

REFERAT Økonomiudvalget - 2010-2017 d. 21-08-2012

Mødedato Tirsdag d. 21. august 2012 kl. 08:00

Mødested Mødelokale 2608

Mødedeltagere Karin Søjberg Holst, Trine Græse, Bent Greve, Katrine Skov, Susanne
Palsig, Gunnar Svendsen, Ebbe Skovsgaard, Lars Abel, Kristian
Niebuhr

Indholdsfortegnelse

Meddelelser.....	3
Opfølgingsredegørelse 2012.....	5
Halvårsregnskab 2012.....	11
Halvårsregnskab 2012, Økonomiudvalgets område.....	23
1. behandling af budget 2013-2016.....	29
Byrådets møder 2013.....	45
Økonomiudvalgets møder 2013.....	48
Mødeaktiviteter 2013.....	51
Status på Analyse af rengøringsområdet i Gladsaxe Kommune.....	54
Udskiftning og vedligeholdelse af brandhaner.....	57
Kommunal lånegaranti og garantiprovision.....	60
Gladsaxe Sportscenter, genopførelse af Restaurant Bolden efter brand, anlægsbevilling.....	65
Lukket.....	68

Punkt 196: Meddelelser

2012/00070

Bilag

Notat om forståelsen af lejeaftale mellem Gladsaxe Kommune og AB

Yderligere forhold i budget 2013-2016, orientering

Økonomiudvalget,
21.08.2012
Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt

Meddelelser

1. Borgmesteren henviste til det omdelte notat af 17.08.2012 om yderligere forbehold i budget 2013-16 (vejafvandingsbidrag, brandhaner, garantiprovision). Økonomidirektøren redegjorde for problemstillingen.
2. Borgmesteren henviste til det omdelte notat af 15.08.2012 om forståelsen af lejeaftalen mellem Gladsaxe Kommune og AB A/S.

Bilag

Notat om forståelsen af lejeaftale mellem Gladsaxe Kommune og AB
Yderligere forhold i budget 2013-2016, orientering

Relateret behandling

Punkt 197: Opfølgingsredegørelse 2012

2012/02141

Bilag

Bilag 1. Opfølgning på resultatkrav 2011, ØU 21.08.2012, 2. behandling af opfølgingsredegørelsen

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt**Opfølgingsredegørelse 2012**

Beslutning

Tiltrådt.

Gennemgang af sagen

Byrådet har 12.05.2010 vedtaget en kommunestrategi med mål og resultatkrav for årene 2011 – 2014. Kommunestrategien opfylder kravene om en kommunal kvalitetskontrakt jf. Bekendtgørelse om kommunal kvalitetskontrakt og opfølgingsredegørelse (§§ 62, stk. 2, og 62 a, stk. 2, i lov om kommunernes styrelse, jf. lovbekendtgørelse nr. 581 af 24.06.2009).

Udover at beslutte og offentliggøre mål og resultatkrav, skal Byrådet årligt offentliggøre status på målopfyldelsen i en opfølgingsredegørelse.

Opfølgingsredegørelsen har været til 1. behandling i Økonomiudvalget 27.03.2012. Her blev forelagt en status på kommunestrategiens resultatkrav for 2011, og det blev besluttet, hvilke resultatkrav der skulle sendes til drøftelse i fagudvalgene, med henblik på en eventuel revidering af resultatkravet, opfølgingsmetoden eller niveau for resultatkravet.

Opfølgingsredegørelsen fremlægges nu Økonomiudvalget til 2. behandling med henblik på at træffe endelig politisk beslutning om revidering af de udvalgte resultatkrav. Alle indstillinger i denne dagsordensag følger fagudvalgenes indstillinger.

I det vedlagte bilag 1 fremgår oversigt over alle kommunestrategiens resultatkrav, resultater for 2011 og fagudvalgenes indstilling til de udvalgte resultatkrav. De udvalgte resultatkrav er markeret i bilaget, og de steder, hvor resultatkravet indstilles ændret, er markeret med kursiv. De fleste resultatkrav indstilles fastholdt.

Resultatkrav der er drøftet i fagudvalg*Resultatkrav for tværgående målsætninger*

I 2011 var resultatkravet for *vægt i børnehaveklasse* opnået, sva-

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

rende til målet for 2013. Det indstilles dog, at resultatkravene 2012-2014 fastholdes, idet der er usikkerhed om, hvorvidt der blot er tale om et fald i et enkelt år, eller om det er udtryk for et varigt fald.

På grund af lavkonjunktur har det ikke været muligt at opfylde resultatkravene om *Indvandreres beskæftigelsesfrekvens* og *Beskæftigelsesfrekvensen for efterkommere af indvandrere*. Det indstilles derfor at niveauet nedsættes, men fortsat er ambitiøst. Samtidig indstilles det, at opgørelsesmetoden ændres fra at opgøre beskæftigelsesfrekvens til i stedet at måle ledighedsgrad, idet beskæftigelsesfrekvens kun opgøres én gang årligt i april måned.

Resultatkrav for børne- og ungeområdet

Karaktergennemsnit i dansk retstavning var i 2011 på 6,3, mens resultatkravet var på 5,8. Det indstilles, at resultatkravet skærpes til et gennemsnit på 6,1 i 2012 og 2013, og 6,2 i 2014.

Der er til stadighed stor fokus på at tage hånd om de unge, der falder fra en ungdomsuddannelse. *Genplacering i ungdomsuddannelse* var i 2011 på 94 %, mens resultatkravet var 84 %. Det indstilles, at resultatkravet skærpes fra 85-87 % i 2012-2014 til 92 % i 2012, 93 % i 2013 og 94 % i 2014.

Resultatkrav på ældreområdet

Der gennemføres årligt tilsynsbesøg på *seniorcentre*. Det er højt prioriteret, at forholdene på tilbuddene vurderes som tilfredsstillende ved disse besøg. Omvendt kan det realistisk set være vanskeligt at skabe en målopfyldelse på 100 % hvert år. Det indstilles derfor, at niveauet for resultatkravet nedsættes til 90 %, som vurderes at være et realistisk, men fortsat fagligt ambitiøst niveau.

Resultatkrav for voksne med særlige behov

Der gennemføres årligt tilsynsbesøg på *sociale tilbud til voksne*. På samme måde som på ældreområdet kan det realistisk set være vanskeligt at skabe en målopfyldelse på 100 % hvert år, og det indstilles derfor, at resultatkravet nedsættes til 90 %.

Resultatkravet for *andel af visiterede borgere til lokale tilbud* er indfriet for 2013. Frem til nu er andelen af Gladsaxeborgere visiteret til lokale tilbud opgjort på den enkelte borgers hovedtilbud. Det indstilles, at det fremover udvides til en måling på samtlige tilbud til borgeren. Det betyder en ændring i opgørelsesmetoden

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

og giver et nyt niveau for målopfyldelsen. En optælling efter den nye metode viser et niveau for målopfyldelsen på 55 % i 2011/2012. Det indstilles, at resultatkravet bliver på 55 % i 2012, 58 % i 2013 og 61 % i 2014.

Resultatkrav på beskæftigelsesområdet

På baggrund af en særlig indsats i Jobcenteret, vurderes det, at antallet af borgere i *længerevarende sygedagpengeforløb* kan reduceres fremadrettet. Det indstilles, at resultatkravet nedsættes fra 95 borgere i længerevarende sygedagpengeforløb til 64 i 2012, 62 i 2013 og 60 i 2014.

Omlægningen på beskæftigelsesområdet, jf. de nye refusionsregler fra 01.01.2011 og den nye beskæftigelsesstrategi fra foråret 2011, har ændret indsatsen på aktiveringsområdet fra at fokusere på *aktiveringsgrad* til i højere grad at satse på virksomhedsrettede tilbud. Det indstilles, at resultatkravet vedrørende aktiveringsgrad for ledige udgår, og i stedet erstattes med et andet resultatkrav fra Beskæftigelses- og Integrationsudvalget vedrørende den virksomhedsrettede indsats.

Resultatkrav på sundhed og forebyggelse

Antallet af *sygehusliggedage* har i 2010 og 2011 ligget under resultatkravet. Det indstilles dog, at niveau for resultatkravet fastholdes. Det nuværende resultatkrav (0,1 dage), og det faktiske niveau (0,017 dage i 2011), ligger i forvejen under regionsgenemsnittet (0,125 dage i 2011).

Der er et pres på resultatkravet for *genindlæggelser på sygehus*. På sygehusområdet er der hurtigere sygehusudskrivninger, og hertil også flere efterfølgende ambulante indlæggelser og/eller planlagte undersøgelser. Det indstilles derfor, at resultatkravet hæves fra 4,9-4,7 % i 2012-2014 til et fast niveau på 6,1 %.

Antallet af *borgere i Forebyggelsescenteret* har i 2011 ligget væsentligt over resultatkravet. Det indstilles, at niveauet for resultatkravet hæves fra 5.000 til 7.000 borgerkontakter, og at det samtidig ændres til fremadrettet også at omfatte borgerkontakt udenfor Forebyggelsescenteret.

Resultatkrav på miljø- og trafikområdet

Resultatkrav for *naturformidling til borgerne* er indfriet. Det indstilles, at resultatkravet om naturformidling erstattes af et nyt, hvor fokus er på formidling direkte i naturen ved, at borgeren via smartphones/tablets kan hente information om det specifikke om-

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

råde, de står i.

Antallet af grundejere, der vælger at *håndtere regnvand* på egen grund lå i 2011 højere end resultatkravet for 2013. Det indstilles, at resultatkravet hæves fra 250 grundejere til 600 i 2012, og fra 500 grundejere til 750 i 2013.

Antallet af *børn, der cykler til skole* ved den årlige "Alle børn cykler" er væsentligt over det niveau, der skal nås i 2014. Det indstilles, at resultatkravet løftes fra 577-725 børn i 2012-2014 til 1.200 børn hvert år.

Resultatkrav på kultur, fritid og idræt

Brugertilfredsheden med bibliotekerne måles hvert andet år. I 2011 var brugertilfredsheden med bibliotekerne på 98 %, mens resultatkravet var på 86 %. Det indstilles, at resultatkravet i 2013 skærpes til en brugertilfredshed på 90 %.

Antal *besøgende på biblioteket* var i 2011 på 801.855, mens resultatkravet var på 690.000. Det indstilles dog, at resultatkrav for antal besøgende fastholdes, idet der er usikkerhed om, hvorvidt det blot er en kraftig stigning i et enkelt år, eller om det er udtryk for en varig stigning.

Antal *deltagere i bibliotekets undervisning* var i 2011 på 1.034 deltagere, mens resultatkravet var på 600. Det indstilles, at resultatkravet skærpes fra 600 deltagere årligt til 800 deltagere.

Resultatkrav for virksomheden Gladsaxe Kommune

Opgørelsen af *likviditet* i regnskab 2011 er bedre end forventet. Det indstilles, at resultatkravet løftes fra 125 mio. kr. i 2012, og 100 mio. kr. i 2013-2014 til 150 mio. kr. i 2012-2014, svarende til resultatkravet for 2011.

Overskuddet på *den strukturelle balance* i 2011 er bedre end forventet. Det indstilles, at resultatkravet øges fra 100 mio. kr. til 150 mio. kr. i 2012-2014. Herved sikres, at den strukturelle balance, udover udgifter til kommunens infrastruktur, også dækker afdrag på gæld.

De to resultatkrav om *virksomhedernes tilfredshed og god erhvervskommune* indstilles erstattet af et nyt resultatkrav. Der har været usikkerhed i den tidligere anvendte undersøgelse fra DI. Resultatkrav og opfølgingsmetode for virksomhedernes tilfredshed med kommunens erhvervsservice indstilles ændret til, at

Økonomiudvalget,
21.08.2012
Gladsaxe Kommune

virksomhedernes tilfredshed med kommunens erhvervsservice skal være mindst 80% i 2012 og 2013 og mindst 90% i 2014. Opgørelsen baseres på kommunens tilfredshedsundersøgelse blandt virksomhederne i Gladsaxe.

Center for Økonomi indstiller,

1. at Økonomiudvalget tiltræder de anførte ændringer i de udvalgte resultatkrav til Kommunestrategien.

Bilag

Bilag 1. Opfølgning på resultatkrav 2011, ØU 21.08.2012, 2. behandling af opfølgningsredegørelsen

Relateret behandling

Økonomiudvalget 27.03.2012, Punkt 75 (Åben)
Byrådet 12.05.2010, Punkt 67 (Åben)

Punkt 198: Halvårsregnskab 2012

2012/03811

Bilag

Bilag 1. Opfølgning på anlæg

Bilag 2. Opfølgning på det specialierede socialområde

Bilag 3. Opfølgning på mål og resultatkrav med halvårsopfølgning

Økonomiudvalget,
21.08.2012
Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt

Halvårsregnskab 2012

Beslutning

Anbefales.

Kommende behandlingsforløb

Byrådet 29.08.2012

Gennemgang af sagen

Baggrund

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

Sagen omfatter endvidere den obligatoriske kvartalsvise afrapportering vedr. det specialiserede socialområde.

Endelig omfatter sagen afrapportering af mål- og resultatkrav med halvårsopfølgning.

Halvårsregnskab

Halvårsregnskabet omfatter forbruget opgjort pr. 30. juni 2012 samt det forventede årsresultat for 2012.

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

Sammenfatning

Resultatet efter 1. halvår af 2012 er et overskud på 131,6 mio. kr.

Kommunens samlede resultat for 2012 forventes at udgøre et underskud på 257,3 mio. kr. mod et budgetteret samlet underskud på 74,9 mio. kr. i det vedtagne budget og et samlet underskud på 438,6 i det korrigerede budget. Det forventede resultat afspejler, at der i 2. halvår af 2012 forventes brugt en del af videreførelserne fra 2011.

Efter 1. halvår er det forventningen, at driftsforbruget for hele 2012

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

vil ligge 1 mio. kr. under Gladsaxe Kommunes serviceramme. Der er derfor fortsat behov for en tæt opfølgning på forbruget resten af året.

Regnskabsopgørelsen

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

Regnskabsopgørelse, 1. halvår 2012, mio. kr.

	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskab 1. halvår	Forventet årsresultat	Forskel Vedtaget budget	Forskel Korrig. Budget
Skatteindtægter	3.143,0	3.143,0	1.774,4	3.139,8	-3	-3
Tilskud og udligning	845,1	845,1	380,8	873,7	29	29
Driftsudgifter, netto	3.749,5	3.880,1	1.883,6	3.801,7	-52	78
Driftsresultat	238,7	108,0	271,6	211,8	-27	104
Anlægsudgifter, netto	205,4	402,5	137,2	361,2	-156	41
Renteudgifter, netto	24,5	24,5	10,1	24,5	0	0
Resultat af skattefinansieret område	8,8	-318,9	124,4	-173,9	-183	145
Driftsresultat af forsyningsområdet	0,3	-3,4	28,4	0,5	0	4
Anlægsresultat	-84,0	-116,3	-21,2	-84,0	0	32
Resultat af forsyningsområdet	-83,7	-119,7	7,2	-83,5	0	36
Kommunens samlede årsresultat	-74,9	-438,6	131,6	-257,3	-182	181

Resultat for det skattefinansierede område

Regnskabsopgørelsen viser, at Gladsaxe Kommune forventer at realisere et driftsoverskud på 211,8 mio. kr. mod et budgetteret driftsoverskud på 238,7 mio. kr. i det vedtagne budget.

Indtægterne fra de forskellige tilskuds- og udligningsordninger forventes at udgøre 873,7 mio. kr., hvilket er 29 mio. kr. højere end det vedtagne budget. De højere indtægter skyldes efterregulering af beskæftigelsestilskuddet.

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

De samlede *nettodriftsudgifter* forventes at udgøre 3.801,7 mio. kr., hvilket er 52 mio. kr. mere end det vedtagne budget. Denne afvigelse er nærmere beskrevet i de generelle bemærkninger til regnskabsoversigten, nedenfor.

Nettoanlægsudgifterne forventes at udgøre 361,2 mio. kr., hvilket er 156 mio. kr. mere end i det vedtagne budget. Afvigelsen skyldes, at der forventes forbrug af videreførte midler fra 2011, samt at nogle anlægsarbejder er fremrykket fra 2013 til 2012.

Samlet set forventes det skattefinansierede område herefter at komme ud med et underskud på 173,9 mio. kr. mod et budgetteret overskud på 8,8 mio. kr. Afvigelsen kan primært henføres til forbrug af videreførte anlægsmidler i 2. halvår samt i nogen grad til forbrug af videreførte driftsmidler, jf. bemærkningerne om gennemgang af regnskabsoversigten på udvalgsniveau nedenfor.

Resultat for forsyningsområdet

Gladsaxe Kommunes forsyningsområde består af bevillingerne renovation og fjernvarme under Miljøudvalget. Forsyningsområdet forventes at bidrage med et driftsunderskud på 83,5 mio. kr. mod et budgetteret driftsunderskud på 83,7 mio. kr..

Det samlede årsresultat

Kommunens samlede resultat for 2012 forventes herefter at udgøre et underskud på 257,3 kr. mod et budgetteret samlet underskud på 74,9 mio. kr. Afvigelsen kan som nævnt ovenfor henføres til forbrug af videreførsler fra 2011.

Regnskabsoversigten

Regnskabsoversigten er en regnskabsmæssig parallel til budgettets bevillingsoversigt. Regnskabsoversigten viser det forventede årsregnskab for driftsudgifterne på bevillingsniveau.

Regnskabsoversigt, nettodriftsudgifter 1. halvår 2012, mio. kr.

Bevilling	Vedttaget Budget	Korrigeret budget	Forbrug 1. halvår	Forventet års-resultat	Forskel Vedtaget budget	Forskel Korrig. budget
ØU	590,3	642,9	293,7	548,8	41,5	94,1
1. Pol. og adm.	533,2	583,3	259,9	489,7	43,5	93,6
2. Forsyning. og overførsler	57,2	59,6	33,8	59,1	-1,9	0,5
TTU	97,4	101,6	43,2	97,6	-0,2	3,9

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

1. Veje, trafik mm.	97,4	101,6	43,2	97,6	-0,2	3,9
BUU	1.259,8	1.286,0	614,7	1.267,5	-7,7	18,5
1. Børn, unge og familier	1.253,1	1.280,2	606,1	1.261,8	-8,6	18,4
2. Takstfin. tilbud	-2,4	-3,2	2,7	-2,9	0,5	-0,3
3. Overførsler	9,1	9,1	5,9	8,6	0,4	0,4
KFIU	120,7	127,4	63,4	124,6	-3,9	2,8
1. Bibliotek, kultur, fritid mm.	120,7	127,4	63,4	124,6	-3,9	2,8
MIU	2,1	3,5	-29,0	3,4	-1,3	0,1
2. Renovation	2,7	2,7	-27,4	3,7	-1,0	-1,0
3. Fjernvarme	-3,0	-1,8	-2,7	-2,7	-0,3	0,9
4. Miljø	2,4	2,6	1,0	2,4	-0,1	0,2
SEU	566,2	593,8	269,2	564,1	2,1	29,8
2. Tilbud til ældre	516,6	544,2	246,1	514,6	1,9	29,6
3. Hjælpemid. mv.	49,6	49,6	23,1	49,4	0,2	0,2
FSHU	497,0	514,3	230,9	526,7	-29,7	-12,4
1. Voksne med særlige behov og sundhed	235,1	247,2	123,8	251,3	-16,1	-4,0
2. Beskyttet beskæftigelse og medfin.	274,1	274,1	119,8	289,0	-14,9	-14,9
3. Takstfin. tilbud	-13,2	-8,0	-13,4	-10,9	-2,3	2,9
4. Pers. ydelser	1,0	1,0	0,7	-2,6	3,7	3,7
BIU	615,5	613,8	369,1	668,3	-52,8	-54,5
1. Aktivering	32,7	22,0	12,8	26,1	6,6	-4,0
2. Forsørgelse	565,1	573,8	334,4	618,7	-53,6	-44,9
3. Takstfin. tilbud	-0,7	-0,7	3,6	3,8	-4,5	-4,5
4. Øvr. udgifter	18,4	18,7	18,4	19,8	-1,3	-1,1
I alt	3.749,2	3.883,5	1.855,2	3.801,2	-52,0	82,3

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

Generelle bemærkninger til regnskabsoversigten

De samlede nettodriftsudgifter for 1. halvår 2012 udgør 1.855,2 mio. kr., svarende til 49,5 procent af det vedtagne budget.

Det vedtagne nettodriftsbudget for alle udvalg i 2012 udgør 3.749,2 mio. kr. Siden budgetvedtagelsen er der videreført 164,2 mio. kr. fra 2011 samt givet tillægsbevillinger på -29,9 mio. kr. Den 30. juni 2012 udgjorde det korrigerede driftsbudget således 3.883,4 mio. kr. Heri indgår en reduktion af driftsbudgettet på 7,4 mio. kr. til finansiering af anlægsprojekter, godkendt af Økonomi-

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

udvalget 14.08.2012, punkt nr. 180.

De samlede forventede driftsudgifter for 2012 udgør 3.801,2 mio. kr., hvilket er et merforbrug på 52 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. Merforbruget kan primært henføres til Beskæftigelses- og Integrationsudvalget samt Forebyggelses-, Handicap- og Sundhedsudvalget, mens der på Økonomiudvalget forventes et mindreforbrug i forhold til det vedtagne budget.

Det vurderes på nuværende tidspunkt, at nettodriftsudgifterne for 2012 vil udgøre et mindreforbrug på 82,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Serviceammen

I økonomiaftalen for 2012 har regeringen og KL i lighed med forrige år aftalt sanktioner for kommunerne, såfremt serviceammen overskrides for kommunerne under ét. I 2012 er serviceammen defineret som driftsudgifter ekskl. udgifter til forsyningsområdet og overførsler samt ekskl. indtægter fra refusion vedr. særligt dyre enkeltsager.

Gladsaxe Kommunes *eksterne serviceammen*, dvs. vores andel af den samlede serviceammen for kommunerne som helhed, udgør 3.091,7 mio. kr.

I Gladsaxe Kommunes budget 2012 udgør det samlede vedtagne budget for udvalgenes bevillinger vedrørende serviceammen 3.084,4 mio. kr. Derved ligger det vedtagne budget 7,3 mio. kr. under den eksterne serviceammen.

I Økonomiudvalgets budget 2012 indgår endvidere en særlig pulje på 50 mio. kr., der er reserveret til imødegåelse af eventuelle overskridelser af kommunens samlede serviceammen. Opgjort eksklusiv den særlige pulje udgør det vedtagne budget vedrørende serviceammen 3.034,4 mio. kr. Denne *interne serviceammen* ligger 57,3 mio. kr. under den eksterne serviceammen.

Opfølgningen på serviceammen fremgår af tabellen nedenfor.

Opfølgning på serviceammen, mio. kr.

Udvalg	Vedttaget budget ekskl. særlig pulje	Forventet forbrug Hele 2012	Forskel Vedtaget budget
ØU ekskl pulje	483,2	489,7	-7
TTU	97,4	97,6	-0

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

BUU	1.250,8	1.258,9	-8
KFIU	120,7	124,6	-4
MIU	2,4	2,4	-0
SEU	566,2	564,1	2
FSHU	496,0	529,4	-33
BIU	17,7	23,7	-6
Intern servicramme i alt	3.034,4	3.090,4	-56
Ekstern servicramme	3.091,7	3.090,4	1

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

Det fremgår af tabellen, at det samlede forventede forbrug for hele 2012 ligger 56 mio. kr. over den interne servicramme, men at det forventede forbrug samtidig ligger 1 mio. kr. under den eksterne servicramme. Der forventes primært merforbrug i forhold til den interne servicramme på Forebyggelses-, Sundheds- og Handicapudvalget.

Det forventede merforbrug kan finansieres af udvalgenes videreførsler fra 2011, jf. regnskabsoversigten, men det vil betyde, at hovedparten af sikkerhedsmarginen på 57 mio. kr. er brugt. Der vil derfor være behov for at følge udviklingen i forbruget inden for servicrammen tæt.

Nærmere forklaringer på det forventede forbrug fremgår af næste afsnit.

Udviklingen fra 1. kvartal til 2. kvartal i udvalgenes skøn over forbruget vedr. servicrammen er vist i nedenstående tabel.

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

Ekstern servicramme	Forventet forbrug Første kvartal	Forventet forbrug Første halvår
3.091,7	3.077,5	3.090,4

Efter 1. kvartal forventedes et mindreforbrug på 14 mio. kr. i forhold til servicrammen, mens der nu forventes et mindreforbrug på 1 mio. kr.

Ændringen skyldes primært, at forbrugsforventningen for både Seniorudvalget og for Forebyggelses-, Sundheds- og Handicapud-

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

valget er øget med 10 mio. kr. siden opfølgningen for 1. kvartal.

For Forebyggelses-, Sundheds- og Handicapudvalget skyldes ændringen, at der siden 1. kvartal er indarbejdet en mere præcis prognose for udgifterne til medfinansiering af det regionale sundhedsvæsen. Medfinansieringsudgifterne indgår i servicerammen, men er ikke omfattet af sanktioner. Der forventes et merforbrug på 13 mio. kr. vedr. medfinansieringen, som således ikke skal medregnes ved opgørelse af en eventuel sanktion.

For Seniorudvalget skyldes ændringen i forhold til 1. kvartal et øget udgiftsskøn vedrørende ældrepleje - udfører. Dette skyldes bl.a., at der siden 1. kvartal er indarbejdet vedligeholdelsesudgifter på 4,6 mio. kr. Udgifterne vil efter halvårsregnskabet afslutning blive søgt afholdt på anlægsbudgettet, jf. Seniorudvalget 23.08.2012.

De beskrevne forhold vedr. Seniorudvalget og Forebyggelses-, Sundheds- og Handicapudvalget betyder, at de forventede udgifter for 2012 vil ligge 18,6 mio. kr. under det niveau, som vil udløse sanktioner.

Bemærkninger til regnskabsoversigten på udvalgsniveau

Der henvises i det følgende til regnskabsoversigten på side 4.

Økonomiudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2012 udgør 293,7 mio. kr. For hele 2012 forventes driftsudgifterne at udgøre 548,8 mio. kr., hvilket er et mindreforbrug i forhold til det vedtagne budget på omkring 42 mio. kr. Ses der bort fra den særlige pulje på de 50 mio. kr., forventes der dog et merforbrug på 8,5 mio. kr. Det forventede merforbrug er sammensat af

- et merforbrug på bevilling 1 Politisk og administrativ organisation på i alt 6,5 mio. kr.
- et merforbrug vedr. bevilling 2 Forsyningsvirksomheder og overførselsudgifter på 2 mio. kr.

Trafik- og Teknikudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2012 udgør 43,2 mio. kr. For hele 2012 forventes driftsudgifterne at udgøre 97,6 mio. kr., hvilket stort set svarer til det vedtagne budget.

Børne- og Undervisningsudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2012 udgør 614,7 mio. kr. For hele 2012 forventes driftsudgifterne at udgøre 1.267,5 mio. kr. Det er 7,7 mio. kr. mere end det

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

vedtagne budget og skyldes primært, at det forventes at der på skoler og sundhed anvendes en stor del af de overførte midler fra 2011. Hertil kommer, at der som følge af flere børn end oprindeligt forventet vil ske en demografisk efterregulering af budgettet ved slutningen af året.

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2012 udgør 63,4 mio. kr. For hele 2012 forventes driftsudgifterne at udgøre 124,6 mio. kr., hvilket medfører et merforbrug i forhold til det vedtagne budget på 3,9 mio. kr., som kan henføres til forbrug af en del af de videreførte midler fra 2011.

Miljøudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2012 udgør -29,0 mio. kr. Dette resultat skal ses i sammenhæng med at hele årets indtægt på renovationsområdet er bogført i begyndelsen af året. For hele 2012 forventes driftsudgifterne at udgøre 3,4 mio. kr., hvilket er 1,3 mio. kr. mere end det vedtagne budget.

Seniorudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2012 udgør 269,2 mio. kr. For hele 2012 forventes driftsudgifterne at udgøre 564,1 mio. kr., hvilket betyder et mindreforbrug i forhold til det vedtagne budget på 2,1 mio. kr. Som nævnt ovenfor forventes et forbrug på 4,6 mio. kr. senere at blive overført til anlæg, hvilket vil forøge det skønnede mindreforbrug til i alt ca. 7 mio. kr. Det forventede mindreforbrug skyldes især køb og salg af pladser samt at seniorcentre og hjemmeplejen genererer et positivt driftsresultat.

Forebyggelses-, Sundheds- og Handicapudvalget nettodriftsudgifter for 1. halvår 2012 udgør 230,9 mio. kr. For 2012 forventes driftsudgifterne at udgøre 526,7 mio. kr., hvilket giver et merforbrug på 29,7 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. Det forventede merforbrug skyldes især medfinansieringsordningen på sundhedsområdet samt købsbudgettet på det specialiserede socialområde.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2012 udgør 369,1 mio. kr. For hele 2012 forventes driftsudgifterne at udgøre 668,3 mio. kr., hvilket betyder et merforbrug på 52,8 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. Det forventede merforbrug skyldes især, at der er flere kontanthjælpsmodtagere og forsikrede ledige end budgetforudsat. Budgettet på de to områder er fastlagt med udgangspunkt i Det Økonomiske Råds (DØR) prognose om ledighedsudviklingen på landsplan. Den faktiske udvikling i 2012 har i Gladsaxe, på samme måde som i resten af landet, vist sig anderledes end forudsat af DØR. Forvaltningen har

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

taget højde for dette i budgetlægningen for 2013-2016, hvor antalsforudsætningerne er opskrevet i forhold til den faktiske udvikling i kommunen.

Anlægsbudgettet

Det oprindelige anlægsbudget for alle udvalg udgør 289,4 mio. kr. i 2012. Regnskabet for 1. halvår viser et forbrug på 158,3 mio. kr. Det forventes, at det samlede anlægsforbrug for hele 2012 bliver på 445,2 mio. kr., idet flere projekter afsluttes i 2. halvår.

Det høje anlægsforbrug skal ses i sammenhæng med, at der siden budgetvedtagelsen er videreført 141,3 mio. kr. fra 2011. Herudover er der givet tillægsbevillinger på 88,1 mio. kr., der for størstedelens vedkommende er fremrykninger af projekter, som oprindeligt var budgetteret gennemført i 2013. I tillægsbevillingerne indgår også projekter for 7,4 mio. kr., som er finansieret af driftsmidler, jf. Økonomiudvalget 14.08.2012, punkt nr. 180. Herefter udgør det samlede korrigerede anlægsbudget 518,8 mio. kr. Det forventede mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget kan opgøres til 73,6 mio. kr.

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

Opfølgning vedrørende det specialiserede socialområde

Med økonomiaftalen for 2010 indgår det specialiserede socialområde som et særligt fokusområde, og der skal hvert kvartal udarbejdes en oversigt over den økonomiske udvikling på området. Den interne afrapportering i Gladsaxe Kommune sker som en del af den kvartalsvise budgetopfølgning til Børne- og Undervisningsudvalget, Forebyggelses-, Sundheds- og Handicapudvalget, Seniorudvalget samt Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, og som et særskilt fokusområde i den overordnede budgetopfølgning til Økonomiudvalget. Oversigten skal desuden indberettes elektronisk til Økonomi- og Indenrigsministeriet senest en måned efter opgørelsen.

Oversigten for 2. kvartal 2012 er vedlagt som bilag 2 til denne sag. Bilaget indeholder en opgørelse over det specialiserede socialområde, det vil sige støttekrævende børn og unge samt voksne med særlige behov.

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

Ved udgangen af 2. kvartal skønnes det, at det specialiserede område samlet set vil komme ud med et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget og et mindreforbrug på 38,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Det skal bemærkes, at indberetningen er opgjort efter Økonomi- og Indenrigsministeriets autoriserede kontoplan. Den kan derfor ikke sammenlignes direkte med budgetopfølgninger for de respektive fagudvalg, der er opbygget efter den politisk vedtagne kontoplan i Gladsaxe Kommune.

Opgørelsen giver ikke anledning til yderligere bemærkninger.

Opfølgning på mål- og resultatkrav

Ved starten af hver ny byrådsperiode fastlægger det nye Byråd en kommunestrategi, der dækker fire år frem. I foråret 2010 fastlagde Byrådet Kommunestrategi for Gladsaxe Kommune gældende for perioden 2011-2014.

Kommunestrategien er kommunens overordnede styringsredskab, og indeholder fireårige målsætninger og kvantitative resultatkrav for alle områder. Kommunestrategien er endvidere Gladsaxe Kommunes kvalitetskontrakt (med borgerne), som kommunen er forpligtet til at udarbejde (jf. lov om kommunernes styrelse nr. 136 af 24.02.2009).

Målsætningerne revideres årligt i forbindelse med opfølgningsregørelsen, jf. Økonomiudvalget 21.08.2012, punkt nr. 197.

I budgettet kan fagudvalgene herudover supplere med etårige og flerårige mål og resultatkrav.

På 14 ud af de i alt 58 resultatkrav for 2012 foretages halvårsopfølgning. I bilag 3 er vedlagt en oversigt over opfølgningen på disse mål. Af de 14 mål med halvårsopfølgning forventes resultatkravet opfyldt for 13 mål.

Center for Økonomi indstiller,

1. at halvårsregnskabet indeholdende regnskabet for 1. halvår 2012 og forventningerne til årets resultat godkendes.

Bilag

Økonomiudvalget,
21.08.2012
Gladsaxe Kommune

Relateret behandling

Punkt 199: Halvårsregnskab 2012, Økonomiudvalgets område

2012/05956

Bilag

Bilag 1: Forbrugsoversigt 1. halvår 2012, drift

Bilag 2: Forbrugsoversigt 1. halvår 2012, anlæg

Bilag 3: Mål og resultatkrav 2012, halvårsopfølgning

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt**Halvårsregnskab 2012, Økonomiudvalgets område**

Beslutning

Tiltrådt.

Gennemgang af sagen

Center for Service forelægger halvårsregnskab 2012 for Økonomiudvalgets område.

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

Sagen omfatter endvidere afrapportering af mål- og resultatkrav med halvårsopfølgning.

Serviceammen

Serviceammen udgøres af samtlige driftsudgifter fratrukket udgifter på området for indkomstoverførsler og på forsyningsområdet.

Økonomiudvalgets serviceamme for 2012 er opgjort som det vedtagne budget på bevillingsområde 1 Politisk og administrativ organisation ekskl. den særlige pulje på 50 mio. kr., der i budget 2012 blev reserveret til imødegåelse af eventuelle overskridelser af kommunens samlede serviceamme.

Opfølgning på servicerammen fremgår af nedenstående tabel.

Opfølgning på servicerammen, Økonomiudvalget, mio. kr.

	Ramme	Regnskab 1. halvår 2012	Forventet forbrug hele 2012	Forskel
ØU	483,2	259,9	489,7	-6,5

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

Serviceammen i Økonomiudvalgets vedtagne budget er 483,2 mio. kr. i 2012. Der forventes på nuværende tidspunkt et merforbrug på 6,5 mio. kr. Nærmere forklaring på det forventede forbrug gives under gennemgangen af driftsregnskabet nedenfor.

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

Udviklingen fra 1. kvartal til halvårsregnskab i skønnet for udvalgets forbrug vedrørende servicerammen fremgår af nedenstående tabel.

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

Serviceramme	Forventet årsforbrug efter første kvartal	Forventet årsforbrug efter første halvår
483,2	494,2	489,7

I forhold til budgetopfølgningen for 1. kvartal forventes der nu kun et merforbrug på 6,5 mio. kr. Ændringen skyldes primært, at den forventede udgift til tjenestemandspension nu er skønnet ca. 6 mio. lavere end efter 1. kvartal.

Driftsregnskab

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

Halvårsregnskab 2012, nettodriftsudgifter, mio. kr.

Bevilling	Vedttaget Budget	Korriger. Budget	Forbrug 1. halvår 2012	Forventet forbrug Hele	Forskel Vedtaget Budget	Forskel Korriger. Budget
1. Pol. og adm. organisation	533,2	583,3	259,9	489,7	43,5	93,6
2. Forsyningsvirk. og indkomstoverførsler	57,2	59,6	33,8	59,1	-1,9	0,5
I alt	590,3	642,9	293,7	548,8	41,5	94,1

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

Samlet set forventes et mindreforbrug i forhold til det vedtagne budget på 41,5 mio. kr. og på 94,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Heraf vedrører 50 mio. kr. den særlige pulje, jf. ovenfor.

For **bevilling 1** Politisk og administrativ organisation forventes et mindreforbrug i forhold til det vedtagne budget på 43,5 mio. kr. Afvigelsen i forhold til det vedtagne budget skyldes først og fremmest, at der i Budget 2012 blev reserveret en særlig pulje på 50 mio. kr. til imødegåelse af eventuelle overskridelser af kommunens samlede serviceramme.

Ses der bort fra den særlige pulje, forventes et merforbrug på 6,5 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget, og et mindreforbrug på 43,5 mio. kr. i

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

forhold til det korrigerede budget.

De forventede afvigelser fra det vedtagne budget dækker primært over følgende poster:

- Politisk organisation -0,6 mio. kr.
- Ejendomsdrift og -vedligeholdelse -1,3 mio. kr.
- Administrative udgifter og indtægter -4,6 mio. kr.

Afvigelsen på Administrative udgifter og indtægter fordeler sig primært på

- Takstfinansierede tilbud -7,0 mio. kr.
- Central administration 2,3 mio. kr.

Afvigelsen på Central administration fordeler sig primært på

- Centrale løn- og barselspuljer, som ved budgetvedtagelsen placeres under den centrale administration, og hen over året overføres til andre udvalg, når de rette fordelingsnøgler kendes 18,5 mio. kr.
- Forvaltninger og centres merforbrug på en række forskellige konti i forventning om, at anvende videreførte midler fra 2011 -16,2 mio. kr.

Det bemærkes, at fordeling af midler fra centrale løn- og barselspuljer til øvrige udvalgsområder altid udmøntes som tillægsbevillinger. Det betyder, at der i forhold til det vedtagne budget altid vil være et mindreforbrug på Økonomiudvalget og et tilsvarende merforbrug på øvrige udvalgsområder, mens der vil være større balance, når der ses på det korrigerede budget.

For **bevilling 2** Forsyningsvirksomheder og indkomstoverførsler forventes et merforbrug i forhold til det vedtagne budget på 2 mio. kr. Merforbruget er til boligsikring, idet der er en stigning i antallet af borgere, der modtager boligsikring efter regler fra 2003, hvor nye førtidspensionister er berettiget til at få boligsikring på særlige vilkår i stedet for boligydelse. Boligsikring er et ramme 2 område.

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

Anlægsregnskab

Der blev givet anlægsbevilling til alle vedtagne anlægsprojekter i 2012 sammen med budgetvedtagelsen.

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

En oversigt over opfølgningen på anlægsudgifter for Økonomiudvalget fremgår af nedenstående tabel.

Halvårsregnskab 2012, nettoanlægsudgifter, mio. kr.

Vedttaget budget	Korrigeret Budget	Regnskab 1. halvår	Forventet forbrug Hele 2012	Forskel Vedtaget budget	Forskel Korrigeret budget
46,3	72,1	30,9	68,2	-21,9	3,9

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

Oversigten viser, at det vedtagne budget for nettoanlægsudgifterne på Økonomiudvalgets område udgør i alt 46,3 mio. kr., mens regnskabet for 1. halvår 2012 udgør 30,9 mio. kr. Samlet set forventer forvaltningen et merforbrug i forhold til det vedtagne budget på 21,9 mio. kr. og et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Afvigelsen i forhold til det vedtagne budget skyldes først og fremmest, at der forventes at blive brugt af de overførte midler, hvoraf de største beløb vedrører PPV-puljerne, rådhusombygningen og IT-køb.

En oversigt over de enkelte anlægsprojekter med vedtaget budget, korrigeret budget, halvårsregnskab 2012 samt forventet forbrug i hele 2012 fremgår af bilag 2.

Opfølgning på mål og resultatkrav

Af bilag 3 fremgår halvårsopfølgning for 2012.

Ansøgning om tillægsbevilling

Efter ændring af vandsektorlovgivningen er serviceaftale med Nordvand om bl.a. lønudbetaling og rådgivning på personaleområdet bortfaldet med udgangen af 2011. Den hidtidige indtægt for denne serviceaftale på ca. 600.000 kr. bortfalder samtidig. Den budgetterede indtægt nedskrives til nul med finansiering af kommunens kasse.

Center for Service indstiller,

1. at halvårsregnskabet 2012 for Økonomiudvalgets område tages til efterretning, og
2. at der meddeles tillægsbevilling på 578.132 kr. til konto for personaleadministration som følge af bortfald af serviceaftale med Nordvand om lønudbetaling og rådgivning på personaleområdet finansieret af

Økonomiudvalget,
21.08.2012
Gladsaxe Kommune

kommunens kasse.

Bilag

Bilag 1: Forbrugsoversigt 1. halvår 2012, drift
Bilag 2: Forbrugsoversigt 1. halvår 2012, anlæg
Bilag 3: Mål og resultatkrav 2012, halvårsopfølgning

Relateret behandling

Punkt 200: 1. behandling af budget 2013-2016

2012/00563

Bilag

E-bilag 1: Borgmesterens oplæg til budget 2013-2016

Økonomiudvalget,
21.08.2012
Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt

1. behandling af budget 2013-2016

Beslutning

4 medlemmer (Karin Søjberg Holst, Trine Græse, Bent Greve, Katri-
ne Skov) indstiller forslaget til budget 2013-2016 til 1. behandling.

5 medlemmer (Susanne Palsig, Gunnar Svendsen, Ebbe Skovs-
gaard, Lars Abel og Kristian Niebuhr) undlod at stemme.

Kommende behandlingsforløb

Byrådet 29.08.2012

Gennemgang af sagen

Borgmesteren fremsætter hermed budgetforslag for budgetåret 2013 og budgetoverslagsårene 2014-2016. Budgetforslaget er vedlagt som elektronisk bilag og udsendt særskilt til Byrådets medlemmer.

Budgetforslaget tager udgangspunkt i det endelige skøn over kom-
munens økonomi, som er udsendt 08.08.2012 som budgetbilag 1.

I forlængelse af det endelige skøn fremsætter Borgmesteren en række konkrete forslag til drifts- og anlægsaktiviteter, der tager udgangs-
punkt i de budgetbidrag, som udvalgene har behandlet i løbet af juni måned.

Budgetforslaget består af følgende hovedtal:

Tabel 1. Resultatopgørelse 2013-2016				
I 1.000 kr.	B 2013	B 2014	B 2015	B 2016
I. Det skattefinansierede Område				
Skatter	3.360.320	3.503.682	3.639.981	3.727.552
Tilskud og udligning	785.369	696.102	673.393	667.618
Indtægter i alt	4.145.689	4.199.783	4.313.374	4.395.170

Økonomiudvalget,
21.08.2012
Gladsaxe Kommune

Driftsbudget (netto)	3.898.348	3.885.314	3.898.325	3.911.162
P/l-regulering	0	69.936	141.603	215.027
Driftsresultat	247.341	244.534	273.446	268.980
Anlægsbudget (netto), inkl. pl-reg.	183.829	209.583	158.407	139.390
Drifts- og anlægsresultat i alt	63.512	34.951	115.038	129.590
Renteudgifter (netto)	14.942	14.683	14.147	13.579
Resultat af det skattefinansierede område	48.570	20.268	100.891	116.011
Strukturel balance (driftsresultat inkl. renter)	232.399	229.851	259.299	255.401
II. Forsyningsområdet (fjernvarme og renovation)				
Driftsresultat inkl. renter	6.323	2.946	8.860	2.965
Anlægsresultat	-63.092	-14.641	0	0
Resultat af forsyn.området	-56.769	-11.695	8.860	2.965
Årets resultat i alt	-8.199	8.574	109.752	118.976

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.

Tabel 2. Finansieringsoversigt 2013-2016				
I 1.000 kr.	B 2013	B 2014	B 2015	B 2016
Årets resultat	-8.199	8.574	109.752	118.976
Likviditetsforbrug vedr. rådighedsbe- løb	10.834	53.475	-32.936	-70.527
Videreførelse af driftsbudget	50.750	31.664	32.593	33.540
Låneoptag, skattefinansieret omr.	47.435	21.000	0	0
Låneoptag, forsyningsområdet	52.392	14.382	0	0
Afdrag på lån, skattefinansieret omr.	-48.658	-49.365	-89.754	-49.318
Afdrag på lån, forsyningsområdet	-3.308	-5.860	-11.411	-5.585
Udbetaling Danmark	-70.000	0	0	0
Øvrige finansforskydninger	-23.028	-9.649	-9.611	-9.611
Likviditetsforbrug i alt	8.217	64.220	-1.367	17.475
Likvid beholdning, 31/12	49.786	114.006	112.639	130.114

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

Gennemsnitlig likviditet, 31/12	232.642	286.965	318.301	326.381
--	----------------	----------------	----------------	----------------

Kassebeholdningen ultimo 2013 forventes i borgmesterens oplæg at være 49,8 mio. kr., hvilket er 18,1 mio. kr. lavere end i det endelige skøn. Ultimo 2016 forventes kassebeholdningen at være 130,1 mio. kr. sammenlignet med 208,5 mio. kr. i det endelige skøn. Den gennemsnitlige likviditet er med 200-300 mio. kr. ganske høj i hele budgetperioden og noget over resultatkravet på 150 mio. kr.

Forslaget til budget omfatter desuden følgende beslutningsnoter:

1. Skatteprocenten og grundskyldspromillen forudsættes uændret på henholdsvis 24,1 procent og 23 promille.
2. Gladsaxe Kommune er i vækst. Både befolknings- og erhvervs-mæssigt. Denne vækst skal understøttes, så Gladsaxe Kommune fortsat er en levende, grøn by med et godt udbud af velfærdsydelser og hvor det er let at komme rundt. Til at understøtte dette etableres en pulje - "Gladsaxe i Vækst". Der afsættes i årene 2014-16 i alt 20 mio. kr. Midlerne kommer primært fra selskabsskatteprovenuet, men også fra den pulje, der i budget 2012-2015 blev afsat til trafikafvikling i forbindelse med byudvikling. De konkrete investeringsprojekter vil fremgå af en investeringsplan der skal være færdig i 2013 og godkendes af budgetforligspartierne. Investeringerne kan f.eks. omfatte trafikafviklingsprojekter bl.a. i Ringbyen, udvikling af stationsnære områder, træplantning, udvikling af rådhusparken, tiltag til fremme af blandet boligbyggeri mv.
3. Værebroskolen skal være et attraktivt område at bo og vokse op i. Børn og unge skal have gode dag-, skole- og fritidstilbud. Til arbejdet med styrket social indsats og til at forbedre de fysiske rammer i området afsættes i alt 9 mio. kr. i perioden 2013-15. Midlerne kan fx bruges til mentorer for kriminalitetstruede unge, til udgifter forbundet med kommunalt ansvar for boliganvisning mv., til at lave attraktive udeområder, til et fritids- og ungdomsklubtilbud eller som medfinansiering til projekter støttet af Økonomi- og Indenrigsministeriets pulje til afgrænsede områder med høj andel af borgere med sociale problemer. Interessenterne i området inddrages i processen, særligt omkring fritids- og ungdomsklubtilbuddet.
4. Gladsaxe Kommune oplever et stigende udgiftspres på det specialiserede socialområde for voksne. Det skyldes blandt andet en stigende tilgang af unge med autisme. Gladsaxe Kommune lægger stor vægt på, at de svageste borgere har gode og tidssvarende dag- og botilbud. Der afsættes derfor i alt 41,2 mio. kr. ekstra i 2013-2016 til det specialiserede socialområde for voksne.

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

5. En del af de unge, der er mindre bogligt stærke, kan have stor glæde af værkstedsundervisning. Der afsættes derfor samlet 5 mio. kr. i 2013-2014 til at oprette et motorværksted i forbindelse med Gladsaxe Kommunes ungdoms- og uddannelsescenter. Motor- og knallertundervisningen kan dermed fortsætte i årene fremover.
6. Gladsaxe Kommunes seniorcentre er blevet udbygget og moderniseret, så de i dag fremstår tidssvarende og modsvarer det aktuelle behov. En stadig større andel af kommunens plejeboliger vil fremover blive efterspurgt af ældre borgere med demens, handicap eller andre særlige problemstillinger. Der udarbejdes derfor en analyse af det fremtidige behov for plejeboliger set i forhold til den nuværende kapacitet og fleksibilitet i anvendelsen. Behovet skal opgøres særskilt for målgrupperne (somatik, demens, handicap etc.). Herudover skal analysen belyse, hvordan velfærdsteknologi kan forbedre livskvalitet og arbejdsmiljø for beboere og medarbejdere på seniorcentre. Andre kommuners erfaringer med kapacitet og behov for plejeboliger og med velfærdsteknologi på seniorcentre inddrages. På baggrund af analysen vurderes om der er behov for, at der udarbejdes en investeringsplan for området. Investeringsplanen vil i givet fald indgå i udarbejdelsen af budget 2015-2018.
7. Gladsaxe Kommune oplever et stigende udgiftspres i 2012 til medfinansiering af det regionale sundhedsvæsen. Prognosen for 2012 (juli 2012) viser et merforbrug på ca. 13 mio. kr. i forhold til budgettet. Der igangsættes derfor en analyse af udviklingen i aktivitet og udgifter til den aktivitetsbestemte medfinansiering. Analysen omfatter udviklingen siden kommunalreformen i 2007 og en sammenligning af Gladsaxe Kommunes niveau med Region Hovedstaden og hele landet. Analysen skal også forsøge at identificere årsagerne til udgiftsudviklingen samt pege på indsatser på sundheds- og ældreområdet, som kan medvirke til at begrænse borgerens behov for sundhedsydelse. Forslagene skal ses i sammenhæng med Gladsaxe Kommunes nuværende aktiviteter og de krav, der stilles til kommunernes indsats.
8. Regnvandshåndtering er et vigtigt indsatsområde. Gladsaxe kommune vil derfor udvikle løsninger, der kan bruges til inspiration for borgerne. Til en række demonstrationsprojekter ved egne bygninger afsættes ialt 1,2 mio. kr. i 2013-2015. Puljen skal ses i sammenhæng med puljen til håndtering af regnvand, og mulighederne for at finansiere klimatiltag via spildevandstaksterne.
9. Gladsaxe Kommune har indsatser i gang på flere fronter for at imødegå kommende klimaudfordringer. Spildevandsplanen er ambitiøs, og der arbejdes herudover på et tillæg til planen. Samtidig vil kommunen i det kommende år arbejde med en bredspektret klimatilpasningsplan, som også omhandler nedbringelse af CO₂, herunder fx udbygning af fjernvarmen og opsætning af solceller. Dette arbejde skal samtænkes med de muligheder aftalen om

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

kommunernes økonomi åbner op for i forhold til at øge investeringsniveauet i 2013.

- 10 Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag anvendes som grundlag for beregning af skatteprovenuet i 2013.
- 11 Det er forudsat, at der optages lån til finansiering af indefrosne ejendomsskatter og energiforbedringer på i alt 16 mio. kr. i 2013 og i 2014. I årene 2013 og 2014 er der samlet forudsat låntagning på 67 mio. kr. til fjernvarmeudbygningen, i 2013 31 mio. kr. til Nybrogård og i 2014 5 mio. kr. til energiforbedringsprojekt for Gladsaxe Sportshal og Gladsaxe Svømmehal. Samlet set er der forudsat låntagning i 2013 og 2014 på 135 mio. kr., mens det forudsættes, at der ikke vil være låneoptagning i 2015 og 2016.

Driftsbudgettet

Borgmesteren har på grundlag af udvalgenes budgetbidrag fremsat forslag til nye driftsaktiviteter og finansieringstiltag. De væsentligste forslag består i, at der afsættes ressourcer flere børn og ældre end forventet, at der afsættes ressourcer til voksne handicappede finansieret af mindre udgifter på ældreområdet, og at der afsættes ressourcer til en øget indsats på beskæftigelsesområdet.

Økonomiudvalget

Der foreslås afsat 0,48 mio. kr. årligt i 3 år til ansættelse af en medarbejder, hvis opgaver skal målrettes en indsats overfor ledige ufaglærte og akademikere, som er i risiko for at udgå af dagpengesystemet. Udgiften er fuldt finansieret af øgede refusionsindtægter under Beskæftigelses- og Integrationsudvalget.

Myndigheden Udbetaling Danmark overtager i 2012 og 2013 en række udbetalingsopgaver fra kommunerne. KL har meddelt, at de besparelser de tidligere forventede allerede ville falde i 2013 først kan opnås fra 2017. De tidligere indførte besparelser neutraliseres derfor. Når de økonomiske konsekvenser af flytningen af det administrative personale er endelig afklaret, vil der blive forelagt en sag i Økonomiudvalget.

Miljøudvalget

Der foreslås afsat 1,96 mio. kr. årligt til en ny sorteringsordning for storskrald og genanvendelige materialer. Ordningen indføres for at storskrald i højere grad kan genanvendes. Forslaget er behandlet i Miljøudvalget 19.01.2012 sag nr. 4. Driftsudgiften takstfinansieres. Herudover takstfinansieres i 2013 7 mio. kr. ud af anlægsudgiften på

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

10,7 mio. kr. til indkøb af nye affaldsbeholdere.

Børne- og Undervisningsudvalget

Der foreslås afsat 0,431 mio. kr. i 2013; 3,939 mio. kr. i 2014; 14,039 mio. kr. i 2015 og 14,465 mio.kr. i 2016 til finansiering af et større antal børn i budgetperioden end forudsat i sidste års befolkningsprognose.

Herudover afsættes en årlig pulje på 1,0 mio. kr. til kompetenceudvikling på dagtilbudsområdet. Formålet er at forbedre kvaliteten i dagtilbuddene ved fx at målrette kompetenceudviklingen et eller flere af indsatsområderne: Godt sprog, Digitale medier som pædagogisk redskab, Inkluderende fællesskaber og Sunde bevægelses- og kostvaner.

Endelig foreslås afsat 0,641 mio. kr. til finansiering af grundtilskuddet for dagtilbuddet Tjele Alle i 5 måneder, fordi det er besluttet, at ud-sætte lukningen af tilbuddet fra udgangen af 2013 til 1. maj 2014. Det forlængede grundtilskud finansieres af en del af besparelsen på grundtilskuddet for Holmegård, der er besluttet lukket fra 31.05.2013 (Økonomiudvalget 07.06.2011, pkt. 168).

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget

Byrådet besluttede den 28.06.2012, sag nr. 76, at købe løsøre og inventar inden for en ramme på op til 2 mio. kr. af AB A/S, og at indgå en sponsoraftale med AB A/S på 400.000 kr. årligt, som vil give en større brandingværdi for kommunen. Købet finansieres i udgangspunktet indenfor Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalgets ramme. Det foreslås, at udvalget kompenseres for denne udgift.

Under Økonomiudvalgets anlægsbudget foreslås afsat midler til et integreret energiforbedringsprojekt for Gladsaxe Sportshal og Gladsaxe Svømmehal. Projektet forventes at medføre energibesparelser på 0,33 mio. kr. årligt fra 2015 og frem.

Seniorudvalget

Der foreslås afsat 3,706 mio. kr. i 2013; 3,693 mio. kr. i 2014; 4,175 mio. kr. i 2015 og 4,134 mio.kr. i 2016 til finansiering af et større antal ældre i budgetperioden end forudsat i sidste års befolkningsprognose.

Samtidig indgår et mindreforbrug afledt af justerede timepriser på ældreområdet svarende til 9,1 mio. kr. årligt. Det blev således på SEU-møde 10.05.2012, punkt 35, tiltrådt, at mindreforbruget indgår

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

som finansieringsforslag med henblik på en samlet prioritering af udgifterne på social- og sundhedsområdet. Det foreslås således, at mindreudgifterne indgår som finansiering af merudgifterne på området for de voksne handicappede.

Til en borgerrettet indsats for at vejlede og støtte op om brugen af velfærdsteknologi, afhjælpe ensomhed blandt ældre mv. foreslås afsat 0,75 mio. kr. årligt. Udmøntningen foreslås besluttet i Seniorudvalget. Herudover foreslås afsat 1,0 mio. kr. i 2013 og 2014 til velfærdsteknologi.

Forebyggelses-, Sundheds- og Handicapudvalget

Udgiftsbehov på specialområdet for voksne handicappede er steget. Det foreslås derfor, at området tilføres 8,8 mio. kr. i 2013 og 10,8 mio. kr. fra 2014 og frem. Udgiften finansieres af mindreudgifter på ældreområdet som følge af lavere timepriser.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Det foreslås at der afsættes midler til igangsættelse af 2 nye indsatser på beskæftigelsesområdet. Det drejer sig om, at der afsættes 1,35 mio. kr. om året til udvidelse af den eksisterende indsats Projekt "Parat til Job", og at der afsættes 0,45 mio. kr. om året i 3 år til etablering af en koordinatorfunktion som skal samarbejde med frivillige organisationer om praktikforløb med mentorstøtte til ledige med andre problemer end ledighed.

Indsatserne finansieres af øgede refusionsindtægter og sparede udgifter som følge af forkortet ledighedsperiode.

Anlægsbudgettet

Med udgangspunkt i udvalgenes budgetbidrag og den anlægsplan, der blev vedtaget med budget 2012-2015, indeholder Borgmesterens budgetoplæg forslag til nye anlægsaktiviteter samt videreførelse i 2016 af en række puljer fra den investeringsoversigt, der blev vedtaget i budget 2012-2015. Puljerne udgør i alt ca. 115 mio.kr. inklusive puljen til Letbaneprojektet.

I det følgende er nye og ændrede aktiviteter samt finansieringsforslag nævnt.

Økonomiudvalget

Der foreslås afsat 20 mio. kr. over årene 2014-2016 til at understøtte kommunens vækststrategi jf. beslutningsnote 2. Puljen foreslås primært finansieret af selskabsskatteprovenuet. Herudover indgår den

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

pulje, der sidste år blev afsat til trafikafvikling ved byudviklingsprojekter på Trafik- og Teknikudvalgets budget, i finansieringen.

Der foreslås afsat i alt 5 mio. kr. til et integreret energiforbedringsprojekt for Gladsaxe Sportshal og Gladsaxe Svømmehal. Projektet omfatter blandt andet udskiftning af ventilationsanlæggene i svømmehallen og i sportshal 1. Projektet forventes at medføre driftsbesparelser på 0,33 mio. kr. årligt.

Kloaktilslutningsbidraget refunderes delvist ved omlægning til afledning af regnvand på egen grund for både private og offentlige grunde. Det foreslås, at der afsættes 0,2 mio. kr. i 2013 og 0,5 mio. kr. i 2014 og 2015 til finansiering af forundersøgelser af konkrete muligheder for lokal regnvandsafledning, og til medfinansiering af konkrete omlægninger på vores kommunale grunde.

Ejendommen Bakkedraget 19 inklusiv bygning hjemfalder til Gladsaxe Kommune. Grunden reserveres i første omgang til implementering af dagtilbudsstrategi. Der foreslås afsat 0,5 mio. kr. til nedrivning af ejendommen og reetablering og indhegning af grunden.

Herudover foreslås en række puljer – ikke mindst PPV og energiforbedringspuljerne – videreført og enkelte beløb fremrykket.

Trafik- og Teknikudvalget

Det foreslås, at der afsættes 5,8 mio. kr. i 2013 til cykelsupersti og sikker skolevej ved Grønnemose Skole. Projektet finansieres af puljen til trafiksikkerhed/cykelstier, af fremrykning af afsatte midler til cykelsuperstier og endelig af statslige puljemidler.

Efter DONG Energy's kabellægningsprojekt er der foretaget en registrering af fortovenes tilstand. På den baggrund afsættes 3,0 mio. kr. i 2014, 2015 og 2016 til yderligere investeringer i fortove. I den sammenhæng undersøges og udnyttes mulighederne for også at målrette nye investeringer til fx håndtering af ekstrem regn og dermed mulighederne for takstfinansiering.

Til renovering af de offentlige legepladser afsættes 100.000 kr. om året i 2013 og 2014. Der arbejdes endvidere på en egentlig legepladsstrategi.

Til en videre udbygning af den del af Byens Arena, der udføres i 2012 (bl.a. mastearenaen, siddepladser, beplantning og parkour), afsættes 100.000 kr. i 2013 og 2015.

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

Puljen til anskaffelse af biler, til trafiksanering, vejvedligeholdelse, renovering af broer, pulje til plejeplaner og naturprojekter, og afmærkning af motionsruter videreføres i 2016. Der foretages mindre omflytninger mellem årene i nogle af puljerne, mens den hidtidige pulje til fremkommelighed for busstrafik nedlægges og aktiviteterne herunder finansieres af budgettet til kollektiv trafik, hvor der forventes et overskud som følge af efterreguleringer vedr. tidligere år.

Miljøudvalget

Der foreslås afsat i alt 10,7 mio. kr. i 2013 til indkøb af beholdere til sortering af storskrald i forbindelse med indførelsen af ny storskraldsordning. Beholderne finansieres dels over taksterne i 2013 og dels over mellemværendet med kommunen.

Børne- og Undervisningsudvalget

Der foreslås afsat i alt 5 mio. kr. til etablering af et motorværksted i forbindelse med Gladsaxe ungdoms- og uddannelsescenter.

Anden etape af masterplanen for Mørkhøj Skole, som består af renovering og ombygning af indskolingsafsnittets to fløje, og som samlet koster 17,7 mio. kr., foreslås finansieret af PPV, fremrykkede midler i funktionsændringspuljen og af energiforbedringspuljen, fordi projektet også omfatter energiforbedringer.

Det foreslås at fremrykke midler i puljen til renovering af ældre dagtilbud til finansiering af produktionskøkkener i dagplejen. Puljen videreføres også i 2016.

Til finansiering af et kvalitetsløft af legepladserne ved især følgende børnehuse Elverdammen, Kastaniehuset, Nybrogård samt Stjernen foreslås fremrykket midler fra puljen til udearealer. Puljen videreføres også i 2016.

Det foreslås, at der til implementering af strategien for dagtilbudsstrukturen afsættes samlet 15,0 mio. kr. i henholdsvis 2015 og i 2016. Forventede driftsbespærelser indregnes, når planerne konkretiseres.

Til flere projekter i Værebros afsættes i alt 9 mio. kr. fordelt i 2013, 2014 og i 2015. Puljen kan fx finansiere tiltag, der anbefales i den igangværende analyse af den sociale indsats i Værebros, tiltag i relation til klubben i Værebros mv. Puljen drøftes med de udvalg, der involveres i indsatsen.

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

Børnehusene i Værebro har profil som de legende og kreative børnehuse. For at give et kvalitetsløft og samtidig synliggøre profilen foreslås i 2013 afsat 1,1 mio. kr. til et udendørsatelier.

Tandplejen har 25 units på henholdsvis tandklinikker og plejecentre. Hver unit har en holdbarhed på 10-12 år. Til videreførsel af en udskiftning på 2 units årligt foreslås afsat midler i 2016, samtidig med at puljen i 2014 delvist anvendes til finansiering af et 3D røntgenapparat.

Puljen til IT på skoler, udearealer på skoler og funktionsændringer på takstfinansierede og ikke takstfinansierede tilbud videreføres i 2016.

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget

For at øge bibliotekernes åbningstider, ved at biblioteket efter den normale åbningstid bliver et selvbetjeningsbibliotek foreslås, at der afsættes 0,660 mio. kr. til de nødvendige nøglesystemer på bibliotekerne i Høje Gladsaxe og i Værebro. Der foreslås yderligere afsat 0,330 mio. kr. i 2015 til et nøglesystem på Mørkhøj bibliotek, hvis erfaringerne med systemet har været positive.

Som led i den etapevise udskiftning og renovering af lofter og lysarmaturer på Hovedbiblioteket foreslås afsat 2,4 mio. kr. i 2016 til renovering af lofter og udskiftning af reolbelysning på etage 1, voksenudlån.

Puljen til funktionsændringer og opgradering af idrætsfaciliteter m.v., samt puljen til IT på biblioteker videreføres i 2016.

Seniorudvalget

Puljen til IT-omsorgssystemet og puljen til myndighedskrav og funktionsændringer videreføres i 2016.

Forebyggelses-, Sundheds- og Handicapudvalget

Pulje til myndighedskrav og funktionsændringer for takstfinansierede tilbud og for ikke takstfinansierede tilbud videreføres i 2016.

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 pris- og lønskøn fra KL. Driftsbudgettet var i budgetcirkulæret fremskrevet med 1,20 pct. fra 2012-niveau til 2013-niveau. I det endelige skøn er driftsbudgettet fremskrevet med 1,37 pct., hvilket

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

især skyldes, at skønnet for prisudviklingen på en række varer og tjenesteydelser nu vurderes højere. Prisfremskrivningen af anlægsbudgettet er ikke ændret, idet ca. 70 pct. af anlægsbudgettet allerede er budgetteret konkret. Det betyder, at anlægsrammerne er fremskrevet med i alt 3,22 pct. fra 2012 til 2013.

Renter, finansforskydninger og lån

På det skattefinansierede område er der udover låneadgangen i 2013-2014 på 6 mio. kr. årligt vedrørende energiforbedringer og 10 mio. kr. årligt vedrørende pensionisters lån til betaling af ejendomsskatter forudsat optaget lån på 31 mio. kr. til ombygning af Nybrogård i 2013 og på 5 mio. kr. til energirenoveringsprojektet for Gladsaxe Sportshal og Gladsaxe Sportscenter i 2014. Samlet set er der forudsat låntagning for 68 mio. kr. i 2013 og 2014 på det skattefinansierede område, mens det forudsættes, at der ikke vil være nogen låneoptagelse i 2015 og 2016.

På forsyningsområdet er der forudsat optaget lån for i alt 52 mio. kr. i 2013 og 14 mio. kr. i 2014 til udbygning af fjernvarmenettet. Forsyningsområdet skal hvile i sig selv, hvilket betyder, at aktiviteter på området set hen over årene ikke påvirker kassebeholdningen.

Posten 'finansforskydninger' består primært af byggelån og pensionisters lån til betaling af ejendomsskatter.

Endelig er der sket en konkret beregning af forrentningen af kommunens kassebeholdning således, at renteindtægten følger likviditetsforløbet. Renteudgifterne er faldet med ca. 10 mio. kr. årligt i forhold til sidste års budget, som følge af bl.a. den lavere rente.

Skatter

De samlede skatteindtægter forventes at stige med 2,4 til 4,3 pct. årligt frem til 2016.

Tabel 3 viser det forventede provenu fra indkomstskat under forudsætning af, at der vælges statsgaranti, og at skatteprocenten er uændret 24,1 procent.

Skønnet bygger på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2013, mens indtægterne i overslagsårene bygger på KL's skøn for

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

udviklingen i udskrivningsgrundlaget og Gladsaxe Kommunes seneste befolkningsprognose (2012). Selv om der vælges statsgaranti i 2013 kan udsving i konjunkturerne imidlertid skabe betydelig usikkerhed om det skønnede udskrivningsgrundlag i overslagsårene 2014-2016.

Tabel 3. Indkomstskat 2013-2016

Udgift+/indtægt- I 1.000 kr.	B 2013	B 2014	B 2015	B 2016
Provenu fra indkomstskat	2.750.949	2.823.945	2.895.171	2.956.141

Skønnet for ejendomsskatter i form af indtægter fra grundskyld og dækningsafgifter fremgår af tabel 4 nedenfor. Grundskylden er forudsat uændret på 23,0 promille. Det samme gælder dækningsafgiften af erhvervs- og forretningsejendomme, som forudsættes at være på 10,0 promille.

Tabel 4. Ejendomsskatter 2013-2016

Udgift+/indtægt- I 1.000 kr.	B 2013	B 2014	B 2015	B 2016
Grundskyld	352.476	374.330	396.041	417.823
Dækningsafgift	77.993	82.829	87.634	92.454
I alt	430.470	457.159	483.675	510.277

Endelig fremgår skønnet af provenuet fra selskabsskatter af tabel 5. Indtægterne fra selskabsskatter ligger også på et højere niveau end forventet i budget 2012-2015.

Tabel 5. Selskabsskatter 2013-2016

I 1.000 kr.	B 2013	B 2014	B 2015	B 2016
Selskaber hjemmehørende i kommunen	178.901	222.578	261.135	261.134

Selskabsskatter indbetales med tre års forsinkelse. Stigningen fra 2014 og frem skyldes især, at Novo Nordisk forventes, at klare sig bedre, end udviklingen på landsplan.

Udligning af selskabsskat er beskrevet i det følgende afsnit om tilskud og udligning. Selv om selskabsskatterne udlignes, er de en vig-

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

tig del af Gladsaxe Kommunes indtægtsgrundlag, da udligningen kun er delvis. Det har derfor stor betydning for Gladsaxe Kommune at kunne tiltrække virksomheder, fx gennem infrastrukturinvesteringer.

Tilskud og udligning

Det samlede statstilskud til kommunerne fordeles efter tilskuds- og udligningssystemet og indebærer samlet set et tilskud til Gladsaxe Kommune på 785,4 mio. kr. i 2013, jf. tabel 6.

Tilskuds- og udligningsbeløbene i 2013 tager udgangspunkt i udmeldingen fra Økonomi- og Indenrigsministeriet og er baseret på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Beløbene i 2014-2016 bygger på KL's skøn for udviklingen i udskrivningsgrundlaget og bloktilskudspuljen.

**Tabel 6. Tilskud og udligning
2013-2016**

Tilsvare-/tilskud- I 1.000 kr.	B 2013	B 2014	B 2015	B 2016
Udligningsordninger	-487.860	-436.562	-432.595	-432.422
Bloktilskud	-187.968	-173.278	-169.784	-160.879
Udligning af selskabsskat	47.556	72.017	87.553	84.816
Grund- og udviklingsbidrag	8.140	8.295	8.475	8.640
Daginstitutionspulje	-6.804	-6.925	-7.043	-7.163
Særligt				
Beskæftigelsestilskud	-125.229	-125.850	-125.734	-125.734
Andre tilskud	-33.204	-33.798	-34.265	-34.875
I alt	-785.369	-696.102	-673.393	-667.618

Posten "udligningsordninger", som vedrører udligning i forhold til udgiftsbehov, indebærer, at Gladsaxe Kommune modtager tilskud fra udligningssystemet. Beløbet er en del lavere end budget 2012 og hænger blandt andet sammen med en generel opjustering af skønnet over skatteindtægter i kommunerne og dermed mindre udligningsbeløb fra denne ordning. I modsat retning trækker udligningsreformen, som betød en gevinst for Gladsaxe Kommune.

Bloktilskuddet, som er den del af det samlede statstilskud, der fordeles efter indbyggertallet medfører ligeledes et tilskud til Gladsaxe Kommune.

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

Udligningen af selskabsskat indebærer, at Gladsaxe Kommune skal betale 47,6 mio. kr. til udligningsordningen i 2013.

Udviklingsbidraget til regional udvikling er for 2013 fastsat til 124 kr. pr. indbygger svarende til 8,1 mio. kr. i alt i 2013. Fra og med 2012 bortfaldt grundbidraget som følge af omlægningen af medfinansierings-ordningen på sundhedsområdet.

Det særlige beskæftigelsestilskud gives til finansiering af udgifterne til arbejdsløshedsdagpenge og aktivering af forsikrede ledige. Beløbet er skønnet til 125,2 mio. kr. i 2013 – inklusiv en negativ efterregulering for 2011 på 5 mio. kr. og en positiv efterregulering for 2012 på 5,2 mio. kr. Beskæftigelsestilskuddet fastsættes i 2014 til 2016 til de tilsvarende udgifter på området.

Andre tilskud, som omfatter udligning i forhold til styrkelse af ældreplejen, særligt vanskeligt stillede kommuner samt merudgiftsbehov til indvandrere mv., giver Gladsaxe Kommune et nettotilskud på 33,2 mio. kr. i 2013.

Tilskuds- og udligningsbeløbene konteres alle på hovedkonto 7.

Takster

Der er forudsat følgende takster i 2013 sammenlignet med 2012:

	2012	2013
Daginstitutioner		
0-2 år kr./ mdr.	2.950	2.975
3-5 år kr./ mdr.	1.980	1.995
SFO kr./ mdr.	1.495	1.510
Fritidsklub kr./ mdr.	400	405
Ungdomsklub kr./ mdr.	120	125
Forsyningsvirksomheder (ekskl. moms)		
Renovation kr./ år	1.832	2.202
Fjernvarme pr. GJ	138,58	138,58

Taksterne på dagtilbudsområdet, SFO samt Fritids- og Ungdomsklubberne er fremskrevet svarende til pris- og lønudviklingen.

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

Taksten på dagrenovation stiger med ca. 370 kr. fra 2012 til 2013. Det skyldes primært den nye storskraldsordning, som medfører en takststigning på ca. 280 kr. fra 2012 til 2013. Heraf skyldes de ca. 220 kr. udgifter til indkøb af skraldebeholdere i forbindelse med den nye sorteringsordning. Denne udgift vil være etårig og taksten vil derfor igen falde fra 2013 til 2014.

Taksten på fjernvarme vil eventuelt blive genberegnet, når CTR har udmeldt nye takster for 2013, men er på nuværende tidspunkt uændret i forhold til 2012.

Borgmesteren indstiller forslaget til budget 2013-2016 til 1. behandling.

Bilag

E-bilag 1: Borgmesterens oplæg til budget 2013-2016

Relateret behandling

Punkt 201: Byrådets møder 2013

2012/06177

Økonomiudvalget,
21.08.2012
Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt

Byrådets møder 2013

Beslutning

Anbefales, idet byrådsmødet i september 2013 finder sted 25.09.2013.

Kommende behandlingsforløb

Byrådet 26.09.2012

Gennemgang af sagen

I henhold til den kommunale styrelseslov § 8 skal Byrådet en gang årligt træffe beslutning om, hvornår og hvor ordinære møder skal afholdes. Møderne afholdes på Rådhuset.

Følgende mødedage foreslås:

Onsdag den 16.01.2013

Onsdag den 20.02.2013

Onsdag den 13.03.2013

Onsdag den 17.04.2013

Onsdag den 15.05.2013

Onsdag den 12.06.2013

Onsdag den 28.08.2013

Onsdag den 04.09.2013 (1. behandling af budget 2013)

Onsdag den 11.09.2013

Onsdag den 09.10.2013 (2. behandling af budget 2013)

Økonomiudvalget,
21.08.2012
Gladsaxe Kommune

Onsdag den 13.11.2013

Onsdag den 11.12.2013

Byrådsseminar foreslås afholdt 15.-16.03.2013.

Der er tidligere afholdt 13 møder årligt (11 månedlige møder og 2 budgetmøder), men de seneste år er der afholdt 12 (10 månedlige møder og 2 budgetmøder).

I ovennævnte forslag indgår 10 månedlige møder og 2 budgetmøder.

Center for Service indstiller,

1. at forslaget til mødeplan godkendes.

Bilag

Relateret behandling

Punkt 202: Økonomiudvalgets møder 2013

2012/06177

Bilag

Kalenderoversigt 2013

Økonomiudvalget,
21.08.2012
Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt

Økonomiudvalgets møder 2013

Beslutning

Tiltrådt.

Gennemgang af sagen

Der afholdes normalt 2 møder om måneden i Økonomiudvalget. Møderne afholdes som udgangspunkt altid om tirsdagen.

Økonomiudvalget besluttede for 2012, at udvalgene holder uge 4, 17, 22 og 48 fri for møder. I forslag til mødeplan for Byråd og udvalg for 2013, indgår de mødefri uger, dog således at den mødefri uge i november, på grund af kommunalvalg, er lagt i uge 47.

Følgende mødedage foreslås:

Januar	08. og 29.
Februar	05. og 26.
Marts	05. og 19.
April	09. og 16.
Maj	07. og 22.
Juni	04. og 18.
August	20. og 27.
September	03. og 17.
Oktober	01., 08. og 22.
November	05. og 26.
December	03. og 17.

Økonomiudvalget,
21.08.2012
Gladsaxe Kommune

Center for Service indstiller,

1. at forslag til mødeplan godkendes

Bilag

Kalenderoversigt 2013

Relateret behandling

Punkt 203: Mødeaktiviteter 2013

2012/06177

Økonomiudvalget,
21.08.2012
Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt

Mødeaktiviteter 2013

Beslutning

Tiltrådt.

Gennemgang af sagen

Følgende datoer foreslås for mødeaktiviteter i år 2013.

Besigtigelsestur for Byrådet:

Mandag 03.06.2013 kl. 15.00 – 18.00.

Møde med grundejerne, boligselskaberne og brugerbestyrelserne:

Mandag 06.05.2013 kl. 18.00. Møde med grundejerne.

Torsdag 24.10.2013 kl. 19.00. Møde med brugerbestyrelserne.

Mandag 30.09.2013 kl. 18.00. Møde med boligselskaberne.

Gladsaxedag (Budgetdag og Kulturfest):

Lørdag 24.08.2013.

Møde med Hovedudvalget om Budget 2014-17:

Mandag 26.08.2013 kl. 16.30

Center for Service indstiller,

1. at forslag til mødeplan godkendes

Bilag

Relateret behandling

Økonomiudvalget,
21.08.2012
Gladsaxe Kommune

Punkt 204: Status på Analyse af rengøringsområdet i Gladsaxe Kommune

2011/01983

Bilag

Bilag 1. Status på anbefalingerne på baggrund af Analyse af rengøringsområdet i Gladsaxe Kommune

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt**Status på Analyse af rengøringsområdet i Gladsaxe Kommune**

Beslutning

Taget til efterretning.

Gennemgang af sagen

Et flertal i Byrådet tiltrådte 09.05.2012, pkt. 58, en række anbefalinger til håndtering af rengøringsområdet på baggrund af Analyse af rengøringsområdet i Gladsaxe Kommune. Center for Økonomi har i august 2012 bedt forvaltningen redegøre for hvilke tiltag der indtil nu er iværksat på baggrund af Byrådets anbefalinger. De overordnede punkter i denne status er opstillet nedenfor. Den samlede redegørelse fremgår af bilag 1.

Anbefaling 1 om en styrkelse af kommunens bestillerrolle og opfølgning på de indgåede rengøringskontrakter

Status:

- Forvaltningens vurdering er, at kommunens eksisterende kvalifikationer som bestiller er fyldestgørende og at samarbejdet fungerer godt for så vidt angår rengøring leveret af Gladsaxe Kommunes Rengøringservice (GKR).
- Forvaltningen har en oplevelse af at kvaliteten fra de private rengøringsleverandører er blevet ringere efter det seneste udbud i 2011. Dette har resulteret i en løbende og intensiveret opfølgning fra kommunens side i forhold til leverandørerne bl.a. under involvering af Indkøbsafdelingen.

Anbefaling 2 om tiltag forud for kommende udbud i kommunen

Status:

- Forvaltningen har en løbende dialog med andre kommuner om erfaringerne med udlicitering og udbud af tjenesteydelser mv. og har tilsluttet sig et netværk om offentlig – privat samarbejde (OPS). Der er desuden indført en praksis med afholdelse af formøder med leverandørerne inden udbud igangsættes.

Økonomiudvalget,
21.08.2012
Gladsaxe Kommune

Anbefaling 3 om effektiviseringer på GKR's område

Status:

- Forvaltningen oplyser, at reduktionen af GKR's budget med 1,5 mio. kr. i 2012 stigende til 3 mio. kr. i 2013 mere end opfylder anbefalingerne om at hæve GKR's ydelser, herunder særligt ydelserne på skoleområdet. GKR arbejder fortsat på at forbedre konkurrenceevnen og udvikle samarbejdet med kunderne.

Anbefaling 4 om institutioner som selv står for rengøringen

Status:

- Forvaltningen oplyser, at der er udarbejdet rengøringsplaner, indført kontroller samt iværksat en rengøringsmæssig opkvalificering af medarbejderne på idrætsområdet. En sag om rengøring på idrætsanlæggene forelægges for Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget i september 2012.
- Forvaltningen oplyser videre, at den vil iværksætte en gennemgang af seniorcentrenes rengøring og forelægger Seniorudvalget forslag til forbedringer, hvis analyserne påpeger muligheder herfor.

Center for Økonomi forelægger sagen til orientering

Bilag

Bilag 1. Status på anbefalingerne på baggrund af Analyse af rengøringsområdet i Gladsaxe Kommune

Relateret behandling

Økonomiudvalget 20.12.2011, Punkt 319 (Åben)
Økonomiudvalget 31.01.2012, Punkt 32 (Åben)
Økonomiudvalget 30.04.2012, Punkt 109 (Åben)
Byrådet 09.05.2012, Punkt 58 (Åben)

Punkt 205: Udskiftning og vedligeholdelse af brandhaner

2012/06406

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt**Udskiftning og vedligeholdelse af brandhaner**

Beslutning

Tiltrådt.

Gennemgang af sagen

Regulativet for vandforsyning er ændret således, at etableringen og driften af brandhaner nu er en opgave, som påhviler det kommunale beredskab. Indtil nu har opgaven med at vedligeholde brandhaner i Gladsaxe Kommune været varetaget af Gladsaxe Vand A/S og før 2009 af Gladsaxe Vandforsyning.

I Gladsaxe Kommune er der 937 brandhaner. Det er alene beredskabsmyndighederne, som beslutter, hvor brandhaner skal stilles op.

Den løbende drift, som vandforsyningerne står for, omfatter reparationer af brandhanerne, udskiftning hvor det ikke er muligt at reparere, nedtagning hvor man ikke længere ønsker at have en brandhane og opsætning af nye brandhaner.

Det forventes, at der skal udskiftes 20-25 brandhaner årligt, hvilket sammen med de løbende reparationer, nedtagning og opsætninger forventes at koste 800.000 kr. om året.

By- og Miljøforvaltningen indstiller,

1. at Gladsaxe Vand A/S fortsætter med at varetage opgaven omkring driften af brandhaner, og
2. at der indarbejdes en teknisk korrektion på 800.000 kr. i forbindelse med budget 2013 - 2016.

Bilag

Økonomiudvalget,
21.08.2012
Gladsaxe Kommune

Relateret behandling

Punkt 206: Kommunal lånegaranti og garantiprovision

2012/06262

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt

Kommunal lånegaranti og garantiprovision

Beslutning

By og Miljødirektøren oplyste, at Miljøudvalget har anbefalet indstillingen.

Anbefales.

Ad. 4.
Tiltrådt.

Kommende behandlingsforløb

Byrådet 26.09.2012

Gennemgang af sagen

Nordvand ansøger Gentofte og Gladsaxe Kommuner om udstedelse af kommunale lånegarantier med henblik på optagelse af lån i KommuneKredit.

Der søges i alt om lånegarantier for 210 mio. kr. for de to kommuner, heraf ansøges Gladsaxe Kommune om garantier for 86 mio. kr. fordelt på 30 mio. kr. til Gladsaxe Vand A/S og 56 mio. kr. til Gladsaxe Spildevand A/S.

Vandsektorloven giver kommunerne mulighed for at stille kommunal garanti til vandselskaberne til optagelse af lån i KommuneKredit til investeringer i vand- og spildevandsanlæg.

Af Lånebekendtgørelsen fremgår, at sådanne garantier og efterfølgende låneoptagelser ved vandselskaberne ikke påvirker kommunernes låneramme.

Det er en betingelse for at stille en kommunal lånegaranti, at forsyningsgesellschaften betaler kommunen en garantiprovision, således at lånet optages på markedsvilkår. Det skyldes at "hvile-i-sig-selv"-princippet giver en klar begrænsning i kommunens mulig-

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

hed for at yde støtte til forsyningsselskaber, idet de skattefinansierede og de takstfinansierede områder skal holdes adskilt.

Såfremt selskabet betaler kommunen en garantiprovision, som er højere end markedsprisen, kan det anses for en udlodning fra selskabet til kommunen og evt. medføre modregning i bloktilskuddet. Efter praksis vil kommunen derimod ikke blive modregnet, hvis garantien stilles på markedsvilkår.

Størrelsen på prisen for, at kommunen stiller sikkerhed (garanti-provisionen), skal følge markedets udvikling. Nordvand har mulighed for at optage lån uden kommunal garanti, hvis de finder omkostningerne ved at lade kommunen stille garanti for høje.

De optagne lån skal alene sikre nødvendig likviditet til gennemførelse af planlagte investeringer i de fem vand- og spildevands-selskaber i Nordvand. Gladsaxe Kommunes andel udgør som nævnt i alt 86 mio. kr.

Lånene optages med baggrund i investeringer forventet gennemført i 2012, hvilket ifølge KommuneKredits låneregler er muligt til og med udgangen af april måned 2013.

Lånene optages i KommuneKredit i danske kroner og som et fast forrentet lån.

Lånedokumenterne vil kunne underskrives i forbindelse med en ekstraordinær generalforsamling i Nordvand Holding A/S og efter Gladsaxe Byråds og Gentofte Kommunalbestyrelses godkendelse af lånegaranti.

Fastsættelse af niveau for Garantiprovision

Garantiprovisionen skal fastsættes på markedsvilkår, men der er ingen faste regler for, hvordan fastsættelsen skal ske.

Garantiprovisionssatsen kan enten opgøres som en engangsbetaling eller som en løbende årlig betaling i forhold til saldoen af mellemværendet. En engangsprovision giver en engangsindtægt i forbindelse med låneoptagelsen, og afspejler ikke umiddelbart garantiens risiko over lånets løbetid. En årlig provision giver i stedet for et årligt afkast med udgangspunkt i mellemværendets størrelse og dermed den løbende risiko.

Praksis i andre kommuner varierer en del. Dog har flest valgt en løbende provision. Satsen for garantiprovisionen skal afspejle

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

den risiko, som kommunen løber ved at stille sikkerhed for et forsyningselskab. Da vandselskaber har en monopollignende markedsposition på vandforsyningsområdet, vurderes risikoen som begrænset.

Gentofte Kommune anbefaler en garantiprovision på 0,5 pct. ligesom en række andre kommuner kræver 0,5 pct. i løbende provision. Gladsaxe Kommunes bankforbindelse oplyser endvidere, at garantiprovisionen for en alternativ lånegaranti vil ligge i niveauet 0,5-1,0 pct.

Der skal i forbindelse med den enkelte lånegaranti og på baggrund af en vurdering af risiko og markedsvilkår fastsættes en garantiprovision for det konkrete projekt. Niveauet på 0,5 pct. gælder altså kun for den aktuelle lånegaranti.

Hvis Gladsaxe Kommune giver lånegaranti til alle lån til finansiering af Nordvands nuværende investeringsoversigt i de kommende år, og hvis garantiprovisionen fastholdes på 0,5 pct. løbende, vil den samlede garantiprovision beløbe sig til ca. 5,8 mio. kr. i perioden 2013-2016.

Miljøudvalget indstiller,

1. at Gladsaxe Kommune stiller garanti på 86 mio. kr. fordelt med 30 mio. kr. til Gladsaxe Vand A/S og 56 mio. kr. til Gladsaxe Spildevand A/S. Gentofte Kommune stiller en tilsvarende garanti. Nordvand indhenter efterfølgende lån i KommuneKredit,
2. at Nordvand betaler Gladsaxe Kommune 0,5 pct. af saldoen pr. 31.12 i årlig garantiprovision hvert år indtil lånet er betalt ud,
3. at der gives indtægtsbevilling på 430.000 kr. i 2012 til første rate af garantiprovision pr. 31.12.12, og
4. at de forventede indtægter indarbejdes i forbindelse med vedtagelsen af budgettet for 2013-2016.

Bilag

Økonomiudvalget,
21.08.2012
Gladsaxe Kommune

Relateret behandling

Punkt 207: Gladsaxe Sportscenter, genopførelse af Restaurant Bolden efter brand, anlægsbevilling

2012/05977

Økonomiudvalget,

21.08.2012

Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt**Gladsaxe Sportscenter, genopførelse af Restaurant Bolden efter brand, anlægsbevilling**

Beslutning

Anbefales.

Kommende behandlingsforløb

Byrådet 22.08.2012

Gennemgang af sagen

Restaurant Bolden, Gladsaxevej 200, 2860 Søborg, har 15.03.2012 været udsat for en påsat brand. Bygningen, der anvendes til restaurant og café, ejes af Gladsaxe Kommune og er udlejet til privat lejer.

Bygningen er totalt udbrændt indvendigt i stueetagen og væsentlig brandskadet på 1. sal. Bygningen er kategoriseret som bevarelsesværdig, og genopførelse vil ske i overensstemmelse med den renovering, der blev foretaget medio år 2000.

Under fjernelse af brændte bygningsdele på 1. sal er der konstateret skimmelsvamp i tagkonstruktionen, som skal udbedres i forbindelse med genopførelsen.

Sagen er forsikringsdækket af Gjensidige Forsikring, og genopførelsen er uden udgift for Gladsaxe Kommune, dog med undtagelse af bl.a. skimmelsvamp renovering og fremtidig fugtsikring mod skimmelsvamp. Udgifter hertil er forudsat afholdt over momsindtægten.

Forsikringen dækker tillige kommunens tab af huslejeindtægt. Beløb i nærværende sag omfatter kun forsikringsdækningen i forhold til genopførelse af bygning og er eksklusiv dækning af husleje.

Den samlede udgift til bygningens genopførelse er overslagsberegnet til 5.500.000 kr. inkl. ekstern rådgivning og eksklusiv moms.

Økonomiudvalget,
21.08.2012
Gladsaxe Kommune

Den samlede udgift til skimmelreovering skønnes at udgøre ca. 200.000 kr. eksklusiv moms.

Projektering, udbud og udførelse

Gjensidige Forsikring projekterer og udbyder genopbygningsprojektet i licitation ved hjælp af egen eksterne bygningsfaglige rådgiver.

Det er aftalt med forsikringsselskabet, at Ejendomscenteret indhenter tilbud fra ekstern rådgiver til at varetage byggeledelse og fagtilsyn under selve genopbygningsarbejdet. Udgiften hertil godtgøres af Gjensidige Forsikring under forudsætning af, at selskabet kan godkende udgiften.

Bygningen forventes klar til ibrugtagning primo marts 2013.

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget indstiller,

1. at der gives rådighedsbeløb og anlægsbevilling til genopførelse af Restaurant Bolden, Gladsaxevej 200, på 5.500.000 kr. eksklusiv moms,
2. at der gives rådighedsbeløb og anlægsbevilling til indtægter fra forsikringsselskabet på 6.875.000 kr. inklusiv moms, og
3. at udgifter til mindre ændringer, bl.a. skimmelreovering og fugtsikring på 200.000 kr. eksklusiv moms, afholdes af dele af momsindtægten.

Bilag

Relateret behandling

Punkt 208: Lukket

2012/00070