

REFERAT Byrådet - 2016-2021 d. 06-09-2017

Møtedato Onsdag d. 06. september 2017 kl. 18:00

Møtested Byrådssalen

Deltakere Trine Græse, Karin Søjberg Holst, Ole Skrald Rasmussen, Tom Vang Knudsen, Katrine Skov, Eva Nielsen, Kristine Henriksen, Peter Berg Nellesmann, Leon Friis Jørgensen, Jakob Skovgaard Koed, Claus Wachmann, Susanne Palsig, Serdal Benli, Trine Henriksen, Flemming Holst, Susanne Yazdanyar, Lars Abel, Michele Fejø, Klaus Kjær, Kristian Niebuhr, Gitte Greve Larsen, Pia Skou, Lone Yalcinkaya, Kim Wessel-Tolvig, Ebbe Skovsgaard

Indholdsfortegnelse

Spørgetid.....	3
Halvårsregnskab 2017.....	4
Budget 2018-2021, 1. behandling.....	13
Byrådets møder 2018.....	30

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt

Spørgetid

Der var ikke modtaget skriftlige spørgsmål.

Der var ingen mundtlige spørgsmål.

Bilag

Relateret behandling

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt

Halvårsregnskab 2017

Beslutning

Tiltrådt.

Gennemgang af sagen

Baggrund

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

I forbindelse med økonomiforhandlingerne for 2018 er det aftalt, at kommunerne ikke længere skal aflægge halvårsregnskab. Fra og med 2018 vil der blive fremlagt en budgetopfølgning for 2. kvartal, men ikke en regnskabssag.

Halvårsregnskab

Halvårsregnskabet omfatter resultatet opgjort pr. 30.06.2017 samt det forventede årsresultat for 2017.

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

Sammenfatning

Resultatet efter 1. halvår af 2017 er et overskud på 423 mio. kr., mens kommunens samlede resultat for 2017 forventes at udgøre et overskud på 96 mio. kr.

Årsagen til, at det forventede resultat for hele 2017 er lavere end for 1. halvår, er dels en periodeforskydning idet hele 2017-indtægten fra grundskyld indgår i 1. halvår, dels at der i 2. halvår af 2017 forventes større drifts- og anlægsudgifter end i 1. halvår.

Det forventede årsresultat på 96 mio. kr. er 69 mio. kr. højere end det vedtagne budget og 537 mio. kr. højere end det korrigerede budget. Sidstnævnte skyldes primært, at budgetterede anlægsudgifter først forventes afholdt i efterfølgende år.

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

Efter 1. halvår er det forventningen, at de samlede serviceudgifter for hele 2017 vil ligge ca. 11 mio. kr. over Gladsaxe Kommunes servicramme.

Regnskabsopgørelsen

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

Regnskabsopgørelse, 1. halvår 2017, mio. kr.

Mio. kr.	Vedtaget budget	Korrigeret Budget	Regnskab 1. halvår 2017	Forventet årsresultat	Forskel Vedtaget budget	Forskel Korrigeret Budget
Det skattefinansierede område						
Skatteindtægter	3.861	3.861	2.164	3.864	3	3
Tilskud og udligning	623	623	314	642	19	19
Driftsudgifter	4.170	4.321	1.997	4.162	-9	-159
Driftsresultat	314	163	481	345	31	181
Anlægsudgifter, netto	219	508	74	211	-8	-297
Renteudgifter, netto	-7	-7	-1	-7	-0	-0
Resultat af det skattefinansierede område	102	-338	408	141	39	479
Forsyningsområdet						
Driftsudgifter, netto	-6	-3	-41	-9	-3	-6
Anlægsudgifter, netto	82	107	27	54	-28	-53
Resultat af forsyningsområdet	-76	-104	15	-45	31	59
Kommunens samlede årsresultat	27	-441	423	96	69	537
Strukturel balance (Driftsresultat minus renteudgifter)	321	170	482	352	31	182

Forskel angives som Forventet årsresultat minus Budgetteret resultat.

Strukturel balance

Regnskabsopgørelsen viser, at Gladsaxe Kommunes *strukturelle balance* for 2017 forventes at blive 352 mio. kr. mod 321 mio. kr. i det vedtagne budget.

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

Resultat for det skattefinansierede område

Skatteindtægterne forventes at udgøre 3.864 mio. kr., hvilket stort set svarer til det budgetterede.

Indtægterne fra de forskellige *tilskuds- og udligningsordninger* forventes at udgøre 642 mio. kr., hvilket er 19 mio. kr. mere end forudsat i det vedtagne budget. Forskellen skyldes især 11 mio. kr. i tilskud til skattenedsættelsen for 2017, som der ikke var budgetteret med, hvortil kommer midtvejs- og efterreguleringer.

De samlede *nettodriftsudgifter* forventes at udgøre 4.162 mio. kr., hvilket er 9 mio. kr. mindre end det vedtagne budget. Denne afvigelse er nærmere beskrevet i de generelle bemærkninger til regnskabsoversigten, nedenfor.

Der forventes et *driftsresultat* på 345 mio. kr. mod et budgetteret driftsresultat på 314 mio. kr. i det vedtagne budget.

Nettoanlægsudgifterne forventes at udgøre 211 mio. kr., hvilket er 8 mio. kr. mindre end i det vedtagne budget.

Der forventes en *nettorenteindtægt* på 7 mio. kr., hvilket svarer til det vedtagne budget.

Samlet set forventes det skattefinansierede område herefter at komme ud med et overskud på 141 mio. kr. mod et budgetteret overskud på 102 mio. kr.

Resultat for forsyningsområdet

Gladsaxe Kommunes forsyningsområde består af bevillingerne til renovation og fjernvarme under Miljøudvalget. Forsyningsområdet forventes at bidrage med et underskud på 45 mio. kr. mod et budgetteret underskud på 76 mio. kr.

Det samlede årsresultat

Kommunens samlede resultat for 2017 forventes herefter at udgøre et overskud på 96 mio. kr. mod et budgetteret overskud på 27 mio. kr.

Regnskabsoversigten

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

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

Regnskabsoversigt, nettodrifudsudgifter 1. halvår 2017, mio. kr.

Bevilling	Vedtaget budget	Korrig. Budget	Regnskab 1. halvår 2017	Forventet årsresultat	Forskel Vedtaget budget	Forskel Korrig Budget
ØU	612	671	287	584	28	87
1. Pol og adm.	611	666	285	583	28	83
2. Forsyning.	1	6	2	1	0	5
TTU	98	108	49	96	2	12
1. Veje, trafik mm.	98	108	49	96	2	12
BUU	1.343	1.390	653	1.381	-38	9
1. Børn, unge og familier	1.343	1.389	650	1.383	-40	6
2. Takstfin. tilbud	-2	-1	2	-3	1	1
3. Overførsler	2	2	1	1	1	1
KFIU	126	135	71	131	-5	4
1. Bibliotek, kultur, fritid mm.	126	135	71	131	-5	4
MIU	3	6	-42	4	-0	2
2. Renovation	-0	-0	-42	-5	5	5
3. Fjernvarme	-7	-9	-2	-5	-3	-4
4. Miljø	11	15	1	14	-3	1
SEU	632	636	293	629	3	7
2. Tilbud til ældre	616	619	298	611	5	8
3. Hjælpebidler mv.	44	44	20	46	-1	-1
4. Almene ældre- og plejeboliger	-28	-28	-25	-28	-	-
SHU	605	625	287	584	22	42
1. Voksne med særlige behov og sundhed	301	311	158	301	0	10
3. Takstfin. tilbud	-8	3	3	-4	-4	7
4. Pers. Ydelser	312	312	126	287	25	25
BIU	743	746	357	743	-0	3
1. Aktivering	21	23	9	22	-1	1
2. Forsørgelse	679	680	334	685	-6	-5
4. Øvrige udgifter (servicerammen)	43	43	14	37	7	6
I alt	4.164	4.317	1.956	4.153	11	165

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

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

Generelle bemærkninger til regnskabsoversigten

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

De samlede nettodriftsudgifter for 1. halvår 2017 udgør 1.956 mio. kr., svarende til 47,0 procent af det vedtagne budget.

Det vedtagne nettodriftsbudget for alle udvalg i 2017 udgør 4.164 mio. kr. Siden budgetvedtagelsen er der videreført 158 mio. kr. fra 2016 samt givet tillægsbevillinger på -5 mio. kr. Den 30.06.2017 udgjorde det korrigerede driftsbudget således 4.317 mio. kr.

De samlede forventede nettodriftsudgifter for 2017 udgør 4.153 mio. kr., svarende til et forventet mindreforbrug på 11 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget og til et mindreforbrug på 165 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 2017 udgør 287 mio. kr. For hele 2017 forventes driftsudgifterne at udgøre 584 mio. kr., hvilket er et mindreforbrug i forhold til det vedtagne budget på 28 mio. kr. og et mindreforbrug på 87 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det forventede mindreforbrug i forhold til korrigeret budget dækker (ud over servicerammepuljen på 31,3 mio. kr.) over et mindreforbrug på 14 mio. kr. på puljen til Social Balance i Høje Gladsaxe og Værebros, hvor puljen først forventes udmøntet i efterfølgende år. Endvidere er der afsat en pulje på 11,5 mio. kr. til stigende udgifter til tjenestemænd, som i lyset af resultatet for 2016 ikke forventes brugt. Af det resterende mindreforbrug på 30,4 mio. kr. vedrører 19,6 mio. kr. forvaltningernes lønsummer og personalerelaterede områder, og 4,7 mio. kr. vedrører ejendomsadministration og tomgangsudgifter.

Trafik- og Teknikudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2017 udgør 49 mio. kr. For hele 2017 forventes driftsudgifterne at udgøre 96 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 2 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. I forhold til det korrigerede budget forventes et mindreforbrug på 12 mio. kr. Det forventede mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget vedrører primært den kollektive trafik (5,0 mio. kr.) samt vejbelysningen (3,5 mio. kr.). Beløbet under kollektiv trafik skal bruges i de kommende år i forbindelse med ekstraudgift til busdriften under anlæg af Letbanen. Beløbet under vejbelysningen skal bl.a. bruges til LED belysning samt udskiftning af kviksløvlamper i de kommende år.

Børne- og Undervisningsudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2017 udgør 653 mio. kr. For hele 2017 forventes driftsudgifterne at udgøre 1.381 mio. kr., svarende til et merforbrug på 38 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget og et mindreforbrug på 9 mio. kr. i forhold til det

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

korrigerede budget. På budgetområdet Støttekrævende børn og unge forventes der inkl. overførsler merudgifter på ca. 19,8 mio. kr. i 2017 i forhold til det korrigerede budget, som består af et merforbrug på 21,2 mio. kr. vedr. servicerammen samt et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. vedr. overførselsudgifter. Merudgifterne kan overvejende henføres til merudgifter til forebyggende ydelser – særligt til kontaktpersoner, familie- og dagbehandlingsforløb, praktisk pædagogisk støtte samt til anbringelser. Hertil kommer ændrede regler vedr. afregning af respiratorordninger. En stor stigning i antal sager og antal underretninger i Familieafdelingen og flere 0-22 årige, er ligeledes medvirkende forklaringer på det stigende udgiftspres. Budgetområdet har været fulgt tæt siden regnskabsafslutningen 2016, hvor der var merudgifter på ca. 4,9 mio. kr., og hvor der kunne konstateres en stigende udgiftsudvikling igennem årets kvartaler. Børne- og Kulturforvaltningen har iværksat en række initiativer, og arbejder på en handleplan med henblik på korrigerende handlinger.

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2017 udgør 71 mio. kr. For hele 2017 forventes driftsudgifterne at udgøre 131 mio. kr. svarende til et merforbrug på 5 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget samt et mindreforbrug på 4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Miljøudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2017 udgør -42 mio. kr. Den negative udgift skyldes, at indtægterne er højere end udgifterne som følge af, at hele årets indtægt på renovationsområdet er bogført i begyndelsen af året, mens fjernvarmeområdet til gengæld får sine indtægter senere. For hele 2017 forventes, at nettodriftsudgifterne vil udgøre 4 mio. kr. svarende til det vedtagne budget. Det forventede udgiftsniveau svarer til et mindreforbrug på 2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Seniorudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2017 udgør 293 mio. kr. For hele 2017 forventes driftsudgifterne at udgøre 629 mio. kr., hvilket betyder et mindreforbrug i forhold til det vedtagne budget på 3 mio. kr. samt et mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget på 7 mio. kr. I forhold til 1. kvartals budgetopfølgning er forbrugsskønnet reduceret med 15,4 mio. kr. Det skyldes primært, at der nu indgår en indtægt vedr. værdighedsmilliarden på 11,3 mio. kr.

Sundheds- og Handicapudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2017 udgør 287 mio. kr. For hele 2017 forventes driftsudgifterne at udgøre 584 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 22 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget og et mindreforbrug på 42 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det forventede mindreforbrug skyldes først og frem-

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

mest færre udgifter til medfinansiering af de regionale sundhedsudgifter. Skønnet for medfinansieringsudgifter er nedjusteret med 47 mio. kr. siden 1. kvartal, hvilket dels skyldes at den endelige afregning for 2016, som blev afsluttet i juni, var lavere end forventet, dels at forbruget i 2017 ligeledes har været lavere end forventet. En del af forklaringen på dette er indførelsen af Sundhedsportalen på Herlev/Gentofte Hospital. Der er således ikke længere grundlag for den i 1. kvartals budgetopfølgning varslede tillægsbevilling. Det skal dog understreges, at prognosen på nuværende tidspunkt af året stadig er præget af stor usikkerhed. Ligeledes er der stor usikkerhed vedrørende sundhedsplatformens fortsatte indvirkning på aktiviteten.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2017 udgør 357 mio. kr. For hele 2017 forventes driftsudgifterne at udgøre 743 mio. kr., svarende det vedtagne budget og svarende til et mindreforbrug på 3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Serviceudgifter

I lighed med foregående år er servicerammen for 2017 fastlagt som kommunernes samlede vedtagne driftsbudgetter ekskl. udgifter til forsyningsområdet, aktivitetsbestemt medfinansiering, udgifter til forsikrede ledige, ældreboliger og overførsler samt ekskl. indtægter fra refusion vedr. særligt dyre enkeltsager.

I Gladsaxe Kommunes budget 2017 udgør servicerammen, dvs. det samlede vedtagne budget for udvalgenes serviceudgifter, 3.184 mio. kr.

I Økonomiudvalgets budget indgår en særlig pulje på 31,3 mio. kr., der er reserveret til at give rum i servicerammen til anvendelse af videreførte midler fra 2016.

Et merforbrug i Gladsaxe Kommune på servicerammen kan medføre, at sanktionsreglerne kommer i spil, hvis der samlet for alle kommuner opstår et merforbrug. Sanktionsreglerne trådte i kraft med virkning fra 2011, men kommunernes serviceudgifter har endnu ikke udløst sanktioner.

Opfølgningen på servicerammen fordelt på udvalg fremgår af tabellen nedenfor.

Opfølgning på serviceudgifter, mio. kr.

Udvalg	Vedtaget budget	Regnskab 1. halvår 2017	Forventet årsresultat	Forskel
ØU ekskl pulje	580	285	583	-3

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

TTU	98	49	96	2
BUU	1.341	652	1.380	-40
KFIU	126	71	131	-5
MIU	11	1	14	-3
SEU	660	318	657	3
SHU	293	161	296	-3
BIU	43	14	37	7
Pulje (under ØU)	31	0	0	31
I alt	3.184	1.551	3.195	-11

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

Det fremgår af tabellen, at det samlede forventede forbrug for hele 2017 ligger 11 mio. kr. over kommunens servicramme. Det fremgår ligeledes, at det navnlig er på Børne- og Undervisningsudvalget, at der forventes et merforbrug af serviceudgifter, jf. bemærkningerne til regnskabsoversigten på udvalgsniveau ovenfor.

Budgetopfølgningen på serviceudgifter for 2. kvartal 2017 giver ikke anledning til yderligere korrigerende tiltag i forhold til overholdelse af servicrammen, men forvaltningen følger udviklingen på Børne- og Undervisningsudvalget tæt.

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

Udvikling i forventningen til årets serviceudgifter, mio. kr.

Serviceramme	Forventet forbrug Første kvartal	Forventet forbrug Første halvår
3.184	3.206	3.195

Anlægsbudgettet

Det oprindelige anlægsbudget for alle udvalg udgør 300,6 mio. kr. i 2017. Der er videreført 314,0 mio. kr. fra 2016. Der er endvidere givet til-lægsbevillinger for 0,3 mio. kr. i 2017. Det korrigerede anlægsbudget udgør hermed 614,9 mio. kr.

Regnskabet for 1. halvår viser et forbrug på 100,5 mio. kr. Det forventes, at det samlede anlægsforbrug for hele 2017 bliver 265 mio. kr. Der forventes dermed et mindreforbrug på 36 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget og et mindreforbrug på 350 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

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

Der forventes bl.a. mindreforbrug i 2017 på grund af tidsforskydninger til anlægsprojekter vedr. Gladsaxe i vækst, Gladsaxe Boulevard, det nye Børnehuset Elverdammen, udbygning af dagtilbudskapacitet, ny klub ved Vadgård Skole, Kellersvej-projektet, fjernvarmeudbygningen, renovering af svømmehal, etablering af spillested samt vedligeholdelse (PPV) og energirenovering.

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

Økonomiudvalget indstiller,

1. at halvårsregnskabet indeholdende regnskabet for 1. halvår 2017 og forventningerne til årets resultat godkendes.

Bilag

Bilag 1: Anlægsudgifter

Relateret behandling

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt

Budget 2018-2021, 1. behandling

Beslutning

Sagen overgår til 2. behandling.

Gennemgang af sagen

Borgmesteren fremsætter hermed budgetforslag for budgetåret 2018 og budgetoverslagsårene 2019-2021. Budgetforslaget er vedlagt som bilag.

Budgetforslaget tager udgangspunkt i det endelige skøn over kommunens økonomi, som er udsendt 16.08.2017 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 2018-2021				
I 1.000 kr.	2018	2019	2020	2021
I. Det skattefinansierede område				
Skatter	3.875.825	4.170.974	4.337.262	4.508.278
Tilskud og udligning	671.799	535.988	484.746	443.711
Indtægter i alt	4.547.624	4.706.962	4.822.008	4.951.990
Driftsbudget (netto)	4.278.839	4.304.659	4.325.254	4.344.962
P/L-regulering	0	107.616	218.966	334.087
Driftsresultat	268.785	294.687	277.788	272.941
Anlægsbudget (netto),	342.007	574.350	423.666	188.621
P/L-regulering		14.359	21.448	14.503
Drifts- og anlægsresultat i alt	-73.222	-294.022	-167.326	69.817

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

Renteudgifter (netto)	-2.645	-2.509	-1.178	152
Resultat af det skattefinansierede område	-70.577	-291.513	-166.148	69.665
Strukturel balance (driftsresultat inkl. renter)	271.430	297.196	278.966	272.789
II. Forsyningsområdet (fjernvarme og renovation)				
Driftsresultat inkl. renter	-11.157	-14.557	-14.073	-15.232
Anlægsresultat	4.847	4.968	0	0
Resultat af forsyn.området	6.310	9.589	14.073	15.232
Årets resultat i alt	-64.267	-281.924	-152.076	84.897

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 271,4 og 297,2 mio. kr. og er dermed over kommunens resultatkrav på 250 mio. kr., svarende til, hvad der kræves for at vedligeholde kommunens infrastruktur, betale afdrag på gæld og have mulighed for at modernisere eller etablere nye anlæg eller bygninger.

Årets resultat udgør et samlet underskud på 64,3 mio. kr. i 2018. I 2019 og 2020 er der et underskud på henholdsvis 281,9 mio. kr. og 152,1 mio. kr. I 2021 er der derimod et overskud på 84,9 mio. kr. Underskuddet de tre år skyldes, at anlægsniveauet er højt i disse år.

Det forslag til budget, som er opstillet i tabel 1, giver sammen med skønnet over de finansielle poster en finansieringsoversigt som vist i tabel 2.

Tabel 2. Finansieringsoversigt 2018-2021				
I 1.000 kr.	2018	2019	2020	2021
Årets resultat	-64.267	-281.924	-152.076	84.897
Likviditetsforbrug vedr. rådighedsbeløb	-71.378	64.386	-36.458	-108.601
Videreførelse af driftsbudget	20.000	20.000	20.000	20.000
Låneoptag, skattefin .område	2.000	0	133.848	0

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

Låneoptag, forsyningsområdet	40.000	36.500	19.000	500
Afdrag på lån, skattefin.områder	-55.849	-53.389	-50.606	-50.895
Afdrag på lån, forsyningsområdet	-15.474	-15.771	-16.317	-17.248
Øvrige finansforskydninger	8.336	-17.789	-147.667	-53.554
Likviditetsforbrug i alt	-136.632	-247.987	-230.276	-124.901
Gennemsnitlig likviditet	988.737	796.275	557.072	379.723

Den gennemsnitlige likviditet i 2018 forventes at være på 988,7 mio. kr. I perioden 2019-2021 falder den gennemsnitlige likviditet, så den i 2021 udgør 379,7mio. 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 dog over resultatkravet på 300 mio. kr.

Forslaget til budget omfatter desuden følgende beslutningsnoter:

1. Den kommunale udskrivningsprocent sænkes med 0,1 pct., således at den bliver på 23,7 pct. Herved kompenseres borgerne samlet set for de takststigninger, der er på forsyningsområdet. Grundskyldspromillen holdes uændret på 23 promille.
2. Alle børn skal sikres de bedste forudsætninger for et godt liv både i barndommen og senere i voksenlivet. Vi ved, at en tidlig indsats overfor sårbare børn og deres familier er afgørende for børns trivsel. Derfor styrkes arbejdet med tidlig indsats, og der afsættes i alt 17 mio. kr. i budgetperioden til indsatser, som udmøntes i forlængelse af Strategien for Tidlig Indsats. Der er således i alt afsat 29 mio. kr. til arbejdet i perioden 2016-2021.
3. Børn og unge skal have de bedst mulige fysiske rammer med henblik på trivsel, udvikling og læring. Dagtilbudsstrategien fra 2014 har haft fokus på at skabe fagligt, miljømæssigt og økonomisk bæredygtige børnehuse, der understøtter høj kvalitet i det pædagogiske arbejde. Den seneste befolkningsprognose viser, at behovet for pladser i dagtilbud vil stige i de kommende år. Der udarbejdes derfor en opdatering af den nuværende dagtilbudsstrategi med fokus på at sikre en løbende tilpasning af kapaciteten. Strategien tager udgangspunkt i, at al nybyggeri skal være Svanemærket, og

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

energirenoveringsindsatser skal prioriteres. Der er i alt afsat 144 mio. kr. i perioden 2015-2021.

4. Sårbare unge skal støttes for at styrke deres livsmuligheder. Budgetforligskredsen besluttede derfor med budgetaftalen 2016-2019 at igangsætte et treårigt forsøg med psykologisk ungerådgivning for alle unge i alderen 15 til 25 år med behov for psykologisk rådgivning. Flere og flere kommuner samarbejder med Headspace om at tilbyde psykologisk rådgivning til den samme målgruppe. Headspace er et anonymt og gratis rådgivningstilbud, der engagerer frivillige og gør disse i stand til at tale med sårbare unge i alderen 12-25 år. Forud for budgetlægningen 2019 undersøges det, hvordan rådgivning af sårbare unge skal tilrettelægges fremover, herunder vil effekterne ved både Headspace og den nuværende psykologiske ungerådgivning i Gladsaxe Kommune blive vurderet. Endvidere undersøges mulighederne for at indgå i et samarbejde med de omkringliggende kommuner.
5. Der er i Gladsaxe Kommune et voksende antal børn og unge, og der kan samtidig konstateres en væsentlig stigning i antallet af underretninger, anbringelser, børnesager og børn med mere komplekse diagnoser. Gladsaxe Kommune oplever et stigende udgiftspres på området for støttekrævende børn og unge i lighed med mange andre kommuner i landet. Købsbudgettet tilføres derfor 16 mio. kr. i 2018, 14 mio. kr. i 2019 og 10 mio. kr. i de efterfølgende år for at imødegå merudgifterne. I forlængelse heraf udarbejdes en dybdegående analyse af området med henblik på at fastlægge det fremtidige udgiftsbehov i 2019 og frem. Analysen skal have fokus på aktivitets- og udgiftsudviklingen samt styringsmulighederne på dette komplekse område, herunder muligheden for investering i udvikling af de rette tilbud til støttekrævende børn og unge. Det skal også undersøges om der kan etableres tættere samarbejder på området med nabokommunerne. Analysen forventes færdig primo 2018.
6. Gladsaxe Kommune vil sikre, at alle børn og unge er bedst muligt rustet til fremtidens krav til og mulighed for uddannelse og job. Der arbejdes målrettet med strategiske pejlemærker, som fastlægger de grundlæggende principper for udvikling af fagligt bæredygtige undervisningsmiljøer. Med udgangspunkt heri igangsættes en række praksisforsøg på skolerne, som skal medvirke til at forme og skabe kvalitet i de fremtidige læringsmiljøer på de enkelte skoler, i skoler-

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

nes samarbejde med hinanden og i samarbejdet med aktører i lokalområdet. I december 2017 fremsættes et forslag til nyindretning af kommunens skoler på kort, mellemlangt og langt sigt. Forslaget sendes i høring primo 2018, således at der kan vedtages en endelig plan for fremtidens skole inden sommerferien 2018. Der er i budget 2016-2019 afsat 250 mio. kr. til etablering af gode læringsmiljøer på skolerne.

7. Gladsaxe Kommune fremtidssikrer kommunens sundhedstilbud. Der arbejdes blandt andet med at styrke samarbejdet mellem de praktiserende læger og understøtte en udvikling mod flere lægehuse. Der er endvidere afsat 85 mio. kr. til et tværfagligt sundhedshus (budgetaftalen 2017-2020). Sundhedshuset skal samle det nære sundhedsvæsen i en stærk og effektiv organisering, og være et sted, hvor det er naturligt, trygt og relevant for mange borgere at komme, i mange forskellige sundhedsrelaterede sammenhænge og i alle faser af livet. Sundhedshuset bliver således et vigtigt element i at sikre, at flere borgere lever sundere, mestrer deres egen sundhed og hverdagsliv, og bliver så selvhjulpne som muligt. Alle relevante interessenter inddrages i planlægningen og det forventes, at der foreligger et konkret byggeprogram medio 2018.
8. Ældre borgere skal leve et værdigt liv, uanset om de bor i eget hjem eller på et af kommunes seniorcentre. Der etableres en vejlederordning for social- og sundhedselever i kommunen. Dette vil medvirke til at højne kvaliteten i uddannelsen og samtidig styrke såvel rekruttering som fastholdelse af elever i kommunen. Der afsættes 12,43 mio. kr. til vejlederordningen i budgetperioden 2018-2021. Samtidig fortsætter indsatsen med personcentret omsorg på seniorcentrene. Dette har særlig stor betydning for de borgere, der er ramt af demens. Der er i alt afsat 9 mio. kr. til personcentreret omsorg i perioden 2017-2021.
9. En analyse af Jobcenteret (budgetnote 14c, budgetaftale 2017-2020) har vist, at Jobcenteret har en god effekt af at være strategisk opsøgende over for virksomheder inden for brancher, hvor der er rekrutteringsmuligheder blandt kommunens ledige. Derfor styrkes Jobcenterets indsats som rekrutteringspartner ved at øge tilstedeværelsen på virksomheder og byggepladser, og ved fortsat at spille en aktiv rolle i forhold til Loop City, så det sikres, at etableringen af letbanen og andre store anlægsprojekter styrker beskæftigelsen i

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

Gladsaxe Kommune. Endvidere styrkes indsatsen for at forebygge langtidsledighed, og der afsættes en pulje til en øget indsats overfor aktivitetsparate ledige. Samlet afsættes der 9,1 mio. kr. til beskæftigelsesrettede indsatser, som tilsammen forventes at flytte yderligere 64 personer fra offentlig forsørgelse til selvforsørgelse i budgetperioden 2018-2021.

10. Gladsaxe Kommune arbejder målrettet for at styrke den grønne by. Der er sat et ambitiøst mål for CO2-reduktion, og der arbejdes med at skabe grønne forbindelser og steder i byen, som understøtter et sundt og aktivt liv. Samarbejdet med bolig- og grundejerforeninger om at skabe en grøn by, energibesparelser og klimatilpasning fortsætter. Der er afsat 2,6 mio. kr. til realisering af den Grønne Strategi, og der er i perioden 2017-2021 bevilget 25,5 mio. kr. til at understøtte arbejdet med klimatilpasning. Der sættes endvidere ind med et særligt fokus på trafikale udfordringer, hvor der i samarbejde med virksomhederne bliver arbejdet med at fremme klimavenlige transportvalg og reducere trængslen. Der arbejdes bl.a. med at skabe bedre sammenhæng i trafikken ved at optimere mulighederne for at kombinere bil, cykel og offentlig transport, herunder også understøtte mulighederne for brug af delebil. Der er i perioden 2016-2021 i alt afsat 37 mio. kr. til cykelstier og trafiksanering. For at imødekomme fremtidens krav om miljømæssig sortering af affald er der afsat 40,6 mio. kr. til udbygning af Genbrugsstationen, og i 2018 etableres der affaldssortering i de kommunale institutioner, hvortil der er afsat 0,6 mio. kr.
11. Gladsaxe Kommune ønsker at fremme hverdagsinnovation og idégenerering til driftsbesparelser og mulighederne for f.eks. at ændre arbejdstilrettelæggelse i de enkelte enheder. Derfor etableres en pulje til strategiske investeringer i kernevelfærd på i alt 40 mio. kr. i 2018 og 2019. Puljen kan understøtte investeringer i både drift og anlæg, og der kan søges midler til at foretage investeringer eller forsøgsordninger, som skal bidrage til at effektivisere driften. Det er en forudsætning, at investeringen genererer varige driftsbesparelser. Puljen udmøntes af Økonomiudvalget.
12. Der er afsat budget til en række store projekter, som skal forbedre de fysiske rammer for velfærd, udvikle byens rum og understøtte social balance m.m. Budgetterne er afsat ud fra en række forudsætninger og forventninger på det givne tidspunkt. Samtidig sker der løbende udvikling af byen, og

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

det er naturligt, at projekterne kvalificeres og ideudvikles, så der sikres et helhedsorienteret perspektiv i projektplanlægningen. Det kan derfor ikke udelukkes, at der skal tilføres yderligere midler til nogle af projekterne, når disse bliver konkret budgetteret. Det er ikke på nuværende tidspunkt muligt at pege på præcis hvilke projekter, der i givet fald kan blive tale om, hvorfor det foreslås, at der afsættes en pulje til strategisk byudvikling på 25,0 mio. kr. i hvert af årene 2019 og 2020.

13. Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag er foreløbig anvendt som grundlag for beregning af skatteprovenuet i 2018. Senest i forbindelse med vedtagelsen af budgettet i oktober, hvor de endelige tal fra KL foreligger, træffes der beslutning om, hvorvidt der vælges det selvbudgetterede grundlag eller det statsgaranterede grundlag.

Driftsbudgettet

Borgmesteren har på grundlag af udvalgenes budgetbidrag fremsat forslag til nye driftsaktiviteter og finansieringstiltag. Heraf kan nævnes, at der afsættes 50 mio. kr. i perioden til at fastholde indsatsen for de sårbare børn og unge og 17 mio. kr. i perioden til en yderligere styrkelse af indsatsen på overfor børn, som er i risiko for at blive udsatte senere i livet

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. 25 mio. kr. årligt. Effektiviseringerne er indarbejdet i Borgmesterens oplæg. Hertil kommer reducerede udgifter til overførsler på grund af de igangsatte aktiviteter på beskæftigelsesområdet på årligt ca. 3. mio. kr.

Forslagene er nærmere beskrevet nedenfor.

Økonomiudvalget

Det foreslås, at der afsættes en pulje på 5 mio. kr. årligt i 2018-2020 til tidlig indsats. Dermed sker der en yderligere styrkelse af indsatsen overfor børn, som er i risiko for at blive udsatte senere i livet. Det forventes, at indsatsen tidligst slår igennem i 2021, hvor der derfor sker en nedskrivning af puljen til 2 mio. kr.

Herudover foreslås afsat i alt i perioden 6,6 mio. kr. til en intensive-

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

ret indsats overfor langtidsledige og styrkelse af jobcenteret som rekrutteringspartner. Den intensivere indsats forventes at reducere overførselsudgifterne med 9,75 mio. kr. i perioden på Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets område. Endelig afsættes 0,7 mio. kr. årligt til regulering af formands- og udvalgsvederlag.

På Økonomiudvalget foreslås der effektiviseringer for mellem 3,7 og 5,6 mio. kr. årligt i perioden. Effektiviseringer vedrører bl.a. løn- og personalerelaterede udgifter, herunder afvikling af fleksjob på gammel ordning og besparelser vedrørende dagpengerefusion. Desuden er der ændringer som følge af mindreudgifter til kapitalforvaltning, sparede udgifter til revision, sparede omkostninger som følge af nye IT løsninger, ændrede arbejdsgange i ISG og sparede udgifter til bilpark og kørsel mv.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Det foreslås, at der afsættes en pulje på 1 mio. kr. i 2018 og 2019 med henblik på at styrke indsatsen for de aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere. Puljen udmøntes af Beskæftigelses- og Integrationsudvalget i takt med, at der høstes erfaringer fra en igangværende forsøgsordning med screening af aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere. Indsatsen, som forventes at flytte fire fuldtidspersoner fra offentlig forsørgelse til selvforsørgelse, evalueres efter to år.

Som følge af at flere ledige visiteres til virksomhedspraktik, visiteres færre ledige til interne løntilskudsjob. Dermed kan budgettet reduceres med 374.000 kr. årligt

Børne- og Undervisningsudvalget

For at fastholde indsatsen for de sårbare børn og unge foreslås det, at der afsættes 16 mio. kr. i 2018, 14 mio. kr. i 2019 og 10 mio. kr. i 2020 og frem, jf. beslutningsnote 5.

I forbindelse med at Gladsaxe har modtaget flygtninge er der behov for indsatser på det specialiserede børneområde. Derfor afsættes til formålet 1,0 mio. kr. i 2018, 1,6 mio. kr. i 2019, 1,9 mio. kr. i 2020 og 4,2 mio. kr. i 2021. Midlerne udmøntes fra puljen til øgede udgifter til flygtninge, som blev afsat på Økonomiudvalgets område i budgetaftalen 2017-2020, punkt 4.

Det foreslås, at der igangsættes en tidlig forebyggende indsats med målrettet fokus på tosprogede børns sproglige udvikling, således at deres danskkundskaber styrkes. Der afsættes 1,2 mio. kr. i 2018 og

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

2,4 mio. kr. i de følgende år til indsatsen. Indsatsen finansieres ved en omlægning af tosprogsstøtten.

På Børne- og Undervisningsudvalget foreslås der yderligere finansiering for mellem 8 og 9 mio. kr. årligt i perioden. Bl.a. foreslås en rammebesparelse på skoleområdet på 6,0 mio. kr. årligt fra 2018 og frem. Rammebesparelsen, som svarer til 1,05 pct. af det samlede budget på skoleområdet, udmøntes af Børne- og Undervisningsudvalget i efteråret 2017. Besparelsen bidrager til at finansiere indsatsen for sårbare børn og unge.

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget

På Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget foreslås der effektiviseringer for ca. 1 mio. kr. årligt i perioden. Der foretages bl.a. en budgettilpasning som følge af ny egnsteateraftale med Mungo Park, og at tilskuddet til aftenskolerne har været faldende de seneste år. Dermed kan budgetterne reduceres med 935.000 kr. årligt.

Seniorudvalget

For at højne kvaliteten i uddannelsen og samtidig styrke rekruttering og fastholdelse af social- og sundhedselever i kommunen foreslås det, at der etableres der en vejlederordning. Antallet af elever vil gradvist blive øget i de kommende år, og der afsættes derfor 1,60 mio. kr. i 2018, 2,83 mio. kr. i 2019 og 4,0 mio. kr. i 2020 og frem til indsatsen.

For at fastholde det nuværende serviceniveau for hjælpemidler foreslås det, at der afsættes der 3,1 mio. kr. i 2018 og 2,2 mio. kr. i de følgende år.

På Seniorudvalget foreslås der effektiviseringer for 3,5 mio. kr. årligt i perioden. Det foreslås bl.a., at kommunens seniorcentre overgår til fast budget. Herved lettes plejepersonalets administrative byrde, da de ikke længere skal udarbejde dokumentation til visitationen for pakketildeling. Samtidig tilpasses budgettet på Hareskovbo til den aktuelle belægningsprocent i lighed med kommunens øvrige seniorcentre. Samlet kan der realiseres en besparelse på 2,3 mio. kr. årligt.

Antallet af aktivitetsmedarbejdere på kommunens seniorcentre tilpasses løbende det aktuelle behov i forhold til de uvisiterede brugere, dvs. brugere fra lokalområdet. Cafeerne på Bakkegården og Møllegården er nedlagt og budgettet er derfor tilpasset. Herved er

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

der realiseret en årlig besparelse på 0,3 mio. kr.

Som en del af omorganiseringen på træningsområdet primo 2017 blev den visiterede svømmetræning samlet på Kildegården. Derved bortfalder udgifterne til ekstra normering på Bakkegården, hvorved der realiseres en besparelse på 0,4 mio. kr. årligt.

Sundheds- og Handicapudvalget

For at give unge hjemløse med psykosociale problemer en intensiv social og målrettet faglig indsats foreslås det, at der etableres et tilbud på Valdemars Allé. Formålet er at muliggøre, at de unge kan klare sig i egen bolig og kommer i uddannelse eller job. Der afsættes 800.000 kr. årligt til indsatsen.

På Sundheds- og Handicapudvalget foreslås der effektiviseringer for knap 5 mio.kr. årligt. Effektiviseringen består af tilpasning af budget til ledsageordningen, tilpasning af puljer på Sundhedsområde, mindredgift på købsbudgettet, tilpasning af budget på Rusmiddelcenteret og omlægning af patient- og pårørende vejledersfunktion.

Miljøudvalget

Det foreslås, at der afsættes 2,534 mio. kr. i 2018, 5,895 mio. kr. i 2019, 5,958 i 2020 og 7,462 mio. kr. i 2021 til afledt drift som følge merudgifter til kørsel af haveaffald, udvidelse af genbrugsstationen, ny madaffaldsordning, udvidet storskraldsordning, herunder afhentning af pap og glas fra husstande. Herudover afsættes tilknyttede anlægsudgifter på 47 mio. kr., jf. senere under anlæg. Udgifterne finansieres ved lånoptag og en takstforhøjelse, som alt andet lige vil udgøre 456 kr. pr. husstand, når takstforhøjelsen er fuldt implementeret.

På miljøudvalget foreslås der effektiviseringer på 0,1 mio. kr. ved justering af projektmidler til miljøopgaver samt vedligeholdelse af vandløb.

Trafik- og Teknikudvalget

Forsøgsprojektet med etablering af servicekorps under Driftsafdelingen, jf. budget 2016-2019, har en god effekt. Indsatsen bidrager til at sikre at ledige står til rådighed for arbejdsmarkedet og sikrer afklaring af den lediges faglige og personlige kompetencer. Indsatsen foreslås derfor forlænget med to år, således at der afsættes 275.000 kr. i 2018 og 2019.

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

På Trafik- og Teknikudvalget foreslås der finansieringer på knap 1 mio. kr. ved, at udgifterne til vejbelysning og vedligehold af broer, tunneller og grønne områder reduceres.

Anlægsbudgettet

Med udgangspunkt i udvalgenes budgetbidrag og den anlægsplan, der blev vedtaget med budget 2017-2020, indeholder Borgmesterens budgetoplæg forslag til nye anlægsaktiviteter samt videreførelse af en række puljer i 2021 fra den investeringsoversigt, der blev vedtaget i budget 2017-2020. Puljerne udgør i alt ca. 120 mio. kr. og finansieres ved udmøntning af den pulje på 120 mio.kr, der blev afsat i budgetcirkulæret.

I det følgende er nye og ændrede aktiviteter nævnt.

Økonomiudvalget

Der foreslås, at der afsættes 8,0 mio. kr. i 2018 til at udbedre skader på facaden i Rådhusets fløj 3 blandt andet som følge af nedfaldne klinker.

Endvidere foreslås afsat en pulje til strategisk byudvikling på 25,0 mio. kr. i 2019 og 2020. Puljens formål er at understøtte et helhedsorienteret perspektiv i planlægningen af allerede besluttede projekter, som forbedrer de fysiske rammer for velfærd, udvikler byens rum og sikrer social balance, jf. beslutningsnote 12.

Endelig foreslås afsat en pulje på 20,0 mio. kr. til strategiske investeringer i kernevelværd i hvert af årene 2018 og 2019. Formålet er at understøtte hverdagsinnovation og idégenerering til driftsbesparelser og mulighederne for f.eks. at ændre arbejdstilrettelæggelse i de enkelte enheder.

Børne- og Undervisningsudvalget

Der er konstateret skimmelsvamp i tagkonstruktionen på Gladsaxe Skole. Der afsættes derfor 20,3 mio. kr. i 2018 og 25,2 mio. kr. i 2019 til skimmelsvamprenovering og etapevis genhusning under byggearbejderne.

Til implementering af strategien for dagtilbudsstrukturen er der i 2015-2020 afsat 119,7 mio. kr. I 2021 afsættes yderligere 13,3 mio. kr. Den samlede strategi forventedes således tidligere at koste 133 mio. kr., men kunne også justeres, når der forelå gennemarbejdede forslag for de enkelte projekter. Der sker således en justering i

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

2019, hvor der afsættes ekstra 10,8 mio. kr. til den igangværende opførelse af et nyt firegruppers børnehus ved Stengård Kirke og til at det planlagte nye børnehus i Mørkhøj udvides fra seks til otte grupper.

Det foreslås, at der igangsættes et analysearbejde, som skal kortlægge de 12 dagtilbud, som i dag har til huse i lejede bygninger med henblik på at vurdere om det vil være fordelagtigt at erhverve disse. Der afsættes 10 mio. kr. i 2021 til investering i fremtidens børnehuse.

Med Ung i Gladsaxe samles de tidligere ungdomsklubber i større fællesskaber på tværs af bydele. Omdrejningspunktet i det nye ungdomsmiljø bliver Centralen på Telefonfabrikken, hvor der udvikles et kulturelt samlingssted for unge. Der afsættes 7,0 mio. kr. i 2018 og 9,8 mio. kr. i 2019 til etablering af Centralen.

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget

Der foreslås afsat 4,0 mio. kr. i 2018 og 1,5 mio. kr. i 2019 til etablering af et automatisk sorteringsanlæg på biblioteket. Sorteringsanlægget reducerer det manuelle arbejde med håndtering af de fysiske materialer og muliggør digital styring af bibliotekets materialer. Etablering af sorteringsanlægget vil medføre besparelser på driften svarende til 3 årsværk, når det er fuldt implementeret. Derudover vil der være besparelser på indkøb af biblioteksmaterialer. Driftsbesparelserne indarbejdes i budget 2019-2022.

Miljøudvalget

Der foreslås etableret affaldssortering i de kommunale bygninger. Der afsættes til 580.000 kr. i 2018 til indkøb af affaldsbeholdere.

For at imødekomme fremtidens krav om miljømæssig sortering af affald udbygges Genbrugsstationen. Samtidig igangsættes en formidlingsindsats. Der afsættes i alt 40,6 mio. kr. fordelt med 8,0 mio. kr. i 2018, 15,0 mio. kr. i 2019 og 17,6 mio. kr. i 2020.

Der afsættes endvidere 3,548 mio. kr. i 2018, 1,061 mio. kr. i 2019 og 2020 og 936.000 kr. i 2021 til beholdere, renovation og storskrald.

Seniorudvalget

Pulje til funktionsændringer i forbindelse med implementeringen af personcentreret omsorg på kommunens seniorcentre foreslås vi-

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

dereført med 1,5 mio. kr. årligt fra 2018 og frem.

Trafik- og Teknikudvalget

Der foreslås afsat 2,0 mio. kr. i 2018 til anlæg af ny legeplads og renovering af Magle Torv. Der afsættes desuden 300.000 kr. i 2019, 500.000 kr. i 2020 og 200.000 kr. i 2021 til renovering og fornyelse af offentlige legepladser i kommunen.

Der foreslås afsat 1,0 mio. kr. i 2018 til projektering i forbindelse med renovering af Søborg Hovedgade.

Endelig afsættes 2,776 mio. kr. i 2018 til at dække den kommunale medfinansiering til fiber, tomrør og fælles datahub, LOOP CITY.

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 2,05 pct. fra 2017-niveau til 2018-niveau. I det endelige skøn er driftsbudgettet fremskrevet med 1,44 pct. Ændringen skyldes en lavere lønfremskrivning og en lidt lavere fremskrivning af andre driftsudgifter.

Prisfremskrivningen af anlægsbudgettet er ændret fra -3,02 pct. til -2,42 pct. Pris- og lønfremskrivningen er nærmere beskrevet i budgetbilag 3.

Renter, finansforskydninger og lån

I det endelige skøn er der forudsat lånoptagelse på i alt 115 mio. kr. til fjernvarme. I 2018 er tallet 58 mio. kr., i 2019 37 mio. kr. og i 2020 20 mio. kr.

For det skattefinansierede område er der forudsat lån på 2 mio. kr. i 2018 til energiforbedringer, og 133 mio. kr. til ombygningen af Kellersvej i 2020. Sidstnævnte er lån, der tilbagebetales af beboerne.

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

I borgmesterens oplæg er anlægsønskerne til renovationsområdet i

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

første omgang finansieret af mellemværendet og efterfølgende fra 2019 ved låntagning. Der optages lån på 7,5 mio. kr. i 2019, 19,0 mio. kr. i 2020 og 0,5 mio. kr. i 2021. Endvidere budgetteres de tilknyttede renter og afdrag hertil.

Skatter

Den kommunale udskrivningsprocent foreslås sænket med 0,1 pct., således den bliver på 23,7 pct. Herved kompenseres borgerne samlet set for de takststigninger, der er på forsyningsområdet.

Tabel 3 viser det forventede provenu fra indkomstskat, ejendomsskat samt selskabsskat. I 2018 forventes indtægter herfra på i alt 3.876 mio. kr.

**Tabel 3. Skatter
2018-2021**

I 1.000 kr.	2018	2019	2020	2021
Indkomstskat	3.049.096	3.244.480	3.380.988	3.519.843
Grundskyld	413.504	438.748	467.705	499.041
Dækningsafgift	76.420	76.420	76.420	76.420
Selskabsskat	336.806	411.327	412.150	412.975
Skatter i alt	3.875.825	4.170.974	4.337.262	4.508.278

Indkomstskatten er budgetteret under forudsætning af, at kommunen vælger det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2018.

Indtægterne i overslagsårene 2019-2021 bygger på KL's skøn for udviklingen i udskrivningsgrundlaget og Gladsaxe Kommunes seneste befolkningsprognose (2017). Selvom kommunen vælger det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2018, kan udsving i konjunkturerne skabe betydelig usikkerhed om det skønnede udskrivningsgrundlag i overslagsårene 2019-2021. 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 9,4 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

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

har indgået i kommunens budgettering siden budget 2016-2019. I forhold til tidligere forventes lidt færre selskabsskatter, da Novo har nedsat sine vækstforventninger de næste par år, da der er prispres i markedet, og det ses at fortsætte i de næste år.

Tilskud og udligning

Det samlede statstilskud til kommunerne fordeles efter tilskuds- og udligningssystemet og indebærer et tilskud til Gladsaxe Kommune på i alt 672 mio. kr. i 2018, se tabel 4.

Tilskuds- og udligningsbeløbene i 2018 tager udgangspunkt i udmeldingen fra Økonomi- og Indenrigsministeriet og er baseret på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Beløbene i 2019-2021 bygger på KL's skøn for udviklingen i udskrivningsgrundlaget og bloktilskudspuljen.

Tabel 4. Tilskud og udligning
2018-2021

Tilsvarende tilskud- I 1.000 kr.	2018	2019	2020	2021
Udligningsordninger	507.288	431.890	399.074	380.767
Bloktilskud	97.704	72.172	57.008	37.519
Udligning af selskabsskat	-107.832	-141.577	-141.601	-141.669
Særligt beskæftigelses-tilskud	118.016	119.000	119.000	119.000
Andre tilskud	56.623	54.502	51.265	48.095
I alt	671.799	535.988	484.746	443.711

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 2019-2021 i forhold til 2017 og 2018. 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 behov for midler til udgifterne pr. borger.

Den resterende del af bloktilskuddet fordeles efter indbyggertallet og medfører ligeledes et tilskud til Gladsaxe Kommune. Tilskuddet

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

falder fra 2019 og frem dels som følge af at der ikke forventes noget ekstraordinært finansieringstilskud til kommunerne fra 2019 og dels at de mindre udgifter forbundet med moderniserings- og effektiviseringsprogram betyder, at tilskuddet til kommunens udgifter (balancetilskuddet) falder.

Udligning af selskabsskat indebærer, at Gladsaxe Kommune skal betale 107,8 mio. kr. i 2018. Beløbet falder som følge af tilbagebetalingen af selskabsskat til Novo for tidligere år jf. ovenfor. I 2019 stiger tilsvaret til ordningen, som følge af stigningen i kommunens selskabsskatter. I 2020 og 2021 forventes nogenlunde stabile bidrag til denne ordning. Under forudsætning af at en udligningsreform ikke ændrer på dette.

Det særlige beskæftigelsestilskud gives til finansiering af udgifterne til arbejdsløshedsdagpenge og aktivering af forsikrede ledige. Beløbet er skønnet til 118 mio. kr. i 2018, hvilket er højere end i 2017, og skyldes en forventning om flere 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 56,6 mio. kr. i 2018.

Takster

Der er forudsat følgende takster i 2018 sammenlignet med 2017:

	2017	2018
Daginstitutioner		
0-2 år kr./ mdr.	3.175	3.300
3-5 år kr./ mdr.	2.130	2.190
SFO kr./ mdr.	1.470	1.510
Fritidsklub/skoleklub kr./ mdr.	100	100
Ungdomsklub kr./ mdr.	0	0
Forsyningsvirksomheder (inklusive moms)		
Renovation kr./ år	2.602	2.559
Fjernvarme kr. pr. KWh	662	694

4 medlemmer af Økonomiudvalget (Trine Græse, Katrine Skov, Tom Vang Knudsen og Peter Berg Nellesmann) **indstiller** forslaget til budget 2018-2021 til 1. behandling.

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

7 medlemmer af Økonomiudvalget (Claus Wachmann, Lars Abel, Serdal Benli, Kristian Niebuhr, Ebbe Skovsgaard, Pia Skou og Trine Henriksen) undlod at stemme.

Bilag

Bilag: Borgmesterens oplæg til budget 2018-2021

Relateret behandling

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt

Byrådets møder 2018

Beslutning

Tiltrådt.

Gennemgang af sagen

I henhold til den kommunale styrelseslov § 8 skal Byrådet én gang årligt træffe beslutning om, hvornår og hvor ordinære møder skal afholdes. Møderne afholdes på Rådhuset på onsdage kl. 18.00.

Følgende mødedage foreslås:

31.01.2018
28.02.2018
21.03.2018
18.04.2018
23.05.2018
20.06.2018
29.08.2018
05.09.2018 (1. behandling af budget)
26.09.2018
10.10.2018 (2. behandling af budget)
21.11.2018
19.12.2018

Byrådsseminar foreslås afholdt 02.-03.03.2018.

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

I ovennævnte forslag indgår 12 møder (10 månedlige møder og 2 budgetmøder).

Økonomiudvalget indstiller,

Byrådet,
06.09.2017
Gladsaxe Kommune

1. at forslag til Byrådets mødeplan godkendes.

Bilag

Relateret behandling