændringen skyldes en lidt lavere lønfremskrivning og

Økonomiudvalget,

30.08.2016

Gladsaxe Kommune

en lidt lavere fremskrivning af andre driftsudgifter.

Prisfremskrivningen af anlægsbudgettet er ændret fra 2,12 pct. til 2,19 pct. Pris- og lønfremskrivningen er nærmere beskrevet i budgetbilag 3.

Renter, finansforskydninger og lån

Der er i 2017 forudsat en lånoptagelse på i alt 83 mio. kr. til fjernvarme og klimatilpasningsområdet. I 2018 og 2019 er tallet 18 mio. kr.

For det skattefinansierede område er der forudsat lån på 2 mio. kr. i 2017 og 2018 til energiforbedringer, og 134 mio. kr. til ombygningen af Kellersvej i 2020.

Endelig er forrentningen af kommunens kassebeholdning beregnet konkret, således at renteindtægten følger likviditetsforløbet i dette skøn.

Skatter

Tabel 3 viser det forventede provenu fra indkomstskat, ejendomsskat samt selskabsskat. I 2017 forventes indtægter herfra på i alt 3.875 mio. kr.

**Tabel 3. Skatter
2017-2020**

I 1.000 kr.	2017	2018	2019	2020
Indkomstskat	2.970.812	3.057.603	3.173.365	3.291.102
Grundskyld	411.694	437.621	464.316	493.568
Dækningsafgift	77.908	77.908	77.908	77.908
Selskabsskat	414.090	353.641	463.505	468.140
Skatter i alt	3.874.504	3.926.773	4.179.094	4.330.718

Indkomstskatten er budgetteret under forudsætning af, at kommunen vælger det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2017.

Indkomstskatteprovenuet er beregnet på grundlag af, at skatteprocenten sænkes til 23,80% fra 2017, jf. budgetaftalen for 2016-19. Indtægterne i overslagsårene 2018-2020 bygger på KL's skøn for udviklingen i udskrivningsgrundlaget og Gladsaxe Kommunes seneste befolkningsprognose (2016). Selvom kommunen vælger det

Økonomiudvalget,

30.08.2016

Gladsaxe Kommune

statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2017, kan udsving i konjunkturerne skabe betydelig usikkerhed om det skønnede udskrivningsgrundlag i overslagsårene 2018-2020. Normalt vil kommunerne dog blive kompenseret herfor via bloktilskuddet.

Skønnet for ejendomsskatterne bygger på, at grundskylden er uændret på 23,0 promille og at dækningsafgiften for erhvervs- og forretningsejendomme er på 9,6 promille.

Selskabsskatter indbetales med tre års forsinkelse. I 2018 skal Gladsaxe Kommune tilbagebetale 99 mio. kr. i selskabsskat til Novo Nordisk for tidligere år, som følge af et forlig mellem Novo Nordisk og Skat i en skattesag. Dette tab af indtægter fra selskabsskatterne har indgået i kommunens budgettering i budget 2016-2019, hvor der var budgetteret med et provenutab på 40 mio. kr. årligt i årene 2017 og 2018.

Tilskud og udligning

Det samlede statstilskud til kommunerne fordeles efter tilskuds- og udligningssystemet og indebærer et tilskud til Gladsaxe Kommune på i alt 623,5 mio. kr. i 2018, se tabel 4.

Tilskuds- og udligningsbeløbene i 2017 tager udgangspunkt i udmeldingen fra Social- og Indenrigsministeriet og er baseret på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Beløbene i 2018-2020 bygger på KL's skøn for udviklingen i udskrivningsgrundlaget og bloktilskudspuljen.

Tabel 4. Tilskud og udligning
2017-2020

Tilsvaer+/tilskud- I 1.000 kr.	2017	2018	2019	2020
Udligningsordninger	509.424	471.970	454.087	440.073
Bloktilskud	101.748	91.909	91.562	74.665
Udligning af selskabsskat	-151.296	-115.198	-168.628	-170.246
Særligt beskæftigelses-tilskud	111.132	111.132	111.132	111.132
Andre tilskud	52.465	48.164	45.218	45.570
I alt	623.473	607.977	533.370	501.194

Økonomiudvalget,

30.08.2016

Gladsaxe Kommune

Det samlede tilskudsbeløb er fordelt på en række poster.

Posten "Udligningsordninger" vedrører udligning i forhold til udgiftsbehov og skatteindtægter, og indebærer, at Gladsaxe Kommune modtager tilskud fra udligningssystemet. Beløbet forventes at falde i 2017-2020. Det skyldes, at der dels forventes højere skatteindtægter, og dels at moderniserings- og effektiviseringsprogrammet betyder, at det forventes at kommunerne har lavere udgifter pr. borger, og dermed et mindre finansieringsbehov til udgifterne pr. borger.

Den resterende del af bloktilskuddet fordeles efter indbyggertallet og medfører ligeledes et tilskud til Gladsaxe Kommune. Tilskuddet falder fra 2018 og frem dels som følge af at der ikke forventes noget ekstraordinært finansieringstilskud til kommunerne fra 2018, og dels som følge af at de mindre udgifter forbundet med moderniserings- og effektiviseringsprogrammet betyder, at tilskuddet til kommunens udgifter (balancetilskuddet) falder.

Udligning af selskabsskat indebærer, at Gladsaxe Kommune skal betale 151,3 mio. kr. i 2017. Beløbet falder derimod i 2018 som følge af tilbagebetalingen af selskabsskat til Novo for tidligere år jf. ovenfor. Fra 2019 og frem stiger bidraget til ordningen, som følge af stigningen i kommunens selskabsskatter.

Det særlige beskæftigelsestilskud gives til finansiering af udgifterne til arbejdsløshedsdagpenge og aktivering af forsikrede ledige. Beløbet er skønnet til 111,1 mio. kr. i 2017, hvilket er lavere end i 2016, og skyldes en forventning om færre udgifter til forsikrede ledige.

Andre tilskud omfatter udligning i forhold til styrkelse af ældreplejen, særligt vanskeligt stillede kommuner, udligning vedrørende udlændinge mv. og giver Gladsaxe Kommune et nettotilskud på 52,5 mio. kr. i 2017.

Takster

Der er forudsat følgende takster i 2017 sammenlignet med 2016:

	2016	2017
Daginstitutioner		
0-2 år kr./ mdr.	3.120	3.175
3-5 år kr./ mdr.	2.095	2.130
SFO kr./ mdr.	1.445	1.470
Fritidsklub/skoleklub kr./ mdr.	100	100

Økonomiudvalget,
30.08.2016
Gladsaxe Kommune

Ungdomsklub kr./ mdr.	0	0
Forsyningsvirksomheder (inklusive moms)		
Renovation kr./ år	2.685,67	2.602,28
Fjernvarme kr. pr. GJ	613,77	661,88

Borgmesteren indstiller forslaget til budget 2017-2020 til 1. behandling.

Bilag

Bilag 1: Borgmesterens oplæg til budget 2017-2020

Bilag 2: Notat om indtægtskorrektion

Relateret behandling

Punkt 192: Sygefravær 2. kvartal 2016

2016/06039

Bilag

Bilag 1: Sygefravær 2. kvartal og 1. halvår 2016

Bilag 2: Udviklingen i sygefraværet fra 2011

Økonomiudvalget,

30.08.2016

Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt**Sygefravær 2. kvartal 2016**

Beslutning

Tiltrådt.

Gennemgang af sagen

I denne sag fremlægges sygefraværet for andet kvartal 2016. I bilag 1 vises udviklingen inden for de enkelte områder for henholdsvis andet kvartal og første halvår 2016 sammenlignet med 2015.

Sammenlignes sygefraværet for andet kvartal 2016 med sygefraværet i andet kvartal 2015, er sygefraværet faldet med 0,7 procentpoint, fra 4,7 til 4,0 procent. Et sygefravær på 4,0 procent svarer til 10,4 dage pr. fuldtidsansat, hvilket er 1,8 dage mindre end andet kvartal 2015.

Sygefraværsprocenten i Social- og Sundhedsforvaltningen er samlet faldet fra 5,0 i andet kvartal 2015 til 4,1 i 2016. Træning og Plejes sygefravær er faldet, fra 5,2 procent i andet kvartal 2015 til 4,1 procent i 2016. Også sygefraværet i Social og Handicap og på beskæftigelsesområdet er faldet fra andet kvartal 2015 til andet kvartal 2016 fra hhv. 5,2 procent til 4,5 procent og fra 6,3 procent til 4,1 procent. Sygefraværet i Sundhed, Udvikling, Service og Økonomi er steget fra 1,6 procent i andet kvartal 2015 til 4,0 procent i andet kvartal 2016.

I Børne- og Kulturforvaltningen er sygefraværsprocenten faldet fra 4,9 i andet kvartal 2015 til 4,3 i andet kvartal 2016. Her er sygefraværet på dagtilbudsområdet faldet fra 5,3 procent i andet kvartal 2015 til 4,2 procent i 2016. Sygefraværet i Familie og Rådgivning er faldet, fra 5,8 procent i andet kvartal 2015 til 4,4 procent i 2016. Sygefraværet i Sundhedsafdelingen i Børne- og Kulturforvaltningen er steget fra 3,6 procent i andet kvartal 2015 til 6,2 procent i andet kvartal 2016. Skoleområdet og Kultur, Fritid og Unge er på samme niveau som i 2015.

Sygefraværet på Kommunaldirektørens områder er faldet fra 3,6

Økonomiudvalget,
30.08.2016
Gladsaxe Kommune

procent i andet kvartal 2015 til 2,1 procent i 2016.

Ligeledes er sygefraværet faldet i driften under By- og Miljøforvaltningen fra 3,5 procent i andet kvartal 2015 til 2,7 i 2016.

Kort og langt sygefravær

Både det korte og det lange sygefravær er faldet fra andet kvartal 2015 til andet kvartal 2016. Endvidere har flere ansatte ingen sygefravær.

	Antal ansatte i alt	Antal ansatte med langt sygefravær	Antal ansatte med kort sygefravær	Antal ansatte uden sygefravær
2. kvartal 2015	6.126	217	2.535	3.374
2. kvartal 2016	5.978	181	2.319	3.478

Tabellen viser, hvor mange ansatte, der har henholdsvis langt, kort og ingen sygefravær. Langt sygefravær er defineret som de timer, der giver mere end 29 sammenhængende sygefraværsdage (arbejdsdage). Kort sygefravær er færre end 29 sammenhængende dage.

Udvikling i sygefraværet

I bilag 2 ses de månedlige udsving i sygefraværet fra 2011 til og med første kvartal 2016. Sygefraværet i andet halvår 2015 er lavere, end det var i 2011, 2012, 2013 og 2014. Sygefraværet i første halvår 2016 er markant lavere sammenlignet med tidligere år. Sygefraværet har generelt været faldende siden 2011.

Strategi, Kommunikation og HR forelægger sagen til orientering.

Bilag

Bilag 1: Sygefravær 2. kvartal og 1. halvår 2016
Bilag 2: Udviklingen i sygefraværet fra 2011

Relateret behandling

Økonomiudvalget,
30.08.2016
Gladsaxe Kommune

Punkt 193: Lukket

2016/02029

Punkt 194: Lukket

2015/10839