

# REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 08-10-2024

**Mødedato**           Tirsdag d. 08. oktober 2024 kl. 10:00

**Mødested**           2608, Gladsaxeværrelset

**Mødedeltagere**     Trine Græse (A), Kristine Henriksen (A), Katrine Skov (A), Jakob Skovgaard Koed (A), Christina Rittig Falkberg (B), Henrik Sørensen (C), Dorthe Wichmand Müller (F), Lars Abel (M), Astrid Søborg (V), Susanne Damsgaard (Æ), Trine Henriksen (Ø)

## Indholdsfortegnelse

Anlægsregnskab for nye cykelstier på Grønnemose Allé.....	3
Indtægtsbevillinger til opkrævning af supplerende stikledningsbidrag for Gladsaxe Fjernvarme.....	5
Tillæg til anlægsbevilling til betaling af moms på genbrugsstationen.....	7
Tilbagebetaling af momsfradrag på renovation.....	8
Beslutning om indtræden i Indsamling på Tværs I/S.....	10
Kommunegaranti for optagelse af lån i Kommunekredit for Ressourceindsamling A/S 2025.....	14
Afrapportering af Handicapsagsbarometeret 2023 om ledsagelse efter servicelovens §97.....	17
Opførelse af Børnehuset Svanen, anlægsregnskab.....	19
Opførelse af Børnehuset Grønnegården, anlægsregnskab.....	21
Oprensning af jordforurening ved Børnehuset Egedammen, anlægsregnskab.....	23
Opførelse af hestestald og indretning af skoleklub, anlægsregnskab.....	25
Regelforenklingsforslag om afrapportering af klagesager.....	27
Mundtlige meddelelser.....	30
Lukket: Mundtlige meddelelser.....	31
Godkendelse.....	32

# Punkt 1: Anlægsregnskab for nye cykelstier på Grønnemose Allé

24-1-05.01.08-A00

## Beslutning

Anbefalet.

Der var afbud fra Susanne Damsgaard.

## Kommende behandlingsforløb

Byrådet 23.10.2024

## Gennemgang af sagen

### Resumé

Der foreligger regnskab for anlægskonto Cykelstier på Grønnemose Allé 2021. Byrådet meddelte 27.10.2021, punkt 13, en anlægsbevilling på 6.450.000 kr. Projektet blev udført indenfor den afsatte økonomiske ramme.

### Sagsfremstilling

Anlæg af cykelstier på Grønnemose Allé er afsluttet, og anlægsregnskabet kan aflægges.

Under projektets udførelse gik entreprenøren konkurs, hvilket forsinkede færdiggørelsen af projektet. Gladsaxe Kommune led ikke direkte økonomiske tab som følge af entreprenørens konkurs, og projektet blev dermed udført indenfor den afsatte økonomiske ramme.

Der var store anlægsaktiviteter i Danmark i 2021 da projektet skulle i gang, og det betød stor efterspørgsel på entreprenører og byggematerialer, hvilket resulterede i højere priser. Grundet højere priser var det nødvendigt, efter licitationen, at opnå en tillægsbevilling for at projektet kunne gennemføres.

### Finansiering

Trafik- og Teknikudvalget godkendte 10.12.2018, punkt 3, en finansiering på i alt 4.850.000 kr. til cykelstier på Grønnemose Allé. Trafik- og Teknikudvalget godkendte 04.10.2021, punkt 5, en tillægsbevilling på i alt 1.600.000 kr., så den samlede økonomiske ramme blev 6.450.000 kr.

Byrådet meddelte 27.10.2021, punkt 13, en anlægsbevilling på kr. 6.450.000 kr. finansieret af de afsatte rådighedsbeløb på anlægskontoen Pulje til trafiksanering, cykelstier, motionsruter m.v. med 4.850.000 kr. i 2021 og 1.600.000 kr. i 2022. Byrådet besluttede samtidigt, at et eventuelt mindre forbrug skulle tilbageføres til Pulje til trafiksanering og forbedring for cyklister ved projektets afslutning.

### Anlægsregnskab

Bevilling i alt 6.450.000 kr.

Forbrug i alt 6.374.071 kr.

Mindreforbrug 75.929 kr.

### Indstilling

Trafik- og Teknikudvalget indstiller,

1. at anlægsregnskabet godkendes, og
2. at mindreforbruget på kr. 75.929 tilbageføres til Pulje til trafiksanering og forbedring for cyklister 2024.

### Relateret behandling

Trafik- og Teknikudvalget 10.12.2018, punkt 3

Trafik- og Teknikudvalget 03.05.2021, punkt 10

Trafik- og Teknikudvalget 04.10.2021, punkt 5

Byrådet 27.10.2021, punkt 13

Trafik- og Teknikudvalget 30.09.2024, punkt 1

## Punkt 2: Indtægtsbevillinger til opkrævning af supplerende stikledningsbidrag for Gladsaxe Fjernvarme

24-10-13.03.00-000

### Beslutning

Anbefalet.

Der var afbud fra Susanne Damsgaard.

### Kommende behandlingsforløb

Byrådet 23.10.2024

### Gennemgang af sagen

#### Resume

Byrådet har besluttet en ny model for tilslutningsbidrag for Gladsaxe Fjernvarme, der indebærer, at Gladsaxe Fjernvarme ved tilslutning af flere stik pr. matrikel vil skulle opkræve supplerende stikledningsbidrag. Derfor søges nu om indtægtsbevillinger på i alt 4.268.000 kr. til opkrævning af supplerende stikledningsbidrag fra forventeligt omkring 316 ejendomme. Disse ejendomme er en del af igangværende udbygninger, hvor der allerede er givet anlægsbevillinger.

#### Baggrund

Byrådet besluttede 20.03.2024, punkt 11, en ny model for tilslutningsbidrag ved etablering af flere stikledninger på samme matrikel. Modellen indebærer, at for udbygningsområder etableres det første stik pr. matrikel på samme vilkår som tidligere, dvs. til en kampagnepris på 0 kr. for en standardtilslutning. Med modellen er det herudover indført, at for udbygningsområder etableres efterfølgende stik pr. matrikel mod betaling af supplerende stikledningsbidrag differentieret ift. kundens effektbehov jf. nedenstående tabel.

Kundens effektbehov	Supplerende stikledningsbidrag (ekskl. moms)
Op til 80 kW	12.000 kr.
Over 80 kW	18.000 kr.
Over 500 kW	27.000 kr.

Tabel 1: Supplerende stikledningsbidrag for tre forskellige effektbehov

For en række igangværende anlægsbevillinger for udbygning af fjernvarme, der omfattes af den nye model for tilslutningsbidrag ved etablering af flere stikledninger på samme matrikel, er der behov for at søge om tilhørende indtægtsbevillinger. Det drejer sig om følgende igangværende anlægsbevillinger:

- Udbygning af fjernvarme til Mørkhøj Bygade, Hjortestien og Bykrogen (område 18.1.2) godkendt af Byrådet 22.06.2022, pkt. 13.
- Udbygning af fjernvarme til resterende ejendomme i Gladsaxe Erhvervs kvarter (område 18.1.3) godkendt af Byrådet 26.04.2023, pkt. 9.
- Udbygning af fjernvarme i Buddinge (område 18.3) godkendt af Byrådet 22.05.2024, pkt. 5.
- Udbygning af fjernvarme i området omkring Buddinge Hovedgade og Stengården Syd (område 19.1.1, 19.1.2 og 19.3.1) godkendt af Byrådet 22.11.2023, pkt. 9.

På baggrund af projektforslagene for disse anlægsbevillinger skønnes der at være omkring 316 ejendomme beliggende på en matrikel med flere ejendomme, der vil skulle opkræves supplerende stikledningsbidrag. Nedenstående tabel viser fordelingen af disse ejendomme ift. anlægsbevillingerne for de enkelte områder. Indtægter fra opkrævning af supplerende stikledningsbidrag er skønnet på baggrund af forventet effektbehov for de omfattede ejendomme baseret på de bagvedliggende projektforslag. Indtægter fra opkrævning af supplerende stikledningsbidrag forventes som udgangspunkt fordelt i henhold til den forventede udbygningstakt jf. anlægsbevillingerne.

Tabellen nedenfor viser den ansøgte indtægtsbevilling for de fire områder, fordelt på årene 2024, 2025, 2026 og 2027.

År	2024	2025	2026	2027
Indtægtsbevilling for Mørkhøj Bygade, Hjortestien og Bykrogen – forventeligt 11 ejendomme	132.000	0	0	0
Indtægtsbevilling for resterende ejendomme i Gladsaxe Erhvervs kvarter – forventeligt 5 ejendomme	56.000	80.000	0	0
Indtægtsbevilling for Buddinge – forventeligt 50 ejendomme	120.000	400.000	280.000	0
Indtægtsbevilling for området omkring Buddinge Hovedgade og Stengården Syd – forventeligt 250 ejendomme	640.000	960.000	960.000	640.000

**Tabel 2:** Indtægtsbevillinger fordelt på år

Gladsaxe Fjernvarme søger således om indtægtsbevillinger til stikledninger på i alt 4.268.000 kr. til kundernes bidrag ved tilslutning af flere stik pr. matrikel. Da de anførte aktiviteter er en del af de igangværende udbygninger, hvor der allerede er givet anlægsbevillinger, søges ikke som særskilt udgiftsbevilling.

De fire bevillinger der ansøges om fremgår også af bilag 1-4.

## Indstilling

### Klima- og Miljøudvalget indstiller,

1. at der for udbygning af fjernvarme til Mørkhøj Bygade, Hjortestien og Bykrogen (bevilling af 22.06.2022) gives en indtægtsbevilling til stikledninger på i alt 132.000 kr. til kundernes bidrag ved tilslutning af flere stik pr. matrikel og rådighedsbeløb med 132.000 kr. i 2024.
2. at der for udbygning af fjernvarme til resterende ejendomme i Gladsaxe Erhvervs kvarter (bevilling af 26.04.2023) gives en indtægtsbevilling til stikledninger på i alt 136.000 kr. til kundernes bidrag ved tilslutning af flere stik pr. matrikel og rådighedsbeløb med 56.000 kr. i 2024 og 80.000 kr. i 2025.
3. at der for udbygning af fjernvarme i Buddinge (bevilling af 22.05.2024) gives en indtægtsbevilling til stikledninger på i alt 800.000 kr. til kundernes bidrag ved tilslutning af flere stik pr. matrikel og rådighedsbeløb med 120.000 kr. i 2024, 400.000 kr. i 2025 og 280.000 kr. i 2026, og
4. at der for udbygning af fjernvarme i området omkring Buddinge Hovedgade og Stengården Syd (bevilling af 22.11.2023) gives en indtægtsbevilling til stikledninger på i alt 3.200.000 kr. til kundernes bidrag ved tilslutning af flere stik pr. matrikel og rådighedsbeløb med 640.000 kr. i 2024, 960.000 kr. i 2025, 960.000 kr. i 2026 og 640.000 kr. i 2027.

### Relateret behandling

Byrådet 22.06.2022, punkt 13

Byrådet 26.04.2023, punkt 9

Byrådet 22.11.2023, punkt 9

Byrådet 20.03.2024, punkt 11

Byrådet 22.05.2024, punkt 5

Klima- og Miljøudvalget 30.09.2024, punkt 5

### Bilag

Bilag 4: Skema Området omkring Buddinge Hovedgade og Stengården Syd

Bilag 3: Skema Buddinge

Bilag 2: Skema Resterende ejendomme i Gladsaxe Erhvervs kvarter

Bilag 1: Skema Mørkhøj Bygade, Hjortestien og Bykrogen

## **Punkt 3: Tillæg til anlægsbevilling til betaling af moms på genbrugsstationen**

24-3-07.01.00-P16

### **Beslutning**

Anbefalet.

Der var afbud fra Susanne Damsgaard.

### **Kommende behandlingsforløb**

Byrådet 23.10.2024

### **Gennemgang af sagen**

#### **Resumé**

I denne sag søger renovationsområdet om tillæg til eksisterende anlægsbevilling til opførelse af den ny genbrugsstation til betaling af momsudgifter. Udgifterne finansieres via lånoptag i KommuneKredit og vil efterfølgende blive opkrævet og tilbagebetalt via renovationstaksterne.

#### **Baggrund**

Landsskatteretten traf i oktober 2020 en principiel afgørelse om, at kommunerne ikke må opkræve moms på renovationsområdet for private husholdninger. I november 2023 kom de endelige rammer for kommunernes betaling og opkrævning af moms. Der kan fra og med 2022 ikke fradrages moms på anlægsudgifter relateret til private husholdninger på renovationsområdet, hvilket betyder, at udgifterne til opførelsen af den nye genbrugsstation stiger med 25 procent.

Der er samlet givet anlægsbevilling og rådighedsbeløb på 103,2 mio. kr. til opførelse af ny genbrugsstation, heraf er videreført ca. 59 mio. kr. fra 2023 til 2024 inklusiv PL-regulering. I videreførelsessagen fra 2023 til 2024 er der således videreført 51,2 mio. kr., hvor der i Byrådets bevillingsgodkendelse for 2024 yderligere er tillagt PL-fremskrivning på 7,7 mio. kr.

Der skal derfor ansøges om tillæg til anlægsbevilling og tilsvarende rådighedsbeløb på 25,4 mio. kr. svarende til momsdelen på 25 procent af den samlede anlægsbevilling. Tillægget søges finansieret ved lånoptag i KommuneKredit. Af disse er der særskilt søgt om bevilling til moms-gæld på 9,5 mio. kr. for perioden 2022-2023, se sag nummer 4, hvorfor der søges om supplerende bevilling på 15,9 mio. kr. til betaling af moms på den resterende anlægsbevilling. Den resterende bevilling skal dække udgifter forbundet med færdiggørelse af genbrugsstationen, som ikke er endeligt opgjort.

#### **Indstilling**

##### **Klima- og Miljøudvalget indstiller,**

1. at der gives tillæg til anlægsbevilling og tilsvarende rådighedsbeløb på 15,9 mio. kr. til anlægsprojektet udvidelse af genbrugsstationen finansieret ved låneoptag i KommuneKredit, og

2. at restanlægsbevillingen til opførelse af genbrugsstationen på 58.957.089 kr., som er videreført fra 2023 til 2024, genbekræftes lånefinansieret i KommuneKredit.

#### **Relateret behandling**

Klima- og Miljøudvalget 30.09.2024, punkt 4

## Punkt 4: Tilbagebetaling af momsfradrag på renovation

24-3-07.01.00-P16

### Beslutning

Anbefalet.

Der var afbud fra Susanne Damsgaard.

### Kommende behandlingsforløb

Byrådet 23.10.2024

### Gennemgang af sagen

#### Resumé

Landsskatteretten traf i oktober 2020 en principiel afgørelse om, at kommunerne ikke må opkræve moms på renovationsområdet i forbindelse med opkrævning fra private husholdninger. I november 2023 kom de endelige rammer for kommunernes betaling og opkrævning af moms. Konsekvenserne af de nye regler er, at der via renovationstaksterne er opkrævet for lidt i perioden 2022-2024, da kommunen ikke som forudsat kunne få refunderet momsen som er betalt til de private renovationsvirksomheder. Kommunen har for perioden 2012-2021 rejst krav mod Skat om tilbagebetaling af for meget opkrævet moms på renovation fra private husholdninger, da taksterne i denne periode er opkrævet *med* moms.

I denne sag søger renovationsområdet om en tillægsbevilling fra kommunekassen til at finansiere den oparbejdede momsgæld for perioden 2022-2023, som følge af, at kommunen ikke kan få refunderet momsen til de private renovationsvirksomheder. Gælden vil efterfølgende blive opkrævet og tilbagebetalt via renovationstaksterne.

#### Baggrund

##### Landsskatteretten har truffet principiel afgørelse om moms på affaldsindsamling hos private

Landsskatteretten traf i oktober 2020 en principiel afgørelse om, at kommunerne ikke kan anses for at være afgiftspligtige personer i forbindelse med renovationsydelser til private grundejere. Afgørelsen havde afsæt i en tidligere EU-dom og fastslog, at kommunerne ikke leverer varer og ydelser i konkurrence med erhvervsdrivende og dermed ikke er momspligtige.

Kommunerne skulle derfor ikke længere lægge moms på renovationstaksterne til private, og kunne heller ikke længere få refunderet moms for udgifterne til private renovationsvirksomheder mv.

Skattestyrelsen udsendte i 2021 et udkast til styringssignal, hvori man fastlagde, hvordan de nye regler skal forstås, herunder at renovationstakster for private grundejere ikke skal momsbelægges. I høringsmaterialet blev det oplyst, at indtil det endelige styringssignal forelå, kunne kommunerne selv vælge om taksten skulle pålignes moms eller ej. Gladsaxe Kommune valgte ikke at påligne moms fra 2022 og frem.

##### Styresignal forelå november 2023 – ingen moms på affaldsindsamling fra private husholdninger

Det endelige styresignal forelå i november 2023, og beskrev hvordan kommunerne skal håndtere de ændrede momsregler. Konsekvensen er, at der for årene 2022 og 2023 er opkrævet 44,7 mio. kr. for lidt via renovationstaksterne, idet der var indregnet momsrefusion, som ikke kan oppebæres. Det samme gør sig gældende for taksterne for 2024. Den samlede underdækning grundet de ændrede momsregler, vil blive indregnet i renovationstaksterne i budget 2025 og årene frem.

Den skyldige moms for perioden 2022-2023 bliver pålagt renter, hvorfor By- og Miljøforvaltningen anbefaler at indbetale beløbet hurtigst muligt, og der søges derfor om en tillægsbevilling på 44,7 mio. kr.

Udgifterne vedrører dels den løbende drift, som ikke kan lånefinansieres af KommuneKredit og anlægsudgifterne fra og med 2022 forbundet med udvidelse af genbrugsstationen, som kan lånefinansieres.

Den del af momsgælden, der vedrører driften udgør 35,1 mio. kr. og foreslås derfor finansieret af kommunekassen som et mellemværende med renovationsområdet. Mellemværendet mellem kommunekassen og renovationsområdet opkræves løbende via taksterne, og tilbagebetales til kommunekassen.

De resterende 9,5 mio. kr. i momsgæld vedrører anlæg af genbrugsstationen, og kan efterfølgende lånefinansieres via KommuneKredit.

### **Kommunen har rejst krav mod Skat om tilbagebetaling af uretmæssigt opkrævet moms**

Landsrettens afgørelse fastslog samtidig, at den moms, som kommunerne i perioden før 2022 har opkrævet i taksterne for forbrugerne, er opkrævet og afregnet uretmæssigt til Skat, og kan søges tilbagebetalt til renovationsområdet.

Gladsaxe Kommune har derfor med kommunens revisor og PwC gennemgået momsbetalingerne fra 2012 til 2021, og har på den baggrund rejst krav mod Skat om tilbagebetaling af 47,4 mio. kr. Perioden dækker det tidsrum, hvor der efter forældelsesreglerne kan rejses krav. Kravet er ikke behandlet af Skattestyrelsen, og det er for indeværende ikke afklaret, om kravet skal indregnes som forventet indtægt i kommunens budget og dermed indgå som indtægt i takstberegningen for 2025. Spørgsmålet er under afklaring hos kommunens revisor, og når en afklaring foreligger, vil takstberegningen for de kommende år blive udarbejdet i overensstemmelse med revisors tilbagemelding.

### **Indstilling**

#### **Klima- og Miljøudvalget indstiller,**

1. at renovationsområdet får en tillægsbevilling til driften på 35,1 mio. kr. i 2024 til at tilbagebetale den opstået moms-gæld,
2. at der gives et tillæg til anlægsbevilling på 9,5 mio. kr. og tilsvarende rådighedsbeløb til projektet udvidelse af genbrugsstationen til at tilbagebetale den opståede moms-gæld,
3. at tillægsbevillingen til driften finansieres via kommunens kasse, og
4. at tillæg til anlægsbevilling til genbrugsstationen på 9,5 mio. finansieres via optagelse af lån i KommuneKredit.

### **Relateret behandling**

Klima- og Miljøudvalget 30.09.2024, punkt 3

## **Punkt 5: Beslutning om indtræden i Indsamling på Tværs I/S**

23-1-07.01.00-Ø54

### **Beslutning**

8 medlemmer i Økonomiudvalget (Trine Græse, Kristine Henriksen, Jakob Skovgaard Koed, Ole Skrald Rasmussen, Christina Rittig Falkberg, Dorthe Wichmand Müller, Lars Abel og Trine Henriksen) anbefaler indstillingen.

Martin Skou Heidemann og Henrik Sørensen undlod at stemme.

Der var afbud fra Susanne Damsgaard.

### **Kommende behandlingsforløb**

Byrådet 23.10.2024

### **Gennemgang af sagen**

#### **Resume**

Med denne sag skal Gladsaxe Kommune endeligt beslutte at indtræde i Indsamling på Tværs I/S (IPT) og Ressourceindsamling A/S /(RI), herunder godkende indtrædelsesaftale, ejerfordeling, indtrædelsesbeløb, overdragelse af bestilte el-renovationsbiler til RI, vedtægter og ejerstrategi for IPT.

#### **Baggrund**

Gladsaxe Byråd besluttede 28.04.2021, punkt 12, at hjemtage indsamling af affald. Der blev herefter igangsat klargøring af mandskabs- og kontorfaciliteter samt etablering af el-ladeinfrastruktur på Turbinevej 12 og skrevet kontrakt om levering af el-renovationsbiler til indsamling.

Gladsaxe Byråd besluttede 24.04.2024, punkt 9, at søge om at indtræde i Indsamling på Tværs I/S og dermed blive indirekte medejer af Ressourceindsamling A/S pr. 01.01.2025 og at Ressourceindsamling A/S fra 01.01.2025 skulle indsamle affald i Gladsaxe Kommune.

Kontrakten på el-renovationsbiler overdrages 01.01.2025 til Ressourceindsamling A/S. Fra bilerne leveres i efteråret 2024 og frem til 01.01.2025 lejer RI bilerne af leverandøren, så bilerne kan testes og eventuelt fejlrettes, og renovationsmedarbejderne kan oplæres i at betjene bilerne. Gladsaxe Kommune betaler alle udgifter til denne leje i 2024, så de øvrige ejerkommuner holdes skadefri for udgifter forbundet med de bestilte biler frem til Gladsaxe Kommunes indtræden i IPT og RI 01.01.2025. I Gladsaxe Kommunes budget 2024 er der indregnet omkostninger til overdragelse af bilerne i sidste del af 2024.

#### **Om IPT**

IPT er et kommunalt fællesskab omfattet af kommunestyrelseslovens § 60 a. IPT har ikke ansatte og har ingen selvstændig drift, men er enejer af Ressourceindsamling A/S, der forestår indsamling af affald i ejerkommunerne. De nuværende fem ejerkommuner (Albertslund, Ballerup, Furesø, Ishøj og Vallensbæk kommuner), er således indirekte ejere af Ressourceindsamling A/S.

Furesø Kommune ønsker at udtræde af IPT ved udgangen af 2024, og Gladsaxe Kommune ønsker at indtræde i IPT pr. 01.01.2025.

Furesø Kommunes udtræden og Gladsaxe Kommunes indtræden i IPT vil ikke påvirke ejerskabet af Ressourceindsamling, der fortsat vil være ejet 100 % af IPT. Selskabsstrukturen før og efter ændringen i ejerkredsen er illustreret i bilag 1.

Ændringerne i ejerforholdene nødvendiggør en justering af IPT's vedtægter samt indgåelse af en udtrædelsesaftale med Furesø Kommune og en indtrædelsesaftale med Gladsaxe Kommune. Bestyrelsen i IPT har godkendt de dokumenter, der gennemgås i det følgende.

#### **Vedtægtsændringer i IPT**

Udkast til justerede vedtægter vedlægges som bilag 2. Ændringerne består dels af formalitetsændringer (fx ændring af ejerkommunernes navne) og desuden af mere indholdsmæssige ændringer.

## **Ejerfordeling**

Kommunernes ejerandel af IPT vil som hidtil blive reguleret årligt ud fra den enkelte kommunes brug af ydelser fra Ressourceindsamling.

I forbindelse med Gladsaxe Kommunes indtræden foreslås dog, at ejerfordelingen i 2025 (indtrædelsesåret) fastsættes ud fra kommunernes forventede omsætning. Dette skyldes, at der for Gladsaxe Kommune ikke eksisterer omsætningstal fra 2024 at tage udgangspunkt i, og at det derfor er mest retvisende, at der for alle kommuner tages udgangspunkt i den forventede omsætning for 2025.

Fra 2026 vil den hidtidige metode genoptages, hvor ejerfordelingen baseres på sidste års realiserede omsætning. Se udkastet til vedtægterne i bilag 2, punkt 2.2 og 2.3.

## **Kompetenceoverdragelse**

Det præciseres i punkt 3.2, hvilke opgaver alle ejerkommuner har kompetenceoverdraget til IPT – der er ikke tale om en indholdsmæssig ændring, men om en præcisering af, hvad der allerede er gældende.

I punkt 3.3 anføres, hvilke opgaver den enkelte kommune kan vælge at kompetenceoverdrage til IPT, uden at dette kræver de øvrige kommuners godkendelse, fx kundeservice og tømning af molokker og beholderservice. Gladsaxe Kommune ønsker, at Ressourceindsamling skal varetage de tre nævnte opgaver for Gladsaxe Kommune. De øvrige kommuner kan vælge at tilkøbe en eller flere af disse ydelser på sigt.

## **Ejerstrategi**

Udkast til opdateret fælles ejerstrategi for de fem kommuner i IPT vedlægges som bilag 3. I den opdaterede ejerstrategi er service for borgere og arbejdsmiljø fremhævet.

## **Gladsaxe Kommunes indtræden i IPT**

Gladsaxe Kommunes indtræden i IPT reguleres ved en indtrædelsesaftale, bilag 4, hvor følgende kan fremhæves:

- Gladsaxe Kommune kompetenceoverdrager - udover indsamling (som for de øvrige kommuner) - også tømning af nedgravede affaldscontainere, kundeservice og beholderservice.
- To årsværk virksomhedsoverdrages fra Gladsaxe Kommune til Ressourceindsamling A/S.
- Ressourceindsamling kører fremover ud fra lokationerne på Turbinevej 12, 2860 Søborg og Farverland 4, 2600 Glostrup.
- Ressourceindsamling indgår aftale med Gladsaxe Kommune om at leje mandskabs- og kontorfaciliteter samt el-ladeinfrastruktur på Turbinevej 12, 2860 Søborg.
- Ressourceindsamling indtræder i den kontrakt, som Gladsaxe Kommune har indgået med leverandøren om køb af el-renovationsbiler. I overgangsfasen fra levering i efteråret 2024 og frem til 01.01.2025 lejer Ressourceindsamling bilerne af leverandøren.

Ejerkommunerne stiller garanti for låneoptagelse i forbindelse med RI's indtræden i kontrakten om el-renovationsbiler, og Gladsaxe Kommune indgår ligeledes i lånegaranti for øvrige lån i IPT. Garantistillelse fremgår af særskilt sag. Gladsaxe Kommunes indtræden er afhængig af, at sagen om lånegaranti godkendes i alle ejerkommunerne.

## **Valg til bestyrelsen**

Hver ejerkommune har én plads i bestyrelsen af Indsamling på Tværs I/S henholdsvis Ressourceindsamling A/S, jf. vedtægternes punkt 10.1 og 10.3. Hver kommune skal udpege et medlem til bestyrelsen og en suppleant, som begge skal være medlemmer af Byrådet.

Der forelægges særskilt sag til Byrådet om udpegning af medlem til bestyrelsen samt suppleant.

## **Ejerandel og Indtrædelsesbeløb**

Beregning af den nye ejerfordeling i IPT pr. 01.01.2025 og Gladsaxe Kommunes indtrædelsesbeløb i IPT i 2025 fremgår af bilag 5.

Gladsaxe Kommunes forventede omsætning med Ressourceindsamling i 2025 er 56 mio. kr. ud af en samlet omsætning i Ressourceindsamling på 137 mio. kr. for de fem kommuner i 2025. Gladsaxe Kommunes ejerandel er således 40,88 %.

Ved Gladsaxe Kommunes indtræden bliver kommunen indirekte medejer af Ressourceindsamling. Derfor skal Gladsaxe Kommune indbetale et beløb til IPT svarende til Gladsaxe Kommunes forholdsmæssige indirekte ejerandel af værdien af Ressourceindsamling.

Det skønnede indtrædelsesbeløb er 7.272.954 kr. Dette beløb betales 01.01.2025 til IPT. Beløbet udregnes endeligt 01.07.2025, hvorefter en eventuel efterregulering vil finde sted. I denne sag søges der om en tillægsbevilling på det foreløbigt fastsatte indtrædelsesbeløb finansieret af kommunekassen, som et mellemværende med forsyningsområdet. Beløbet vil blive opkrævet over taksterne.

Når regnskabet for 2024 for Ressourceindsamling foreligger, og det endelige indtrædelsesbeløb kendes, vil der blive forelagt en ny sag, hvis beløbet er af en sådan størrelse, at der skal ske en efterregulering.

## **Indstilling**

**Et flertal i Klima- og Miljøudvalget (Dorthe Wichmand Müller, Calle Greisholm, Rebecca Plomin, Trine Henriksen og Tom Vang Knudsen) indstiller,**

1. at Udkast til reviderede vedtægter for IPT godkendes,
2. at Udkast til en opdateret ejerstrategi for IPT godkendes,
3. at Udkast til indtrædelsesaftale for Gladsaxe Kommune godkendes, og
4. at Tillægsbevilling til Indtrædelsesbeløb på 7.272.954 kr. for Gladsaxe Kommune i IPT finansieret af Kommunekassen som et mellemværende med forsyningsområdet godkendes.

Lone Yalcinkaya undlod at stemme.

Pia Skou var ikke til stede.

## **Relateret behandling**

Byrådet 28.04.2021, punkt 12  
Klima- og Miljøudvalget 27.03.2023, punkt 5  
Klima- og Miljøudvalget 23.05.2023, punkt 6  
Klima- og Miljøudvalget 02.10.2023, punkt 3  
Klima- og Miljøudvalget 30.10.2023, punkt 5  
Klima- og Miljøudvalget 04.12.2023, punkt 4  
Økonomiudvalget 12.12.2023, punkt 3  
Byrådet 20.12.2023, punkt 15  
Klima- og Miljøudvalget 29.01.2024, punkt 7  
Klima- og Miljøudvalget 26.02.2024, punkt 2  
Klima- og Miljøudvalget 26.02.2024, punkt 6  
Økonomiudvalget 12.03.2024, punkt 3  
Byrådet 20.03.2024, punkt 12  
Klima- og Miljøudvalget, 08.04.2024, punkt 1  
Økonomiudvalget 16.04.2024, punkt 3  
Byrådet 24.04.2024, punkt 9  
Klima- og Miljøudvalget 30.09.2024, punkt 1

## **Bilag**

Bilag 5: Ejerfordeling og indtrædelsesbeløb

Bilag 4: Udkast til Indtrædelsesaftale

Bilag 3: Udkast til Ejerstrategi for IPT

Bilag 2: Udkast til justerede vedtægter IPT

Bilag 1: Selskabsstruktur IPT og RI

# Punkt 6: Kommunegaranti for optagelse af lån i Kommunekredit for Ressourceindsamling A/S 2025

23-1-07.01.00-Ø54

## Beslutning

8 medlemmer i Økonomiudvalget (Trine Græse, Kristine Henriksen, Jakob Skovgaard Koed, Ole Skrald Rasmussen, Christina Rittig Falkberg, Dorthe Wichmand Müller, Lars Abel og Trine Henriksen) anbefaler indstillingen.

Martin Skou Heidemann og Henrik Sørensen undlod at stemme.

Der var afbud fra Susanne Damsgaard.

## Kommende behandlingsforløb

Byrådet 23.10.2024

## Gennemgang af sagen

### Resumé

I forbindelse med at Furesø Kommune udtræder af Indsamling På Tværs I/S (IPT) og Gladsaxe Kommune indtræder i IPT, skal der ske en justering af eksisterende lån og der skal optages nye lån i Ressourceindsamling A/S.

Konsekvensen er, at Gladsaxe Kommune samlet set skal stille garanti for i alt 86.703.892 kr.

### Baggrund

IPT er et kommunalt fællesskab omfattet af kommunestyrelseslovens § 60 a. IPT har ikke ansatte og har ingen selvstændig drift, men er enejer af Ressourceindsamling A/S ("Ressourceindsamling"), der forestår indsamling af affald i ejerkommunerne. De nuværende fem ejerkommuner (Albertslund, Ballerup, Furesø, Ishøj og Vallensbæk kommuner), er således indirekte ejere af Ressourceindsamling.

De nuværende ejere Ballerup, Albertslund, Furesø, Ishøj og Vallensbæk kommuner har stillet kommunegaranti for Ressourceindsamlings hidtidige optagelse af lån i KommuneKredit.

### Sagsfremstilling

Furesø Kommune ønsker at udtræde af IPT ved udgangen af 2024, og Gladsaxe Kommune ønsker at indtræde i IPT pr. 01.01.2025. Som afledt konsekvens heraf skal der ske justeringer af de garantistillelser, som ejerkommunerne tidligere har afgivet i forhold til Ressourceindsamlings optagelse af lån i KommuneKredit:

- Furesø Kommune skal frigøres for de garantier, som kommunen har stillet for lånoptaget af Ressourceindsamling.
- De øvrige ejerkommuners garantistillelse for eksisterende lån skal justeres, så den afspejler, at restgælden på Ressourceindsamlings lån løbende er blevet nedbragt siden lånoptagelsen, og at kommunerne fremover hæfter pro rata for alle lånene.
- Herudover skal Gladsaxe Kommune indtræde som ny garantistiller for gældoptaget af Ressourceindsamling i KommuneKredit.

Efter Gladsaxe Kommunes indtræden optager Ressourceindsamling nye lån på:

- ca. 125 mio. kr. til at betale for køb af nye el-drevne renovationsbiler,
- ca. 8,5 mio. kr., hvoraf 3,5 mio. kr. medgår til investering i ladefaciliteter på Farverland 4, 2600 Glostrup, og 5 mio. kr. medgår til ombygning af en genbrugsbil og køb af en ny genbrugsbil, og
- ca. 15 mio. kr. til finansiering af indkøb af fire renovationsbiler

### Eksisterende lån

Ressourceindsamling har pr. 28.08.2024 lån til KommuneKredit, hvor restgælden udgør 63,6 mio. kr. De oprindelige lån – og dermed kommunernes garantistillelse – udgjorde 80,3 mio. kr.

Som bilag 1 vedlægges PwC's notat, der beskriver Ressourceindsamlings nuværende gæld til KommuneKredit, herunder hvordan hæftelsen for de enkelte lån fordeler sig mellem de nuværende ejerkommuner.

Som led i justering af de eksisterende lån har Ressourceindsamling været i dialog med KommuneKredit om at ændre garantien for de eksisterende lån, så eksisterende lån med solidarisk hæftelse (dvs. at alle kommunerne overfor KommuneKredit garanterer for hele lånet – og at de så, hvis garantien aktualiseres, indbyrdes fordeler beløbet efter ejerandele) ændres til at være med pro rata hæftelse (dvs. garanti overfor KommuneKredit med ejerandel).

I bilag 1 er det opgjort, hvordan garantien for den eksisterende gæld vil fordele sig mellem ejerkommunerne efter Gladsaxe Kommunes indtræden.

## Nye lån

Som led i Gladsaxe Kommunes indtræden køber Ressourceindsamling nye el-drevne renovationsbiler, og ønsker i den forbindelse at optage lån på 125 mio. kr. Bilerne vil kunne benyttes inden for hele Ressourceindsamlings geografiske område. Aftalen er indgået mellem Gladsaxe Kommune og leverandøren (efter udbud), og Ressourceindsamling indtræder pr. 01.01.2025 i aftalen med leverandøren.

Herudover ønsker Ressourceindsamling at optage lån på 15 mio. kr. til finansiering af fire indkøbte el-drevne renovationsbiler, der tidligere er bestilt, og at optage to lån på i alt 8,5 mio. kr. henholdsvis til investering i ladefaciliteter på Farverland 4, 2600 Glostrup til brug for disse el-drevne renovationsbiler (ca. 3,5 mio. kr.) samt til ombygning af en genbrugsbil til anden anvendelse og køb af en ny genbrugsbil (ca. 5 mio. kr.).

Bestyrelsen i Ressourceindsamling har 28.06.2024 og 27.08.2024 behandlet sagerne om lån i KommuneKredit.

Sagen om optagelse af lånet på 15 mio. kr. er tidligere behandlet ejerkommunerne, men forelægges på ny pga. formalia i forbindelse med beslutningsprocessen.

Fremover stiller kommunerne pro rata garanti overfor KommuneKredit for alle eksisterende lån og de nye lån; i alt ca. 212 mio. kr. Gladsaxe Kommune hæfter med en ejerandel på 40,88 procent, hvilket giver en samlet garantistillelse på 86.703.892 kr.

Kommunens ejerandel ændrer sig fra år til år i forhold til andelen af omsætningen i Ressourceindsamling. Der skal derfor godkendes ændret hæftelse hvert år på baggrund af aktuel ejerandel og restgæld.

Hver kommune skal desuden opkræve en årlig markedsrettet garantiprovision. Provisionen beregnes ud fra kommunens ejerandel, og der sker derfor en årlig justering af garantiprovisionen. Den enkelte kommune fastsætter procentsatsen for garantiprovisionen, se notat vedlagt som bilag 2.

## Økonomiske konsekvenser og finansiering

Gladsaxe Kommune har en samlet garantistillelse til Ressourceindsamling på 86,703.892 kr.

Garantiprovisionen som udgør 0,55 procent opkræves én gang årligt og falder i takt med indfrielsen af gælden.

## Indstilling

**Et flertal i Klima- og Miljøudvalget** (Dorthe Wichmand Müller, Pia Skou, Calle Greisholm, Rebecca Plomin, Trine Henriksen og Tom Vang Knudsen) **indstiller,**

1. at Gladsaxe Kommune pr. 01.01.2025 stiller garanti for lån der bliver optaget med pro rata hæftelse efter kommunens forholdsmæssige ejerandel. Garantistillelsen udgør 86.703.892 kr.,
2. at Gladsaxe Kommune pr. 01.01.2025 er medstiller af garanti i forbindelse med, at Ressourceindsamling optager en byggekredit på 125,0 mio. kr. med efterfølgende konvertering til lån hos KommuneKredit, til finansiering af nye renovationsbiler ifm. Gladsaxe Kommunes indtræden,
3. at Gladsaxe Kommune pr. 01.01.2025 er medstiller af garanti i forbindelse med, at Ressourceindsamling optager en byggekredit på 8,5 mio. kr. med efterfølgende konvertering til to lån på henholdsvis 3,5 mio. kr. og 5,0 mio. kr. hos KommuneKredit, til finansiering af nye ladefaciliteter, indkøb af ny genbrugsbil samt ombygning af eksisterende genbrugsbil,
4. at Gladsaxe Kommune pr. 01.01.2025 er medstiller af garanti i forbindelse med, at Ressourceindsamling optager en byggekredit på 15,0 mio. kr. med efterfølgende konvertering til lån hos KommuneKredit til finansiering af køb af

- yderligere fire el-drevne renovationsbiler,
5. at Gladsaxe Kommune pr. 01.01.2025 er medstiller af garanti i forbindelse med, at Ressourceindsamling omlægger eksisterende lån for ca. 3,6 mio. kr.,
  6. at Gladsaxe Kommune pr. 01.01.2025 er medstiller af garanti for eksisterende byggekredit på 50,0 mio. kr. i forbindelse med, at ejerandelene ændres pr. 01.01.2025,
  7. at ovenstående lån optages som fastforrentet med en løbetid på 10 år., og
  8. at der opkræves garantiprovision på 0,55 procent af den samlede garantistillelse til Ressourceindsamling én gang årligt med tilhørende indtægtsbevilling på 475.000 kr.

Lone Yalcinkaya undlod at stemme.

## **Relateret behandling**

Klima- og Miljøudvalget 30.09.2024, punkt 2

## **Bilag**

Bilag 2: Notat vedrørende markedsbaseret garantiprovision

Bilag 1: Notat om Garantistillelse for Ressourceindsamlings lån i KommuneKredit

# Punkt 7: Afrapportering af Handicapsagsbarometeret 2023 om ledsagelse efter servicelovens §97

24-8-27.00.00-A00

## Beslutning

Sagen blev forelagt til orientering.

## Kommende behandlingsforløb

Byrådet 23.10.2024

## Gennemgang af sagen

### Resumé

Ankestyrelsen har offentliggjort resultaterne af undersøgelsen Handicapsagsbarometeret 2023 om ledsagelse til voksne med handicap efter servicelovens § 97. Social- og Sundhedsforvaltningen orienterer i denne sag om resultaterne af Handicapsagsbarometeret, da rapporten forelægges Byrådet.

Rapporten viser, at der på tværs af landets kommuner er fejl med væsentlig betydning for afgørelsens rigtighed i 47 procent af de undersøgte sager. For Gladsaxe Kommune vurderer Ankestyrelsen, at der er fejl i tre ud af fem undersøgte sager, da der i sagerne mangler oplysninger om borgers behov for støtte under ledsagelsen med henblik på at vurdere, om borger skal bevilliges socialpædagogisk ledsagelse efter servicelovens § 85 frem for ledsagelse efter servicelovens § 97.

### Baggrund

I forbindelse med den politiske aftale om udmøntning af reserven til foranstaltninger på social-, sundheds- og arbejdsmarkedsområdet 2022-2025 blev det besluttet, at Ankestyrelsen skal undersøge kommunernes sagsbehandling inden for udvalgte bestemmelser på handicapområdet. Det sker i form af en årlig undersøgelse af alle landets kommuner, som kaldes Handicapsagsbarometeret. Resultaterne af undersøgelsen skal forelægges for Byrådet jf. retssikkerhedsloven §79b stk. 1.

Handicapsagsbarometeret for 2023 undersøger sager vedrørende ledsagerordning til voksne med handicap efter servicelovens §97. I 2023 var cirka 160 Gladsaxeborgere bevilliget en ledsagerordning efter servicelovens §97. Bestemmelsen indebærer, at borgere, der ikke kan færdes alene på grund af betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne som følge af handicap, har ret til 15 timers ledsagelse om måneden til selvvalgte aktiviteter udenfor hjemmet. Borgerne skal være mellem 18-67 år, men kan bevare ret til ledsagelse efter, at de er fyldt 67 år. Ledsagelse efter servicelovens § 97 indeholder ikke socialpædagogisk støtte. Hvis borgeren har behov for pædagogisk støtte for at kunne deltage i de selvvalgte aktiviteter, skal det i stedet bevilliges efter servicelovens § 85.

I bilag 1 er vedlagt rapporten for Handicapsagsbarometeret for 2023. Resultaterne beskrives samlet for alle andets kommuner, og der fremgår ikke kommuneopdelte tal i rapporten. Ankestyrelsen gør opmærksom på, at resultaterne kan generaliseres på tværs af landets kommuner, men at undersøgelsen ikke kan bruges til at udtale sig om kvaliteten af den enkelte kommunes sagsbehandling på området grundet de få sager fra hver kommune.

## Samlede resultater af Handicapsagsbarometeret 2023

Ankestyrelsen har gennemgået 385 sager fra alle landets kommuner om ledsagelse til voksne efter servicelovens § 97. I undersøgelsen indgår både sager, hvor borgeren får bevilliget eller genbevilliget ledsagerordning, og hvor borgeren får afslag på ledsagerordning.

I 47 procent af sagerne er der retlige mangler med væsentlig betydning for afgørelsens rigtighed. Den mest udbredte fejl er manglende oplysning af sagen, men barometeret viser også manglende begrundelse, forkert vurdering og manglende helhedsvurdering i sagerne. Derudover er kommunernes største udfordring at vurdere, om borgeren skal have hjælp efter servicelovens § 97, eller om hjælpebehovet skal dækkes efter en anden bestemmelse i serviceloven, herunder særligt bestemmelsen om socialpædagogisk støtte i servicelovens § 85 og praktisk hjælp i servicelovens § 83.

Ankestyrelsen bemærker, at ovenstående resultater bør give anledning til overvejelse i den enkelte kommune om, hvorvidt der er behov for at styrke kvaliteten i sagsbehandlingen i forhold til sager om ledsagelse efter servicelovens § 97.

## **Resultater for Gladsaxe Kommunes fem sager i Handicapsagsbarometeret 2023**

Ankestyrelsen har sendt en tilbagemelding til Gladsaxe Kommune med resultaterne af de fem sager, som har indgået i Handicapsagsbarometeret. Det er tale om fem afgørelser, der er truffet i forbindelse med, at kommunen cirka hvert 2. år foretager en opfølgning for borgere, der allerede er bevilliget en ledsagerordning. Her følger sagsbehandleren op på, hvordan ledsagerordningen fungerer, og om borgeren fortsat er i målgruppen for ledsagerordning. Ingen af sagerne, der har indgået i Handicapbarometeret, er således nyansøgninger.

### **Bemærkninger til de to sager uden fejl**

I to af Gladsaxe Kommunens sager finder Ankestyrelsen ingen fejl. I den ene sag har borger fået afslag på ledsagerordning. I den anden sag har borger fået forlænget sin bevilling af ledsagerordningen.

### **Bemærkninger til de tre sager med fejl**

I tre af Gladsaxe Kommunes sager vurderer Ankestyrelsen, at der i kommunens afgørelse mangler oplysninger om, hvorvidt borger har behov for støtte under ledsagelse til selvvalgte aktiviteter, som peger i retning af, at borger i stedet er i personkredsen for socialpædagogisk ledsagelse efter servicelovens § 85 frem for ledsagelse efter servicelovens §97. Ankestyrelsen finder ikke andre juridiske fejl i sagerne.

Ankestyrelsen vurderer, at sagerne grundet de manglende oplysninger ville være blevet hjemvist af Ankestyrelsen (sendt til genbehandling i kommunen), hvis der havde været tale om en afgørelse, som borger havde klaget over til Ankestyrelsen. I de tre sager har borger dog ikke mulighed for at klage over afgørelsen, da borger får bevilliget ledsagerordningen.

Social- og Sundhedsforvaltningen bemærker til Ankestyrelsens vurdering af, at der mangler oplysning i afgørelsesbrevene, at der for alle tre sager er tale om borgere, som allerede er bevilliget en ledsagerordning og i afgørelsen får medhold i, at deres ledsagerordning kan fortsætte. Borger får og modtager således den støtte de ønsker, og derfor er afgørelsesbrevene ikke uddybet i samme grad, som de vil være, når der gives afslag på en ledsagerordning. Udover den opfølgning, som sagsbehandler laver cirka hver 2. år, så samarbejder Gladsaxe Kommune også løbende med den private leverandør DUOS om administration og formidling af ledsagerordningen. DUOS giver besked til borgers sagsbehandler, hvis borgers støttebehov ændres, så borger har behov for socialpædagogisk støtte under ledsagelsen, og derfor er i personkredsen for socialpædagogisk ledsagelse efter servicelovens § 85 fremfor ledsagelse efter servicelovens § 97. Det skal i den sammenhæng bemærkes, at DUOS også er leverandør af socialpædagogisk ledsagelse efter servicelovens § 85, og derfor ikke har incitament til at fastholde borgerne i en ledsageordning efter servicelovens § 97.

Social- og Sundhedsforvaltningen tager undersøgelsens resultater til efterretning og vil fremadrettet være særlig opmærksom på, at det også i forbindelse med borgere, der allerede er bevilliget en ledsagerordning, fremgår tydeligt i afgørelserne, at der er taget stilling til, om borger skal bevilliges socialpædagogisk ledsagelse efter servicelovens § 85 frem for ledsagelse efter servicelovens § 97.

Undersøgelsens resultater skal samtidig ses i sammenhæng med, at Gladsaxe Kommune i perioden 2014-2023 har fået behandlet 11 klagesager vedrørende ledsagerordning i Ankestyrelsen, hvoraf 10 sager er blevet stadfæstet (kommunens afgørelse blev fastholdt) og én sag i 2020 blev hjemvist (sagen blev sendt til genbehandling i kommunen).

## **Indstilling**

**Social- og Sundhedsforvaltningen forelægger sagen til orientering.**

## **Relateret behandling**

Psykiatri- og Handicapudvalget 02.10.2024, punkt 1

## **Bilag**

Bilag 1. Handicapsagsbarometeret 2023

## Punkt 8: Opførelse af Børnehuset Svanen, anlægsregnskab

24-8-00.32.13-Ø00

### Adresse

Tobaksvejen 6, 2860 Søborg

### Beslutning

Anbefalet.

Der var afbud fra Susanne Damsgaard.

### Kommende behandlingsforløb

Byrådet 23.10.2024

### Gennemgang af sagen

#### Resume

Der aflægges hermed regnskab for opførelse af Børnehuset Svanen. Der er på det samlede anlægsprojekt et merforbrug på 8.339.429 kr., der foreslås finansieret af Dagtilbudsstrategiens hovedanlæg.

#### Beskrivelse af anlægget

Børnehuset Svanen er en del af Dagtilbudsstrategi 2, der blev tiltrådt af Byrådet 30.01.2019, punkt 12. Projektforslaget blev efterfølgende godkendt på Børne- og Undervisningsudvalget 04.06.2020, punkt 2. Efter gennemført licitation var det nødvendigt at tilføre ekstra midler for at gennemføre projektet, og Børne- og Undervisningsudvalget besluttede 03.12.2020, punkt 3, at bevilge 9,0 mio. kr. indenfor den samlede ramme til Dagtilbudsstrategien i 2020, så der sammen med det allerede afsatte beløb til børnehuset var afsat 54.255.000 kr. Det nye børnehus med plads til otte grupper åbnede i oktober 2022, hvor børn fra Børnehuset Ved Fortet flyttede ind.

Børnehuset er bygget af genanvendte materialer fra den tidligere Gladsaxe Skole, der lå der, hvor børnehuset er bygget. Der blev foretaget en materialekortlægning af byggematerialerne, og i forbindelse med den nænsomme nedrivning af den gamle skole, blev de udpegede materialer afrenset før genanvendelse i det nye børnehus. Projektet er derfor et pilotprojekt inden for cirkulært byggeri.

Børnehuset består af en samling af sammenhængende huse med saddeltag, der er forskudt i forhold til hinanden og giver det et "pixeleret" udtryk. Skalaen henvender sig til den omgivende industrielle skala på Tobaksvejen og til villaerne mod nord.

### Anlægsregnskab

Anlægsregnskabet for opførelse af Børnehuset Svanen er nu udarbejdet og fremgår af tabel 1. Børne- og Undervisningsudvalget har 04.06.2020, punkt 2, samt 03.12.2020, punkt 3, godkendt bevillinger på samlet 54.255.000 kr. til opførelse af Børnehuset Svanen.

**Tabel 1 - Anlægsregnskab for opførelse af Børnehuset Svanen**

Anlægsregnskab	i hele kr.
Projektets samlede økonomi	<b>54.255.000</b>
Samlet forbrug	62.594.429
<b>Merforbrug</b>	<b>8.339.429</b>

Merforbruget skyldes, at der under nedrivningen af den tidligere Gladsaxe Skole, blev fundet et større slaggelag. Derudover har byggeriets karakter som et pilotprojekt i forhold til genanvendelse og genbrug af byggematerialer medført en række merudgifter i forhold til et traditionelt projekt. Samtidig har der været generelle prisstigninger på markedet, blandt andet som følge af regeringens midlertidige ophævelse af anlægsloftet og høje energipriser under byggeriet.

## **Indstilling**

### **Børne- og Kulturforvaltningen indstiller,**

1. at der gives et tillæg på 8.339.429 kr. til anlægsbevillingen, opførelse af Børnehuset Svanen, og at tillægget finansieres af bevillingen af Dagtilbudsstrategi 2 i 2024, og
2. at regnskabet godkendes.

Børne- og Undervisningsudvalget behandler sagen 03.10.2024, punkt 2. Udvalgets indstilling eftersendes.

## **Relateret behandling**

Børne- og Undervisningsudvalget 04.06.2020, punkt 2

Byrådet 24.06.2020, punkt 13

Børne- og Undervisningsudvalget 03.12.2020, punkt 3

Børne- og Undervisningsudvalget 03.10.2024, punkt 2

# Punkt 9: Opførelse af Børnehuset Grønnegården, anlægsregnskab

24-9-00.32.13-Ø00

## Adresse

Transformervej 3, 2860 Søborg

## Beslutning

Anbefalet.

Der var afbud fra Susanne Damsgaard.

## Kommende behandlingsforløb

Byrådet 23.10.2024

## Gennemgang af sagen

### Resume

Der aflægges hermed regnskab for opførelse af Børnehuset Grønnegården. Der er på det samlede anlægsprojekt et merforbrug på 7.442.845 kr., der foreslås finansieret af Dagtilbudsstrategiens hovedanlæg.

### Beskrivelse af anlægget

Børnehuset Grønnegården er en del af Dagtilbudsstrategi 2. Børnehuset har plads til otte grupper og blev taget i brug i februar 2022.

Børnehuset Grønnegården er placeret i et område, hvor der i forvejen lå flere bevaringsværdige bygninger i et parklignende landskab, som er præget af ældre løvfældende træer. Børnehuset er bygget som en trelænget bondegård, der passer ind i de eksisterende omgivelser.

Børnehuset er opdelt i tre bygninger til henholdsvis vuggestuen i den nordlige længe, børnehaven i den sydlige længe og en hovedbygning til fællesfunktionerne i den østlige længe. Mod vest skærmer den gamle lade (den tidligere march hal) mod trafikstøj.

### Anlægsregnskab

Anlægsregnskabet for opførelse af Børnehuset Grønnegården er nu udarbejdet og fremgår af tabel 1. Børnehuset Grønnegården er en del af Dagtilbudsstrategi 2, der blev tiltrådt af Byrådet 30.01.2019, punkt 12. Projektforslaget blev fremlagt for Børne- og Undervisningsudvalget 07.05.2020, punkt 1, hvor der blev godkendt bevillinger på samlet 49.236.000 kr. til opførelse af børnehuset Grønnegården.

**Tabel 1 - Anlægsregnskab for opførelse af Børnehuset Grønnegården**

Anlægsregnskab	i hele kr.
Projektets samlede økonomi	<b>49.236.000</b>
Samlet forbrug	56.678.845
<b>Merforbrug</b>	<b>7.442.845</b>

Merforbruget skyldes tiltag, der imødekommer udfordringer med støj, blandt andet er laden blevet støjisoleret, og der er indrettet et indendørs, støjisoleret soverum i forlængelse af vuggestuefløjen. Derudover har der været ekstra udgifter til

oprensning af forurennet jord, ekstrafundering, terrænregulering og ekstra tiltag i forhold til afvanding på grund af højt grundvandsspejl. Endelig har entreprenøren i henhold til betingelser for arbejder og leverancer i bygge- og anlægsvirksomheder (AB18) været berettiget til godtgørelse for en del af de ekstraordinære prisstigninger, der kom i kølvandet på Corona epidemien.

## **Indstilling**

### **Børne- og Kulturforvaltningen indstiller,**

1. at merforbruget på opførelse af Børnehuset Grønnegården på 7.442.845 kr. finansieres indenfor Børne- og Kulturforvaltningens anlægsramme til Dagtilbudsstrategi 2, og
2. at regnskabet godkendes.

Børne- og Undervisningsudvalget behandler sagen 03.10.2024, punkt 1. Udvalgets indstilling eftersendes.

## **Relateret behandling**

Børne- og Undervisningsudvalget 07.05.2020, punkt 1

Byrådet 24.06.2020, punkt 13

Børne- og Undervisningsudvalget 03.12.2020, punkt 3

Børne- og Undervisningsudvalget 03.10.2024, punkt 1

# Punkt 10: Oprensning af jordforurening ved Børnehuset Egedammen, anlægsregnskab

24-10-00.32.13-000

## Adresse

Klausdalsbrovej 197, 2860 Søborg

## Beslutning

Anbefalet.

Der var afbud fra Susanne Damsgaard.

## Kommende behandlingsforløb

konomiudvalget 08.10.2024

Byrådet 23.10.2024

## Gennemgang af sagen

- 1.
2. Resume

Der aflægges hermed regnskab for oprensning af jordforurening ved Børnehuset Egedammen. Der er på det samlede anlægsprojekt et mindre forbrug på 3.117.827 kr., der foreslås overført til kommunekassen.

## Beskrivelse af anlægget

Børnehuset Egedammen er en del af Dagtilbudsstrategi 1 og det nye børnehus på Klausdalsbrovej 197, 2860 Søborg. Egedammen åbnede for børn 1. juni 2022.

I forbindelse med projekteringsfasen blev der afdækket omfattende forurening med olie og pesticider på grunden fra den tid, hvor der havde været gartneri. Der var derfor behov for særskilte midler til oprensning samt terrænregulering og ekstrapundering, der ikke kunne finansieres inden for anlægsbevillingen til selve børnehuset. Byrådet bevilgede derfor 28.10.2020, punkt 8, 16.800.000 kr. til oprensning af forurening på grunden.

## Anlægsregnskab

Anlægsregnskabet for oprensning af jordforurening ved Børnehuset Egedammen er nu udarbejdet og fremgår af tabel 1.

**Tabel 1 - Anlægsregnskab for oprensning af jordforurening ved Børnehuset Egedammen**

<b>Anlægsregnskab</b>	i hele kr.
Projektets samlede økonomi	<b>16.800.000</b>
Samlet forbrug	13.682.173
<b>Mindre forbrug</b>	<b>3.117.827</b>

Mindre forbruget skyldes, at miljørådgivers overslagspris for jordoprensningen med videre, var højere end det reelle behov.

## Indstilling

**Børne- og Kulturforvaltningen indstiller,**

1. at mindre forbruget på oprensning af jordforurening ved Børnehuset Egedammen på 3.117.827 kr. overføres til kommunekassen, og
2. at regnskabet godkendes.

Børne- og Undervisningsudvalget behandler sagen 03.10.2024, punkt 3. Udvalgets indstilling eftersendes.

### **Relateret behandling**

Byrådet 28.10.2020, punkt 8

Børne- og Undervisningsudvalget 30.05.2024, punkt 1

Børne- og Undervisningsudvalget 03.10.2024, punkt 3

# Punkt 11: Opførelse af hestestald og indretning af skoleklub, anlægsregnskab

18-21-00.01.10-P05

## Adresse

Byggeren, Værebrovej 82C, 2880 Bagsværd

Skovbrynet Skole, Værebrovej 156, 2880 Bagsværd

## Beslutning

Anbefalet.

Der var afbud fra Susanne Damsgaard.

## Kommende behandlingsforløb

Byrådet 23.10.2024

## Gennemgang af sagen

### Resume

Der aflægges hermed regnskab for opførelse af ny hestestald i Værebro samt flytning af skoleklubben ind på Skovbrynet Skole. Der er et mindre forbrug på 2.650.813 kr.

### Beskrivelse af projektet

Ændret lovgivning fra og med 2020 stillede skærpede krav til hestestaldens udformning, herunder loftshøjde, boksstørrelse og belysning. Disse krav kunne ikke honoreres i kommunens daværende staldbygninger, hvorfor der ved budgetaftalen 2019-2022 blev afsat 5,0 mio. kr. til opførelse af en ny, lovlig hestestald i Værebro inkl. tilpasning af foldarealer, tilkørselsforhold, opbevaring til foder og affald samt nedrivning af tidligere stald. Opførelse af det samlede hestetilbud, beliggende i Værebro og med plads til ni heste, blev efterfølgende tiltrådt af Byrådet 26.06.2019, punkt 19. Samtidig blev det besluttet, at skoleklubben, som hidtil havde haft klublokaler i forbindelse med det tidligere hestehold i Værebro, skulle flyttes ind på Skovbrynet Skole. Der blev til dette afsat 8,5 mio. kr. fra Puljen til social balance under Økonomiudvalgets driftsramme.

### Anlægsregnskab

Anlægsregnskab for ny, lovlig hestestald, samt flytning af Skovbrynet Skoles skoleklub ind på hovedskolen, er nu udarbejdet og fremgår af tabel 1.

Byrådet har 26.06.2019, punkt 19, godkendt en samlet bevilling på 13.500.000 kr.

**Tabel 1 - Anlægsregnskab for ny hestestald og flytning af Skovbrynets Skole skoleklub**

Anlægsregnskab	I hele kroner
Projektets samlede økonomi	13.500.000
Forbrug hestestald, foldarealer mv.	5.186.092
Forbrug indretning af skoleklub	5.663.096
<b>Mindre forbrug</b>	<b>2.650.813</b>

Mindre forbruget er i forbindelse med regnskab 2023 videreført til Økonomiudvalgets anlægsramme 2024 til projektet ”Opførelse af foreningshus, rytterstue og sadelrum i Værebrosø”.

## **Indstilling**

**Børne- og Kulturforvaltningen indstiller,**

1. at regnskabet godkendes.

Børne- og Undervisningsudvalget behandler sagen 03.10.2024, punkt 4. Udvalgets indstilling eftersendes.

## **Relateret behandling**

Byrådet 26.06.2019, punkt 19

Børne- og Undervisningsudvalget 03.10.2024, punkt 4

# Punkt 12: Regelforenklingsforslag om afrapportering af klagesager

24-1-00.00.00-A26

## Beslutning

Ad 1. at:  
Tilrådt.

Ad 2. at:  
Tilrådt, at kadencen i Børne- og Kulturforvaltningen for afrapporteringer af klagesager ændres fra fire til to gange årligt, de næste to år, hvorefter der skal tages stilling til den fremtidige kadence.

Ad 3. at:  
Tilrådt.

Ad 4. at:  
Tilrådt, at bilag 4 og 5 skal fastholdes.

Der var afbud fra Susanne Damsgaard.

## Gennemgang af sagen

### Resume

I forbindelse med arbejdet med regelforenkling er det foreslået, at de politiske afrapporteringer af klagesager forenkles. Forslaget indebærer, at kadencen for afrapportering ændres fra fire til én gang årligt i Social- og Sundhedsforvaltningen og to gange årligt i Børne- og Kulturforvaltningen. Efter to år foreslås kadencen for afrapportering af klagesager ligeledes nedsat til en gang årligt i Børne- og Kulturforvaltningen. Der lægges op til, at sagerne fortsat vedlægges et bilag med en samlet oversigt over alle klagesager fra Ankestyrelsen, men derudover skal Økonomiudvalget beslutte, om det detaljerede bilag med beskrivelse af alle de ændrede og hjemviste sager på det enkelte fagudvalgs område skal fastholdes.

Efter beslutning fra Økonomiudvalget har forslaget været i høring i de relevante fagudvalg. I nærværende sag træffer Økonomiudvalget endelig beslutning om forslaget.

### Baggrund

Byrådet besluttede 23.11.2022, punkt 14, at der på alle fagudvalgs områder skal gennemføres en kritisk gennemgang af kommunalt fastsatte regler og dokumentationskrav, som ikke skaber værdi for borgere og virksomheder. I forbindelse med dette arbejde er det foreslået at forenkle den politiske afrapportering af klagesager.

Økonomiudvalget har anbefalet forslaget og sendt det i høring i fagudvalgene, jf. Økonomiudvalget 30.05.2024, punkt 8. Forslaget har i forlængelse heraf været i høring i Børne- og Undervisningsudvalget 05.09.2024, punkt 7, Psykiatri- og Handicapudvalget 09.09.2024, punkt 2, Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget 29.08.2024, punkt 3, og Beskæftigelses- og Integrationsudvalget 09.09.2024, punkt 3.

Økonomiudvalget forelægges høringssvar fra fagudvalgene og træffer på den baggrund endelig beslutning om regelforenklingsforslaget.

### Den nuværende praksis for afrapportering af klagesager

Fire gange årligt forelægges Børne- og Undervisningsudvalget, Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, Psykiatri- og Handicapudvalget og Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget en afrapportering af, hvor mange klagesager der er behandlet i Ankestyrelsen i perioden. Den hyppige afrapportering af klagesager blev besluttet af Økonomiudvalget 04.05.2021, punkt 12. Til sammenligning blev klagesager tidligere forelagt til politisk orientering én gang årligt.

For at opveje den hyppigere afrapportering, som blev indført i 2021, skulle sagerne til gengæld være korte og indeholde væsentlig færre oplysninger end hidtidigt. Siden da er opgaven med at udarbejde de enkelte afrapporteringer imidlertid vokset. Det skyldes primært, at sagerne nu skal vedlægges et ekstra bilag med detaljeret beskrivelse over alle de ændrede og hjemviste sager. Udarbejdelsen af bilaget er tidskrævende for de ledere og fagspecialiser, der har kendskab til sagerne, og de konsulenter, der laver afrapporteringen.

I bilag 1 er vedlagt tidsplan for afrapportering af klagesager, og i bilag 2-5 er vedlagt et eksempel på den nuværende sagsfremstilling og bilagsmateriale. Det vedlagte er en årlig afrapportering, og det skal bemærkes, at den adskiller sig en

smule fra de øvrige kvartalsvise afrapporteringer, idet der her medtages klagesager fra andre eksterne klageinstanser, fx Ombudsmanden og Klagenævnet for Specialundervisning.

### **Beskrivelse af regelforenklingsforslag om afrapporteringer af klagesager**

Regelforenklingsforslaget består af to elementer. For det første foreslås en reduktion af kadencen for afrapportering. Konkret foreslås det, at kadencen for afrapporteringen af klagesager ændres fra fire til én gang årligt i Social- og Sundhedsforvaltningen. I Børne- og Kulturforvaltningen foreslås kadencen i første omgang nedsat til to gange årligt på grund af høje omgørelsesprocenter på nuværende tidspunkt. Efter to år foreslås kadencen for afrapportering af klagesager ligeledes nedsat til én gang årligt i Børne- og Kulturforvaltningen.

Det enkelte fagudvalg kan dertil bede om yderligere opfølgninger på afrapportering af klagesager, hvis der grundet høje omgørelsesprocenter er et ønske om, at udvalget følger området tættere i en periode.

For det andet er det forslaget, at bilaget med overblik over alle de ændrede og hjemviste sager på det enkelte fagudvalgs område ikke længere vedlægges sagen (bilag 4-5). I stedet vil eventuelle udviklingstendenser, herunder eventuelle høje omgørelsesprocenter samt forvaltningens arbejde med at imødekomme tendenserne, fremgå af sagsfremstillingen.

I forslaget lægges i øvrigt op til, at sagsfremstillingerne har den samme form som på nuværende tidspunkt (bilag 2). Det betyder, at sagerne fortsat vil være relativt korte og have en ensartet ramme og struktur på tværs af de fire fagudvalg. Sagerne vedlægges fortsat et bilag med en samlet oversigt over alle klagesager fra Ankestyrelsen i perioden (bilag 3).

Forslaget om regelforenklingsforslag lægger ikke op til at ændre på den måde, hvorved forvaltningerne forelægger den årlige afrapportering af Danmarkskort på socialområdet. Det vil således fortsat være Økonomiudvalget og Byrådet, som årligt forelægges denne sag. Afrapporteringen af Danmarkskort er - i modsætning til de kvartalsvise afrapporteringer af klagesager - lovpligtig.

### **Forvaltningens bemærkninger til regelforenklingsforslaget**

Det er forvaltningens vurdering, at de administrative ressourcer, der anvendes på opgaven, ikke opvejes af den værdi, som de hyppige afrapporteringer tilfører organisationen.

Forenkling fra fire til en/to årlige afrapporteringer af klagesager og ophøret af bilaget med omgjorte sager, vil frigive en del administrativ tid. Både hos ledere og fagkonsulenter, der beskriver sagerne i bilaget, samt hos konsulenterne, der varetager opgaven med at udarbejde sager og bilag.

De politikere i fagudvalgene, der har særlig interesse for klagesagområdet, kan imidlertid opleve, at de får en mindre grad af information, hvis kadencen reduceres, og bilaget med gennemgang af alle ændrede og hjemviste klagesager udgår.

Det skal dog bemærkes, at der - uagtet de politiske afrapporteringer - eksisterer et ledelsesmæssigt fokus på klagesager i forvaltningerne med fokus på læring, kvalitetssikring og forbedring. En ændring af den politiske afrapportering har således ikke betydning for sagsbehandling eller borgernes retssikkerhed. Det er samtidig vurderingen, at politikernes ønske om kontrol med klagesagområdet og forvaltningen fortsat bevares med en/to årlige, ikke-lovpligtige afrapporteringer. Derudover samarbejder forvaltningen løbende tæt med borgerrådgiveren om klagesagerne. Borgerrådgiveren giver i sin årlige afrapportering også en detaljeret status på forvaltningens arbejde med klagesager, tendenser og udviklingen heraf samt eventuelle anbefalinger til forvaltningen. På denne måde supplerer borgerrådgiverens rapport og opfølgning på anbefalingerne den afrapportering af klagesager, som forvaltningen udarbejder.

Forvaltningen anbefaler på den baggrund regelforenklingsforslaget.

### **Høring i fagudvalgene**

De nye retningslinjer for den politiske afrapportering af klagesager har været i høring i fagudvalgene.

Børne- og Undervisningsudvalget anbefaler, at der fremadrettet fastholdes en afrapportering to gange årligt. Fagudvalget anbefalede således ikke, at kadencen for afrapportering sættes ned til én gang årligt efter to år. Samtidig anbefaler udvalget, at det detaljerede bilag med overblikket over alle afgjorte sager i Familieafdelingen fortsat vedlægges afrapporteringen (bilag 5). Udvalget tilslutter sig dermed ikke indstillingens punkt 3.

Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget og Beskæftigelses- og Integrationsudvalget anbefaler, at afrapporteringen fremadrettet forelægges én gang årligt. Fagudvalgene anbefaler også, at det detaljerede bilag med beskrivelser af alle de ændrede og hjemviste sager på det enkelte fagudvalgs område bortfalder (bilag 4). Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget og Beskæftigelses- og Integrationsudvalget tilslutter sig dermed indstillingerne i denne sag. De betoner samtidig, at det samlede overblik over alle klagesager fastholdes (bilag 3).

Psykiatri- og Handicapudvalget anbefaler, at afrapporteringen forelægges én gang årligt, men at det detaljerede bilag med beskrivelser af alle de ændrede og hjemviste sager på det enkelte fagudvalgs område fastholdes (bilag 4). Udvalget tilslutter sig dermed ikke indstillingens punkt 3.

Forvaltningen har på baggrund af høringssvarene formuleret ad. 3 som et åbent indstillingspunkt, hvor Økonomiudvalget beslutter, om det detaljerede bilag på det enkelte fagudvalgs område fortsat skal vedlægges afrapporteringen (bilag 4 og bilag 5).

## **Indstilling**

### **Børne- og Kulturforvaltningen og Social- og Sundhedsforvaltningen indstiller,**

1. at kadencen for afrapporteringer af klagesager ændres fra fire til én gang årligt i Social- og Sundhedsforvaltningen, og
2. at kadencen for afrapporteringer af klagesager ændres fra fire til to gange årligt, og efter to år nedsættes til én gang årligt, i Børne- og Kulturforvaltningen, og
3. at det samlede overblik over alle klagesager fastholdes (bilag 3), og
4. at det beslutes, om det detaljerede bilag på det enkelte fagudvalgs område fortsat skal vedlægges afrapporteringen (bilag 4 og bilag 5).

## **Relateret behandling**

Økonomiudvalget 04.05.2021, punkt 12

Byrådet besluttede 23.11.2022, punkt 14

Økonomiudvalget 30.05.2024, punkt 8

Børne- og Undervisningsudvalget 05.09.2024, punkt 7

Psykiatri- og Handicapudvalget 09.09.2024, punkt 2

Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget 29.08.2024, punkt 3

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget 09.09.2024, punkt 3

## **Bilag**

Bilag 1. Tidsplan for afrapportering af klagesager

Bilag 2. Eksempel på sagsfremstilling

Bilag 3. Eksempel på overblik over klagesager

Bilag 4. Eksempel på overblik over omgjorte sager

Bilag 5. Eksempel på overblik over omgjorte sager i Familieafdelingen

## **Punkt 13: Mundtlige meddelelser**

21-55-00.01.00-P35

### **Meddelelse**

Ingen.

## **Punkt 14: Lukket: Mundtlige meddelelser**

21-55-00.01.00-P35

## **Punkt 15: Godkendelse**

21-156940-00.00.00-A00

### **Meddelelse**

Godkendt.