

REFERAT Byrådet - 2002-2005 d. 03-09-2003

Mødedato Onsdag d. 03. september 2003 kl. 18:00

Mødested Rådhuset

Mødedeltagere Karin Søjberg Holst, Erling Schrøder, Peter Nielsen, Jens Thind-Andersen, Lonny Hjorth, Grethe Slivsgaard, Mette Marie Schmidt, Trine Græse, John Brown Brabant Althoff-Andersen, Khuram Malik, Lis Smidsholm, Lars Abel, Henrik Sørensen, Lone Yalcinkaya, Peter Lawrence Brooker, Ida Krog, Klaus Kjær, Kristian Niebuhr, Bjarne Rasmussen, Karina Ebbensgaard, Kim Wessel-Tolvig, Ebbe Skovsgaard, Birgit Thybjerg Pedersen, Emilce Nielsen, Ole Rasmussen

Indholdsfortegnelse

FORSLAG TIL BUDGET FOR 2004 OG FOR BUDGET-OVERSLAGSÅRENE 2005, 2006 OG 2007 3

BR 03.09.2003, nr. 158

Udvalgstype: BR Mødedato: 03.09.2003 Nummer: 158

FORSLAG TIL BUDGET FOR 2004 OG FOR BUDGET-OVERSLAGSÅRENE 2005, 2006 OG 2007

Borgmesteren fremsætter hermed budgetforslag for budgetåret 2004 og budgetoverslagsårene 2005-2007.

Forslaget bygger på det endelige skøn over kommunens økonomiske situation, som blev udsendt til Byrådet den 6. august i form af budgetbilag 1.

I forlængelse heraf 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. Desuden er der forslag om lånoptagelse.

Budgetforslaget består af følgende hovedtal:

Hovedoversigt budget 2004-2007 sammenlignet med 2002 og 2003.

Udgift+/indtægt i 1.000 kr.	R 2002	B 2003	B 2004	B 2005	B 2006	B 2007
Driftsvirksomhed	2.242.715	2.321.378	2.341.592	2.364.792	2.374.001	2.384.819
Anlægsvirksomhed	269.934	186.485	184.584	204.680	93.476	107.781
Drift- og anlæg i alt	2.512.650	2.507.863	2.526.176	2.569.472	2.467.477	2.492.600
P/L-regulering	-166.084	-97.847		71.945	140.113	215.296
Finansiering:						
- renter	-4.421	-809	-2.686	-1.014	1.351	2.154
- finansforskydn.	35.553	312	-12.033	43.656	8.343	7.143
- afdrag på lån	17.251	19.256	18.387	19.695	20.910	21.506
- optagne lån	-94.680	-41.200	-35.508	-88.513	-11.911	-10.000
- generelle tilskud	-326.831	-326.966	-372.108	-399.955	-420.617	-430.745
- momsudligning	129.519	131.124	126.984	133.833	143.092	149.397
- skatter	-2.118.072	-2.194.922	-2.267.567	-2.294.310	-2.366.632	-2.443.186
Finansiering i alt	-2.361.681	-2.413.205	-2.544.531	-2.586.608	-2.625.464	-2.703.731
Likviditetsforbrug jvf. budget			-18.355	54.809	-17.874	4.164
Likviditetsforbrug vedr. rådigheds- beløb			1.339	-6.252	34.984	6.893
Likviditetsforbrug i alt	-15.115	-3.189	-17.016	48.557	17.109	11.057

Den likvide beholdning 1. januar 2004 forventes fortsat at være 156,4 mio. kr. Det giver følgende kassebeholdning ved slutningen af hvert år:

Tabel 2. Kassebeholdningen ultimo året

Udgift+/indtægt i mio. kr.	2004	2005	2006	2007
Likvid beholdning ultimo året	173,4	124,9	107,8	96,7

Forslaget omfatter desuden følgende beslutningsnoter:

1. Det er forudsat, at der anvendes det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag som grundlag for beregning af skatteprovenuet i 2004. Der tages ved 2. behandlingen endelig stilling til, om der skal anvendes det selvbudgetterede eller det statsgaranterede udskrivningsgrundlag.
2. Skatteprocenten er uændret 20,4 pct. og grundskyldspromillen uændret 13,0 promille.
3. Aftalen mellem regeringen og Kommunernes Landsforening giver mulighed for en lånoptagelse på 50 pct. af anlægsudgifterne på folkeskoleområdet i 2004. Det er i budgetoplægget forudsat, at der optages et lån på disse 50 pct. af anlægsudgifterne.
4. Der er med dette budgetoplæg forudsat, at Gladsaxe Kommune holder sig indenfor den vækst i service-udgifterne på højst 0,7 pct., som er et led i aftalen mellem regeringen og Kommunernes Landsforening om kommunernes økonomi for 2004.
5. På Børne- og Undervisningsudvalgets område igangsættes følgende:
 - med henblik på indførelse af frit valg på folke-skoleområdet udarbejdes der et konkret forslag til frit valg og en ny budgetmodel. Materialet skal indgå i budgetarbejdet vedr. budget 2005.
 - i overensstemmelse med den nye folkeskolelov styrkes det faglige niveau i folkeskolen blandt andet gennem bedre efteruddannelse.
 - i efteråret 2003 evalueres forsøget med KMD's skoleportal. På grundlag heraf træffes der beslutning om, i hvilke form portalen skal udbre-des til samtlige skoler. Samtidig gives lærerne mulighed for opkobling til internettet.
 - der gennemføres en analyse af det samlede investeringsbehov på folkeskolerne, set i lyset af den forventede udvikling i elevtallet og de frem-tidige krav til indretning af skolerne.
 - der etableres på hver skole en samlet ledelse bestående af en skoleinspektør, der har det overordnede ansvar, en viceinspektør, en SFO-leder og en administrativ leder.
 - på daginstitutionsområdet tages der inden budgetlægningen for 2005 stilling til omfanget af decentraliseringen på grundlag af rapporten fra den nedsatte arbejdsgruppe.
6. På området voksne med særlige behov udarbejdes der kvalitetsstandarder og dermed tydelige visitations-kriterier med henblik på at skabe sammenhæng mellem borgernes funktionsniveau, kommunens visitationskriterier og ydelserne.
7. Efteruddannelse og kompetenceudvikling styrkes med henblik på at fastholde gode medarbejdere og øge ledernes kvalifikationer.
8. Der udarbejdes et forslag til placering af det grønne aktivitetshus i underetagen på hovedbiblioteket.
9. NESA planlægger at starte en kabellægning af de eksisterende luftledninger til elforsyning og evt. vejbelysning i 2004. Projektet vil strække sig over 9 år. Byrådet skal træffe beslutning om, hvorvidt den nuværende vejbelysning bibeholdes eller om vejbelysningen også kabellægges, hvilket kræver en udskiftning af alle master. Hvis masterne udskiftes vil der være driftsbesparelser.
10. Behovet for yderligere 4 lokaler på Bagsværd Skole løses ved ombygning af det gamle Bagsværd Lokalkontor.

Driftsvirksomhed.

Borgmesteren har på grundlag af udvalgenes budgetbidrag fremsat en række forslag til nye driftsaktiviteter og til en delvis finansiering af disse aktiviteter.

Økonomiudvalget:

I forbindelse med vedtagelsen af budget 2003-2006 blev der afsat en pulje på 10 mio. kr. i 2004, 13 mio. kr. i 2005 og 19 mio. kr. i 2006 for at tage højde for de demografiske merudgifter, som den stigende ældrebefolkning forventes at give. Puljen blev foreløbigt afsat på Økonomiudvalgets ramme. Der er nu gennemført en analyse af de demografiske udgifter, og puljen flyttes hermed over til Socialudvalgets område.

Til øget efteruddannelse og indførelse af et nyt lederudviklings-program afsættes der 0,5 mio. kr. om året.

Desuden afsættes der 700.000 kr. i 2004 og 900.000 kr. i hvert af de efterfølgende år til modernisering af forvaltningen. Det dækker over etablering af flere hjemmearbejdspladser og mulighed for mere systematiske brugerundersøgelser ved anskaffelse af det såkaldte KL-Kompas.

Beredskabskommissionen for Storkøbenhavn har indstillet, at Beredskab Storkøbenhavn afvikles i sin nuværende form, og at beredskabsopgaven løses af de respektive brandvæsener. Omlægningen skønnes at ville give mindreudgifter på 600.000 kr. fra og med 2005.

På baggrund af beslutningsnote nr. 6 i budget 2003 blev der igangsat et projekt, med det formål at rationalisere arbejdsgangene i administrationen, bl.a. set i lyset af den nyeste teknologianvendelse. Der forventes at kunne nedlægges i alt 15 stillinger fordelt over 4 år. I 2004 og 2005 nedlægges ingen stillinger i socialforvaltningen, idet rationaliseringsgevinsten anvendes til at styrke arbejdet med sygedagpenge.

Miljøudvalget:

Taksten på renovation er foreslået sat ned for at bringe balance mellem udgifter og indtægter. Taksten vil herefter i alle årene 2004-2007 udgøre 1.765 kr. pr. år excl. moms. Taksten i 2003 var 1.836 kr. Gælden til renovationsområdet, som primo 2004 skønnes til 11,6 mio. kr., vil herefter udgøre 3,0 mio. kr. ved udgangen af 2007.

Taksten på vand foreslås af samme grund sat ned. Taksten vil hermed være 10,25 kr. pr. m³ i 2004 mod 10,50 kr. i 2003. I 2005-2007 vil taksten blive 10,00 kr. Der skønnes primo 2004 at være et tilgode-havende hos vandforsyningen på 2,8 mio. kr. Uden en takstnedsættelse ville kommunen ultimo 2007 have en gæld til vandforsyningen på 9,1 mio. kr. I stedet reduceres gælden til 3,4 mio. kr.

Taksten på spildevandsområdet er ikke ændret i forhold til udvalgets budgetbidrag. På dette område må der i fremtiden forventes betydelige investeringer.

Børne- og Undervisningsudvalget:

Der er indregnet demografiske merudgifter på folkeskoleområdet og SFO-området. På daginstitutionsområdet er der også en demografisk merudgift, som skyldes en forventning om lidt flere børn i daginstitutionerne end i sidste års prognose. Samlet set er der dog fortsat tale om et fald i antallet af børn i daginstitutionerne, og der sker en tilsvarende reduktion i antallet af pladser.

Der afsættes en pulje på 0,2 mio. kr. i 2005 til kulturelle aktiviteter i daginstitutionerne.

I forbindelse med gennemførelsen af den nye folkeskolelov skal der ske en styrkelse af det faglige niveau. Derfor afsættes der 1 mio. kr. om året til efteruddannelse af lærere.

Enghavegård Skole er i gang med et forsøg med KMD's skolehjemportal. Forsøget evalueres i efteråret 2003, før det udbredes til alle kommunens skoler over en to-årig periode. Der afsættes 0,5 mio. kr. i 2004, stigende til 2 mio. kr. når alle er med. Det afsatte beløb dækker den løbende driftsudgift vedrørende opkobling til internettet. Lærerne forudsættes i videst muligt omfang at anvende egen computer.

Huslejekontoen for de integrerede daginstitutioner viser overskud og reduceres med 75.000 kr. i 2004 og 150.000 kr. i hvert af de efterfølgende år.

Som følge af oprettelsen af den kommunale vagtordning vurderes den centrale pulje til renovering af legepladser som følge af hær-værk at kunne reduceres med 125.000 kr. i 2004 og 100.000 kr. i de efterfølgende år.

Endelig har der været en ikke-budgetteret indtægt vedr. salg af pladser i specialgrupper i daginstitutionerne. Indtægtsbudgettet opskrives med 1 mio. kr. om året.

Kultur- Fritids- og Idrætsudvalget:

Der etableres en endendørs skøjtebane i 2006. De afledte driftsudgifter hertil vil være 280.000 kr. i 2006 og herefter 560.000 kr. årligt.

Der sker en reduktion af bibliotekernes lønbudget med 200.000 kr. i hvert af årene. Besparelsen udmøntes ved rationaliseringer af en række arbejdsgange.

Budgettet til vedligeholdelse af fritidshuse kan efter en vurdering af det faktiske behov reduceres med 250.000 kr. i 2004 og 50.000 kr. i hvert af de efterfølgende år.

Endelig skønnes indtægten fra billetsalg i Bagsværd Svømmehal at blive 700.000 kr. højere end budgetteret.

Socialudvalget:

Der er som nævnt gennemført en analyse af det demografiske behov på ældreområdet. Det giver anledning til en justering i opadgående retning af de beløb, som blev afsat sidste år på Økonomiudvalgets ramme. Puljerne flyttes samtidig over på Socialudvalgets ramme og forudsættes at rumme alle fremtidige udgiftsbehov på ældreområdet.

Der afsættes et beløb på 140.000 kr. om året til drift af et aktivitetssted for psykisk syge. Der arbejdes videre med en konkret placering.

Der afsættes 300.000 kr. om året til en udvidelse af SSP-samarbejdet mellem skole, sociale myndigheder og politiet. Beløbet skal anvendes dels til lokale SSP-projekter og dels til midlertidigt tilknyttede projektmedarbejdere. Det er forudsat, at der i 2003 etableres et værested for unge i Høje Gladsaxe i samarbejde med boligforeningerne.

Endelig afsættes der 10.000 kr. om året til aktiviteter i Integrationsrådet.

Kontoen til uddannelse på aktiveringsområdet udviser et mindreforbrug. Budgettet foreslås på baggrund heraf reduceret med 236.000 kr. hvert år.

Puljen til evaluering af enhedsplejen reduceres med 1 mio. kr. om året på baggrund af regnskab 2002.

Puljen til erstatningshjælp vedr. hjemmeplejen reduceres med 1,9 mio. kr. om året på baggrund af forbruget i 1. halvdel af 2003.

2. Anlægsrammerne.

Med udgangspunkt i udvalgenes budgetbidrag og i den anlægs-plan, som blev vedtaget med budget 2003-2006, indeholder Borgmesterens budgetoplæg en række konkrete forslag til nye anlægsaktiviteter.

I det følgende er nogle af de større projekter nævnt.

Økonomiudvalget:

På Økonomiudvalgets område er der foreslået en videreførelse af puljen til IT på 4,9 mio. kr. i 2007. Desuden er en række puljer til bygningsvedligeholdelse på rådhuset og af kommunens ejendom-me videreført i 2007.

Kantinen i rådhuskælderen renoveres og anvendes i fremtiden ude-lukkende til møder og repræsentative formål. Personalets kantine-funktion samles på Toppen og en del af taget indrettes til terrasse. Hele projektet incl. nyt inventar skønnes til 4,2 mio. kr. i 2004.

Endelig afsættes der 1,5 mio. kr. i 2004 til videreudvikling af Gladsaxe som digital kommune. Beløbet skal anvendes til etable-ring af nyt intranet, implementering af digital signatur og flere selv-betjeningsløsninger på kommunens hjemmeside.

Trafik- og Teknikudvalget:

På dette område er der ligeledes tale om videreførelse af en række pulje i 2007. Det er bla. renovering af veje på 12,5 mio. kr. og indkøb af biler og maskiner til driften på 1,5 mio. kr.

Puljen til trafiksanering og støjbekæmpelse forhøjes med 0,5 mio. kr. fra og med 2005.

I forbindelse med vedtagelsen af budget 2003-2006 blev der - med afsættelsen af 1 mio. kr. i 2006 til projektering - markeret at der i 2007 skulle igangsættes et større vejprojekt. Der afsættes nu 16 mio. kr. i 2007 til etablering af cykelstier og renovering af den resterende del af Vandtårnsvej.

NESA ønsker at kabellægge alle luftledninger. I den forbindelse afsættes der foreløbigt 3,3 mio. kr. om året fra og med 2005 til udskiftning af lysmaster. Byrådet skal træffe endelig beslutning om det konkrete projekt.

Der afsættes 1,8 mio. kr. i 2004 til asfaltering af pladsen på Turbine-vej. Desuden afsættes der 700.000 kr. om året til Care-takerprojekt på Turbinevej og diverse satellitter.

Endelig afsættes der 2 mio. kr. til indretning af mandskabsfaciliteter på Egegården og Bagsværd Hovedgade bl.a. til erstatning for nedlagte mandskabsrum på Søborg Vandværk og Kildegården.

Miljøudvalget:

Projektet vedr. oprensning af Bagsværd Sø blev midlertidigt stoppet i foråret 2003. Fase 1 af projektet forventes først at kunne starte i 2004, hvorfor de tidligere afsatte rådighedsbeløb rykkes ét år. Det afsatte beløb i 2003 bortfalder hermed. Fase 2 forudsættes startet i 2008. Det er stadig forudsat, at projektet lånefinansieres.

Der afsættes 0,7 mio. kr. i hvert af årene 2004 og 2005 til en fortsat udskiftning af genbrugsbeholdere til glas og papir. Samtidig afsættes der 0,5 mio. kr. til opstilling af beholdere til plastposer og batterier ved de nye genbrugsbeholdere.

Miljøudvalget har foreslået en række beløb til sanering af spildevandsanlæg og vandforsyningen, der alle er medtaget i budget-oplægget.

Børne- og Undervisningsudvalget:

Puljen til det igangsatte Caretakerprojekt på skolerne foreslås videreført med 19 mio. kr. i 2007. Puljen til IT i folkeskolerne videreføres med 2,6 mio. kr. i 2007. Målet er fortsat, at der skal være 5-8 elever pr. computer.

Det oprindelige afsatte beløb på 3,8 mio. kr. til renovering af klub Pinjevej er blevet reduceret med 1,5 mio. kr. til om- og udbygning af klub Piraten i 2004. Der resterer hermed 2,3 mio. kr. For at gennemføre renoveringsopgaven afsættes der yderligere 2,379 mio. kr. i 2004, således at der ialt er 4,7 mio. kr. til projektet.

Ifølge prognosen mangler der 4 lokaler på Bagsværd Skole de kommende år. Disse lokaler indrettes på 1. etage i det gamle Bagsværd Lokalkontor. Resten af bygningen indrettes til dagtilbud for unge under 12 år. Brugerne af bevægelseslokalet på 3. etage får stillet erstatningslokale til rådighed. Der er i 2003 allerede afsat 6,95 mio. kr. til projektet, der så incl. erstatningslokale kan beregnes til 9 mio. kr.

Der afsættes 3 mio. kr. til renovering af akutte problemer på Søndergård Skole. Yderligere renoveringsbehov på skolen indgår i analysen af det fremtidige investeringsbehov på skolerne jf. budgetnote 5.

I forbindelse med projektet "Det sunde måltid" afsættes der en pulje på 5 mio. kr. om året til etablering og/eller forbedring af kantiner på skoler.

Lundevang Skoles H-afdeling er besluttet flyttet til det tidligere Mørkhøj lokalkontor. I forbindelse hermed afsættes der 1 mio. kr. i 2004 til lukning og inddragelse af vejstykke på Ilbjerg Allé.

Der afsættes 1 mio. kr. om året i 2005 og 2006 og 3,6 mio. kr. i 2007 til funktionsændringer på skolerne, renovering af faglokaler og renovering af aulaer på skolerne. Der er hermed en samlet pulje til disse formål på 2,6 mio. kr. i 2004 og 3,6 mio. kr. i hvert af de efterfølgende år til disse formål.

Kultur- Fritids- og Idrætsudvalget:

Der afsættes 1 mio. kr. i 2004 til projektering og 34 mio. kr. i 2005 til opførelse af en ny skøjtehal og nedrivning af den eksisterende hal. Opførelsen af en ny skøjtehal skønnes at føre til sparede driftsudgifter på 300.000 kr. om året.

Gladsaxe Motionscenter og Gladsaxe Billardklub flyttes til lokaler i Gladsaxe Svømmehal. Der afsættes 3,75 mio. kr. i 2005 hertil.

Der afsættes 3,5 mio. kr. i 2006 til etablering af en udendørs skøjtebane i Rådhusparken.

Endelig etableres der et boldbur ved hockeybanen på Gladsaxe Stadion i 2004. Udgiften hertil er 275.000 kr.

Socialudvalget:

Tandklinikken på Vadgård Skole er ikke længere tidsvarende, og der afsættes 550.000 kr. i 2004 til

modernisering. Samtidig afsættes der 525.000 kr. i 2004 til nyt røntgenudstyr til tandreguleringsklinikken.

Der afsættes 3,5 mio. kr. i 2007 til etablering af et dagcenter på Egegården. Der er afsat 0,511 mio. kr. i 2006 til projektering.

Der afsættes en pulje på 1 mio. kr. om året i 2004-2005 til udskiftning af inventar på pleje- og omsorgsområdet. Samtidig forøges puljen til funktionsændringer på omsorgsområdet til 1 mio. kr. om året og videreføres på samme niveau i 2007.

Endelig afsættes der i alt 9 mio. kr. til ombygning af Sølyst fordelt med 4,5 mio. kr. i 2004 og tilsvarende i 2005. Der er taget højde for et forventet tab i driftsindtægter på 0,5 mio. kr. i byggeperioden.

Pris- og lønregulering

Lønkontiene er fremskrevet med 4,37 pct. incl. efterregulering vedrørende 2002-2003, og 1,41 pct. af lønsummen er afsat som puljer til lokal løndannelse, overenskomstmæssige krav og feriefri-dage. Disse puljer vil senere blive fordelt ud på udvalgsområder-ne.

Samlet set er driftskontiene fremskrevet med 4,06 pct. Anlæg er fremskrevet med 2,2 pct.

I overslagsårene er fremskrivningen 2,8 pct. i hvert af årene.

Renter, finansforskydninger og lån

Borgmesterens forslag lægger op til, at der optages lån for yderligere 66,4 mio. kr. i budgetperioden.

Heraf er de 21,2 mio. kr. begrundet i den særlige adgang i 2004 til at optage lån på op til 50 pct. af udgifterne til byggeri og renove-ring på folkeskoleområdet.

Desuden giver Bagsværd Søprojektet anledning til nogle forskydninger i lånoptagelsen. Det forudsatte lån på 13,7 mio. kr. bort-falder i 2003, men optages i de efterfølgende år.

Endelig giver iværksættelsen af de forskellige projekter på forsyningsområdet en låneadgang. Det forudsættes, at der optages et lån på 10 mio. kr. i hvert af årene 2005, 2006 og 2007.

Der var i forvejen forudsat en låntagning på i alt 79,5 mio. kr. Med de nye lån bliver den samlede låntagning 145,9 mio. Heraf ved-rører 64,2 mio. kr. ældreboliger, hvor renter og afdrag bliver finan-sieret over beboernes husleje.

Den samlede gæld pr. 1.1. 2004 skønnes til 211,1 mio. kr. Gælden vil ultimo 2007 være på 276,5 mio. kr., idet det forudsættes at der afdrages ca. 20 mio. kr. om året.

Renter af kassebeholdningen er justeret i forhold til forbruget af kassebeholdningen.

Byrådet behandlede 11.06.2003 sag nr. 129 skema A ansøgning til projekt på Erik Bøghs Allé. Der afsættes 5,476 mio. kr. som kommunens indskud i Landsbyggefondens i forbindelse med projektet.

Skatter

Der er på skatteområdet ingen ændringer i beløbene i forhold til det endelige skøn, som blev udsendt til Byrådets medlemmer den 6. august.

Det er forudsat, at udskrivningsprocenten for indkomstskat er uændret 20,4 pct. Det er ligeledes forudsat, at Gladsaxe Kommu-ne i lighed med sidste år vælger det selvbudgetterede udskrivnings-grundlag.

Byrådet skal ved 2. behandlingen af budgettet træffe endelig beslutning om, hvorvidt kommunen skal anvende det statsgaranterede eller det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag.

Udskrivningsgrundlaget i 2004-2007 er beregnet ud fra en skatte-prognose, der tager udgangspunkt i slutningen for indkomståret 2001. Der sker herefter en fremskrivning til 2004-niveau med KL's skøn over væksten i de forskellige indkomst- og fradragsarter.

I forhold til sidste års prognose forventes der en lavere vækst i udskrivningsgrundlaget. Det skyldes primært skattereformen, der træder i kraft pr. 1. januar 2004, og som betyder indførelse af et fradrag i den skattepligtige indkomst for alle beskæftigede. Dette beskæftigelsesfradrag giver en reduktion i det kommunale udskrivningsgrundlag og dermed også reduktion i indkomstskatte-provenuet. Tabet i indkomstskatteprovenu er dog blevet kompenseret i bloktilskuddet.

Udskrivningsgrundlaget er desuden blevet berørt af den såkaldte ældrepakke, som blev indført med finansloven for 2001. Ældrepakken bestod blandt andet af en forhøjelse i pensionstillæg, kontanthjælp og SU. Disse forhøjelser medførte en øget vækst i det kommunale udskrivningsgrundlag. Der blev ikke korrigeret for virkningerne af ældrepakken i 2001, men i de efterfølgende år er merprovenuet blevet modregnet i bloktilskuddet. Nu er slutligningsresultatet for 2001 gjort endeligt op, og kommunerne skal i 2004 aflevere merprovenuet. Det drejer sig om 17 mio. kr. for Gladsaxe Kommune, som allerede er indarbejdet i budgettet.

Der sker i 2004 en efterregulering af skatteprovenuet for indkomståret 2001. Gladsaxe Kommune anvendte i 2001 det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag. Provenuet er i alt blevet 48 mio. kr. højere end forventet på budgetteringstidspunktet. Med fradrag for forøget ældrepakke bliver efterreguleringsbeløbet 31 mio. kr.

Forventningerne til væksten i ejendomsværdiskatterne er blevet nedjusteret i lyset af det loft over stigningen i vurderingsgrundlaget, som regeringen har indført. Det betyder, at grundlaget i 2004 ikke kan overstige grundlaget i 2003.

Indkomstskat og ejendomsværdiskat 2004-2007 sammenlignet med 2002-03

Udgift+/indtægt i mio. kr.	R 2002	B 2003	B 2004	B 2005	B 2006	B 2007
Forskudsbeløb	-1.615,7	-1.679,6	-1.725,8	-1.787,9	-1.854,1	-1.919,0
Ligningsmæssige forhøjelser	-4,9	-5,1	-5,2	-5,4	-5,6	-5,8
Afregning vedr. 3 år tidligere	-20,1		-31,0			
Afregning vedr. 4 år tidl. og uerholdelige	3,8	6,8				
Ejendomsværdiskat	-98,0	-95,0	-94,1	-95,3	-96,3	-97,9
Afregning vedr. 3 år Tidligere	-3,5		-4,8			
I alt	-1.738,4	-1.772,9	-1.860,9	-1.888,8	-1.956,0	-2.022,7

Provenu fra grundskyld, dækningsafgiften vedr. offentlige ejendom-me og erhvervsejendomme er blevet nedjusteret i forhold til sidste år. Justeringen er sket dels i lyset af loftet over stigningen i grund-skylden, og dels i lyset af de ændringer i vurderingsloven, som regeringen indførte sidste år.

Ejendomsskat 2004-2007 sammenlignet med 2002 og 2003

Udgift+/indtægt i mio. kr.	R 2002	B 2003	B 2004	B 2005	B 2006	B 2007
Grundskyld	-126,4	-137,7	-139,1	-142,2	-145,9	-151,6
Dækningsafgift af off. ejendomme	-11,3	-12,4	-11,2	-11,2	-11,2	-11,2
Dækningsafgift af for--retningsejendomme	-54,1	-61,3	-59,5	-59,5	-56,5	-56,5
I alt	-191,8	-211,4	-209,8	-212,9	-213,6	-219,3

På grundlag af de faktiske skatter i regnskabsåret 2001 kan sel-skab-skatten fra selskaber hjemmehørende i kommunen opgøres til 299,0 mio. kr. i 2004 og afregningen fra andre kommuner til 8 mio. kr. Det er tilsammen ca. 10 mio. kr. mindre end i 2003, og hænger sammen med at skattesatsen blev sat ned fra 32 pct. til 30 pct. fra 2000 til 2001.

Samtidig skal der afleveres mere til andre kommuner - 140,6 mio. kr. i 2004 mod 136,2 mio. kr. i 2003. Afregningen til andre kommuner har relativt været stigende de senere år, og denne tendens ventes at fortsætte.

Selskabsskatteindtægter 2004-2007 sammenlignet med 2002 og 2003

Udgift+/indtægt i mio. kr.	R 2002	B 2003	B 2004	B 2005	B 2006	B 2007
Selskaber hjemmehørende i kommunen	-224,2	-308,8	-299,0	-303,6	-324,0	-346,5
Afregning til andre kommuner	84,1	136,2	140,6	146,8	163,0	181,3
Afregning fra andre kommuner	-3,6	-8,2	-8,0	-6,0	-6,0	-6,0
Selskabsskatter i alt	-143,7	-180,8	-166,4	-162,8	-167,0	-171,2

De samlede selskabsskatter i 2004 ligger alt i alt godt 14 mio. kr. lavere end i 2003.

Skønnet over provenuet af pensionsafgifter er opjusteret i lyset af resultatet på 30,4 mio. kr. i 2001, som afregnes i 2004. Der er derfor budgetteret med en indtægt på 30 mio. kr. i alle budget-årene.

Tilskud og udligning.

Tilskuds- og udligningsbeløbene er ligeledes uændrede i forhold til det endelige skøn af 6. august.

Tilskuds- og udligningsbeløbene i 2004 tager udgangspunkt i Indenrigsministeriets udmelding den 1. juli 2003, men er baseret på det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag i 2004. I 2005-2007 bygger beløbene på prognosen over det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag og KL's skøn over bloktilskudspuljen. I alt giver tilskuds- og udligningsordningerne en merindtægt på 29,4 mio. kr. i forhold til sidste års skøn. Det hænger primært sammen med kompensationen vedr. skattereformen. Bloktilskuddet isoleret set er 57,6 mio. kr. større end sidste års skøn.

Der er indført en ny fordeling af en del af bloktilskuddet. I 2004 bliver 1 mia. kr. fordelt efter kommunernes andel af udgifterne til indkomstoverførsler i stedet for at indgå i det almindelige bloktilskud, som fordeles efter beskatningsgrundlag. Derfor er det samlede tilskud fra staten delt op i bloktilskud og statstilskud vedr. overførsler.

Tilskud og udligning 2004-2007 sammenlignet med 2002 og 2003

Udgift+/indtægt i mio. kr.	R 2002	B 2003	B 2004	B 2005	B 2006	B 2007
Tilskud og udligning	65,1	41,0	71,8	65,0	63,7	71,7
Efterregulering vedr. tre år tidligere	-12,0		3,1			
Bloktilskud	-317,2	-302,3	-363,5	-378,1	-394,0	-410,9
Statstilskud vedr.			-9,9	-9,9	-9,9	-9,9

overførsler						
Udlændingeudligning	10,8	9,7	8,0	6,6	5,2	3,8
Sektorspecifikke udligningsordninger	2,5	5,7	1,8	1,8	1,8	1,9
Særlige tilskud	7,5	7,8	8,0	8,0	8,0	8,0
I alt	-243,3	-238,1	-280,7	-306,6	-325,2	-335,4

Indtægterne vedr. det særlige ældretilskud og det faste tilskud vedr. grundtakstområderne, opføres på særlige konti under hovedkonto 8 sammen med tilskuds- og udligningsbeløbene. Det særlige ældretilskud er opgjort til 7,1 mio. kr. i 2004, og tilskuddet vedr. grundtakstområderne er opgjort til 84,3 mio. kr.

Momsudligning.

I forhold til budget 2003 er der sket et fald i skønnet over momstilsvaret i hele perioden 2004-2007.

Momstilsvaret i 2004-2007 sammenlignet med 2002 og 2003.

Udgift+/indtægt i mio. kr.	R 2002	B 2003	B 2004	B 2005	B 2006	B 2007
Momstilsvaret	129,5	131,1	127,0	133,8	143,1	149,4

Takster

Der er forudsat følgende takster i 2004 sammenlignet med 2003:

Takster

	2004	2003
Daginstitutioner		
0-2 årige kr./mdr.	1.990	1.925
3-5 årige kr./mdr.	1.735	1.680
SFO kr./mdr	1.070	1.035
Fritidsklub kr./mdr.	320	310
Ungdomsklub kr./mdr.	85	80
Forsyningsvirksomheder (excl. moms):		
Renovation kr./år	1.765	1.836
Spildevand pr. m3	10,30	9,25
Vandforsyning pr. m3	10,25	10,50
Fjernvarme pr. GJ	91,54	90,72

4 medlemmer af Økonomiudvalget (Karin Søjberg Holst, Erling Schrøder, Trine Græse og John Brown Brabant Althoff-Andersen) indstiller budgetforslaget 2004-2007 til 1. behandling.

5 medlemmer af Økonomiudvalget (Peter Brooker, Lis Smidsholm, Bjarne Rasmussen, Kim Wessel-Tolvig og Klaus Kjær) undlod at stemme.

ØU 26.08.2003, sag nr. 385 

Byrådets beslutning:

Budgettet overgår til anden behandling.