

# **REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 30-08-2022**

**Mødedato** Tirsdag d. 30. august 2022 kl. 08:00

**Mødested** Mødelokale 2608

## **Indholdsfortegnelse**

Budget 2023-2026, 1. behandling.....	3
Mundtlige meddelelser.....	7
Lukket: .....	8
Godkendelse.....	9

# Punkt 1: Budget 2023-2026, 1. behandling

21-23-00.01.00-A26

## Beslutning

4 medlemmer i Økonomiudvalget (Trine Græse, Kristine Henriksen, Katrine Skov og Ole Skrald) anbefaler budgettet til 1. behandling.

7 medlemmer i Økonomiudvalget (Christina Rittig Falkberg, Lars Abel, Serdal Benli, Trine Henriksen, Susanne Damsgaard, Henrik Sørensen og Astrid Søborg) undlod at stemme.

## Sagsfremstilling

Borgmesteren fremsætter hermed forslag til budget for budgetåret 2023 og budgetoverslagsårene 2024-2026. Forslaget til budget er vedlagt som bilag 1.

Forslaget til budget tager udgangspunkt i budgetskønnet for kommunens økonomi, som er udsendt 12.08.2022 som budgetbilag 001. I forlængelse af budgetskønnet 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

Resultatopgørelse 2023-2026

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
I. Det skattefinansierede område				
Skatter	4.522.523	4.867.029	4.990.478	5.140.366
Tilskud og udligning	578.642	510.192	545.065	560.904
Indtægter i alt	5.101.165	5.377.221	5.535.543	5.701.269
Driftsbudget (netto)	4.890.550	4.891.610	4.889.952	4.897.031
P/l-regulering		141.857	287.730	438.516
Driftsresultat	210.615	343.754	357.861	365.721
Anlægsbudget skattefinansierede bruttoudgifter	255.589	565.870	530.149	331.864
Anlægsbudget takstfinansierede bruttoudgifter				
Anlægsbudget Pulje til strategiske investeringer i kernevelfærd		9.053	37.260	155.141
Anlægsbudget indtægter	-569	-1.114	-1.351	0

P/l-regulering		16.640	33.307	43.610
Drifts- og anlægsresultat i alt	-44.405	-246.695	-241.505	-164.893
Renter (netto)	-10.180	-10.435	-10.544	-10.854
Resultat af det skattefinansierede område	-34.226	-236.261	-230.961	-154.039
II. Forsyningsområdet (fjernvarme og renovation)				
Driftsresultat	-32.819	-33.152	-33.470	-33.470
P/l-regulering		-961	-1.969	-2.997
Renter(netto)	200	-876	-1.080	-1.078
Anlægsresultat	191.093	146.948	14.000	0
P/l-regulering		4.261	824	0
Resultat af forsyningsområdet	-158.474	-116.220	21.696	37.546
Årets resultat i alt	-192.700	-352.481	-209.265	-116.494
Strukturel balance (driftsresultat+renter)	220.794	354.189	368.404	376.575

Der er et overskud på den strukturelle balance i alle årene i oplægget. 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 221 og 377 mio. kr.

I den nuværende Gladsaxe-strategi er kommunens resultatkrav for den strukturelle balance på 250 mio. kr. i gennemsnit over de 4 år, svarende til, hvad der kræves for at vedligeholde kommunens infrastruktur og betale afdrag på gæld samt foretage eller spare op til nye anlægsinvesteringer på ca. 100 mio. kr. pr. år. – udover de ca. 100 mio. kr. der er til den løbende vedligeholdelse og renovering.

I den nye Gladsaxe-strategi er beløbet for den strukturelle balance foreslået opjusteret til 325 mio. kr. Opjusteringen hænger sammen med det politisk besluttede anlægsprogram, som kræver en opsparing på omkring 1 mia. kr. over en længere årrække.

Borgmesterens oplæg opfylder begge krav.

Årets resultat udgør et samlet underskud på 192,8 mio. kr. i 2023. Underskuddet er især et udtryk for udbygningen af fjernvarmen, og ikke et stort underskud på det skattefinansierede område. I årene efter er der et underskud på henholdsvis 352,5 mio. kr., 209,2 mio. kr. og 116,5 mio. kr. Underskuddene skyldes de meget store anlægsinvesteringer, der foretages i disse år på bl.a. skoler, dagtilbud, skøjtehal, Mørkhøj Park og Sundheds- og Beskæftigelseshus på Fremtidsvej, og medfører helt som planlagt en nedbringelse af likviditeten.

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 2023-2026

Finansieringsoversigt 2023-2026

1.000 kr.	2023	2024	2025	2026
Årets resultat	-192.700	-352.481	-209.265	-116.494
Likviditetsforbrug vedr. rådighedsbeløb	-81.293	96.676	-22.012	-57.532
Låneoptagelse, skattefinansieret område	0	110.637	0	0
Låneoptagelse, forsyningsområdet	179.263	-55.318	0	0
Afdrag på lån, skattefinansieret område	-54.417	-53.942	-55.533	-54.415
Afdrag på lån, forsyningsområdet	-23.900	-27.800	-29.200	-29.700
Øvrige finansforskydninger	-47.624	-9.824	-4.824	-4.824
Likviditetsforbrug i alt	-220.670	-292.053	-320.834	-262.965
Gennemsnitlig likviditet	1.240.930	984.471	677.651	385.831

Den gennemsnitlige likviditet i 2022 forventes at være på 1.440 mio. kr. I perioden 2023-2026 falder den gennemsnitlige likviditet, så den i 2026 udgør 385 mio. kr. Faldet skyldes det ambitiøse anlægsprogram i perioden, som der har været sparet op til i de foregående år. Alle år ligger den gennemsnitlige likviditet dog over 250 mio. kr., som anbefalingen fra KL om en buffer på 3.500 kr. pr. indbygger.

Forslaget til budget omfatter udover ovenstående 7 forskellige beslutningsnoter, som fremgår af borgmesterens forslag til budget - se bilag 1.

Der indgår beslutningsnoter om fastholdelse af de nuværende skatteprocenter, stigningen i udgifter til støttekrævende børn og unge og tiltag forbundet hermed (se nedenfor under driftsbudgettet), bæredygtig by, etablering af mændenes mødested, faciliteter ved Værebros Park, de frivilliges hus og hjemtagning af affaldsindsamlingen.

## Driftsbudgettet

Borgmesteren har, med udgangspunkt i udvalgenes budgetforslag, fremsat forslag til nye driftsaktiviteter og forslag til finansiering heraf. De enkelte punkter fremgår af bilaget.

I borgmesterens oplæg til budget for 2023-2026 er der et særligt fokus på sårbare børn og unge. For ligesom landets øvrige kommuner oplever kommunen desværre, at flere og flere børn har udfordringer, der betyder, at de har svært ved at håndtere en hverdag i den almindelige folkeskole. Det er trist, da det er i den almindelige folkeskole, at børnene har den bedste chance for at tage folkeskolens afgangsprøve og gennemføre en ungdomsuddannelse.

Borgmesteren foreslår, at der tilføres området for støttekrævende børn og unge godt 135 mio. kr. over de kommende fire år for at sikre, at alle børn og unge i Gladsaxe Kommune har gode rammer for at trives, lære og udvikle sig i fællesskaber sammen med andre børn og unge.

Herudover bliver 44 fagprofessionelle medarbejdere flyttet væk fra rådhuset og helt ud på skolerne – tættere på barnet og på dem, som kender barnet og hverdagslivet omkring barnet allerbedst. På den måde kan der bedre sættes ind der, hvor problemerne er, og i tæt samarbejde med kompetente voksne i barnets nærmiljø.

For at kunne rumme de øgede udgifter til de sårbare børn og unge og samtidig kunne iværksætte nye initiativer, er pengene fundet ved at omprioritere inden for det nuværende budget.

Som noget nyt bliver oversigten over, hvordan de enkelte fagudvalg har omprioriteret inden for deres egne fagområder, offentliggjort sammen med de øvrige budgetbilag, så alle kan læse med. Det sker på [gladsaxe.dk/budget2023](https://gladsaxe.dk/budget2023). Bilaget er

vedlagt denne sag, som bilag 2.

For at kunne finde yderligere finansiering til sårbare børn og unge - ud over det udvalgene har peget på, er der ligeledes et forslag om at tilbagerulle den seneste efterregulering ad P/L, dog bortset fra reguleringen af budgetterne til løn, fødevarer og brændsel.

### Anlægsbudgettet

På anlægsområdet videreføres en række eksisterende puljer i 2026. Puljerne udgør i alt ca. 100 mio. kr. og finansieres ved udmøntning af den pulje på 100 mio. kr., der blev afsat i budgetcirkulæret. Derudover foreslås nye eller ændrede anlægsaktiviteter, som beskrives i bilag om borgmesterens forslag.

Den største nye anlægsaktivitet er et nyt ungehus på Valdemars Allé. Der etableres således nye fysiske og tidssvarende rammer for ungehuset og dermed styrkes hjælpen til unge med psykosociale udfordringer. Derudover flyttes seks botræningspladser til Ungehuset, som også udvides med to akutpladser.

Herudover er kommunens tilbud med heste og ridning samlet ved Værebros Park. Den bygning, som er ridetilbuddets klubfacilitet, er udtjent. Derfor skal der opføres en ny bygning, der, sammen med den nye hestestald og de nye foldarealer, udgør et attraktivt tilbud til børn og unge fra hele kommunen. Samtidig opføres der et nyt foreningshus med gode bade-omklædningsfaciliteter og med beliggenhed ud mod boldbanerne, som vil være til brug for folkeoplysende foreninger, herunder fodboldklubben VB1968. Den endelige udformning tilrettelægges i dialog med borgerne. Der tages stilling til udformning af udearealerne i forbindelse med beslutningen om helhedsplanen for Værebros Park.

Gladsaxe Almennyttige Boligselskab ejer arealet og bygningerne, og Gladsaxe Kommune er i forhandlinger med boligselskabet med henblik på at indgå aftaler om fornyelse af bygninger i området.

I bilag 3 vises en 10 årsoversigt for anlægsbudgettet.

Endvidere lånes der ikke til købet af renovationsbiler, som derimod finansieres via mellemværende med renovationsområdet over en længere årrække.

Endelig er skatter og tilskud og udligning fastholdt, svarende til skønnene i det udsendte budgetskøn 12.08.2022.

Borgmesteren indstiller forslag til budget 2023-2026 til 1. behandling.

## **Bilag**

Bilag 1: Borgmesterens forslag til budget 2023-2026

Bilag 2: Udvalgenes besluttede omprioriteringer

Bilag 3: 10 års oversigt 2023-2032

## **Punkt 2: Mundtlige meddelelser**

21-55-00.01.00-P35

### **Meddelelse**

Ingen.

## **Punkt 3: Lukket:**

21-55-00.01.00-P35

## **Punkt 4: Godkendelse**

21-156940-00.00.00-A00

### **Beslutning**

Godkendt.