

REFERAT Byrådet - 2016-2021 d. 05-09-2018

Mødedato Onsdag d. 05. september 2018 kl. 18:00

Mødested Byrådssalen

Indholdsfortegnelse

Spørgetid.....	3
Budget 2019-2022, 1. behandling.....	4
Lukket:	15

Punkt 1: Spørgetid

18-5-00.22.00-G01

Beslutning

Der er ikke modtaget skriftlige spørgsmål.

Der var heller ingen mundtlige spørgsmål.

Punkt 2: Budget 2019-2022, 1. behandling

18-33-00.30.04-P05

Beslutning

Sagen oversendes til 2. behandling.

Sagsfremstilling

Borgmesteren fremsætter hermed budgetforslag for budgetåret 2019 og budgetoverslagsårene 2020-2022. Budgetforslaget er vedlagt som bilag 1 og 1a.

Budgetforslaget tager udgangspunkt i det endelige skøn over kommunens økonomi, som er udsendt 14.08.2018 som budgetbilag 1.

I forlængelse af det endelige skøn fremsætter Borgmesteren en række konkrete forslag til drifts- og anlægsaktiviteter, der tager udgangspunkt i de budgetbidrag, som udvalgene har behandlet i løbet af juni måned.

Budgetforslaget består af følgende hovedtal:

Tabel 1. Resultatopgørelse 2019-2022

I 1.000 kr.	2019	2020	2021	2022
I. Det skattefinansierede område				
Skatter	4.171.803	4.263.907	4.406.501	4.543.980
Tilskud og udligning	585.476	559.841	493.465	478.083
Indtægter i alt	4.757.279	4.823.747	4.899.966	5.022.063
Driftsbudget (netto)	4.392.167	4.418.400	4.450.439	4.479.388
P/l-regulering		110.460	216.180	325.617
Driftsresultat	364.112	294.887	233.347	217.058
Anlægsbudget (netto),	358.446	320.273	394.180	520.977
P/L-regulering		8.007	19.147	37.871
Drifts- og anlægsresultat i alt	5.666	-33.393	-179.981	-341.790

Renteudgifter (netto)	-9.430	-8.111	-5.404	-4.709
Resultat af det skattefinansierede område	15.096	-25.282	-174.577	-337.081
Strukturel balance (driftsresultat inkl. renter)	373.542	302.998	238.750	221.767
II. Forsyningsområdet (fjernvarme og renovation)				
Driftsresultat inkl. renter	-17.093	-19.009	-21.342	-21.219
Anlægsresultat	21.913	20.016	26.179	0
Resultat af forsyn.området	-4.820	-1.007	-4.836	21.219
Årets resultat i alt	10.276	-26.289	-179.414	-315.862

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 221,8 og 373,5 mio. kr. Budgettet ligger over kommunens resultatkrav på 250 mio. kr. i 2019 og 2020. Herefter ligger den lidt under, men de to 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 10,3 mio. kr. i 2019. I 2020 og 2021 er der et underskud på henholdsvis 26,3 mio. kr. og 179,4 mio. kr. I 2022 er der et underskud på 315,9 mio. kr. Underskuddet de to sidste år skyldes, at anlægsniveauet er højt i disse år.

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

Tabel 2. Finansieringsoversigt 2019-2022

I 1.000 kr.	2019	2020	2021	2022
Årets resultat	10.276	-26.289	-179.414	-315.862

Likviditetsforbrug vedr. rådighedsbeløb	-31.617	-28.870	20.190	48.808
Videreførelse af driftsbudget	20.000	20.000	20.000	20.000
Låneoptag, skattefin.område	66.924	66.924	0	0
Låneoptag, forsyningsområdet	2.000	17.000	22.000	0
Afdrag på lån, skattefin.område	-89.917	-88.030	-89.609	-87.719
Afdrag på lån, forsyningsområdet	17.548	18.057	18.463	18.044
Øvrige finansforskydninger	-51.577	-48.455	-23.554	-24.824
Likviditetsforbrug i alt	-56.364	-69.664	-211.923	-341.553
 Gennemsnitlig likviditet	 1.071.656	 1.005.804	 865.812	 589.106

Den gennemsnitlige likviditet i 2019 forventes at være på 1.072 mio. kr. I perioden 2020-2022 falder den gennemsnitlige likviditet, så den i 2022 udgør 589 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 300 mio. kr.

Forslaget til budget omfatter desuden følgende beslutningsnoter:

1. Den kommunale udskrivningsprocent, og grundskyldspromillen holdes uændret på henholdsvis 23,7 procent og 23 promille. Dækningsafgiften fastsættes til 9,0 promille, som aftalt i sidste års budgetaftale. Det statsgaranterede udskrivningsgrundlag er foreløbig anvendt som grundlag for beregning af skatteprovenuet i 2019. Senest i forbindelse med vedtagelsen af budgettet i oktober, hvor de endelige tal fra KL foreligger, træffes der beslutning om, hvorvidt der vælges det selvbudgetterede grundlag eller det statsgaranterede grundlag.
2. Gladsaxe Kommune oplever i lighed med mange andre kommuner et stigende udgiftspres på området for voksne med særlige behov. Købsbudgettet tilføres derfor 9 mio. kr. i 2019, 8 mio. kr. i 2020 og 2021 samt 7 mio. kr. i 2022 for at imødegå merudgifterne. I forlængelse heraf udarbejdes en analyse af området med henblik på at fastlægge det fremtidige udgiftsbehov. Analysen skal have fokus på aktivitets- og udgiftsudviklingen samt serviceniveauet og styringsmulighederne på området. Analysen forventes færdig i andet kvartal 2019 således at resultatet af analysen kan indgå i budgetprocessen for Budget 2020-2023.
3. I foråret 2018 er der gennemført en analyse af området Støttekrævende børn og unge med henblik på at fastlægge det fremtidige udgiftsbehov. Samtidig er der igangsat en række nye tiltag med henblik på at imødegå et stigende udgiftspres under hensyn til, at der fortsat arbejdes med at sikre alle børn passende tilbud, der imødekommer deres behov for udvikling, læring og trivsel. Da det endnu er for tidligt at vurdere effekten af de mange initiativer, udarbejdes der en ny status for området i foråret 2019, jf. BUU 19.06.18, punkt 74. På baggrund heraf fastlægges det fremtidige udgiftsniveau med henblik på indarbejdelse i budget 2020-2023.
4. Gladsaxe skal være en attraktiv og grøn bykommune. Derfor afsættes der 2 mio. kr. årligt til at plante flere træer langs hovedstrøgene i kommunen. Der etableres desuden en pulje på 600.000 kr. årligt til grøn forskønnelse af byrummet. Puljen skal bl.a. anvendes til at højne æstetikken i bymiljøet ved for eksempel at plante

blomster og grønt og til anskaffelse af byinventar. Puljen udmøntes af Trafik- og Teknikudvalget med inddragelse af borgere og erhvervsliv.

5. Gladsaxe Kommune vil tackle de store klimaudfordringer offensivt og fremme de miljøbevidste valg. I den kommende spildevandsplan intensiveres indsatsen derfor årligt med 75 mio. kr. Hermed er der i alt afsat 175 mio. kr. årligt til at gøre byen mere robust overfor de kraftige skybrud. Der afsættes derudover yderligere 24 mio. kr. til udvidelse af genbrugsstationen, så det er muligt at sortere affaldet bedre. Udvidelsen vil i alt koste 65 mio. kr. Samtidig afsættes midler til at de kommunale institutioner får bedre muligheder for at sortere deres affald.
6. Gladsaxe Kommunes udgifter til ældre vil stige betydeligt fra 2021. Den forventede udgiftsvækst fra 2021 skyldes, at der p.t. er relativt få ældre over 85 år, mens der er en stor generation af ældre i alderen 70-74 år. Der skal på den baggrund udarbejdes en analyse, der beskriver og vurderer indsatser og tendenser, der kan modvirke den forventede udgiftsvækst på ældreområdet. Dette kan fx omfatte brugen af velfærdsteknologi, rehabilitering, inddragelsen af frivillige og pårørende samt følgerne af en stadig sundere ældrebefolkning (sund aldring). Som grundlag for analysen foretages en sammenligning af Gladsaxe Kommunes udgifts- og serviceniveau på ældreområdet med andre relevante kommuner.
7. Unge i Gladsaxe Kommune skal have et solidt afsæt for deres voksenliv, så alle får et liv i uddannelse og job. I efteråret 2017 indgik Folketinget aftale om den sammenhængende kommunale ungeindsats, hvor kommunernes rolle styrkes. Det betyder blandt andet, at en række af de nuværende forberedende tilbud erstattes af den forberedende grunduddannelse (FGU). Uddannelsen samles på 88 skoler, hvor den ene placeres i Gladsaxe. Der afsættes 18 mio. kr. årligt til indsatsen, hvor 1/3 af finansieringen kommer fra de kommunalt finansierede tilbud, som FGU'en erstatter og 2/3 fra hidtil statsligt finansierede indsatser. Ultimo 2018 forelægges en politisk sag med henblik på at beslutte tilrettelæggelsen af de nye tiltag, så de bedst mulig understøtter de unge i Gladsaxe. På baggrund af de erfaringer, der opnås i projektet frem mod Budget 2020-2023, vurderes det om, der skal fremsættes budgetønsker til yderligere tiltag for at styrke de unges afsæt i livet.
8. Gladsaxe Kommune arbejder aktivt for bydele i social balance. I samarbejde med afdelingsbestyrelse, GAB og DAB er der udarbejdet en strategisk udviklingsplan "Bagsværd i balance", som er grundlaget for en langsigtet omdannelse af Værebros Park, der knytter området sammen med Bagsværd. I forlængelse af strategien forventes Landsbyggefonden at yde støtte i størrelsesordenen 100 mio. kr. til realisering af en plan for udvikling af infrastrukturen i Værebros Park. Støtten fra fonden ydes under forudsætning af, at Gladsaxe Kommune understøtter anlægsprojekterne i Værebros Park med tilslutningsprojekter på de kommunale arealer i og omkring området. Eksempelvis kan de kommunale projekter være vej- og stiforbindelser og mageskifte af arealer, ligesom der vil skulle arbejdes med en samlet tænkning omkring skole, børnehuse, klub, bibliotek og dyrehold mv. Infrastrukturplanen skal godkendes af Byrådet og fremsendes til Landsbyggefonden i november 2018 med forventet tilsagn fra fonden i foråret 2019. Gladsaxe Kommune vil sideløbende med denne proces gennemføre økonomiske analyser og planarbejde for de kommunale investeringer i tilknytning til infrastrukturens realisering. Et politisk beslutningsgrundlag forventes forelagt medio 2019.

Driftsbudgettet

Borgmesteren har på grundlag af udvalgenes budgetbidrag fremsat forslag til nye driftsaktiviteter og finansieringstiltag. Heraf kan for det første nævnes, at der afsættes 32 mio. kr. til at imødekomme et forventet merforbrug på botilbud og dagtilbud for voksne og dermed opretholde indsatsen på nuværende niveau. Der etableres for det andet særlige intensive læringsforløb for fagligt udsatte elever, således at de får de bedst mulige forudsætninger for at være uddannelsesparate efter 9. klasse. Der afsættes i alt i perioden knap 10 mio.kr. For det tredje øges det årlige investeringsniveau på spildevandsområdet til 175 mio.kr. Det medfører at kommunens årlige bidrag til området øges med 4,6 mio. kr. årligt.

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 15 til 17 mio. kr. årligt. Effektiviseringerne er indarbejdet i Borgmesterens oplæg. Hertil kommer reducerede udgifter til overførsler på grund af de igangsatte aktiviteter på beskæftigelsesområdet på årligt mellem 2,7 til 8,0 mio. kr.

De fleste af forslagene er nærmere beskrevet nedenfor.

Økonomiudvalget

Der foreslås afsat i alt i perioden 19 mio. kr. til en intensiveret indsats overfor langtidsledige, unge ledige og for ledige i udsatte områder. Den intensiverede indsats forventes at reducere overførselsudgifterne med knap 19 mio. kr. i perioden på Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets område. Endelig afsættes 0,7 mio. kr. årligt til at fastholde den nuværende indsats på erhvervsfremmeområdet.

På Økonomiudvalget foreslås der effektiviseringer for mellem 5,7 og 6,4 mio. kr. årligt i perioden. Effektiviseringer vedrører effektiviseringer på arbejdsgange i administrationen, færre udgifter til systemer, og mindreudgifter på bl.a. arbejdsskadeforsikring, tjenestemandspensioner, venskabsbyer og konsulenter.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

For at forebygge at kortvarige livskriser hos unge mennesker får konsekvenser for uddannelsesmuligheder og job foreslås etableret Headspace i Gladsaxe. Samtidig videreføres ordningen psykologisk ungerådgivning. Med de to tilbud sikres det, at alle unge kan få den støtte og rådgivning, som de har brug for til at komme videre. Der afsættes i alt 5 mio. kr. i perioden.

Der forventes reducerede udgifter til overførsler på grund af de igangsatte aktiviteter på beskæftigelsesområdet på årligt mellem 2,7 til 8,0 mio. kr.

Børne- og Undervisningsudvalget

Der foreslås afsat 2,4 mio. kr. årligt til det fremadrettede arbejde med at skabe intensive læringsforløb for fagligt udsatte elever, jf. budgetaftale 2018-2021, note 6b. Med de intensive læringsforløb sikres et sammenhængende forløb mellem ”camps” og det almene skoleforløb, således at de unge får de bedst mulige forudsætninger for at være uddannelsesparate efter 9. klasse. Det vurderes, at 44 fagligt udsatte elever pr. år vil få glæde af tilbuddet.

På Børne- og Undervisningsudvalget foreslås der finansiering for 3,5-3,6 mio. kr. årligt i perioden. Forældrebetalingen for SFO og skoleklub (ekskl. Skovbrynet og Grønnemose) hæves, jf. Børne- og Undervisningsudvalgets budgetbidrag 19.06.2018, punkt 77. Forældrebetalingen for SFO vil fremover udgøre 1.580 kr. pr. måned, mens forældrebetalingen for skoleklub fremover udgør 105 kr. pr. måned. Samlet bidrager dette med finansiering på 1,185 mio. kr. årligt. Herudover foreslås tilpasninger i organiseringen af tandplejen og udføreområdet, og besparelser i forbindelse med indkøb af IT-devices og tilpasninger i kantinebudgettet til de faktiske lønninger.

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget

På Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget foreslås der effektiviseringer for ca. 1,175 mio. kr. årligt i perioden. Der foretages bl.a. en effektivisering af materialehåndtering på biblioteket og tilpasninger i normeringen på idrætsområdet.

Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget

I forbindelse med redigeringen af Kvalitetsstandarder, Indsatskatalog og tilsynspolitik for 2019 (Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget 03.05.2018) er bevillingspraksis for tildeling af trehjulede cykler blevet justeret. For at imødekomme et øget behov afsættes der 50.000 kr. årligt til indkøb af trehjulede cykler. Et større behov ud over det allerede afsatte finansieres indenfor udvalgets ramme.

Psykiatri- og Handicapudvalget

Udgifterne til botilbud og dagtilbud for voksne med særlige behov er steget bl.a. som følge af, at målgruppen lever længere. For at imødekomme et forventet merforbrug afsættes der i alt 32 mio. kr. til at opretholde indsatsen på nuværende niveau. Dette udmøntes med 9,0 mio. kr. i 2019, 8,0 mio. kr. i 2020 og 2021 og 7,0 mio. kr. i 2022.

På Sundheds- og Handicapudvalget foreslås der effektiviseringer for 2,1 mio. kr. årligt. Effektiviseringen består af takstfald, ændrede regler for moms og tilpasning af budget på Socialpædagogisk træning og botilbud uden døgndekning. Endvidere forventes øgede indtægter på rusmiddelcenteret.

Miljøudvalget

Kommunen betaler et årligt vejafvandingsbidrag til spildevandsforsyningsselskabet, som beregnes ud fra investeringerne i afledning af regnvand fra kommunale veje og private fællesveje. Spildevandsinvesteringsrammen foreslås øget til 175 mio. kr. årligt. Det betyder øget udgifter til vejafvandingsbidraget med 4,6 mio. kr. årligt.

Der er afsat 2 mio. kr. i 2019 og 1 mio. kr. i perioden 2020-2022 i forbindelse med at affaldssorteringen rulles ud til alle Gladsaxes bygninger. Midlerne finansieres fra områdernes funktionsændringspuljer.

Trafik- og Teknikudvalget

Der foreslås etableres en pulje på 600.000 kr. årligt til grøn forskønnelse af byrummet. Puljen anvendes til at højne æstetikken i bymiljøet ved fx at plante blomster og grønt og anskaffelse af byinventar. Udmøntning af puljen vil ske med

inddragelse af borgere og erhvervsliv.

På Trafik- og Teknikudvalget foreslås der finansieringer på 2,0-2,5 mio. kr. bl.a. ved, at vintertjeneste reduceres med 1,1 mio. kr. årligt. Og der foretages en effektivisering i Driftsafdelingen ved naturlig afgang, som indføres i 2020. Herudover findes der effektiviseringer ved mindreforbrug på GIS og køb af eksterne konsulenttydelser.

Anlægsbudgettet

Med udgangspunkt i udvalgenes budgetbidrag og den anlægsplan, der blev vedtaget med budget 2018-2021, indeholder Borgmesterens budgetoplæg forslag til nye anlægsaktiviteter samt videreførelse af en række puljer i 2022 fra den investeringsoversigt, der blev vedtaget i budget 2018-2021. Puljerne udgør i alt ca. 120 mio. kr. og finansieres ved udmøntning af den pulje på 120 mio.kr, der blev afsat i budgetcirkulæret. Herudover er budgetterne for nogle projekter justeret sådan, at de er i overensstemmelse med tidsplanerne for projekternes gennemførelse, jf. også budgetcirkulærets pkt. 3.2 om rebudgettering af anlægsbudgetter.

I det følgende er nye og ændrede aktiviteter nævnt.

Børne- og Undervisningsudvalget

For at tilpasse dagtilbudskapaciteten til udviklingen i børnetallet afsættes der i alt 100 mio. kr. til nye børnehuse. Midlerne fordeles med 10,0 mio. kr. i 2019, 15,0 mio. kr. 2020, 40 mio. kr. i 2021 og 35 mio. kr. i 2022.

Der afsættes yderligere 70 mio. kr. i 2022 til Fremtidens skole. Dermed er der samlet afsat 320 mio. kr. Ændret lovgivning vedrørende hestestalde stiller skærpede krav til hestestaldes udformning. Derfor afsættes der 5,0 mio. kr. til ombygning i 2019.

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget

Der afsættes 2 mio. kr. i 2019, 3 mio. kr. i 2020 og 40 mio. kr. i hvert af årene 2021 og 2022 til renovering af den gamle skøjtehal eller til en ny skøjtehal til erstatning for den gamle skøjtehal.

Miljøudvalget

I forbindelse med udarbejdelsen af byggeprogrammet for genbrugsstationen er der opstillet et revideret budget, hvor anlægsudgifter er øget. Der afsættes derfor yderligere 24 mio. kr. i 2021, således at der i alt er afsat 64,6 mio. kr. Udvidelsen lånefinansieres, jf. nedenfor.

Trafik- og Teknikudvalget

Der foreslås afsat 2 mio. kr. årligt til plantning af træer for at skabe grønne vej- og byrum med flere træer. Afledt drift afholdes inden for Trafik- og Teknikudvalgets ramme.

Pris- og lønregulering

Niveauet for den samlede pris- og lønfremskrivning er ændret i forhold til fremskrivningen i budgetcirkulæret. Det skyldes, at der er udmeldt nye skøn fra KL. Driftsbudgettet var i budgetcirkulæret fremskrevet med 2,45 pct. fra 2018-niveau til 2019-niveau. I det endelige skøn er driftsbudgettet fremskrevet med 1,75 pct. Ændringen skyldes en lavere lønfremskrivning og en lidt lavere fremskrivning af andre driftsudgifter.

Prisfremskrivningen af anlægsbudgettet er ændret fra 5,46 pct. til 4,76 pct. Pris- og lønfremskrivningen er nærmere beskrevet i budgetbilag 3.

Renter, finansforskydninger og lån

I oplægget er i der forudsat lånoptagelse på i alt 41 mio. kr. til renovationsområdet. I 2019 er tallet 2 mio. kr., i 2020 17 mio. kr. og i 2021 22 mio. kr.

For det skattefinansierede område er der forudsat lån på 133,8 mio. kr. til ombygningen af Kellersvej. I 2019 er beløbet 66,9 mio. kr. og i 2020 66,9 mio. kr. Lånet tilbagebetales af beboerne.

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

Skatter

Skatteindtægterne omfatter indkomstskat, ejendomsskatter og selskabsskatter. Tabel 3 nedenfor viser skønnet i skatterne i budgetperioden 2019-2022. I 2019 forventes indtægter herfra på i alt 4.171,8 mio. kr.

Tabel 3. Skatter 2019-2022

I 1.000 kr.	2019	2020	2021	2022
Indkomstskat	3.119.117	3.290.641	3.405.786	3.514.140
Grundskyld	551.656	450.000	450.000	450.000
Dækningsafgift	427.770	450.005	477.455	506.580
Selskabsskat	73.260	73.260	73.260	73.260

Skatter i alt	4.171.803	4.263.907	4.406.501	4.543.980
---------------	-----------	-----------	-----------	-----------

Indkomstkatten er budgetteret under forudsætning af, at kommunen vælger det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2019.

Indtægterne i overslagsårene 2020-2022 bygger på KL's skøn for udviklingen i udskrivningsgrundlaget og Gladsaxe Kommunes seneste befolkningsprognose (2018). Selvom kommunen vælger det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2019, kan udsving i konjunkturerne skabe betydelig usikkerhed om det skønnede udskrivningsgrundlag i overslagsårene 2020-2022. Normalt vil kommunerne dog blive kompenseret herfor via bloktilskuddet.

Skønnet for ejendomsskatterne bygger på, at grundskylden er uændret på 23,0 promille, og at dækningsafgiften for erhvervs- og forretningsejendomme er på 9,0 promille.

Selskabsskatter indbetales med tre års forsinkelse. I 2018 skulle Gladsaxe Kommune tilbagebetale 99 mio. kr. i selskabsskat til Novo Nordisk for tidligere år, som følge af et forlig mellem Novo Nordisk og Skat i en skattesag. Dette tab af indtægter fra selskabsskatterne har indgået i kommunens budgettering siden budget 2016-2019. I perioden 2020-2022 er der budgetteret konservativt for selskabsskatten, da overslagsårene er forbundet med en vis usikkerhed, som følge af konjunkturerne.

Tilskud og udligning

Det samlede statstilskud til kommunerne fordeles efter tilskuds- og udligningssystemet og indebærer et tilskud til Gladsaxe Kommune på i alt 585,5 mio. kr. i 2019, se tabel 4. Tilskuddet falder i perioden 2020-2022 bl.a. som følge af større indkomster i kommunen og indførelsen af effektiviseringsbidraget.

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

Tabel 4. Tilskud og udligning 2019-2022

Tilsva+/tilskud-

I 1.000 kr.	2019	2020	2021	2022
Udligningsordninger	473.856	418.729	407.427	397.638
Bloktilskud	133.368	107.403	61.114	60.323
Udligning af selskabsskat	-204.720	-147.372	-149.489	-151.787

Særligt beskæftigelsestilskud	117.724	117.724	117.724	117.724
Andre tilskud	65.248	63.356	56.689	54.184
I alt	585.476	559.841	493.465	478.083

Det samlede tilskudsbeløb er fordelt på en række poster.

Posten ”Udligningsordninger” vedrører udligning i forhold til udgiftsbehov og skatteindtægter, og indebærer, at Gladsaxe Kommune modtager tilskud fra udligningssystemet. Beløbet forventes at falde i 2019-2021 i forhold til 2017 og 2018. Det skyldes, at der dels forventes højere skatteindtægter, og dels at moderniserings- og effektiviseringsprogrammet betyder, at det forventes at kommunerne har lavere udgifter pr. borger og dermed et mindre behov for midler til udgifterne pr. borger.

Den resterende del af bloktilskuddet fordeles efter indbyggertallet og medfører ligeledes et tilskud til Gladsaxe Kommune. 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 2020 skyldes, at denne kompensation falder bort.

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

Udligning af selskabsskat indebærer, at Gladsaxe Kommune skal betale 204,7 mio. kr. i 2019. I 2020-2022 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 mio. kr. i 2019, hvilket er lavere end i 2018, og skyldes en forventning om færre udgifter til forsikrede ledige i hele landet.

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 65 mio. kr. i 2019.

Takster

Der er forudsat følgende takster i 2019 sammenlignet med 2018:

	2018	2019
Daginstitutioner		
0-2 år kr./ mdr.	3.300	3.455

3-5 år kr./ mdr.	2.190	2.245
SFO kr./ mdr.	1.510	1.580
Fritidsklub/skoleklub kr./ mdr.	100	105
Ungdomsklub kr./ mdr.	0	0

Forsyningsvirksomheder

(inklusiv moms)

Renovation kr./ år	2.559	3.126
Fjernvarme kr. pr. KWh	638,43	689,46

3 medlemmer af Økonomiudvalget (Trine Græse, Tom Vang Knudsen og Peter Berg Nellemann) indstiller forslaget til budget 2019-2022 til 1. behandling.

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

Bilag

Bilag 1: Borgmesterens oplæg til budget 2019-2022

Bilag 1a: Borgmesterens oplæg til budget 2019-2022

Punkt 3: Lukket:

18-23732-00.00.00-A00