

REFERAT Økonomiudvalget - 2018-2021 d. 27-08-2019

Mødedato Tirsdag d. 27. august 2019 kl. 08:00

Mødested Mødelokale 2608

Indholdsfortegnelse

Budget 2020-2023, 1. behandling.....	3
Budgetopfølgning efter 2. kvartal 2019, Økonomiudvalgets område.....	13
Budgetopfølgning for hele kommunen 2. kvartal 2019.....	17
Nybro Kiosk og Bådudlejning, grundlejekontrakt.....	22
Likviditetsopgørelse 30.06.2019.....	24
Sygefravær 2. kvartal og 1. halvår 2019.....	25
Mundtlige meddelelser.....	27
Lukket: Lukket punkt: Mundtlige meddelelser.....	28
Godkendelse af mødets beslutninger.....	29

Punkt 1: Budget 2020-2023, 1. behandling

18-941-00.01.00

Beslutning

3 medlemmer (Trine Græse, Tom Vang Knudsen og Peter Berg Nellemann) anbefaler forslaget til budget 2020-2023 til 1. behandling.

6 medlemmer (Christina Rittig Falkberg, Lars Abel, Serdal Benli, Kristian Niebuhr, Pia Skou og Trine Henriksen) undlod at stemme.

Kommende behandlingsforløb

Byrådet 04.09.2019.

Sagsfremstilling

Borgmesteren fremsætter hermed forslag til budget for budgetåret 2020 og budgetoverslagsårene 2020-2023. Forslaget til budget er vedlagt som bilag.

Forslaget til budget tager udgangspunkt i budgetskønnet for kommunens økonomi, som er udsendt 15.08.2019 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 2020-2023

I 1.000 kr.	2020	2021	2022	2023
I. Det skattefinansierede område				
Skatter	4.527.248	4.407.481	4.608.298	4.777.401
Tilskud og udligning	419.926	508.316	467.381	418.216
Indtægter i alt	4.947.174	4.915.797	5.075.679	5.195.617
Driftsbudget (netto)	4.514.523	4.547.999	4.609.257	4.634.254
P/l-regulering		109.152	223.899	341.738
Driftsresultat	432.651	258.646	242.523	219.624
Anlægsbudget (netto),	348.737	355.428	286.251	344.436
P/L-regulering		8.530	13.905	25.399
Drifts- og anlægsresultat i alt	83.914	-105.313	-57.633	-150.211

Renteudgifter (netto)	-12.447	-12.373	-10.587	-7.946
Resultat af det skattefinansierede område	96.361	-92.940	-47.046	-142.265
Strukturel balance (driftsresultat inkl. renter)	445.099	271.019	253.110	227.570
II. Forsyningsområdet (fjernvarme og renovation)				
Driftsresultat inkl. renter	-22.004	-18.756	-19.042	-19.776
Anlægsresultat	21.866	26.350	0	0
Resultat af forsyn.området	138	-7.594	19.042	19.776
Årets resultat i alt	96.499	-100.534	-28.003	-122.489

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 227,6 og 445,1 mio. kr. Budgettet ligger over kommunens resultatkrav på 250 mio. kr. i 2020 til og 2022. Herefter ligger den lidt under, men det sidste år er dog forbundet med en vis usikkerhed på grund af konjunkturerne. De 250 mio. kr. svarer 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 overskud på 96,5 mio. kr. i 2020. I årene efter er der et underskud på henholdsvis 100,5 mio. kr., 28,0 og 122,5 mio. kr. Underskuddene skyldes de meget store anlægsinvesteringer, der foretages i disse år på bl.a. skoler, dagtilbud, skøjtehal, Kellersvej, UCC Blaagaard og rådhus. Overskuddet i 2020 skyldes en ekstraordinær stor indtægt fra selskabsskatten, der opvejer det store anlægsprogram.

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 2020-2023

I 1.000 kr.	2020	2021	2022	2023
Årets resultat	96.499	-100.534	-28.003	-122.489
Likviditetsforbrug vedr. rådighedsbeløb	-87.491	-30.774	-50.273	3.165
Låneoptag, skattefin.område	0	66.924	0	0
Låneoptag, forsyningsområdet	17.000	22.000	0	0
Afdrag på lån, skattefin.område	-55.209	-54.649	-52.909	-53.116

Afdrag på lån, forsyningsområdet	-17.303	-18.871	-19.772	-20.264
Øvrige finansforskydninger	30.752	-273.772	-10.600	-47.862
Likviditetsforbrug i alt	-15.753	-389.676	-161.558	-240.566
Gennemsnitlig likviditet	1.205.649	1.003.513	729.173	528.481

Den gennemsnitlige likviditet i 2020 forventes at være på 1.205 mio. kr. I perioden 2021-2023 falder den gennemsnitlige likviditet, så den i 2023 udgør 528 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 resultatkravet på 250 mio. kr.

Forslaget til budget omfatter desuden følgende beslutningsnoter:

1. Den kommunale udskrivningsprocent er fastsat til 23,6 pct., og grundskyldspromillen til 23 promille og dækningsafgiften til 9 promille. Gladsaxe Kommune forventer at anvende det statsgaranterede udskrivningsgrundlag som grundlag for beregning af skatteprovenuet i 2020, når det udmeldes.
2. Skolestrukturen i Gladsaxe skal sikre de bedste muligheder for trivsel, læring og udvikling til alle børn og samtidig understøtte den sociale balance. I Bagsværdområdet er der udfordringer med at tiltrække elever nok til Skovbrynet Skole, mens der er kapacitetsproblemer på de øvrige skoler. Derfor skal skolestrukturen i området nytænkes, og mulighederne for at bygge en helt ny skole et andet sted til erstatning for Skovbrynet Skole, skal afsøges.

Arbejdet med at planlægge udviklingen af en ny struktur for skoletilbuddene i Bagsværdområdet indenfor de kommende 8-10 år skal tage udgangspunkt i de anbefalinger og den hensigtserklæring, som Byrådet har vedtaget 26.06.19. Dette indebærer også, at der iværksættes yderligere tiltag, der understøtter, at børn og unge i Skovbrynets skoledistrikt tilbydes et skoletilbud, der fortsat er af høj faglig kvalitet. Det er en forudsætning, at den nødvendige finansiering kan tilvejebringes og at der findes en passende lokation for en ny tresporet skole. Økonomiudvalget vil i efteråret 2019 begynde drøftelserne af en ny skoles placering og finansiering.

3. I Gladsaxe skal kronisk syge borgere og deres pårørende have de bedste muligheder for at leve et så aktivt og selvstændigt liv med deres sygdom som muligt. Derfor findes der en række tilbud til kronisk syge og deres pårørende. Tilbuddene er både sygdomsspecifikke og generelle. Det gælder fx. for hjertepatienter, KOL-patienter, diabetespatienter, kræftpatienter, hjerneskadede borgere og borgere med demens. I Forebyggelsescenteret er der en række faglige eksperter ansat, som hjælper borgerne og deres pårørende. Da sammenhæng i forløbet og helhedsorientering i forhold til borgeren og borgerens pårørende er afgørende for evnen til at mestre kronisk sygdom, skal indsatsen på disse områder styrkes. Det betyder et øget fokus på, at borgerne oplever én indgang til kommunens tilbud samt på koordination af de forskellige tilbud ud fra den enkelte borgers ønsker. Og det betyder et øget fokus på støtte og rådgivning af pårørende samt på at opspore og møde de pårørende med tilbud, der passer til deres behov. Forebyggelsescenteret er godt i gang med at udvikle indsatserne på disse områder, og dette arbejde skal styrkes yderligere i det kommende år.
4. Gladsaxe Kommunes udgifter til hjælpemiddelområdet og særligt handicappiler har været stigende de senere år. Baggrunden er, at kommunens befolkning øges, og samtidig er der stigende forventninger til, hvilke hjælpemidler kommunen skal

bevillige.

Der skal på denne baggrund udarbejdes en faglig og økonomisk udredning af hjælpemiddelområdet med henblik på at komme med forskellige løsningsforslag til, hvordan udgifterne bedre kan forudsiges, budgetlægges og håndteres. Som en del af dette skal udredningen afdække kommunens handlemuligheder på hjælpemiddelområdet – og også redegøre for, hvor der er begrænsninger som følge af lovgivning.

5. Alle borgere i Gladsaxe skal have gode muligheder for at leve et aktivt og meningsfuldt liv. Samfundsudviklingen tyder dog på, at stadig flere, både børn og voksne, har behov for ekstra hjælp og støtte til at klare hverdagen. Derfor har der i de senere år været målrettet fokus på børn og unge med autisme, unge med psykiske udfordringer og voksne med særlige behov. I aftalerne for budget, som er indgået for 2018 og 2019 er der afsat godt 95 mio. kr. til indsatser overfor sårbare børn og unge og voksne med særlige behov, og i budget 2020-2023 afsættes der nu yderligere ca. 47 mio. kr.
6. Gladsaxe Kommune vil et ansvarligt og bæredygtigt forbrug. Vi ønsker derfor at undgå brug af gummigranulat på kunstgræsbaner og vil gå forrest i arbejdet med at afprøve alternative infill på banerne. Banerne på Bagsværd Stadion og Gladsaxe Stadion står over for en udskiftning af kunstgræsbelægning i de nærmeste år. I den forbindelse udskiftes infill på banerne til kork eller andre mere miljøvenlige produkter.

Indtil da følger Gladsaxe Kommune anbefalingerne fra Miljøstyrelsen og har allerede etableret flisekanter og uigennemtrængeligt hegn langs nogle af kunstgræsbanerne. Alle banerne, dvs. både i tilknytning til skoler, klubber og på idrætsområdet, gennemgås desuden med henblik på yderligere tiltag, der begrænser spredning af gummigranulat bedst muligt.

7. I forbindelse med ombygningen af Søborg Skole planlægges det successivt at erhverve ejerlejlighederne i ejendommen Frødings Allé 3 med henblik på at forbedre udearealerne ved Søborg Skole. Lejlighederne tænkes erhvervet, når de sættes til salg.
8. Antallet af SOSU-elever har været faldende gennem de seneste år. Faldet skyldes, at der ikke er tilstrækkeligt mange, der opfylder kompetencekravene til uddannelserne til social- og sundhedsassistent og specielt uddannelsen til social- og sundhedshjælper, hvor der er 12 vakante elevpladser. Det har derfor været undersøgt, hvilke muligheder Gladsaxe Kommune har for at tiltrække kvalificerede ansøgere. For at øge tilslutningen til SOSU-uddannelserne vil der på den baggrund, og som et forsøg i to år, blive tilbudt elevløn i stedet for SU til 10 elever under de indledende 20 ugers grunduddannelse i hvert af de to år forsøgsordningen løber. Til forsøgsordningen afsættes der 1,5 mio. kr. over to år.
9. Gladsaxe Kommune investerer de næste 10 år massivt i kernevelfærd på anlægsområdet. Kommunens planlagte anlægsprogram udgør 2,905 mia. kr. jf. bilag 1 til Borgmesterens forslag til budget. Herudover er der forslag til nye anlægsprojekter på 23 mio. kr. i perioden 2020-2023.

I den 10-årige investeringsplan er der afsat 414 mio. kr. til nye svanemærkede dagtilbud, 333 mio. kr. til gode læringsmiljøer på kommunens folkeskoler og 217 mio. kr. til sundhedshus på Fremtidsvej. Herudover er der blandt andet afsat midler til boliger på Kellersvej, infrastruktur, kollektiv trafik, vejvedligehold og generel vedligeholdelse af kommunens bygningsmasse.

Driftsbudgettet.

Borgmesteren har på grundlag af udvalgenes budgetbidrag fremsat forslag til nye driftsaktiviteter og finansieringstiltag. Heraf kan for det første nævnes, at der afsættes knap 37 mio. kr. til at imødekomme et forventet merforbrug på botilbud og dagtilbud for voksne og dermed opretholde indsatsen på nuværende niveau. For det andet afsættes knap 17 mio. kr. til at styrke datasikkerheden. For det tredje afsættes 1,6 mio. kr. fra 2020 og frem til etablering af stresstilbud for borgere i kommunen. Tilbuddet skal forebygge nedsat arbejdsevne som følge af angst og depression. Det forventes, at 110 borgere om året vil blive tilbudt et stressforløb.

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 mellem 21 til 22 mio. kr. årligt. Effektiviseringerne er indarbejdet i Borgmesterens forslag.

De fleste af forslagene er nærmere beskrevet nedenfor.

Økonomiudvalget.

Der foreslås afsat i alt i perioden 17 mio. kr. til en intensiveret indsats for at styrke datasikkerheden. Der foreslås endvidere afsat 1,2 mio. kr. i 2020-2022 til indsatsen "utraditionelle jobs" for borgere med en varig og væsentlig reduceret arbejdsevne. Indsatsen betyder at i alt 20 borgere årligt ansættes i utraditionelle jobs. Endelig afsættes 100.000 kr. årligt til styrkelse af borgerrådgiver/DPO-funktionen.

På Økonomiudvalget foreslås der effektiviseringer for 6,5 mio. kr. årligt i perioden. Det handler bl.a. om effektiviseringer af arbejdsgange i administrationen, færre udgifter til porto og tryksager, og mindre udgifter på bl.a. arbejdsskadeforsikring, tjenestemandspensioner, lederudvikling og venskabsbyer.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget.

På Beskæftigelses- og Integrationsudvalget foreslås der effektiviseringer for 0,65 mio. kr. årligt i perioden. Effektiviseringerne vedrører mindre udgifter på bl.a. løntilskud, midlertidig boligplacering af flygtninge og fokus på interne støttekontaktpersoner fremfor eksterne.

Børne- og Undervisningsudvalget.

Der foreslås for det første afsat årligt 2,5 mio. kr. til området støttekrævende børn og unge for at imødekomme et stigende udgiftspres, som følge af befolkningstilvæksten og en generel stigende tendens til at flere børn og unge får en diagnose. For at sikre færdigimplementering af indsatserne for opkvalificering af pædagoger samt 90 pct. uddannede pædagoger i børnehuse i Værebros foreslås det for det andet at tilføre projekterne 1 mio. kr. i 2020 og 2021.

Herudover foreslås det, at der afsættes 500.000 kr. årligt til et fraværsteam, som skal arbejde målrettet med at støtte og hjælpe børn og unge med højt elevfravær til at opnå bedre trivsel og udvikling. Endelig igangsættes et forsøg i to år, hvor piger og drenge i 6. klasse tilbydes gratis HPV-vaccination i skoletiden. Tilbuddet skal tilskynde flere unge til at blive vaccineret og dermed forebygge kræft. Der afsættes 300.000 kr. til forsøget i hvert af årene 2020 og 2021. Forsøget evalueres efter 2 år.

På Børne- og Undervisningsudvalget foreslås der en rammebesparelse på 4,5 til 6 mio. kr. årligt i perioden. Besparelsen udmøntes af Børne- og Undervisningsudvalget med udgangspunkt i et inspirationskatalog udarbejdet af forvaltningen, jf. bilag 2 til budgetforslaget.

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget.

På Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget foreslås der effektiviseringer for ca. 2 mio. kr. årligt i perioden. Der foreslås bl.a. en effektivisering af materialehåndtering på biblioteket, en nedsættelse af tilskuddet til Gladsaxegården og reduktion som følge af mindreforbrug på udvalgets ramme. Rammebesparelsen udmøntes af udvalget og anvendes til finansiering af puljen til udskiftning af større inventar, jf. punkt om anlæg under Kultur, Fritids- og Idrætsudvalget.

Der afsættes en pulje på 1,718 mio. kr. fra 2021 og frem til ændrede brugerbehov på kultur-, fritids- og idrætsområdet. Puljen, som erstatter funktionsændringspuljen på anlæg, skal sikre at der sker de nødvendige tilpasninger som følge af ændrede brugerbehov i takt med at disse opstår. Udvalget udmønter puljen.

Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget.

Der foreslås afsat 1,6 mio. kr. fra 2020 og frem til etablering af stresstilbud for borgere i kommunen. Tilbuddet skal forebygge nedsat arbejdsevne som følge af angst og depression. Det forventes, at 110 borgere om året vil blive tilbudt et stressforløb.

For at øge tilslutningen til grundforløbet til social- og sundhedshjælperuddannelsen, tilbydes der - som et forsøg i to år - elevløn i stedet for SU til 10 personer. Forsøget evalueres efter 2 år. Forslaget finansieres indenfor det nuværende elevbudget, hvor der er et mindreforbrug.

Der afsættes 2,121 mio. kr. årligt til implementering af personcentreret omsorg. Driftsbevillingen erstatter puljen til personcentreret omsorg på anlæg, og forhøjes samtidig med 500.000 kr. som følge af, at klippekortsordningen for hjemmeboende ældre nedlægges.

På Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget foreslås der effektiviseringer for ca. 3,6 mio. kr. årligt i perioden 2020 og 2021, og 2,9 mio. kr. i 2022 og 2023. Udover mindreforbruget på elevbudgettet foreslås det for det første bl.a., at Gladsaxe Kommunes årlige tilskud til temature bortfalder. Det betyder, at de fire årlige temature fremover vil være fuldt borgerfinansierede i lighed med Danmarksturene. Herved frigøres 504.000 kr. årligt fra 2020 og frem. Det foreslås, at Gladsaxe Kommune fremover kun leverer kølet mad til borgerne. Derved styrkes såvel hygiejne som madkvalitet, da kølet mad får færre opvarmninger. Samtidig reduceres antallet af leveringsdage, hvilket har en positiv effekt på kommunens CO2 regnskab. Gevinsten ved færre udbringninger udgør 1,065 mio. kr. årligt. Weekendåbningstiderne i cafeerne foreslås reduceret, således at der fremover er åbent om lørdagen på Kildegården og åbent om søndagen på Hareskovbo. Herved frigøres 800.000 kr. årligt fra 2020 og frem. Endelig foreslås det at sikre en ensartet service overfor kommunens hjemmehjælpsmodtagere, at klippekortsordning nedlægges, idet den i dag kun kan benyttes af få borgere. Midlerne tilføres indsatsen personcentreret omsorg på seniorcentrene, jf. ovenfor.

Psykiatri- og Handicapudvalget.

Det foreslås, at der afsættes knap 37 mio. kr. i perioden til at imødekomme et forventet merforbrug på botilbud og dagtilbud for voksne og dermed opretholde indsatsen på det nuværende niveau.

Det foreslås, at indsatsen for at fastholde udsatte borgere i eget hjem gøres permanent. Det skønnes at 40-50 borgere vil få gavn af indsatsen, som der årligt afsættes 630.000 kr. til fra 2020 og frem. Som følge af øget efterspørgsel efter behandling fra både voksne og unge (U18 metoden) tilføres Rusmiddelcenteret 690.000 kr. årligt. Der afsættes endelig 250.000 kr. årligt fra 2020 og frem til at facilitere og fastholde indsatsen med SMART recovery selvhjælpsgrupper.

På Psykiatri- og Handicapudvalget foreslås der effektiviseringer for ca. 1,2 mio. kr. årligt i perioden. Taksten for de mindst støttekrævende borgere på de takstfinansierede botilbud nedjusteres, så det matcher det gennemsnitlige støttebehov for borgere på denne takst. Herved reduceres budgettet med 690.000 kr. årligt. For at tilskynde beboerne i de mindre botilbud, Buddinge Hovedgade 111 og Vadstruphus, til at deltage i interessefællesskaber uden for eget hjem fx Carlshuse, foreslås, at de personalestøttede fællesaktiviteter på disse to botilbud bortfalder. Samtidig omlægges boligerne til udlejningsboliger til samme målgruppe. Omlægningen medfører, at budgettet tilpasses med 500.000 kr. årligt.

Miljøudvalget.

Den nuværende Energiplan skal opdateres og revideres, således at der blandt andet kan fastsættes nye mål for CO2 reduktionen fra 2020 og frem. Det foreslås, at der afsættes 400.000 kr. til arbejdet i 2020.

Budgetterne til olie- og kemikalieforurenende grunde og til indsatsplanen foreslås justeret, og budgettet til beredskabssituationer med forurening af drikkevand nulstilles. Opgaverne på disse områder vil fortsat blive varetaget uændret. Herved frigøres 64.000 kr. årligt fra 2020 og frem.

Trafik- og Teknikudvalget.

Der afsættes 500.000 kr. fra 2022 og frem til afledt drift som følge af forskønnelse af Søborg Hovedgade, jf. punktet om anlæg på Trafik- og Teknikudvalget.

På Trafik- og Teknikudvalget foreslås der finansieringer på 0,5-1,0 mio. kr., som bl.a. findes ved, at der foretages en effektivisering i Driftsafdelingen, som indføres i 2021. Herudover findes der effektiviseringer på den kollektive trafik.

Anlægsbudgettet.

Med udgangspunkt i udvalgenes budgetbidrag og den anlægsplan, der blev vedtaget med budget 2019-2022, indeholder Borgmesterens forslag til budget nye anlægsaktiviteter samt videreførelse af en række puljer i 2023 fra den investeringsoversigt, der blev vedtaget i budget 2019-2022. Puljerne udgør i alt ca. 120 mio.kr. og finansieres ved udmøntning af den pulje på 120 mio.kr, der blev afsat i budgetcirkulæret. Der er udarbejdet en oversigt, der viser det planlagte anlægsprogram de næste 10 år, jf. bilag 1 til borgmesterens forslag til budget.

I det følgende er nye og ændrede aktiviteter nævnt.

Økonomiudvalget.

Puljen til PPV og energiforbedringer for det skattefinansierede område foreslås nedskrevet med 500.000 kr. fra 2020 til finansiering af puljerne til udskiftning af større inventar, jf. punkt under Trafik- og Teknikudvalget, Børne- og Undervisningsudvalget og Kultur, Fritids- og Idrætsudvalget. Puljen til genopretning nedskrives med 1 mio.kr. fra 2020 til samme formål.

Trafik- og Teknikudvalget.

Der er udarbejdet et skitseprojekt om forskønnelse af Søborg Hovedgade, jf. budgetaftale 2018-2021, punkt 56. Der foreslås afsat 10,0 mio. kr. i hvert af årene 2021 og 2022 til gradvis implementering. De afledte driftsudgifter er indsat i udvalgets driftsbudget.

Puljen til løbende udskiftning af køretøjer, maskiner og specialmateriel i Driftsafdelingen nedskrives med 200.000 kr. fra 2020 til finansiering af puljen til udskiftning af større inventar, jf. nedenfor. Puljen til etablering af cykelstier, trafiksanering og motionsruter nedskrives med 800.000 kr. ligeledes til puljen til udskiftning af større inventar.

Der foreslås derimod afsat 1,844 mio. kr. i 2020-2023 til en pulje til udskiftning af større inventar. Puljen anvendes til vedligehold og geninvesteringer i kommunens løsøre og finansieres med midler fra eksisterende puljer, jf. ovenfor.

Puljen til vedligehold af vejbrønde og stikledninger foreslås forhøjet med 500.000 kr. årligt fra 2020 for at imødekomme renoveringsbehovet af kommunens vejbrønde. Der afsættes 500.000 kr. i 2020-2022 og 769.000 kr. i 2023 til puljen.

Der afsættes 216.000 kr. i 2022 og 2023 til videreførelse af puljen til legepladser. Der afsættes 583.000 kr. i 2022 og 2023 til understøttelse af Trafik- og mobilitetsplanen.

Miljøudvalget.

Som en konsekvens af letbanebyggeriet afsættes der 1,750 mio. kr. i 2020 til omlægning af hovedforsyningsledninger ved Gladsaxe Ringvej.

Børne- og Undervisningsudvalget.

Puljerne til funktionsændringer, renovering af ældre dagtilbud og puljen til udearealer, dagtilbud, foreslås nedsat med i alt 1,4 mio. kr. Nedsættelsen skal bidrage til at finansiere en pulje til udskiftning af større inventar på 0,2 mio. kr. på udvalgets egen ramme, en pulje på Kultur, Fritids- og Idrætsudvalgets ramme og en pulje på Trafik- og Teknikudvalget.

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget.

Kunstgræsbanerne i Bagsværd og ved Gladsaxe Stadion er nedslidte, og skal derfor have ny belægning. Der afsættes 7,1 mio. kr. i 2020 til ny belægning, som vil være af miljøvenlige materialer.

Puljen til løbende udskiftning og opgradering af bibliotekets IT-udstyr nedskrives med 250.000 kr. fra 2020 til finansiering af puljerne til udskiftning af større inventar. Puljen videreføres med 1,330 mio. kr. i 2023.

Der afsættes 1,158 mio. kr. i 2020-2023 til en pulje til udskiftning af større inventar. Puljen anvendes til vedligehold og geninvesteringer i kommunens løsøre og finansieres med midler fra eksisterende puljer, jf. ovenfor.

Pris- og lønregulering.

Niveauet for den samlede pris- og lønfremskrivning er ikke ændret i forhold til fremskrivningen i budgetcirkulæret. Det skyldes, at der ikke er udmeldt nye skøn fra KL, idet disse kommer i forbindelse med, at økonomiaftalen mellem Regeringen og KL indgås. Eventuelle ændringer indarbejdes som tekniske korrektioner.

Renter, finansforskydninger og lån.

I forslaget til budget er der forudsat lånoptagelse på i alt 39 mio. kr. til renovationsområdet. I 2020 er tallet 17 mio. kr. og i 2021 22 mio. kr.

For det skattefinansierede område er der forudsat lån på 66,9 mio. kr. til ombygningen af Kellersvej. Lånet tilbagebetales af beboerne over huslejen.

Som konsekvens af nye regler for ferieafvikling skal kommunerne indbetale "indefrosne" feriepenge for 2019/2020 til en ny feriefond. Borgmesteren foreslår, at Gladsaxe Kommune indbetaler 200 mio. kr. som et engangsbeløb til fonden i 2021, og herefter alene skal betale et administrationsbidrag på 175.000 kr. årligt.

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

Skatter.

Skatteindtægterne omfatter indkomstskat, ejendomsskatter og selskabsskatter. Tabel 3 nedenfor viser skønnet i skatterne i budgetperioden 2020-2023. I 2020 forventes indtægter herfra på i alt 4.527 mio. kr.

Tabel 3. Skatter 2020-2023

I 1.000 kr.	2020	2021	2022	2023
Indkomstskat	3.277.703	3.424.298	3.560.143	3.699.505
Grundskyld	440.724	469.811	499.409	530.872
Dækningsafgift	74.590	74.590	74.590	74.590
Selskabsskat	734.231	438.782	474.155	472.433
Skatter i alt	4.527.248	4.407.481	4.608.298	4.777.401

Indtægterne i overslagsårene 2020-2023 bygger på KL's skøn for udviklingen i udskrivningsgrundlaget og Gladsaxe Kommunes seneste befolkningsprognose (2019-2034). Selvom kommunen vælger det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2020, kan udsving i konjunkturerne skabe betydelig usikkerhed om det skønnede udskrivningsgrundlag i overslagsårene 2021-2023. Normalt vil kommunerne dog blive kompenseret herfor via bloktilskuddet.

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

Der forventes en stigning i proventet fra indkomstskatten i perioden fra 3,3 mia. kr. til 3,7 mia. kr.

Selskabsskatter indbetales med tre års forsinkelse. I 2020 vil Gladsaxe Kommune modtage en ekstraordinær stor selskabsskat fra Novo Nordisk.

I perioden 2021-2023 er der budgetteret konservativt for selskabsskatten, da der er usikkerhed om, hvad udviklingen på det globale marked vil betyde for indtjeningen for Novo Nordisk de næste par år.

Tilskud og udligning.

Det samlede statstilskud til kommunerne fordeles efter tilskuds- og udligningssystemet og forventes at indebære et tilskud til Gladsaxe Kommune på i alt 419,9 mio. kr. i 2020, se tabel 4.

Det samlede tilskud er nogenlunde konstant i perioden. Det skyldes, at kommunen skal betale et mindre beløb til selskabsudligningen, som følge af det konservative skøn for selskabsskatten i disse år. I modsat retning trækker det forventede tab på de andre udligningsordninger, som følge af stigende indtægter fra indkomstskatten, som giver mindre tilskud fra udligningssystemet.

Tabel 4. Tilskud og udligning 2020-2023

Tilsvaer+/tilskud-

I 1.000 kr.	2020	2021	2022	2023
Udligningsordninger	441.127	426.844	416.312	384.732
Bloktilskud	65.399	32.227	25.610	9.844
Udligning af selskabsskat	-286.278	-143.567	-161.070	-160.153
Særligt beskæftigelsestilskud	117.724	117.724	117.724	117.724
Andre tilskud	81.955	75.088	68.804	66.070
I alt	419.926	508.316	467.381	418.216

Tilskuds- og udligningsbeløbene i 2020-2023 bygger på KL's skøn for udviklingen i udskrivnings-grundlaget og bloktilskudspuljen.

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 2020-2023 i forhold til 2018 og 2019. Det skyldes, at der forventes højere skatteindtægter i perioden og dermed mindre i udligning.

Den resterende del af bloktilskuddet fordeles efter indbyggertallet og medfører ligeledes et tilskud til Gladsaxe Kommune. Regeringen har endvidere etableret en overgangsordning for de kommuner, der fra 2019 vil blive ramt af tab som følge af den revision af uddannelsesstatistikken, der er gennemført i 2017. Gladsaxe Kommune har på den baggrund fået ekstra tilskud på 46 mio. kr. i 2019 og 2020. Faldet fra 2021 skyldes, at denne kompensation falder bort.

Udligning af selskabsskat indebærer, at Gladsaxe Kommune skal betale 286,3 mio. kr. i 2020. I 2021-2023 falder udligningen af selskabsskat på grund af de mere konservative skøn for kommunens selskabsskatter.

Det særlige beskæftigelsestilskud gives til finansiering af udgifterne til arbejdsløshedsdagpenge og aktivering af forsikrede ledige. Beløbet er skønnet til 117,7 mio. kr. i 2020, som svarer til tallet for 2019.

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 82 mio. kr. i 2020.

Tallene for 2021 og frem må skal tages med forbehold for den præcise effekt af en ny udligningsreform.

Takster.

Der er forudsat følgende takster i 2020 sammenlignet med 2019:

	2019	2020
Daginstitutioner		
0-2 år kr./ mdr.	3.363	3.440
3-5 år kr./ mdr.	2.042	2.070
SFO kr./ mdr.	1.580	1.616
Fritidsklub/skoleklub kr./ mdr.	105	107
Ungdomsklub kr./ mdr.	0	0
Forsyningsvirksomheder (inklusive moms)		
Renovation kr./ år	3.126	3.203
Fjernvarme kr. pr. KWh	689	683

Borgmesteren indstiller forslag til budget 2020-2023 til 1. behandling.

Bilag

Bilag 1: Borgmesterens forslag til budget 2020-2023

Punkt 2: Budgetopfølgning efter 2. kvartal 2019, Økonomiudvalgets område

19-7-00.01.00-Ø02

Beslutning

Taget til efterretning.

Serdal Benli var ikke til stede.

Sagsfremstilling

Center for Økonomi forelægger budgetopfølgning efter 2. kvartal 2019 for Økonomiudvalgets område.

Budgetopfølgningen omfatter servicerammen, driftsudgifter og anlægsudgifter.

Budgetopfølgningen viser, at der ikke er behov for at foretage nogen korrigerende handlinger i forhold til det forventede årsforbrug.

Servicerammen

Økonomiudvalgets serviceramme for 2019 svarer til det vedtagne budget på bevillingsområde 01, Politisk og administrativ organisation. Heri indgår den særlige pulje på 27,5 mio. kr., der er reserveret til imødegåelse af eventuelle overskridelser af kommunens samlede serviceramme.

Opfølgning på servicerammen 2019, Økonomiudvalget, mio. kr.

Ramme	Rammebeløb	Forbrug til og med juni	Forventet årsforbrug efter 2. kvartal	Afvigelse ift. rammen
Inkl. service rammepulje	647,0	299,7	597,9	49,1
Ekskl. service-rammepulje	619,5	299,7	597,9	21,6

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

Servicerammen er 647,0 mio. kr. Der forventes på nuværende tidspunkt et årsforbrug på 597,9 mio. kr., som giver et mindreforbrug på i alt 49,1 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. Servicerammen ekskl. servicerammepuljen udgør 619,5 mio. kr., som med et forventet årsforbrug på 597,9 mio. kr., vil give et mindreforbrug på 21,6 mio. kr.

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

Serviceramme	Forventet årsforbrug efter 1. kvartal	Forventet årsforbrug efter 2. kvartal
647,0	596,7	597,9

I forhold til budgetopfølgningen for 1. kvartal forventes der nu et forbrug på 597,9 mio. kr. Der således tale om en samlet opjustering af det forventede forbrug på 1,2 mio. kr. Opjusteringen vedrører primært ændret skøn for lønforbruget i administrationen.

Driftsbudgettet

Budgetrammer, forbrug efter 2. kvartal, forventet forbrug hele året samt forventede afvigelser til budgetrammer fremgår af tabellen nedenfor.

Opfølgning, nettodriftsudgifter, 2. kvartal 2019, mio. kr.

Ramme	Vedtaget Budget	Korrigeret Budget	Forbrug efter 2. kvartal	Forventet forbrug 2019	Forskel Vedtaget Budget	Forskel Korrigeret Budget
01 Pol. og adm. organisation						
<u>inkl.</u>	647,0	693,1	299,7	597,9	49,1	95,2
service-rammepulje						
01 Pol. og adm. organisation						
<u>ekskl.</u>	619,5	665,6	299,7	597,9	21,6	67,7
service-rammepulje						
02 Forsyningsvirksomheder	1,2	1,4	2,0	1,9	-0,6	-0,5
Økonomiudvalget i alt						
<u>inkl. service-rammepulje</u>	648,2	694,5	301,7	599,7	48,5	94,8
Økonomiudvalget i alt						
<u>ekskl. service-rammepulje</u>	620,7	667,0	301,7	599,7	21,0	67,3

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

Samlet set forventes der efter 2. kvartal et mindreforbrug i forhold til det vedtagne budget på 48,5 mio. kr. Mindreforbruget findes fortrinsvis på servicerrammepuljen samt på områderne selvforsikringsordning på arbejdsskadeområdet og reserve til tjenestemandspension.

I forhold til det korrigerede budget forventes der for bevilling 01 Politisk og Administrativ organisation et mindreforbrug på 95,2 mio. kr. Ses der bort fra servicerrammepuljen udgør det forventede mindreforbrug 67,7 mio. kr. De væsentligste afvigelser fremgår af tabel nedenfor og af de efterfølgende beskrivelser:

Social balance	7,7
Tjenestemandspension	9,8
Selvforsikring på arbejdsskadeområdet	21,2
Forvaltningernes lønsummer og personalerelaterede områder	14,7
Diverse puljer til senere udmøntning, for eksempel pulje til tidlig indsat	5,8
Opsparede midler til fælles formål og særlige indsatsområder m.v.	11,5
Forsinket monopolbrud med KMD	-10,5
Øvrigt udvalgsområde f.eks. Intern Service Gladsaxe, redningsberedskab m.v.	7,5
I alt	67,7

Af det samlede mindreforbrug udgør Social Balance 7,7 mio. kr. Den Sociale Balance pulje udgør 5,4 mio. kr. heraf, mens resten udgøres af mindreudgifter til fællesudgifter og projektudgifter i sekretariatet. For så vidt angår puljen til Social Balance er 0,2 mio. kr. dog disponeret til kunstfond vedrørende Værebros og 2,5 mio. kr. til Mørkhøj i Balance. Så den udisponerede del af puljen udgør reelt kun 2,7 mio. kr.

Endvidere kan nævnes, at der forventes et mindreforbrug til tjenestemandspension på i alt ca. 9,8 mio. kr. , som stort set svarer til den afsatte reserve.

Der er skønnet et mindreforbrug til kommunens selvforsikringsordning på arbejdsskadeområdet på 21,2 mio. kr., hvoraf 12,1 mio. kr. er videreført fra sidste år. Ordningen blev indført med virkning fra 2017, men der har endnu ikke været udbetalt nævneværdige erstatninger.

Det forventede mindreforbrug på forvaltningernes lønsummer og personalerelaterede områder er efter 2. kvartal opgjort til 14,7 mio. kr. Der er tale om et fald på 4,9 mio. kr. i forhold til de videreførte lønsummer fra 2018.

På Økonomiudvalgets driftsbudget er der afsat en række puljer, som endnu ikke er udmøntet. Der er tale om puljer til initiativer til børn og unge med autisme, til strategiske investeringer i kernevelfærd, til tidlig indsat samt til kommende udgifter til flygtninge m.v. Der er skønnet et mindreforbrug på puljerne på i alt 5,8 mio. kr., som svarer til ikke disponerede midler på 3,0 mio. kr. på pulje til strategiske investeringer i kernevelfærd og på 2,8 mio. kr. på pulje til kommende udgifter til flygtninge.

Herudover forventes der mindreforbrug på i alt 11,5 mio. kr. fra opsparede midler til fælles formål på 4,5 mio. kr., særlige indsatsområder på 3,7 mio. kr. samt mindreforbrug på 3,3 mio. kr. fra drift og udvikling af fagsystemer.

På digitaliseringsområdet forventes der i 2019 et merforbrug på 10,5 mio. kr., der er opstået på grund af forsinkelser i monopolbruddet med KMD. Merforbruget indgår i den flerårige investeringsplan, som betyder, at investeringsudgifter forbundet med at bryde KMD's monopol samt ekstraudgifter til Office 365 vil give merforbrug i en periode, indtil de over tid modsvares af besparelser på monopolbrudssystemerne. Det er forventningen, at merforbruget er tilbagebetalt med udgangen af 2025.

På det øvrige udvalgsområde er der en række større og mindre områder, hvor der findes både mindreforbrug og merforbrug. Disse udgør tilsammen mindreforbrug på 7,5 mio. kr. netto. Her kan nævnes mindreforbrug til Intern Service Gladsaxe, redningsberedskab, jubilæumsgratiale m.v.

For bevilling 02 Forsyningsvirksomheder forventes et merforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget, og et merforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Forsyningsvirksomheder skal balancere over år.

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

Anlægsbudgettet

Opfølgningen på anlægsudgifterne fremgår af nedenstående tabel.

Opfølgning 2. kvartal 2019, nettoanlægsudgifter, mio. kr.

Vedtaget budget	Korrigeret Budget	Forbrug efter 2. kvartal	Forventet forbrug hele 2019	Forskel Vedtaget budget	Forskel Korrigeret budget
68,8	177,6	27,9	99,5	-30,7	78,2

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

Oversigten viser, at det vedtagne budget for nettoanlægsudgifterne på Økonomiudvalgets område udgør i alt 68,8 mio. kr., mens forbruget efter 2. kvartal udgør 27,9 mio. kr. Det forventede forbrug for hele året efter 2. kvartal udgør 99,5 mio. kr., hvilket giver et forventet merforbrug i forhold til det vedtagne budget på 30,7 mio. kr. Merforbruget består primært af tidsforskydninger på en række anlægsprojekter og finansieres primært af videreførelser fra tidligere år. I forhold til det korrigerede budget forventes der for året således et mindreforbrug på i alt 78,2 mio. kr.

Mindreforbruget dækker blandt andet over følgende projekter:

- Gladsaxe i Vækst har et mindreforbrug på i alt 7,8 mio. kr. Budgettet er givet til forskellige projekter over en årrække og forventes færdiggjort i 2021.
- Sundhedshuset på Fremtidsvej 1 forventer et mindreforbrug på i alt 17,8 mio. kr. der videreføres til forbrug på projektet i de kommende år. I 2019 er afholdt arkitektkonkurrence og ibrugtagning forventes ultimo 2025.
- Ombygning og indretning af UCC Blaagaard forventer et mindreforbrug på i alt 17,1 mio. kr. der videreføres til forbrug på projektet det kommende år.
- Puljerne til PPV og energiforbedringer strækker sig ind i 1. kvartal 2020 og forventer på den baggrund et mindreforbrug på i alt 5,6 mio. kr.
- Økonomiudvalget besluttede i juni 2018, at udsætte nedrivningen af Gl. Gladsaxe Skole, hvorfor budgettet på i alt 12,5 mio. kr. også forventes videreført.

Det resterende mindreforbrug på 17,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, tilfalder en række forskellige mindre projekter.

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

Center for Økonomi indstiller,

1. at budgetopfølgningen efter 2. kvartal 2019 for Økonomiudvalgets område tages til efterretning.

Bilag

Bilag 1: Forbrugsoversigt efter 2 kvartal 2019

Bilag 2: Budgetopfølgning 2. kvartal 2019

Punkt 3: Budgetopfølgning for hele kommunen 2. kvartal 2019

19-26-00.30.14-A00

Beslutning

Taget til efterretning.

Serdal Benli var ikke til stede.

Sagsfremstilling

Indledning

Budgetopfølgningen omfatter driftsudgifter, herunder servicerammen, samt anlægsudgifter.

Sammenfatning af sagen

Samlet set forventes budgetoverholdelse på driftsudgifter og anlægsudgifter, og der forventes et mindreforbrug på 12 mio. kr. i forhold til servicerammen med udgangen af 2019.

I henholdsvis Børne- og Undervisningsudvalget samt Psykiatri- og Handicapudvalget er der iværksat korrigerende tiltag på grund af udgiftspres vedrørende støttekrævende børn og voksne med særlige behov. Udviklingen på de to områder følges nøje.

Ud over disse specifikke områder giver budgetopfølgningen ikke anledning til at iværksætte yderligere tiltag.

Sanktionsreglerne

Ved de årlige økonomiforhandlinger mellem staten og kommunerne fastlægges en ramme for kommunernes samlede serviceudgifter og anlægsudgifter. Der er fastlagt sanktioner i tilfælde af overskridelse af rammen.

For serviceudgifter udløses sanktioner, hvis kommunernes samlede forbrug i 2019 overstiger servicerammen. Kommunerne afstemte i efteråret 2018 indbyrdes, at summen af de enkelte kommuners budgetter for 2019 holder sig inden for servicerammen. Gladsaxe Kommunes vedtagne budget for serviceudgifter kan derfor betragtes som Gladsaxes serviceramme for 2019.

For anlægsudgifter udløses sanktioner, hvis kommunernes samlede budgetter overstiger anlægsrammen. Kommunerne afstemte i efteråret 2018 indbyrdes, at summen af de enkelte kommuners anlægsbudgetter for 2019 holder sig inden for anlægsrammen, og dermed er sanktionsreglerne formelt set overholdt.

I 2018 oversteg kommunernes samlede forbrug af serviceudgifter og anlægsudgifter imidlertid det aftalte niveau i økonomiaftalen, primært pga. anlægsforbruget. Det forventes at indgå i de udsudte forhandlinger mellem KL og regeringen om en økonomiaftale for 2020.

Hvis kommunernes samlede anlægsforbrug i 2019 igen overstiger det aftalte niveau, vil det tilsvarende kunne få fremadrettede konsekvenser for kommunerne. Med kommunernes seneste indmelding til KL fra foråret 2019 af anlægsforbruget for 2019 så det ud til en overskridelse med ca. 2 mia. kr. i forhold til det aftalte.

Servicerammen

I Gladsaxe Kommunes budget 2019 udgør det samlede vedtagne budget for serviceudgifter 3.353,9 mio. kr., hvilket kan betragtes som Gladsaxe Kommunes serviceramme.

I Økonomiudvalgets budget indgår en særlig pulje på 27,5 mio. kr., der er reserveret til at give rum i servicerammen til anvendelse af videreførte midler fra 2018. Budgettet giver således plads til, at udvalgene kan anvende i alt 27,5 mio. kr. mere end de respektive vedtagne budgetter, når blot de overholder deres korrigerede budget. Hvis der ikke var en servicerammepulje, kunne der forventes en overskridelse af servicerammen på ca. 15 mio. kr.

Opfølgningen på servicerammen fordelt på udvalg fremgår af tabellen nedenfor.

Tabel 1: Opfølgning på servicerammen, mio. kr.

Udvalg	Vedtaget budget	Forbrug	Forventet årsresultat 2019	Forskel Vedtaget budget
ØU ekskl. Pulje	619,5	299,7	597,9	21,6
TTU	102,9	41,6	104,3	-1,4
BUU	1.415,9	680,3	1.427,5	-11,6
KFIU	129,0	70,2	132,2	-3,2
MIU	17,4	1,2	13,2	4,1
SRU	702,5	334,1	710,7	-8,2
PHU	294,3	161,1	310,2	-15,9
BIU	44,9	17,4	46,0	-1,1
Pulje (under ØU)	27,5	0,0	0,0	27,5
I alt	3.353,9	1.605,6	3.342,0	11,9

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

Det fremgår af tabellen, at de samlede forventede serviceudgifter for 2019 ligger 11,9 mio. kr. under servicerammen. Opfølgningen på serviceudgifter giver derfor ikke anledning til yderligere kommentarer.

Driftsudgifter

Budgetrammer, forbrug efter 2. kvartal, forventet forbrug hele året samt forventede afvigelser til budgetrammerne fremgår af tabellen nedenfor.

Tabel 2: Opfølgning på alle driftsudgifter, mio. kr.

Udvalg	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forbrug år til dato	Forventet årsresultat	Forskel Vedtaget budget	Forskel Korrigeret budget
ØU	648,2	694,5	301,7	599,7	48,5	94,8
TTU	102,9	127,1	41,6	104,3	-1,4	22,8
BUU	1.418,2	1.461,4	682,3	1.431,5	-13,3	29,8
KFIU	129,0	137,0	70,2	132,2	-3,2	4,8
MIU	0,0	7,8	-48,7	0,8	-0,7	7,0
SRU	950,9	974,1	446,2	947,1	3,8	27,0
PHU	342,8	350,1	179,4	359,1	-16,3	-9,0
BIU	795,2	801,4	354,5	776,2	19,0	25,1

I alt	4.387,3	4.553,4	2.027,1	4.350,9	36,4	202,5
-------	---------	---------	---------	---------	------	-------

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

Tabellen viser, at der forventes et mindreforbrug på 36,4 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget og et mindreforbrug på 202,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget inkl. videreførelser fra 2018.

Økonomiudvalget forventer et mindreforbrug på 48,5 mio. kr. i forhold til vedtaget budget og et mindreforbrug i forhold til korrigeret budget på 94,8 mio. kr. Af disse forventede mindreforbrug skyldes de 27,5 mio. kr. servicerammepuljen, hvor der ikke bogføres udgifter. For en specifikation af det øvrige forventede mindreforbrug henvises til sagen om Økonomiudvalgets budgetopfølgning.

Trafik- og Teknikudvalget forventer et merforbrug på 1,4 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget og et mindreforbrug på 22,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget vedrører primært den kollektive trafik (14,6 mio. kr.) under myndighedsområdet for veje og friarealer, som skal anvendes midlerne til forøgede udgifter under Letbane anlægsfasen. Desuden forventes et mindreforbrug på 3,5 mio. kr., som reserveres til klimatilpasning.

Børne- og Undervisningsudvalget forventer et merforbrug i forhold til det vedtagne budget på 13,3 mio. kr., og et mindreforbrug på 29,8 mio. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget ligger hovedsageligt på ikke-disponerede puljer og fællesudgifter på Skoler og Dagtilbud. For Skoler består det af ny opsparring til it-devices, samt puljer der forventes fordelt til skoler i slutningen af året. For Dagtilbud ligger mindreforbruget bl.a. på decentrale puljer til uforudsete hændelser, puljen til længerevarende sygdom og lederlønspulje som forventes fordelt på børnehuse i slutningen af året samt centrale ejendoms puljer. Begge områder forventer i slutningen af året at aflevere midler til kommunkassen i forbindelse med demografireguleringer, mellemkommunal afregning samt forældrebetaling. Disse mindreforbrug modsvares til dels af merforbrug på Støttekrævende børn og unge samt Særlig afregning til andre kommuner. Forbrugsforventningen er øget med 7,8 mio. kr. i forhold til 1. kvartal. Ændringen ligger primært på skoler (2,6 mio. kr.), dagtilbud (4,0 mio. kr.) og støttekrævende børn og unge (1,7 mio. kr.). Sidstnævnte skyldes hovedsageligt forventede mindreindtægter vedr. statsrefusion i særligt dyre enkeltsager, som følge af lavere udgifter til ydelser efter Serviceloven (anbringelser), hvilket medfører, at der forventes et merforbrug på bevillingsområdet Overførselsudgifter m.v.

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget forventer et merforbrug på 3,2 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget og et mindreforbrug på 4,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Miljøudvalget forventer et merforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget og et mindreforbrug på 7,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det forventede forbrug er 7,9 mio. kr. højere end forventet efter 1. kvartal, hvilket skyldes en kombination af ændrede forventninger til vejafvandinsbidraget under bevillingsområdet Miljø, manglende gebyrindtægt vedr. affald under bevillingsområdet Renovation, og ændringer i køb og salg af fjernvarme under bevillingsområdet Fjernvarme.

Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget forventer et mindreforbrug på 3,8 mio. kr. i forhold til vedtaget budget og et mindreforbrug på 27,0 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Det forventede mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget opstår på Tilbud til ældre (15,0 mio. kr.) samt på den kommunale medfinansiering af det regionale sundhedsvæsen (12,0 mio. kr.). Under Tilbud til ældre er mindreforbruget primært relateret til forskellige fællesudgifter og puljer på bestiller- og udførerbudgettet og skyldes tidsforskydninger i aktiviteter, ændrede prioriteringer og rekrutteringsproblemer, samtidig med at der på hjælpemidler forventes et merforbrug på 6,2 mio. kr. Mindreforbruget på medfinansiering skyldes en ændret afregning, som medfører at en større del af udgiften vedr. 2019 først vil blive afregnet i 2020.

Psykiatri- og Handicapudvalget forventer et merforbrug på 16,3 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget og på 9,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det forventede merforbrug i forhold til det korrigerede budget er sammensat af et merforbrug på 15,1 mio. kr. på bevillingsområdet Voksne med særlige behov, et mindreforbrug på 6,5 mio. kr. på bevillingsområdet Takstfinansierede tilbud, og et merforbrug på 0,4 mio. kr. på bevillingsområdet Boligstøtte og ældreboliger. På bevillingsområdet Voksne med særlige behov er der fortsat et udgiftspres på købsbudgettet på trods af at forvaltningen har iværksat tiltag med henblik på at modgå udgiftspres, og der forventes som nævnt merforbrug i forhold til det korrigerede budget. Området følges tæt med henblik på at sikre samlet bevillingsoverholdelse ved årets afslutning.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget forventer et mindreforbrug på 19,0 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget og et mindreforbrug på 25,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Forbrugsforventningen er nedsat med 5,5 mio. kr. i

forhold til forventningen ved 1. kvartal. Hovedårsagen til mindreforbruget er et faldende antal forsørgede borgere. Derved er der færre udgifter til aktivering og forsørgelse.

Anlægsudgifter

I det oprindelige budget for 2019 var vedtaget anlægsprojekter for i alt 334,4 mio. kr. netto. Der er videreført netto i alt 425,5 mio. kr. fra 2018 og efter 1. kvartal givet tillægsbevillinger for cirka 31,4 mio. kr. netto. Det korrigerede anlægsbudget udgør herefter netto 791,3 mio. kr.

Tabel 3. Opfølgning på anlægsudgifter, 2. kvartal 2019, mio. kr.

	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forbrug år til dato	Forventet forbrug hele året	Difference Vedtaget Budget	Difference Korrigeret budget
Økonomiudvalget	68.797	177.646	27.927	99.473	- 30.676	78.174
U	69.316	179.961	31.347	103.268	- 33.952	76.693
I	- 519	- 2.314	- 3.420	- 3.795	3.276	1.481
Trafik- og Teknikudvalget	44.671	123.701	9.968	40.472	4.199	83.229
U	44.671	130.503	9.968	44.430	241	86.073
I	-	- 6.802	-	- 3.958	3.958	- 2.843
Børne- og Undervisningsudvalget	119.233	236.172	32.082	88.585	30.648	147.587
U	119.233	236.172	32.082	88.585	30.648	147.587
I	-	-	-	-	-	-
Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget	6.002	32.250	6.549	10.805	- 4.803	21.445
U	6.002	34.377	6.549	10.805	- 4.803	23.572
I	-	- 2.127	-	-	-	- 2.127
Miljøudvalget	26.821	112.383	23.502	74.100	- 47.279	38.283
U	26.821	147.595	23.830	77.471	- 50.650	70.124
I	-	-35.212	- 328	- 3.371	3.371	- 31.842
Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget	7.600	11.784	2.501	6.415	1.185	5.370
U	7.600	11.784	2.501	6.415	1.185	5.370
I	-	-	-	-	-	-
Psykatri- og Handicapudvalget	61.304	97.320	3.643	78.520	- 17.216	18.801
U	63.404	99.795	3.643	78.127	- 14.723	21.669
I	- 2.100	- 2.475	-	393	- 2.493	- 2.868
Total	334.428	791.258	106.172	398.370	- 63.942	392.888

U	337.047	840.187	109.920	409.101	- 72.054	431.087
I	- 2.619	-48.930	- 3.748	-10.731	8.112	- 38.199

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

Efter 2. kvartal 2019 forventes nettoforbruget for hele 2019 at være på 398,4 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug i forhold til det vedtagne budget på cirka 64 mio. kr. netto. Merforbruget skyldes især fremdrift på Udbygningen af Fjernvarmen, Ombygningen af Kellersvej samt renovering af Gladsaxe Skole for skimmelsvamp. Merforbruget finansieres af de videreførte midler, som indgår i korrigeret budget.

For en mere detaljeret gennemgang, herunder tidsplaner for de enkelte projekter, henvises til de enkelte udvalgte budgetopfølgninger.

Center for Økonomi indstiller,

1. at budgetopfølgningen for 2. kvartal 2019 for hele kommunen tages til efterretning.

Punkt 4: Nybro Kiosk og Bådudlejning, grundlejekontrakt

18-128-82.16.05-Å54

Adresse

Nybrovej 384, 2800 Lyngby

Beslutning

TiltrÅdt.

Serdal Benli var ikke til stede.

Sagsfremstilling

Gorm Rasmussen har siden 1998 haft forpagtningskontrakt med Gladsaxe Kommune vedrÅrende Nybrovej 384 (Nybro Kiosk og BÅdudlejning), der giver ret til at drive kiosk og bÅdudlejning med egne bÅde fra ejendommen. Forpagter har rettet henvendelse til ByrÅdssekretariatet med henblik pÅ en opdatering af kontraktens vilkÅr.

Forpagtningskontrakten blev oprindeligt indgÅet uopsigeligt for perioden frem til 2022, og denne periode blev i 2010 forlÅnget indtil 2034. Forpagtningsforholdet er en viderefÅrelse af et langt forpagtningsforhold pÅ ejendommen, idet Gorm Rasmussen overtog forpagtningsaftalen efter sine forÅldre.

Nybro Kiosk og BÅdudlejning har selv etableret de nÅdvendige bygninger for virksomhedens drift pÅ kommunens areal, og kommunen ejer i dag grunden, mens virksomheden ejer bygninger og bÅdebro.

Bilag 1 viser kort over omrÅdet og det lejede areal.

Nye kontraktvilkÅr

Forpagter Ånsker at opdatere kontrakten for at skabe et bedre grundlag for en virksomhedsoverdragelse indenfor de kommende År.

Forpagtningsaftalen giver allerede i dag forpagter muligheden for at overdrage sine rettigheder til en kÅber i forbindelse med salg af virksomheden, og ByrÅdssekretariatet har pÅ den baggrund sammen med forpagters advokat drÅftet en række supplerende nye vilkÅr for ejendommen:

- PrÅcisering/opdatering af brugsrettighederne og lejers afstÅelsesvilkÅr
- ForlÅngelse af uopsigelsesperiode til År 2040, hvorefter der indfÅres en opsigelsesfrist for udlejer pÅ 2 År
- Balanceret opsigelsesvilkÅr ift. bygningskompensation og retableringskrav
- En fast indekseret legeberegning
- Lejer overtager den fulde vedligeholdelsespligt for ejendommen

VilkÅrene indebÅrer tilsammen en balanceret afvejning af hensynene bÅde lejer og udlejer, samt en generel opdatering af aftalens formuleringer med henblik pÅ at tydeliggÅre parternes rettigheder og pligter i kontraktforholdet.

Parkeringsarealer

Forpagter har under drøftelserne anmodet om en fast parkeringsplads tilknyttet lejemålet på P-området, der grænser op til bådudlejningen, Nybro Kro og Nybro-Fur Kano- og Kajakklub.

Nybro Kro og kano- og kajakklubben har i dag tilknyttet parkeringsrettigheder til deres områder, og bådudlejningen er derfor den eneste af de tre, der ikke har reserveret parkeringsrettigheder.

Derudover har Nybro Kro af egen drift etableret et supplerende parkeringsareal for gæster på kroens område, som p.t. behandles af Fredningsnævnet i forhold til områdets fredningsbestemmelser og grundlevilkår.

Området parkeringsbetjenes generelt af det offentlige parkeringsareal tæt ved Bagsværd Sø, hvor der også er offentligt toilet. De offentlige parkeringsarealer hører under Trafik- og Teknikudvalget, som en del af vejområdet. Parkeringsarealet ved bådudlejningen, kajakklubben og kroen ligger derimod på arealer administreret af Økonomiudvalget og Kultur-, Fritids- og Idrættsudvalget, og giver mulighed for parkering for et mindre antal besøgende til området.

Kultur-, Fritids- og Idrættsudvalget har reserveret særlige arealer til dækning af kajakklubbens parkeringsbehov, og Økonomiudvalget kan på samme vis reservere en parkeringsplads til brug for forpagter. Forpagters behov for parkering opstår primært i udlejningssæsonen og kan derfor overvejes tidsbegrænses, så det er tilpasset sæson og klokkeslæt på dagen.

Byrådssekretariatet anbefaler efter dialog med Veje og Trafik, at der reserveres en parkeringsplads til Nybro Kiosk og Bådudlejning. Parkeringsvilkårene begrænses i forhold til tidsrum og -periode efter nærmere aftale med lejer under hensyn til virksomhedens driftsmæssige behov og således, at brugsretten til parkeringsformål kan opsiges med 30 dages varsel.

Byrådssekretariatet indstiller,

1. at forvaltningen bemyndiges til at forny grundlejekontrakten for Nybrovej 384 på ovenstående vilkår, og
2. at parkeringsareal kan tilknyttes lejemålet med en begrænset brugsret for lejer.

Bilag

Bilag 1: Oversigt over område ved Nybrovej 384

Punkt 5: Likviditetsopgørelse 30.06.2019

19-46-00.01.00

Beslutning

Tiltrådt.

Sagsfremstilling

Gennemsnitslikviditeten kan pr. 30.06.2019 opgøres til 1.317 mio. kroner.

Bilag 1 viser udviklingen set over de seneste 12 måneder i den gennemsnitlige likviditet.

Det forventes, at den gennemsnitlige likviditet vil udgøre 1.301 mio. kroner ved udgangen af 2019.

I den seneste opgørelse pr. 31.03.2019 af den gennemsnitlige likviditet var forventningen en gennemsnitlig likviditet på 1.278 mio. kroner ved udgangen af 2019. Forskellen på 31 mio. kr. imellem den forventede gennemsnitlige likviditet ved opgørelsen pr. 31.03.2019 og den forventede højere gennemsnitlige likviditet pr. 30.06.2019 kan forklares ved forskydninger i anlægsprojekter på Økonomiudvalget samt på Psykiatri- og Handicapudvalget. Der henvises i øvrigt til budgetopfølgningen for 2. kvartal for en nærmere gennemgang af anlægsprojekterne på Økonomiudvalgetsmøde den 27. august 2019.

Kommunes likvide beholdning er i budgetperioden 2019-2023 disponeret til finansieringen af blandt andet følgende anlægsprojekter: Etablering af gode læringsmiljøer på kommunens folkeskoler, udvidelse af kapaciteten på dagtilbudsområdet, anlæggelse af letbanen og Gladsaxe Boulevard, etablering af et sundhedshus på Fremtidsvej 1, Skøjtehal, istandsættelse af UCC Blaagaard, ombygning af rådhuset, renovering af Gladsaxe Skole, om- og nybygning af bosteder på Kellersvej, pulje til strategiske investeringer i kernevelfærd, renovering af de midlertidige pladser på Træningscenter Gladsaxe samt etablering af ungedcentralen. Hertil kommer flere andre mindre ombygningsprojekter. Derudover er der afsat penge til vedligehold af kommunens ejendomme og infrastruktur. Der henvises til bilag 2 som giver en oversigt over de vedtagne anlægsprojekter.

Økonomisk Sekretariat følger nøje likviditetsforbruget for at sikre den bedst mulige formueforvaltning. Gladsaxe Kommunes overskydende likviditet er placeret i danske obligationer samt i bæredygtige aktier.

Bemærkninger til opgørelsen

Kommunens likviditet er opgjort som et gennemsnit over det sidste år. Gennemsnitslikviditeten opgøres netto, hvilket vil sige, at træk på kassekreditter modregnes i likviditeten. Den gennemsnitlige likviditet skal indberettes kvartalsvis til Økonomi- og Indenrigsministeriet.

Center for Økonomi forelægger sagen til orientering.

Bilag

Bilag 1: Likviditetsopgørelse

Bilag 2: Disponering

Punkt 6: Sygefravær 2. kvartal og 1. halvår 2019

19-6-81.28.00-P05

Beslutning

Tiltrådt.

Sagsfremstilling

En gennemgang af sygefraværstallene for 2. kvartal 2019 viser, at sygefraværet forsat er lavt i Gladsaxe Kommune. I bilag 1 vises udviklingen inden for de enkelte områder for 2. kvartal sammenlignet med samme kvartal 2018. Af bilag 1 fremgår ligeledes sygefraværet for første halvår 2019. Sygefraværet for 2. kvartal 2019 gennemgås nedenfor.

Sammenlignes sygefraværet i Gladsaxe Kommune for 2. kvartal 2019 med 2018 er sygefraværet faldet fra 3,7 til 3,6 procent. Et sygefravær på 3,7 procent svarer til 9,6 sygefraværdsdage pr. fuldtidsmedarbejder, hvilket er 0,2 dage mindre end sidste år.

Sygefraværsprocenten i Social- og Sundhedsforvaltningen er samlet på 3,9 procent, hvilket er 0,2 procentpoint højere end i 2018. Sygefraværet i Social- og Handicapafdelingen, Sundhed, Udvikling, Service og Økonomi og Social og Rehabilitering er steget, med henholdsvis 0,3, 0,6 og 0,7 procentpoint. Sygefraværet i Jobcentret er faldet fra 4,1 procent i 2. kvartal 2018 til 1,9 procent i samme kvartal 2019.

I Børne- og Kulturforvaltningen er sygefraværsprocenten faldet fra 2. kvartal 2018 til 2019, fra 4,1 procent til 3,8 procent. Sygefraværet i Familie og Rådgivning er faldet fra 3,8 procent i 2. kvartal 2018 til 2,4 procent i 2. kvartal 2019. Ligeledes er sygefraværet faldet på Skoleområdet, med 0,2 procentpoint. Sygefraværet på Dagtilbudsområdet og i Kultur, Fritid og Unge er uændret mellem 2. kvartal 2018 og 2019.

Sygefraværet på Kommunaldirektørens områder er faldet fra 1,0 procent i 2. kvartal 2018 til 0,9 procent samme kvartal 2019. Sygefraværet i Center for Økonomi er ligeledes faldet, fra 2,1 procent i 2018 til 0,9 procent i 2019. I By- og Miljøforvaltningen er sygefraværet steget i 2. kvartal, fra 1,7 procent i 2018 til 2,3 i 2019.

Sygefraværet i Intern Service Gladsaxe er faldet fra 4,2 procent i første kvartal 2018 til 1,8 procent i 2019.

Kort og langt sygefravær for 2. kvartal 2019

Det samlede sygefravær er som før nævnt faldet fra 2. kvartal 2018 til 2. kvartal 2019. Antallet er ansatte med langt sygefravær og ansatte uden sygefravær er steget, mens antallet af ansatte med kort sygefravær er faldet.

Årstal	Antal ansatte i alt	Ansatte med langt sygefravær	Ansatte med kort sygefravær	Ansatte uden sygefravær
2. kvartal 2019	6.081	166	2.013	3.901
2. kvartal 2018	5.941	162	2.169	3.611

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

sammenhængende dage.

Udvikling i sygefraværet.

I bilag 2 ses de månedlige udsving i sygefraværet fra 2011 til og med 2. kvartal 2019.

Strategi, Kommunikation og HR forelægger sagen til orientering.

Bilag

Bilag 1: Sygefravær 1. halvår og 2. kv. 2019

Bilag 2: Udvikling i sygefravær 2. kv. 2019

Punkt 7: Mundtlige meddelelser

18-636-00.01.00-P35

Meddelelse

1. Borgmesteren meddelte, at Økonomiudvalgets møde 03.09.2019 er udskudt fra kl. 8.00 til kl. 9.00.
2. Borgmesteren meddelte, at lokalplanprocessen i forhold til daginstitutioner og Grøn Kile v/ Bagsværd Svømmehal er stoppet. Der vil blive meddelt skriftligt herom i Økonomiudvalget 03.09.2019.

Punkt 8: Lukket: Lukket punkt: Mundtlige meddelelser

18-636-00.01.00-P35

Punkt 9: Godkendelse af mødets beslutninger

18-23733-00.00.00-A00

Beslutning

Godkendt.