

REFERAT Økonomiudvalget - 2010-2017 d. 23-08-2011

Mødedato Tirsdag d. 23. august 2011 kl. 08:00

Mødested Mødelokale 2608

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

Indholdsfortegnelse

Meddelelser.....	3
Evaluering af styringsdialog 2010/2011.....	5
Opfølgingsredegørelse 2011.....	10
Halvårsregnskab.....	14
Halvårsregnskab, budgetopfølgning efter 1. halvår 2011, Økonomiudvalgets område.....	23
1. behandling af budget 2012-2015.....	27
Mødeaktiviteter 2012.....	42
Lukket.....	45
Lukket.....	46

Punkt 212: Meddelelser

2010/08132

Økonomiudvalget,
23.08.2011
Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt

Meddelelser

Ingen.

Bilag

Relateret behandling

Punkt 213: Evaluering af styringsdialog 2010/2011

2009/03302

Bilag

Bilag 1: Aftale - ABG

Bilag 2: Aftale - FSB

Bilag 3: Aftale - GAB

Bilag 4: Aftale - GAA

Bilag 5: Aftale - Lejerbo

Bilag 6: Aftale - Sæbjørnshuse

Økonomiudvalget,
23.08.2011
Gladsaxe Kommune

Evaluering af styringsdialog 2010/2011

Beslutning

Taget til efterretning.

Tiltrådt, at der rettes en politisk henvendelse til kredsen af boligselskaber om etablering af en fælles, lokal udlejningsplatform, som led i "oprustningen" af Høje Gladsaxe-området.

Gennemgang af sagen

Økonomiudvalget godkendte 24.03.2010, sag nr.91, en model for styringsdialogen med de almene boligorganisationer i Gladsaxe Kommune.

I forbindelse med implementeringen af styringsmodellen blev nedsat en styregruppe, hvis formål det var at tilrettelægge styringsdialogen i 2010/2011, samt evaluere og evt. tilpasse styringsmodellen og -dialogen fremadrettet.

Styringsdialogen for 2010/2011 er nu afsluttet, og resultaterne heraf samt evaluering af processen forelægges Økonomiudvalget til orientering.

Styringsdialog 2010/2011

Styregruppen har afholdt dialogmøder med:
Arbejdernes Boligselskab i Gladsaxe
Lejerbo i Gladsaxe
FSB i Gladsaxe
Boligselskabet Sæbjørnshuse i Gladsaxe
Gladsaxe almennyttige Boligselskab
Gladsaxe Almennyttige Andelsboligforening

Som varslet i forbindelse med Center for Services rapport for Værebros-området blev der i styringsdialogen med GAB særligt sat fokus på Værebros Park. På dialogmødet blev emnerne beboersammensætning, boligsociale tiltag og friarealer samt vedligeholdelse og økonomi diskuteret. Arbejdet med området fortsætter, og der sættes i de kommende år fortsat fokus på Værebros

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

Park.

Derudover har styregruppen fundet anledning til at afholde et samlet møde med boligselskaberne i Høje Gladsaxe, idet to af de fem selskaber i Høje Gladsaxe har hjemsted i Københavns Kommune, og derfor ikke er en del af Gladsaxe Kommunes styringsdialog.

Kommunens ønske om at skabe en fælles udlejningsplatform i Høje Gladsaxe blev forelagt boligselskaberne, idet der søges øget fokus på ensartet brug af udlejningsreglerne, koordinering blandt selskaberne samt én indgangsvinkel for potentielle lejere, der ser Høje Gladsaxe som ét område. Samtlige boligselskaber udtalte, at der ingen interesse er i en fælles udlejning.

Det kan overvejes at rette en politisk henvendelse til kredsen af boligselskaber om etablering af en fælles, lokal udlejningsplatform, som led i "oprustningen" af Høje Gladsaxe-området.

Styringsdialogen skal hvert år udmøntes i aftaler med boligselskaberne, der skal offentliggøres af kommunen. Aftalerne vedlægges som bilag 1.

Evaluerings af styringsdialog 2010/2011

Styringsdialogen har primært baseret sig på boligselskabernes indberetning i Landsbyggefondens nye IT-løsning til administration af styringsdialogen.

Systemet og omfanget af informationerne suppleret med kommunens og boligselskabernes lokalkendskab har været tilstrækkelig til at skabe en relevant dialog om kommende udfordringer i boligselskabernes afdelinger.

Styregruppen har generelt fået positive tilbagemeldinger fra boligselskaberne på håndteringen af styringsdialogen – såvel på form som på indhold.

På den baggrund videreføres følgende grundlæggende parametre for styringsmodellen:

1. Tværfagligheden i styregruppen bevares,
2. Koordinering sker i Center for Service,
3. Mødeform og –forberedelse bevares,
4. Deltagerkredsen i styregruppen og hos boligselskaberne be-

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

vares,

Ad 1 og 2. Styregruppen finder det hensigtsmæssigt at have en tværfaglighed således, at initiativer og indsatser i boligorganisationen kan drøftes som helhed. Koordineringen af styringsdialogen forankres fortsat i Center for Service, hvor tilsynet med de almene boligorganisationer er placeret.

Ad 3. Mødeform og –forberedelse bevares med henblik på at skabe et oplyst grundlag for dialog mellem kommune og boligselskab. Kommunen modtager boligselskabets styringsrapport, og udarbejder på det grundlag dagsorden for emnerne på dialogmødet.

Ad 4. Styregruppen vurderer det positivt, at repræsentanter for boligselskabernes bestyrelser deltager i dialogmøderne, idet den løbende dialog normalt foregår ved forretningsførerne for selskaberne. Møderne anses for administrative møder med boligselskaberne, idet der i Gladsaxe allerede er etableret en platform for politisk deltagelse ved de årlige møder i november måned mellem kommunen og boligselskaberne.

Ændringer i styringsmodellen

Styregruppen har fokuseret på, at styringsdialog 2010/2011 er første år med dialogmøder, og vil på de høstede erfaringer foretage følgende ændringer i processen:

1. Dialogprocessen placeres tidsmæssigt i forhold til boligselskabernes regnskabsår under hensyn til boligselskabernes mulighed for at indtaste seneste oplysninger i IT-systemet.
2. Møder forsøges placeret i ydertidspunkter af hensyn til de beboervalgte repræsentanter.

Ændringerne vil medføre, at dialogmøderne spredes over hele året, da der er forskellige regnskabsperioder i boligselskaberne. Det vil på den ene side sikre, at dialogmøderne kan afholdes med opdaterede oplysninger, men på den anden side betyder det, at kommunens arbejde med styringsdialog og opfølgning herpå vanskeliggøres.

For at sikre fortsat overblik over styringsdialogens afvikling, vil styregruppen udarbejde et årshjul for styringsdialogen, og vil hvert år i oktober måned foretage status over dialogmøderne og

Økonomiudvalget,
23.08.2011
Gladsaxe Kommune

arbejdet med de indgåede aftaler.

Status på styringsdialogen vil indgå i kommunens årlige møde med boligselskaberne.

Center for Service indstiller, at evalueringen tages til efterretning.

Bilag

- Bilag 1: Aftale - ABG
- Bilag 2: Aftale - FSB
- Bilag 3: Aftale - GAB
- Bilag 4: Aftale - GAA
- Bilag 5: Aftale - Lejerbo
- Bilag 6: Aftale - Sæbjørnshuse

Relateret behandling

Punkt 214: Opfølgingsredegørelse 2011

2011/01282

Bilag

Bilag 1. Ændringer til resultatkrav fra kommunestrategien

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt

Opfølgingsredegørelse 2011

Beslutning

Ad 1. at:

Tiltrådt.

Ad 2. at:

Et flertal (Karin Søjberg Holst, Trine Græse, Erling Schrøder, Bent Greve, Susanne Palsig, Gunnar Svendsen og Kristian Niebuhr) tiltrådte, at kravet om 9. klasse – elevs rygevaner fastholdes med de oprindelige mål på 9% i 2011, 8% i 2012, 7% i 2013 og 6% i 2014.

Ebbe Skovsgaard og Lars Abel stemte imod.

De øvrige ændringer blev godkendt af et enigt udvalg.

Gennemgang af sagen

Byrådet vedtog 12.05.2010 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.

Da Gladsaxe Kommunes kvalitetskontrakt har opstillet mål for årene 2011 – 2014, vil Gladsaxe skulle udarbejde den første opfølgingsredegørelse i marts 2012, når regnskabet for 2011 foreligger.

En del af målene fra kommunestrategien indgik i budget 2010 eller var på anden måde en del af en administrativ opfølgning i 2010.

Opfølgingsredegørelsen første behandling

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

Økonomiudvalget behandlede 29.03.2011 en mindre opfølgingsredegørelse for de mål, hvor det var muligt at opføre et resultat i 2010.

Formålet med opfølgingsredegørelsen var at få en første status på resultatkravene i kommunestrategien.

Økonomiudvalget besluttede at sende overvejelser om ændring af udvalgte resultatkrav til drøftelse i fagudvalgene, med det formål at beslutte fastholdelse eller justering af niveau for resultatkravet.

Økonomiudvalget besluttede endvidere at ændringerne skulle behandles på Økonomiudvalgets møde i maj 2011, men denne behandling er siden hen udskudt til mødet i august, med henblik på en samtidig behandling af budget 2012 og de reviderede resultatkrav.

Oversigt over udvalgenes forslag til revidering

I det vedlagte bilag 1 fremgår oversigt over alle kommunestrategiens resultatkrav, resultater for 2010 og udvalgenes forslag til revidering af resultatkravet. Den seneste opgørelse af antallet af 9.klasse-elevs rygevaner viser imidlertid at resultatet for 2011 er 9 %, hvorfor det kan blive vanskeligt at nå det foreslåede lave niveau (6% faldende til 5% fra 2013). På den baggrund peger forvaltningen på, at det kan overvejes at fastholde den tidligere målsætning.

Efter godkendelse af de reviderede resultatkrav vil Kommune-strategien blive genoptrykt.

Borgmesteren indstiller,

at Økonomiudvalget tager opfølgingsredegørelsen til efterretning, og

at Økonomiudvalget godkender ændringer til resultatkrav.

Bilag

Bilag 1. Ændringer til resultatkrav fra kommunestrategien

Relateret behandling

Økonomiudvalget,
23.08.2011
Gladsaxe Kommune

Punkt 215: Halvårsregnskab

2011/04636

Bilag

Bilag 2: Opfølgning på anlæg

Bilag 1: Opfølgning på det sociale området

Bilag 2: Opfølgning på anlæg

Økonomiudvalget,
23.08.2011
Gladsaxe Kommune

Halvårsregnskab

Beslutning

Anbefales.

Til Byrådet.

Gennemgang af sagen

Baggrund

Som led i økonomiaftalen for 2011 skal kommunerne som noget nyt aflægge halvårsregnskab fra og med 1. halvår 2011. Denne sag erstatter derfor den årlige sag om kommunens samlede budgetopfølgning for 2. kvartal.

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

Regnskabsopgørelsen

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

Regnskabsopgørelse, 1. halvår 2011, millioner kroner

	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskab 1. halvår	Forventet årsresultat
Skatteindtægter	3.044,2	3.044,2	1.731,2	3.044,2
Tilskud og udligning	664,2	664,2	310,2	746,7
Driftsudgifter, netto	3.536,4	3.707,8	1.751,0	3.597,4
Driftsresultat	172,0	0,6	290,4	193,5
Anlægsudgifter, netto	167,2	444,0	116,6	405,4
Renteudgifter, netto	25,4	25,4	6,1	25,4
Resultat af det skattefinansierede område	-20,6	-468,8	167,7	-237,3
Driftsresultat af forsyningsområdet	-2,2	-5,1	18,3	-5,4
Anlægsresultat	-47,0	-51,3	-4,0	-48,2
Resultat af forsyningsområdet	-49,2	-56,4	14,3	-53,6
Kommunens samlede årsresultat	-69,8	-525,2	182,0	-290,9

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

Det forventede driftsresultat

Regnskabsopgørelsen viser, at Gladsaxe Kommune forventer at realisere et driftsoverskud på 193,5 millioner kroner mod et budgetteret driftsoverskud på 172 millioner kroner. Afvigelsen skyldes en række mindre forskydninger på de enkelte udvalg. For en nærmere gennemgang af disse forskydninger, henvises til bemærkningerne om gennemgang af regnskabsoversigten på udvalgsniveau nedenfor.

Forventede driftsindtægter og driftsudgifter

Indtægterne fra de forskellige tilskuds- og udligningsordninger forventes at udgøre 746,7 millioner kroner, hvilket er 82,5 millioner kroner højere end det vedtagne budget. De højere indtægter skyldes, at bloktilskuddet er forøget som følge af nye regler vedrørende refusionssatserne på beskæftigelsesområdet, hvor der er et tilsvarende højere udgiftsniveau.

De samlede nettodriftsudgifter forventes at udgøre 3.597,4 millioner kroner, hvilket er 61 millioner kroner mere end det vedtagne budget. Denne afvigelse er som nævnt sammensat af et højere udgiftsniveau på beskæftigelsesområdet, samt en række forventede mindreforbrug på de øvrige bevillinger.

Forventede anlægsudgifter

Nettoanlægsudgifterne forventes at udgøre 405,4 millioner kroner. Forbruget af anlægsmidler er større end tidligere forudsat, hvilket er en følge af, at flere anlægsprojekter afsluttes tidligere end forventet.

Det forventede resultat på det skattefinansierede område

Det skattefinansierede område forventes herefter at komme ud med et underskud på 237,3 millioner kroner mod et budgetteret underskud på 20,6 millioner kroner. Afvigelsen kan henføres til de øgede udgifter på anlægsområdet.

Forsyningsområdet

Gladsaxe kommunes forsyningsområde består af bevillingerne renovation og fjernvarme under Miljøudvalget. Forsyningsområdet forventes at bidrage med et driftsunderskud på 5,4 millioner kroner mod et budgetteret driftsunderskud på 2,2 millioner kroner.

Det samlede årsresultat

Kommunens samlede underskud for 2011 forventes herefter at udgøre 290,9 millioner kroner mod et budgetteret samlet underskud på 69,8 millioner kroner. Afvigelsen kan som nævnt ovenfor henføres til øgede anlægsudgifter.

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

Regnskabsoversigten

Regnskabsoversigten er en regnskabsmæssig parallel til budgettets bevillingsoversigt. Det vil sige, at den viser det forventede årsregnskab på bevillingsniveau.

Regnskabsoversigt, nettodriftsudgifter 1. halvår 2011, millioner kroner

Bevilling	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskab 1. halvår 2011	Forventet årsregnskab
ØU	532,8	591,8	278,2	533,9
– Politisk og administrativ organisation	532,8	591,8	278,2	533,9
TTU	96,3	98,7	44,3	91,6
– Veje, trafik mv.	96,3	98,7	44,3	91,6
BUU	1.236,3	1.237,1	598,3	1.229,9
– Skoler	515,3	513,3	241,0	517,3
– Dagtilbud	358,3	360,4	193,6	365,6
– Fam. og rådg.	90,6	93,3	45,8	84,3
– Støttekrævende børn og unge	272,1	273,3	119,2	264,8
– Takstfinansierede tilbud	0	-3,2	-1,3	-2,1
KFIU	120,0	120,2	59,4	120,2
– Bibliotek, kultur mv.	120,0	120,2	59,4	120,2
MIU	4,1	4,4	-20,1	6,9
– Miljø	2,0	2,0	0,9	1,5
– Renovation	2,1	2,0	-21,9	5,0
– Fjernvarme	0	0,4	0,9	0,4
SEU	571,2	597,5	269,7	564,0
– Tilbud til ældre	518,3	544,7	248,2	515,0
– Hjælpemidler	52,9	52,8	21,5	49,0
FSHU	411,1	407,0	183,0	408,0
– Voksne med særlige behov og sundhed	215,5	221,7	111,8	229,0
	195,6	195,3	80,4	190,0
– Personlige ydelser og medfinansiering	0	-10,0	-9,2	-11,0
– Takstfinansierede tilbud				
BIU	566,7	656,2	319,9	648,1
– Aktivering	46,6	52,1	21,6	48,5
– Kontanthjælp mv.	520,1	604,7	295,1	594,7
– Takstfinansierede tilbud	0	-0,6	3,2	4,9
I alt	3.538,5	3.712,9	1.732,7	3.602,8

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

Generelle bemærkninger til regnskabsoversigten

De samlede nettodriftsudgifter for 1. halvår 2011 udgør 1.732,7 millioner kroner fordelt med 1.751 millioner kroner på det skattefinansierede område og - 18,3 millioner kroner på forsyningsområdet. Det samlede forbrug pr. 30. juni 2011 svarer til 49,0 procent af det vedtagne budget.

Det vedtagne nettodriftsbudget for alle udvalg i 2011 udgør 3.538,5 millioner kroner. Siden budgetvedtagelsen er der videreført 85,3 millioner kroner fra 2010 samt givet tillægsbevillinger på 89,1 millioner kroner. 30. juni 2011 udgjorde det korrigerede driftsbudget således 3.712,9 millioner kroner.

De samlede forventede driftsudgifter for 2011 udgør 3.602,8 millioner kroner (fordelt med 3.597,4 millioner kroner på det skattefinansierede område og 5,4 millioner kroner på forsyningsområdet), hvilket er et merforbrug på 64,3 millioner kroner i forhold til det vedtagne budget. Merforbruget kan primært henføres til Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, hvor omlægningen af refusionssatserne i forhold til forsørgelsesudgifter som nævnt betyder væsentlig flere udgifter end budgetteret. Som følge af omlægningen er budgettet korrigeret herfor.

Sammenholdes de samlede forventede driftsudgifter med det korrigerede budget vurderes det på nuværende tidspunkt, at kommunen vil komme ud af 2011 med et mindreforbrug på godt 110,1 millioner kroner.

Bemærkninger til regnskabsoversigten på udvalgsniveau

Økonomiudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2011 udgør 278,2 millioner kroner svarende til 52,2 procent af det vedtagne budget. For 2011 forventes driftsudgifterne at udgøre 533,9 millioner kroner, hvilket er et merforbrug i forhold til det vedtagne budget på omkring 1 million kroner.

Trafik- og Teknikudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2011 udgør 44,3 millioner kroner svarende til 46,0 procent af det vedtagne budget. For 2011 forventes driftsudgifterne at udgøre 91,6 millioner kroner, hvilket er 4,7 millioner kroner lavere end det vedtagne budget. Det forventede mindreforbrug skyldes færre udgifter til busdrift end forventet og en merindtægt på gebyrer for byggesagsbehandling.

Miljøudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2011 udgør -20,1 millioner kroner. Dette resultat skal ses i sammenhæng med at hele årets indtægt på renovationsområdet er bogført i begyndelsen af året. For hele 2011 forventes driftsudgifterne at udgøre 6,9 mio. kr., hvilket er 2,8 mil-

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

lioni er kroner mere end det vedtagne budget. Afvigelsen skyldes primært forventede mindreindtægter på renovationsområdet, hvor By- og Miljøforvaltningen har givet dispensation til en række virksomheder for betaling af erhvervsaffaldsgebyr.

Børne- og Undervisningsudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2011 udgør 598,3 millioner kroner svarende til 48,4 procent af det vedtagne budget. For 2011 forventes driftsudgifterne at udgøre 1.229,9 millioner kroner. Det er 6,4 millioner kroner mindre end det vedtagne budget og skyldes, at der på bevillingsområderne familie og rådgivning, støttekrævende børn og unge samt takstfinansierede tilbud forventes mindreforbrug på henholdsvis 6,2 millioner kroner, 7,3 millioner kroner og 2,0 millioner kroner.

Mindreforbruget til familie og rådgivning vedrører primært støttepædagogkorpsen. På området for støttekrævende børn og unge forventes færre udgifter til anbringelser, fritidstilbud, kørsel og til den særligt tilrettelagte ungdomsuddannelse. Mindreforbruget på de takstfinansierede institutioner skyldes nedbringelse af tidligere års merforbrug.

På bevillingsområderne skoler samt dagtilbud forventes et merforbrug på henholdsvis 2,0 millioner kroner og 7,2 millioner kroner i forhold til det vedtagne budget. På skoleområdet vedrører merforbruget primært de enkelte skoler. På dagtilbudsområdet skyldes merforbruget hovedsageligt, at aktivitetstilpasninger i institutioner for 0-6 årige ikke slår fuldt igennem i 2011, og at der er en stigning i antallet af børn.

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2011 udgør 59,4 millioner kroner svarende til 49,5 procent af det vedtagne budget. For 2011 forventes driftsudgifterne at udgøre 120,2 millioner kroner, hvilket medfører et merforbrug i forhold til det vedtagne budget på 0,2 millioner kroner. De forventede driftsudgifter svarer til det korrigerede budget.

Seniorudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2011 udgør 269,7 millioner kroner svarende til 47,2 procent af det vedtagne budget. For 2011 forventes driftsudgifterne at udgøre 564,0 millioner kroner, hvilket betyder et mindreforbrug i forhold til det vedtagne budget på 7,2 millioner kroner. Mindreforbruget skyldes dels færre udgifter til hjælpemidler og dels flere indtægter på salg af pladser til andre kommuner samt færre udgifter til køb af pladser.

Forebyggelses-, Sundheds- og Handicapudvalget nettodriftsudgifter for 1. halvår udgør 183 millioner kroner svarende til 44,5 procent af det vedtagne budget. For 2011 forventes driftsudgifterne at udgøre 408 mil-

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

lioni kroner, hvilket giver et mindreforbrug på 3,1 millioner kroner.

På bevillingsområdet voksne med særlige behov og sundhed forventes et merforbrug på 13 millioner kroner, hvilket først og fremmest skyldes merudgifter på købsbudgettet, som følge af blandt andet en stigende tilgang af unge med autisme.

På bevillingsområdet personlige ydelser og medfinansiering forventes et mindreforbrug i forhold til det vedtagne budget på 5 millioner kroner primært som følge af færre udgifter til medfinansiering af det regionale sundhedsvæsen.

Endelig forventes der på området for takstfinansierede tilbud en merindtægt på 11 millioner kroner, som følge af en teknisk omlægning af takstbudgetteringen. I det korrigerede budget er der indarbejdet en til lægsbevilling i forhold hertil.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets nettodriftsudgifter for 1. halvår 2011 udgør 319,9 millioner kroner svarende til 56,4 procent af det vedtagne budget. For 2011 forventes driftsudgifterne at udgøre 648,1 millioner kroner, hvilket betyder et merforbrug på 81,4 millioner kroner. Merforbruget skyldes hovedsageligt de nævnte ændrede refusionsregler i forhold til forsørgelsesudgifterne. Som følge heraf er budgettet korrigeret med 93,7 millioner kroner. I forhold til det korrigerede budget forventes et mindreforbrug på 8,2 millioner kroner ved årets udgang.

Opfølgning på servicrammen

I økonomiaftalen for 2011 har regeringen og KL aftalt sanktioner for kommunerne, såfremt servicrammen overskrides for kommunerne under ét. Servicrammen omfatter samtlige driftsudgifter fratrukket udgifter på området for indkomstoverførsler og på forsyningsområdet.

Gladsaxe Kommunes samlede servicramme er på 2.911,1 millioner kroner i 2011. Ved årets udgang forventes de samlede serviceudgifter at udgøre 2.888,8 millioner kroner svarende til et mindreforbrug på 22,7 millioner kroner i forhold til servicrammen.

Særlig opfølgning vedrørende det specialiserede socialområde

Med økonomiaftalen for 2010 indgår det specialiserede socialområde som et særligt fokusområde, og der skal hvert kvartal i 2010 og 2011 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,

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

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 Indenrigs- og Sundhedsministeriet senest en måned efter opgørelsen.

Oversigten for 2. kvartal 2011 er vedlagt som bilag 1 til denne sag. Bilaget indeholder en opgørelse over det specialiserede socialområde, det vil sige støttekrævende børn og unge samt voksne med særlige behov.

Ved udgangen af 2. kvartal skønnes det, at det specialiserede område overordnet set vil komme ud med et mindreforbrug på 10,3 millioner kroner i forhold til det vedtagne budget og 33,7 millioner kroner i forhold til det korrigerede budget.

Det skal bemærkes, at indberetningen er opgjort efter Indenrigs- og Sundhedsministeriets 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

Anlægsbudgettet

Det oprindelige anlægsbudget for alle udvalg udgør 214,2 millioner kroner i 2011. Regnskabet for 1. halvår viser et forbrug på 120,6 millioner kroner. Det forventes, at det samlede anlægsforbrug bliver på 453,6 millioner kroner.

Det høje anlægsforbrug skal ses i sammenhæng med, at der siden budgetvedtagelsen er videreført 272,4 millioner kroner fra 2010. Herudover er der givet tillægsbevillinger på 8,6 millioner kroner. Således kan det samlede korrigerede anlægsbudget opgøres til 495,3 millioner kroner.

For en mere detaljeret gennemgang, herunder tidsplaner med mere for de enkelte projekter, henvises til de enkelte udvalgs budgetopfølgninger samt bilag 2.

Center for Økonomi indstiller, at regnskabet for 1. halvår 2011 og forventningerne til årets resultat godkendes.

Økonomiudvalget,
23.08.2011
Gladsaxe Kommune

Bilag

Bilag 2: Opfølgning på anlæg

Bilag 1: Opfølgning på det sociale området

Relateret behandling

Punkt 216: Halvårsregnskab, budgetopfølgning efter 1. halvår 2011, Økonomiudvalgets område

2011/05732

Bilag

Bilag 1: Forbrugsoversigt pr. 30.06.2011, drift

Bilag 2: Forbrugsoversigt pr. 30.06.2011, anlæg

Bilag 3: Opfølgning på målsætninger og resultatkrav efter 2. kvartal 2011

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt

Halvårsregnskab, budgetopfølgning efter 1. halvår 2011, Økonomiudvalgets område

Beslutning

Tiltrådt.

Gennemgang af sagen

Baggrund

Som led i økonomiaftalen for 2011 mellem regeringen og KL skal kommunerne som noget nyt aflægge halvårsregnskab fra og med 1. halvår 2011.

Denne sag erstatter den årlige sag om Økonomiudvalgets budgetopfølgning for 2. kvartal. Fremadrettet vil de kvartalsvise dagsordenspunkter om budgetopfølgning få en struktur svarende til denne sag.

Driftsbudgettet

Det vedtagne budget, det korrigerede budget, regnskabet for 1. halvår 2011 samt det forventede årsresultat fremgår af tabellen nedenfor.

Regnskabsoversigt, nettodriftsudgifter, 1. halvår 2011, 1.000 kr.

Økonomiudvalget	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskab 1. halvår 2011	Forventet årsresultat
Bevillingsområde Politisk og administrativ organisation	532.824	591.812	278.224	533.892
I alt	532.824	591.812	278.224	533.892

Driftsregnskabet for 1. halvår 2011 kan for Økonomiudvalgets samlede budget opgøres til et forbrug på 278,2 mio. kr. svarende til 52,2 pct. af det vedtagne budget og til 47,0 pct. af det korrigerede budget. Det forventes, at årsresultatet bliver på 533,9 mio. kr. Det betyder et merforbrug i forhold til det vedtagne budget på ca. 1 mio. kr. og et mindreforbrug på knap 58 mio. kr. i forhold til

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

det korrigerede budget.

Den største afvigelse i forhold til det vedtagne budget er, at Økonomiudvalget 21.06.2011, pkt. 174, vedtog en ændret regnskabs-teknisk praksis for de takstfinansierede tilbud, hvorefter budgettet blev nedskrevet med 12,9 mio. kr.

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

Det skal nævnes, at der ved den faktiske udmøntning af lønpulje 2011, jf. Økonomiudvalget 12.04.2011, pkt. 105, er foretaget en administrativ justering mellem 3 udvalgs rammer. Økonomiudvalgets ramme er således øget med 102.200 kr., mens Børne- og Undervisningsudvalgets ramme er nedskrevet med 48.000 kr. og Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets ramme med 54.200 kr.

Anlægsbudgettet

Vedtagne anlægsprojekter i 2011 samt tidsplan blev forelagt Økonomiudvalget 14.12.2010, punkt nr. 354.

En oversigt over anlægsprojekterne med vedtaget budget, rådighedsbeløb pr. 30.6.2011, forbrug for 1. halvår 2011 samt forventet forbrug i hele 2011 fremgår af bilag 2.

Ifølge bilag 2 er det vedtagne budget i 2011 for nettoanlægsudgifterne på Økonomiudvalget område i alt 55,1 mio. kr. De samlede anlægsudgifter forventes at udgøre ca. 103 mio. kr. pr. 31. december 2011. Afvigelsen i forhold til det vedtagne budget skyldes, at der forventes brugt en betragtelig del af det overførte rådighedsbeløb fra 2010 på ca. 60 mio. kr. Det forventes således, at der alene til ombygning af rådhuset vil blive brugt 38 mio. kr. inden årets udgang. Endvidere forventes forbrugt ca. 10 mio. kr. af de overførte puljer til PPV og IT-køb.

Opfølgning på servicerammen

I økonomiaftalen for 2011 har Regeringen og KL endvidere aftalt sanktioner for kommunerne såfremt servicerammen overskrides for kommunerne under ét. Servicerammen omfatter samtlige driftsudgifter fratrukket udgifter på området for indkomstoverførsler og på forsyningsområdet.

Økonomiudvalgets serviceramme er på 476,6 mio. kr. i 2011. Ved årets udgang forventer Center for Service på nuværende

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

tidspunkt, at der vil være et mindreforbrug på ca. 1,5 mio. kr. på servicerammen. Der er taget højde for, at 2,2 mio. kr. af de overførte midler fra 2010 flyttes til anlægsbudgettet til finansiering af nødvendige anlægsprojekter, som der ikke er afsat anlægsmidler til.

Opfølgning på mål og resultatkrav for 2011

Af bilag 3 fremgår halvårsopfølgning på resultatkrav 2011.

Center for Service indstiller, at halvårsregnskabet for 2011 tages til efterretning.

Bilag

Bilag 1: Forbrugsoversigt pr. 30.06.2011, drift

Bilag 2: Forbrugsoversigt pr. 30.06.2011, anlæg

Bilag 3: Opfølgning på målsætninger og resultatkrav efter 2. kvartal 2011

Relateret behandling

Økonomiudvalget 14.12.2010, Punkt 354 (Åben)

Økonomiudvalget 12.04.2011, Punkt 105 (Åben)

Økonomiudvalget 03.05.2011, Punkt 120 (Åben)

Økonomiudvalget 21.06.2011, Punkt 174 (Åben)

Punkt 217: 1. behandling af budget 2012-2015

2011/00593

Bilag

Bilag 1: Borgmesterens oplæg til budget 2012-2015

Bilag 2: Justering af konti på Økonomiudvalget

Økonomiudvalget,
23.08.2011
Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt

1. behandling af budget 2012-2015

Beslutning

4 medlemmer (Karin Søjberg Holst, Trine Græse, Erling Schrøder og Bent Greve) indstiller forslaget til budget 2012 - 2015 til 1. behandling.

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

Til Byrådet.

Kommende behandlingsforløb

Byrådet 31.08.2011

Gennemgang af sagen

Borgmesteren fremsætter hermed budgetforslag for budgetåret 2012 og budgetoverslagsårene 2013-2015. Budgetforslaget er vedlagt som bilag og udsendt særskilt til Byrådets medlemmer.

Budgetforslaget tager udgangspunkt i det endelige skøn over kommunens økonomi, som er udsendt 10.08.2011 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. Der fremsættes desuden en række forslag til budgetforbedringer.

Budgetforslaget består af følgende hovedtal:

Tabel 1. Resultatopgørelse 2012-2015				
I 1.000 kr.	B 2012	B 2013	B 2014	B 2015
I. Det skattefinansierede område				

Økonomiudvalget,
23.08.2011
Gladsaxe Kommune

Skatter	3.143.016	3.243.152	3.417.247	3.548.129
Tilskud og udligning	845.100	821.261	777.334	772.995
Indtægter i alt	3.988.116	4.064.413	4.194.581	4.321.125
	0	0	0	0
Driftsbudget (netto)	3.750.394	3.750.663	3.734.631	3.733.005
P/l-regulering	0	93.767	189.066	287.033
Driftsresultat	237.722	219.983	270.885	301.087
Anlægsbudget (netto), inkl. pl-reg.	203.155	211.233	201.948	156.976
Drifts- og anlægsresultat i alt	34.567	8.750	68.937	144.110
Renteudgifter (netto)	21.672	24.192	25.098	24.426
Resultat af det skattefinansierede område	-12.895	15.441	-43.839	-119.685
Strukturel balance (driftsresultat inkl. renter)	216.050	195.792	245.787	276.661
II. Forsyningsområdet (fjernvarme og renovation)				
Driftsresultat inkl. renter	-2.570	-519	2.558	4.110
Anlægsresultat	-84.000	-52.275	-14.709	0
Resultat af forsyn.området	-86.570	-52.794	-12.151	4.110
Årets resultat i alt	-73.675	-68.235	31.688	123.795

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 2012-2015				
I 1.000 kr.	2012	2013	2014	2015
Årets resultat	-73.675	-68.235	31.688	123.795
Likviditetsforbrug vedr. rådighedsbeløb	-38.251	26.654	-32.033	-28.400
Videreførelse af driftsbudget	50.000	51.250	32.531	33.845
Låneoptag, skattefinansieret omr.	12.000	43.435	12.000	0
Låneoptag, forsyningsområdet	84.000	51.000	14.000	0
Afdrag på lån, skattefinansieret omr.	-47.801	-48.922	-49.842	-90.575
Afdrag på lån, forsyningsområdet	-886	-2.779	-4.484	-5.498
Øvrige finansforskydninger	8.787	-26.909	-6.649	-6.611
Likviditetsforbrug i alt	-5.826	25.495	-2.789	26.556

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

Likvid beholdning, 31/12	66.203	91.698	88.909	115.465
			275.58	
Gennemsnitlig likviditet, 31/12	254.402	264.236	9	287.472

Kommunens kassebeholdning ultimo 2011 skønnes i budget 2012-2015 at udgøre 72 mio. kr. Det er 101 mio. kr. lavere end likviditets-skønnet på 173 mio. kr. i budgetaftalen sidste år. Kassebeholdningen i 2012 forventes i borgmesterens oplæg ligeledes lavere end i sidste års budget, men med 66,2 mio. kr. forventes den højere end i det endelige skøn.

I det endelige skøn var de finansielle vilkår stramme i 2012 og 2013. På den baggrund og for at gøre plads til nye indsatser på blandt sundhedsområdet, tilpasninger af skolestrukturen og en ny Letbane indeholder borgmesterens oplæg en række budgetforbedringer i form af effektiviseringer, tilpasninger af puljer til faktisk forbrug og især administrative besparelser. Herudover udskydes en række anlægspuljer fra 2012 og 2013 til 2014 og 2015.

Udover at likviditeten er presset i 2012 og 2013 viser driftsbalancen i det endelige skøn, at kommunens økonomi grundlæggende er sund. Gladsaxe Kommune har i flere år arbejdet med at effektivisere især den administrative drift. Samtidig er skatteindtægterne og indbyggertallet steget. De økonomiske udsigter i 2014 og 2015 er imidlertid forbundet med nogen usikkerhed idet udsving i konjunkturerne kan få stor betydning for indtægterne. Der er altså grund til en vis forsigtighed i vurderingen af de økonomiske rammer i de sidste overslagsår.

Forslaget til budget omfatter desuden følgende beslutningsnoter:

1. Skatteprocenten og grundskyldspromillen forudsættes uændret på henholdsvis 24,1 procent og 23 promille.
2. Strukturen på skoleområdet ændres i disse år. Det medfører bedre udnyttelse af kommunens bygninger, og frigør blandt andet gamle Gladsaxe skole, Ungdomsskolen, Lundevang skole og Bagsværd skole til salg. Børne- og Undervisningsudvalget afgiver indstilling om ny skolestruktur 23.08.2011. Drøftelserne i budgetforhandlingerne vil tage udgangspunkt i indstillingen. Udover de nævnte skoler arbejdes der videre med mulighederne for at udbyde andre kommunale ejendomme til salg jf. beslutningsnote 15 i budget 2011. Ejendomsmarkedet er fortsat præget af usikkerhed, og bortset fra salget af Bagsværd skole er der ikke budgetteret med disse mulige salgsindtægter. Kommer der salgsindtægter udover de

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

budgetterede på 50 mio. kr. for Bagsværd skole aftaler budgetforligspartierne, hvordan midlerne skal disponeres til allerede planlagte eller nye anlægsprojekter fra 2014. Det kan blandt andet være nye idrætsfaciliteter på nye Gladsaxe skole, et ungdomsspillested, forbedrede idrætsfaciliteter, renovering af institutioner på handicapområdet, byudviklingsprojekter eller energiprojekter. For alle projekter er det en forudsætning, at driftsudgifter afholdes inden for de eksisterende rammer.

3. Ved kommunalreformen overtog kommunerne en række opgaver på sundhedsområdet, herunder på genoptræning. Kommunerne har nu varetaget opgaverne i en årrække. I samarbejde med andre kommuner vil der blive foretaget en sammenligning af standarder og udgiftsudvikling på området. I den forbindelse vil mulighederne for styring i relation til medfinansieringen blive undersøgt, herunder virkningen af udgiftsfordelingen.
4. Gladsaxe Kommune oplever et stigende udgiftspres på det specialiserede socialområde for voksne. Det skyldes blandt andet en stigende tilgang af unge med autisme, der overgår fra børne- til voksenområdet. Der tilføres derfor 5 mio. kr. i 2012 og 3 mio. kr. i 2013 til købsbudgettet til botilbud. I forlængelse heraf udarbejdes en analyse af udgiftsudviklingen på området og mulighederne for at styre udgifterne. I den forbindelse skal de nye styringstiltag, der indgår i økonomiaftalen mellem KL og regeringen for 2012 vurderes nærmere. Det vurderes desuden, hvordan et eventuelt stadig større forventningspres kan imødekommes på en måde, så det ikke i sig selv giver anledning til større udgifter på området. De forslag, som beslutningsnoten giver anledning til, vil ligge i forlængelse af og supplere den allerede igangværende omlægningsstrategi vedrørende aktiviteterne på voksenområdet. Mulighederne for at reducere enhedspriserne på kommunes egne tilbud analyseres - herunder om der kan indhentes en besparelse ved en samlet administration på Kellersvejområdet. Tiltagene forventes først at have fuld virkning fra 2014 og frem. Fra 2014 er det målet, at købsbudgettet ikke stiger udover den almindelige prisregulering.
5. Letbanen bliver efter planen en realitet i 2020. Gladsaxe bidrager med 14 mio. kr. om året til selve projektet. Herudover er der i budgettet foreløbig afsat 2 mio. kr. i 2014 og 3 mio. kr. i 2015 til byudviklingsprojekter, herunder Gladsaxe Ringby. I samarbejde med borgere og erhvervsliv undersøges behovet for udbygningen af in-

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

infrastrukturen for Letbanens passagerer. Virksomheder placeret tæt ved Letbanen vil få stort udbytte af udbygningen med hurtigere og mere fleksibel kollektiv transport. Virksomhederne kan også have ønsker om for eksempel at forbedre adgangen for biler, sikre grønne løberuter eller andre grønne arealer i tilgængelig afstand af deres virksomhed. Mulighederne for at inddrage virksomhederne i planlægningen og finansieringen af byudviklingen i området undersøges.

6. Det undersøges, hvordan der kan gøres en ekstra indsats for at tiltrække børn til Værebroskole. Mulighederne for at skabe en bedre balance i beboersammensætningen i Værebroskole afdækkes ved at undersøge mulighederne for ændringer i reglerne og ansvaret for boligvisningen. Beboerne i Værebroskoleområdet og særligt børnene og de unge skal mødes af alsidige fritids- og kommunale tilbud, hvor der arbejdes aktivt for at skabe en god balance i den sociale sammensætning. Behovet og mulighederne for omlægninger af tilbudene i området undersøges.
7. Brugen af tablet computere er i hastig udvikling. I det kommende år undersøges mulighederne for at intensivere brugen af iPads eller lignende produkter i skoler og i Byrådet. Brugen af IT og digitale medier på skolerne er konstant i udvikling, og erfaringer høstet i udvalgte projekter kan blive til gavn for alle. I Budget 2012 reserveres en del af anlægspuljen "Puljen til IT på skolerne" til at understøtte denne udvikling, for eksempel ved afprøvning af forskellig hardware herunder tablets. Desuden undersøges de tekniske muligheder for, at byrådets medlemmer hver udstyres med en iPad eller et tilsvarende produkt, der kan afløse de nuværende hjemmearbejdspladser, og hvorpå det er muligt at modtage al information fra kommunen, dagsordner med bilag, og som bl.a. kan anvendes under møderne i udvalg og Byråd, så byrådsarbejdet bliver "papirløst".
8. Mulighederne for administrative effektiviseringer og besparelser følges fortsat. I dette og de seneste års budgetter er de administrative udgifter reduceret med en stigende profil frem til 2014. Kommuneaftalen for i år peger på potentiale for besparelser på indkøb og digitalisering. Fremadrettet afdækkes mulighederne for besparelser vedr. digitalisering, indkøb og organisering. Indkøbsbesparelser realiseres i takt med at de konstateres. Mulighederne for besparelser ved digitalisering konkretiseres når KL kommer med et udspil. Reorganisering af udvalgte administrative opgaver vil kunne medvirke til større effektivitet og besparelser.
9. Der er med budget 2010-2013 forudsat, at regelforenklinger vil give besparelser på 4,2 mio. kr. i 2012 og yderligere 4,2 mio. kr. i 2013. Puljen for 2012 udmøntes i budgetoplægget her. Der arbej-

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

des videre med udmøntning af puljen for 2013 i forbindelse med budget 2013, hvor der også forventes nye initiativer fra statens side.

- 10 Det er forudsat, at der anvendes det statsgaranterede udskrivningsgrundlag som grundlag for beregning af skatteprovenuet i 2012. Der skal ved 2. behandlingen af budgettet tages endelig stilling til, om der skal anvendes det statsgaranterede eller selvbudgetterede udskrivningsgrundlag.
- 11 Det er forudsat, at der optages lån til finansiering af indefrosne ejendomsskatter og energiforbedringer på i alt 12 mio. kr. i hvert af årene 2012 til 2014. I årene 2012 til 2014 er der samlet set forudsat låntagning på 149 mio. kr. til fjernvarmeudbygningen og i 2013 31 mio. kr. til Nybrogård. Det forudsættes, at der ikke vil være nogen låneoptagning i 2015.

Driftsbudgettet

Borgmesteren har på grundlag af udvalgenes budgetbidrag og forslag til budgetforbedringer fra forvaltningerne fremsat forslag til nye driftsaktiviteter især på sundhedsområdet, til pasning og undervisning af flere børn end forventet, og til budgetforbedringer til finansiering af disse aktiviteter og allerede planlagte og nye anlægsprojekter.

Økonomiudvalget

Der foreslås budgetforbedringer på 72,3 mio. kr. i budgetperioden, heraf 19,0 mio. kr. i 2012. Budgetforbedringerne består for det første af betydelige justeringer af budget til faktisk forbrug i tidligere år. Løn-puljen reduceres fx med 5,1 mio. kr. om året. Bilag 2 indeholder en samlet gennemgang af justeringerne på Økonomiudvalgets konti. For det andet udmøntes den regelforenklingspulje, som blev afsat i budget 2012, og der foretages egentlige besparelser på fx lønsummer svarende til 2,4 mio. kr., og kompensationen ved fravær grundet barsel svarende til 2,1 mio. kr. Og for det tredje reduceres budgettet som følge af besparelser på arbejdsskadeforsikringer.

Der afsættes 1,5 mio. kr. til intensive samtaleforløb for forsikrede ledige. Indsatsen forventes, at reducere overførselsudgifterne svarende til en nettobesparelse for kommunen på 1,2 mio. kr. om året i de to år forsøget skal køre.

Trafik- og Teknikudvalget

Driftsafdelingen effektiviserer fra 2013 med 1,0 mio. kr. om året. Herudover overtager beboere på private fællesveje hele udgiften til vejved-

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

ligeholdelse og den bedre udnyttelse af kommunens bygninger i forbindelse med ændringerne af skolestrukturen indebærer også besparelser på vedligeholdelsen af udearealerne.

Miljøudvalget

Miljøudvalget kompenseres med 0,6 mio. kr. fordelt på 2012 og 2013 delvist for finansieringen af et merforbrug tilbage i 2010. Underskuddet skyldtes en ekstraordinær udgift, som i forhold til områdets beskedne størrelse, ville have stor betydning for aktiviteten.

Børne- og Undervisningsudvalget

Der forventes flere børn og unge i Gladsaxe Kommune end tidligere forudsat. Der afsættes derfor 75 mio. kr. i hele budgetperioden til at dække merudgifterne til skoler, daginstitutioner og sundhedspleje. Der afsættes herudover 0,5 mio. kr. i 2012 og 0,8 mio. kr. herefter til øget kapacitet i dagtilbuddene.

Sammenlægningen af Høje Gladsaxe og Marielyst skoler indebærer, at børnene på Marielyst skole omfattes af det gratis klubtilbud og de 2 timers ekstra idræt om ugen, som børnene på Høje Gladsaxe har fået i forbindelse med at skolen blev profilskole.

Skolestrukturændringer indebærer ved fuld effekt fra 2014 besparelser på 8,3 mio. kr. om året. Herudover indgår tilpasninger af budget til kørsel af støttekrævende børn og takststigninger til SFO, og besparelser som følge af fuld kapacitetsudnyttelse i 2012 til 2014 pga. i dagtilbud og skoler mv.

Seniorudvalget

Der afsættes 0,35 mio. kr. til at genindføre rengøring hver 14. dag for de borgere, som kun modtager rengøring.

Forebyggelses-, Sundheds- og Handicapudvalget

Der er pres på købsbudgettet på voksen handicap området, og der tilføres derfor 5 mio. kr. i 2012 og 3 mio. kr. i 2013. Der igangsættes samtidig en analyse af området jf. beslutningsnote 5. De forslag, som noten giver anledning til, vil supplere den igangværende omlægningsstrategi på området.

Sundhedsområdet prioriteres højt, og der afsættes 2 mio. kr. om året til forløbsprogrammer for borgere med kroniske sygdomme. Fra 2013 afsættes 0,9 mio. kr. til videreførelse af rehabilitering af kræftpatienter, som led i den kommunale del af Kræftplan III, og endelig afsættes 0,5 mio. kr. årligt til at modvirke ulighed i sundhed.

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

Beskæftigelses- og integrationsudvalget

Satsning på intensive samtaleforløb for forsikrede ledige i 2 år forventes, at resultere i lavere udgifter svarende til 2,7 mio. kr. årligt. Det indebærer en nettogevinst på 1,5 mio. kr. årligt.

Tværgående udmøntning af regelforenklinger

Regelforenklinger resulterer i besparelser på 0,4 mio. kr. i 2012 stigende til 0,6 mio. kr. fra og med 2014. Besparelsen er primært på Økonomiudvalget med 0,4 mio. kr. årligt.

Energiforbruget er faldende, og energibudgetterne reduceres derfor med 2%. Provenuet er i alt 1 mio. kr. Beløbet udmøntes på alle udvalg.

Anlægsbudgettet

Med udgangspunkt i udvalgenes budgetbidrag og den anlægsplan, der blev vedtaget med budget 2011-2014, indeholder Borgmesterens budgetoplæg forslag til nye anlægsaktiviteter samt videreførelse i 2015 af en række puljer fra den investeringsoversigt, der blev vedtaget i budget 2011-2014. Puljerne udgør i alt ca. 100 mio.kr.

I Borgmesterens budgetoplæg udskydes desuden en række anlægs-puljer og projekter fra 2012 og 2013 til 2014 og 2015. Udskydelsen sker af hensyn til den pressede likviditet i 2012 og 2013.

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

Økonomiudvalget

Gladsaxes andel af medfinansieringen af letbanen er 14,2 mio. kr. om året. Beløbet afsættes dobbelt i 2014 og enkelt i 2015. Hele beløbet afholdes dog først i 2015.

I 2013 afsættes 2,7 mio. kr. til oprensning af tidligere solgte grunde i Mørkhøj Erhvervs kvarter. Der vil senere blive anvist finansiering i form af mindreforbrug på centrale konti eller lignende.

Puljen til byfornyelse reduceres fra 0,2 mio. kr. om året til 50.000 kr. som skal finansiere de lovpligtige tilskud til byfornyelse. PPV puljerne til indvendige vedligeholdelsesprojekter udskydes fra 2012 og 2013 til 2014 og 2015.

Trafik- og Teknikudvalget

Der afsættes en pulje på i alt 5 mio. kr. fordelt over årene 2014 og 2015 til udbygning af infrastrukturen i forbindelse med byudviklingspro-

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

jekterne, bl.a. Gladsaxe Ringby og omdannelse af erhvervskvarterer. I 2014 og 2015 afsættes også 2,1 mio. kr. til cykelsuperstier, hvor hovedprojektet er afslutning på vandledningsruten. Projektet forudsætter tilskud fra regeringens cykelpulje, som kan give 40 pct. i tilskud af investeringen. Cykelpuljen udløber i 2014, men kan finansiere projekter, som udføres i 2015.

I forbindelse med ibrugtagningen af Bagsværd ny skole afsættes i 2013 0,8 mio. kr. til trafiksanering af krydset ud for skolen, og i 2015 afsættes yderligere 0,4 mio. kr. til tilpasninger af infrastrukturen i forbindelse med ny skolestruktur.

Endelig afsættes 50.000 kr. om året til afmærkning af motionsstier i kommunen og der afsættes i 2012 0,5 mio. kr. til en udbygning af projektet Byens Arena med en mastearena.

En lang række projekter udskydes fra de 2 første budgetår til 2014 og 2015, mens puljen til støjbekæmpelse bortfalder helt, pga. faldende ansøgertal og tilskudsmulighederne i boligjobplanen.

Børne- og Undervisningsudvalget

Der afsættes 113 mio. kr. i perioden 2012 til 2014 til ombygninger i forbindelse med ny skolestruktur i området Høje Gladsaxe/Marielyst. Udover selve ombygningen er flytte- og genhusningsudgifterne også indeholdt i beløbet. Herudover afsættes yderligere 0,5 mio. kr. til indretning af lokaler på Høje Gladsaxe Skole til 'Klub 4', som er en midlertidig klub for 4. klassetrin. Børne- og Undervisningsudvalget afgiver indstilling om ny skolestruktur 23. august 2011. Drøftelserne i budgetforhandlingerne vil tage udgangspunkt i indstillingen.

Ændringer i skolestrukturen medfører også behov for 1,8 mio. kr. til flytning af ADHD-grupper fra Gladsaxe Skole og 2 obs-grupper fra Enghavegård Skole til lokaler på Søborg Skole og behov for at der i 2012 og 2013 afsættes samlet 6 mio. kr. til flytning af specialgrupper fra Lundevang Skole til Værebros Skole mv.

Af hensyn til likviditeten i 2012 og 2013 udskydes en række puljer herunder funktionsændringspuljer til 2014 og 2015.

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget

Der oprettes en pulje til funktionsændringer mv. på idrætsområdet. Puljen er i 2013 på 0,5 mio. kr. og fra 2014 på 1,5 mio. kr. årligt.

Der afsættes 0,9 mio. kr. i 2015 til 1. fase i renoveringen af hovedbibliotekets lofter. Renoveringen vedrører lofterne i hovedbibliotekets bør-

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

neafdeling.

Seniorudvalget

Projekter i puljen til funktionsændringer for 1,1 mio. kr. udskydes fra 2012 til 2014.

Forebyggelses-, Sundheds- og Handicapudvalget

Puljen til funktionsændringer forhøjes med 0,2 mio. kr. fra 2014 og videreføres på det højere niveau i 2015 og frem. Det skyldes, at der er kommet nye tilbud til bl.a. Rusmiddelcentret og Carlshuse.

Puljerne til funktionsændringer og myndighedskrav udskydes fra 2013 til 2014 og for de takstfinansierede tilbud fra 2012 til 2014.

Beskæftigelsesudvalget

Projekter i puljen til funktionsændringer for 0,1 mio. kr. udskydes fra 2013 til 2014.

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 lønskøn fra KL. Driftsbudgettet var i budgetcirkulæret fremskrevet med 2,49 pct. fra 2011-niveau til 2012-niveau. I det endelige skøn er driftsbudgettet fremskrevet med 2,02 pct., hvilket skyldes en nedjustering af lønfremskrivningen. Der er ingen ændringer til prisfremskrivningen af anlægsbudgettet i forhold til fremskrivningen i budgetcirkulæret, hvilket betyder at anlægsrammerne er fremskrevet med i alt 2,02 pct. fra 2011 til 2012.

Renter, finansforskydninger og lån

På det skattefinansierede område er der udover låneadgangen i 2012-2014 på 5 mio. kr. årligt vedrørende energiforbedringer og 7 mio. kr. årligt vedrørende pensionisters lån til betaling af ejendomsskatter forudsat optaget lån til ombygning af Nybrogård i 2013. Det forudsættes, at der ikke vil være nogen låneoptagelse i 2015. I 2015 forudsættes derimod ekstraordinære afdrag på 40 mio. kr.

På forsyningsområdet er der forudsat optaget lån for i alt 84 mio. kr. i 2012, 51 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.

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

Posten 'finansforskydninger' består primært af byggelån og pensionisters lån til betaling af ejendomsskatter. Da udviklingen viser, at færre pensionister ønsker at låne til betaling af ejendomsskatter, er skønnet for finansforskydninger ændret i overensstemmelse hermed.

Endelig er der sket en konkret beregning af forrentningen af kommunens kassebeholdning således, at renteindtægten følger likviditetsforløbet i dette skøn. Beregningen er mere konservativ i Borgmesterens oplæg i forhold til det endelige skøn, hvilket svarer til lavere renteindtægter på ca. 3 mio. kr. om året.

Skatter

De samlede skatteindtægter forventes at stige med 3-5 pct. årligt frem til 2015. Det er mere end der blev forudsat ved sidste års budgetlægning. Stigningen hænger primært sammen med en større stigning i indbyggertallet end forudset.

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 2012, mens indtægterne i overslagsårene bygger på KL's skøn for udviklingen i udskrivningsgrundlaget og Gladsaxe Kommunes seneste befolkningsprognose (2011). Selv om der vælges statsgaranti i 2012 kan udsving i konjunkturerne imidlertid skabe betydelig usikkerhed om udskrivningsgrundlaget i overslagsårene.

Tabel 3. Indkomstskat 2012-2015

Udgift+/indtægt- I 1.000 kr.	B2012	B2013	B2014	B2015
Provenu fra indkomstskat	2.555.558	2.674.436	2.798.721	2.885.474

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.

Økonomiudvalget,
23.08.2011
Gladsaxe Kommune

**Tabel 4. Ejendomsskatter
2012-2015**

Udgift+/indtægt- I 1.000 kr.	B2012	B2013	B2014	B2015
	332.13			
Grundskyld	7	355.732	380.633	404.994
Dækningsafgift	83.093	88.744	94.956	101.033
	415.23			
I alt	0	444.476	475.589	506.027

Endelig fremgår skønnet af provenuet fra selskabsskatter af tabel 5. Indtægterne fra selskabsskatter ligger også på et højere niveau end forventet i budget 2011-2014.

Tabel 5. Selskabsskatter 2012-2015

I 1.000 kr.	B2012	B2013	B2014	B2015
Selskaber hjemmehørende i kommunen	172.228	124.240	142.937	156.628

Selskabsskatter indbetales med tre års forsinkelse. Effekterne af den økonomiske krise afspejler sig således først i selskabsskatterne med 3 års forsinkelse. I 2012 er selskabsskatten dog ekstraordinær høj på grund af en meget stor efterbetaling fra Novo Nordisk på omkring 40 mio. kr. vedrørende tidligere år.

Udligningen af selskabsskatter er kun delvis, og selskabsskatterne er en vigtig del af Gladsaxe Kommunes indtægtsgrundlag. Det har således stor betydning for Gladsaxe Kommune at kunne tiltrække virksomheder fx ved at forbedre infrastrukturen, som i dette års budget.

Tilskud og udligning

Tilskud og udligning indebærer samlet set et tilskud til Gladsaxe Kommune på 842,7 mio. kr. i 2012, jf. tabel 6.

Tilskuds- og udligningsbeløbene i 2012 tager udgangspunkt i udmeldingen fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet og er baseret på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag. Beløbene i 2013 til 2015 bygger på KL's skøn for udviklingen i udskrivningsgrundlaget og bloktilskudspuljen.

**Tabel 6. Tilskud og udligning
2012-2015**

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

Tilsvaer+/tilskud- I 1.000 kr.	B2012	B2013	B2014	B2015
	-			
Udligningsordninger	516.382	-472.629	-444.606	-444.646
	-			
Bloktilskud	248.549	-235.493	-221.496	-216.926
Udligning af selskabsskat	45.612	37.819	43.464	47.289
Udviklingsbidrag	8.002	8.175	8.349	8.511
Særligt beskæftigelsestilskud	-	-125.927	-129.076	-132.302
Andre tilskud	-32.317	-33.205	-33.969	-34.921
	-			
I alt	845.100	-821.261	-777.334	-772.995

Tilskuddet fra udligningen er betydeligt højere end det var i budget 2011. Det skyldes en generel nedjustering af skønnet over skatteindtægter, at skønnet for kommunernes udgifter til overførselsindkomster er løftet, og at omlægningen af refusionsreglerne på beskæftigelsesområdet medfører højere kommunale udgifter.

Udligningen af selskabsskat indebærer, at Gladsaxe Kommune skal betale 45,6 mio. kr. til udligningsordningen i 2012 og udviklingsbidraget til regional udvikling er for 2012 fastsat til 123 kr. pr. indbygger svarende til 8,0 mio. kr. i alt i 2012.

Særligt beskæftigelsestilskud gives til finansiering af udgifterne til arbejdsløshedsdagpenge og aktivering af forsikrede ledige. Beløbet forventes at blive 101,466 mio. kr. i 2012 og vil stige de efterfølgende år. Beløbet i 2012 er øget med 2,4 mio. kr. i forhold til det endelige skøn. Det skyldes, at Indenrigs- og Sundhedsministeriet har udmeldt, at der var en fejl i den oprindelige beregning. Beløbet er derfor korrigeret i overensstemmelse med den reviderede beregning.

Tilskuds- og udligningsbeløbene konteres alle på hovedkonto 7.

Takster

Der er forudsat følgende takster i 2012 sammenlignet med 2011:

	2011	2012
Daginstitutioner		
0-2 år kr./ mdr.	2.885	2.950
3-5 år kr./ mdr.	1.950	1.980

Økonomiudvalget,
23.08.2011
Gladsaxe Kommune

SFO kr./ mdr.	1.415	1.495
Fritidsklub kr./ mdr.	395	400
Ungdomsklub kr./ mdr.	110	120
Forsyningsvirksomheder		
(ekskl. moms)		
Renovation kr./ år	1.810	1.832
Fjernvarme pr. GJ	140,66	138,58

Taksterne på dagtilbudsområdet er fremskrevet svarende til pris- og lønudviklingen. I forhold til budgetbidragene er taksten for dagtilbud for 3-5 årige reduceret med 15 kr., og taksten for fritidsklub er reduceret med 5 kr. Det skyldes to ting. For det første, at forældrebetalingen på de to områder udgør den maksimale andel af udgifterne på henholdsvis 25 pct. og 20 pct., og at taksten derfor skal korrigeres i overensstemmelse med KL's reviderede lønudvikling, som er indregnet i det endelige skøn. For det andet mindsker besparelsen på lønsum på 0,25 pct. også forældrebetalingen.

Endelig er SFO-taksten øget med 50 kr. pr. måned til 1.495 kr.

Taksten på fjernvarme vil eventuelt blive genberegnet, når CTR har udmeldt nye takster for 2012. Taksten for fjernvarme var ekstraordinært høj i 2011, fordi fjernvarmens underskud for 2009 først kunne indregnes i taksten for 2011.

Borgmesteren indstiller forslaget til budget 2012-2015 til 1. behandling

Bilag

Bilag 1: Borgmesterens oplæg til budget 2012-2015

Bilag 2: Justering af konti på Økonomiudvalget

Relateret behandling

Punkt 218: Mødeaktiviteter 2012

2011/05656

Økonomiudvalget,

23.08.2011

Gladsaxe Kommune

Dagsordenpunkt

Mødeaktiviteter 2012

Beslutning

Tiltrådt.

Tidligere udvalgsbeslutninger

Økonomiudvalget 16.08.2011:

Udsat.

Gennemgang af sagen

Følgende datoer for mødeaktiviteter i år 2012 fastholdes:

Orienteringsmøde for Byrådet:

Mandag 27.02.2012 kl. 17.00. Emne fastlægges senere.

Mandag 27.08.2012 kl. 17.00. Emne fastlægges senere.

Møde med grundejerne, boligselskaberne og brugerbestyrelserne:

Mandag 07.05.2012 kl. 18.00. Møde med grundejerne.

Torsdag 01.11.2012 kl. 19.00. Møde med brugerbestyrelserne.

Mandag 05.11.2012 kl. 18.00. Møde med boligselskaberne.

Gladsaxedag (Budgetdag og Kulturfest):

Lørdag 18.08.2012.

Møde med Hovedudvalget om Budget 2013-16:

Mandag 20.08.2012 kl.16.30

I forbindelse med punkt 195 på Økonomiudvalgets møde d. 16.08.2011 blev det bestemt at udvalgene har mødefri i uge 4, 17, 22 og 48.

Derfor foreslås følgende ændringer til det oprindelige forslag:

Økonomiudvalget,
23.08.2011
Gladsaxe Kommune

Besigtigelsestur for Byrådet:
Mandag 11.06.2012 kl.15-18

Orienteringsmøde for Byrådet:
Mandag 03.12.2012 kl.17

Center for Service indstiller, at forslag til mødeplan godkendes

Bilag

Relateret behandling

Punkt 219: Lukket

2011/05786

Punkt 220: Lukket

2010/08132