

# REFERAT Byrådet - 2016-2021 d. 04-09-2019

**Mødedato** Onsdag d. 04. september 2019 kl. 18:00

**Mødested** Byrådssalen

**Indholdsfortegnelse**

|                                         |    |
|-----------------------------------------|----|
| Spørgetid.....                          | 3  |
| Budget 2020-2023, 1. behandling.....    | 4  |
| Godkendelse af mødets beslutninger..... | 14 |

## **Punkt 1: Spørgetid**

18-5-00.22.00-G01

### **Beslutning**

Der var ikke modtaget skriftlige spørgsmål.

Andy Hansen, Søborg Hovedgade, stillede spørgsmål om skriftligt svar på spørgsmål i spørgetiden 28.08.2019. Borgmesteren besvarede spørgsmålet.

Andy Hansen, Søborg Hovedgade, stillede spørgsmål om støjgener i Buddinge Centret. Borgmesteren besvarede spørgsmålet.

Andy Hansen, Søborg Hovedgade, stillede spørgsmål om svarmails fra Borgmesteren. Borgmesteren besvarede spørgsmålet.

Andy Hansen, Søborg Hovedgade, stillede spørgsmål om lokalpolitistation i Gladsaxe. Borgmesteren besvarede spørgsmålet.

## Punkt 2: Budget 2020-2023, 1. behandling

18-941-00.01.00

### Beslutning

Sagen oversendes til 2. behandling.

### Sagsfremstilling

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

Forslaget til budget tager udgangspunkt i budgetskønnet for kommunens økonomi, som er udsendt 15.08.2019 som budgetbilag 001.

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

Budgetforslaget består af følgende hovedtal:

Tabel 1. Resultatopgørelse 2020-2023

| I 1.000 kr.                      | 2020      | 2021      | 2022      | 2023      |
|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| I. Det skattefinansierede område |           |           |           |           |
| Skatter                          | 4.527.248 | 4.407.481 | 4.608.298 | 4.777.401 |
| Tilskud og udligning             | 419.926   | 508.316   | 467.381   | 418.216   |
| Indtægter i alt                  | 4.947.174 | 4.915.797 | 5.075.679 | 5.195.617 |
|                                  |           |           |           |           |
| Driftsbudget (netto)             | 4.514.523 | 4.547.999 | 4.609.257 | 4.634.254 |
| P/l-regulering                   |           | 109.152   | 223.899   | 341.738   |
| Driftsresultat                   | 432.651   | 258.646   | 242.523   | 219.624   |
|                                  |           |           |           |           |
| Anlægsbudget (netto),            | 348.737   | 355.428   | 286.251   | 344.436   |
| P/L-regulering                   |           | 8.530     | 13.905    | 25.399    |
| Drifts- og anlægsresultat i alt  | 83.914    | -105.313  | -57.633   | -150.211  |
|                                  |           |           |           |           |
| Renteudgifter (netto)            | -12.447   | -12.373   | -10.587   | -7.946    |
|                                  |           |           |           |           |
| Resultat af det                  | 96.361    | -92.940   | -47.046   | -142.265  |
| skattefinansierede område        |           |           |           |           |

|                               |         |         |         |         |
|-------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Strukturel balance            | 445.099 | 271.019 | 253.110 | 227.570 |
| (driftsresultat inkl. renter) |         |         |         |         |

## II. Forsyningsområdet (fjernvarme og renovation)

|                             |         |          |         |          |
|-----------------------------|---------|----------|---------|----------|
| Driftsresultat inkl. renter | -22.004 | -18.756  | -19.042 | -19.776  |
| Anlægsresultat              | 21.866  | 26.350   | 0       | 0        |
| Resultat af forsyn.området  | 138     | -7.594   | 19.042  | 19.776   |
| Årets resultat i alt        | 96.499  | -100.534 | -28.003 | -122.489 |

Det fremgår af tabel 1, at der er et overskud på den strukturelle balance i alle årene. Den strukturelle balance er et udtryk for, om de løbende driftsudgifter og -indtægter balancerer. Et strukturelt overskud sikrer, at der er midler til at foretage anlægsinvesteringer og til at afdrage gæld. Det strukturelle overskud ligger i budgetårene mellem 227,6 og 445,1 mio. kr. Budgettet ligger over kommunens resultatkrav på 250 mio. kr. i 2020 til og 2022. Herefter ligger den lidt under, men det sidste år er dog forbundet med en vis usikkerhed på grund af konjunkturerne. De 250 mio. kr. svarer til, hvad der kræves for at vedligeholde kommunens infrastruktur, betale afdrag på gæld og have mulighed for at modernisere eller etablere nye anlæg eller bygninger.

Årets resultat udgør et samlet overskud på 96,5 mio. kr. i 2020. I årene efter er der et underskud på henholdsvis 100,5 mio. kr., 28,0 og 122,5 mio. kr. Underskuddene skyldes de meget store anlægsinvesteringer, der foretages i disse år på bl.a. skoler, dagtilbud, skøjtehal, Kellersvej, UCC Blaagaard og rådhus. Overskuddet i 2020 skyldes en ekstraordinær stor indtægt fra selskabsskatten, der opvejer det store anlægsprogram.

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

Tabel 2. Finansieringsoversigt 2020-2023

| I 1.000 kr.                             | 2020      | 2021      | 2022     | 2023     |
|-----------------------------------------|-----------|-----------|----------|----------|
| Årets resultat                          | 96.499    | -100.534  | -28.003  | -122.489 |
| Likviditetsforbrug vedr. rådighedsbeløb | -87.491   | -30.774   | -50.273  | 3.165    |
| Låneoptag, skattefin.område             | 0         | 66.924    | 0        | 0        |
| Låneoptag, forsyningsområdet            | 17.000    | 22.000    | 0        | 0        |
| Afdrag på lån, skattefin.område         | -55.209   | -54.649   | -52.909  | -53.116  |
| Afdrag på lån, forsyningsområdet        | -17.303   | -18.871   | -19.772  | -20.264  |
| Øvrige finansforskydninger              | 30.752    | -273.772  | -10.600  | -47.862  |
| Likviditetsforbrug i alt                | -15.753   | -389.676  | -161.558 | -240.566 |
| Gennemsnitlig likviditet                | 1.205.649 | 1.003.513 | 729.173  | 528.481  |

Den gennemsnitlige likviditet i 2020 forventes at være på 1.205 mio. kr. I perioden 2021-2023 falder den gennemsnitlige likviditet, så den i 2023 udgør 528 mio. kr. Faldet skyldes det ambitiøse anlægsprogram i perioden, som der har været sparet op til i de foregående år. Alle år ligger den gennemsnitlige likviditet dog over resultatkravet på 250 mio. kr.

Forslaget til budget omfatter desuden følgende beslutningsnoter:

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

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

3. I Gladsaxe skal kronisk syge borgere og deres pårørende have de bedste muligheder for at leve et så aktivt og selvstændigt liv med deres sygdom som muligt. Derfor findes der en række tilbud til kronisk syge og deres pårørende. Tilbuddene er både sygdomsspecifikke og generelle. Det gælder fx. for hjertepatienter, KOL-patienter, diabetespatienter, kræftpatienter, hjerneskadede borgere og borgere med demens. I Forebyggelsescenteret er der en række faglige eksperter ansat, som hjælper borgerne og deres pårørende. Da sammenhæng i forløbet og helhedsorientering i forhold til borgeren og borgerens pårørende er afgørende for evnen til at mestre kronisk sygdom, skal indsatsen på disse områder styrkes. Det betyder et øget fokus på, at borgerne oplever én indgang til kommunens tilbud samt på koordination af de forskellige tilbud ud fra den enkelte borgers ønsker. Og det betyder et øget fokus på støtte og rådgivning af pårørende samt på at opspore og møde de pårørende med tilbud, der passer til deres behov. Forebyggelsescenteret er godt i gang med at udvikle indsatserne på disse områder, og dette arbejde skal styrkes yderligere i det kommende år.
4. Gladsaxe Kommunes udgifter til hjælpemiddelområdet og særligt handicapbiler har været stigende de senere år. Baggrunden er, at kommunens befolkning øges, og samtidig er der stigende forventninger til, hvilke hjælpemidler kommunen skal bevillige. Der skal på denne baggrund udarbejdes en faglig og økonomisk udredning af hjælpemiddelområdet med henblik på at komme med forskellige løsningsforslag til, hvordan udgifterne bedre kan forudsiges, budgetlægges og håndteres. Som en del af dette skal udredningen afdække kommunens handlemuligheder på hjælpemiddelområdet – og også redegøre for, hvor der er begrænsninger som følge af lovgivning.

5. Alle borgere i Gladsaxe skal have gode muligheder for at leve et aktivt og meningsfuldt liv. Samfundsudviklingen tyder dog på, at stadig flere, både børn og voksne, har behov for ekstra hjælp og støtte til at klare hverdagen. Derfor har der i de senere år været målrettet fokus på børn og unge med autisme, unge med psykiske udfordringer og voksne med særlige behov. I aftalerne for budget, som er indgået for 2018 og 2019 er der afsat godt 95 mio. kr. til indsatser overfor sårbare børn og unge og voksne med særlige behov, og i budget 2020-2023 afsættes der nu yderligere ca. 47 mio. kr.

6. Gladsaxe Kommune vil et ansvarligt og bæredygtigt forbrug. Vi ønsker derfor at undgå brug af gummigranulat på kunstgræsbaner og vil gå forrest i arbejdet med at afprøve alternative infill på banerne. Banerne på Bagsværd Stadion og Gladsaxe Stadion står over for en udskiftning af kunstgræsbelægning i de nærmeste år. I den forbindelse udskiftes infill på banerne til kork eller andre mere miljøvenlige produkter.

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

7. I forbindelse med ombygningen af Søborg Skole planlægges det successivt at erhverve ejerlejlighederne i ejendommen Frødings Allé 3 med henblik på at forbedre udearealerne ved Søborg Skole. Lejlighederne tænkes erhvervet, når de sættes til salg.

8. Antallet af SOSU-elever har været faldende gennem de seneste år. Faldet skyldes, at der ikke er tilstrækkeligt mange, der opfylder kompetencekravene til uddannelserne til social- og sundhedsassistent og specielt uddannelsen til social- og sundhedshjælper, hvor der er 12 vakante elevpladser. Det har derfor været undersøgt, hvilke muligheder Gladsaxe Kommune har for at tiltrække kvalificerede ansøgere. For at øge tilslutningen til SOSU-uddannelserne vil der på den baggrund, og som et forsøg i to år, blive tilbudt elevløn i stedet for SU til 10 elever under de indledende 20 ugers grunduddannelse i hvert af de to år forsøgsordningen løber. Til forsøgsordningen afsættes der 1,5 mio. kr. over to år.

9. Gladsaxe Kommune investerer de næste 10 år massivt i kernevelfærd på anlægsområdet. Kommunens planlagte anlægsprogram udgør 2,905 mia. kr. jf. bilag 1 til Borgmesterens forslag til budget. Herudover er der forslag til nye anlægsprojekter på 23 mio. kr. i perioden 2020-2023.

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

Driftsbudgettet.

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

For at finansiere de nye tiltag er alle driftsbudgetterne gennemgået grundigt. Der er med afsæt heri fundet en række forslag til justering af budgettet, der samlet set skaber et effektiviseringsbidrag på mellem 21 til 22 mio. kr. årligt. Effektiviseringerne er indarbejdet i Borgmesterens forslag.

De fleste af forslagene er nærmere beskrevet nedenfor.

#### Økonomiudvalget.

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

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

#### Beskæftigelses- og Integrationsudvalget.

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

#### Børne- og Undervisningsudvalget.

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

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

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

#### Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget.

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

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

#### Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget.

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

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

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

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

Psykiatri- og Handicapudvalget.

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

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

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

Miljøudvalget.

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

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

Trafik- og Teknikudvalget.

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

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

Anlægsbudgettet.

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

I det følgende er nye og ændrede aktiviteter nævnt.

#### Økonomiudvalget.

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

#### Trafik- og Teknikudvalget.

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

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

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

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

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

#### Miljøudvalget.

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

#### Børne- og Undervisningsudvalget.

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

#### Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget.

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

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

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

#### Pris- og lønregulering.

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

#### Renter, finansforskydninger og lån.

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

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

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

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

## Skatter.

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

Tabel 3. Skatter 2020-2023

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

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

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

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

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

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

## Tilskud og udligning.

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

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

Tabel 4. Tilskud og udligning 2020-2023

Tilsvær+/tilskud-

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

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

Det samlede tilskudsbeløb er fordelt på en række poster.

Posten "Udligningsordninger" vedrører udligning i forhold til udgiftsbehov og skatteindtægter, og indebærer, at Gladsaxe Kommune modtager tilskud fra udligningssystemet. Beløbet forventes at falde i 2020-2023 i forhold til 2018 og 2019. Det skyldes, at der forventes højere skatteindtægter i perioden og dermed mindre i udligning.

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

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

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

Andre tilskud omfatter udligning i forhold til styrkelse af ældreplejen, særligt vanskeligt stillede kommuner, udligning vedrørende udlændinge mv. og giver Gladsaxe Kommune et nettotilskud på 82 mio. kr. i 2020.

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

Takster.

Der er forudsat følgende takster i 2020 sammenlignet med 2019:

2019

2020

## Daginstitutioner

|                                 |       |       |
|---------------------------------|-------|-------|
| 0-2 år kr./ mdr.                | 3.363 | 3.440 |
| 3-5 år kr./ mdr.                | 2.042 | 2.070 |
| SFO kr./ mdr.                   | 1.580 | 1.616 |
| Fritidsklub/skoleklub kr./ mdr. | 105   | 107   |
| Ungdomsklub kr./ mdr.           | 0     | 0     |

## Forsyningsvirksomheder

(inklusiv moms)

|                        |       |       |
|------------------------|-------|-------|
| Renovation kr./ år     | 3.126 | 3.203 |
| Fjernvarme kr. pr. KWh | 689   | 683   |

3 medlemmer af Økonomiudvalget (Trine Græse, Tom Vang Knudsen og Peter Berg Nellesmann) indstiller forslag til budget 2020-2023 til 1. behandling.

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

## Relateret behandling

Økonomiudvalget 27.08.2019, punkt 1

## Bilag

Bilag 1: Borgmesterens forslag til budget 2020-2023

## **Punkt 3: Godkendelse af mødets beslutninger**

18-23732-00.00.00-A00

### **Beslutning**

Godkendt.