

REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 30-05-2024

Mødedato Torsdag d. 30. maj 2024 kl. 08:15

Mødested Mødelokale 2608

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af årsrapport 2023.....	3
Gevinstandele på Oktobervej 2023, anlægsregnskab.....	8
Status på ordning med borgerforslag.....	10
Budgetopfølgning efter 1. kvartal 2024, Økonomiudvalgets område.....	13
Budgetopfølgning efter 1. kvartal 2024, hele kommunen, drift og anlæg.....	16
Økonomiudvalgets budgetbidrag 2025-2028.....	19
Afrapportering af regelforenklingsforslag på Økonomiudvalgets område.....	22
Anbefalinger til regelforenklingsforslag om afrapportering af klagesager.....	27
Likviditetsopgørelse 31.03.2024.....	30
Status på større anlægsprojekter.....	32
Opfølgning Gladsaxestrategien status på baggrund af 2023.....	33
Sygefravær første kvartal 2024.....	35
Mundtlige meddelelser.....	37
Lukket: Mundtlige meddelelser.....	38
Godkendelse.....	39

Punkt 1: Godkendelse af årsrapport 2023

23-518-00.01.00

Beslutning

Anbefalet.

Der var afbud fra Christina Rittig Falkberg.

Kommende behandlingsforløb

Byrådet 19.06.2024

Sagsfremstilling

Årsrapporten for Gladsaxe Kommune 2023 er nu behandlet af revisionen. I årsrapporten redegøres der for kommunens økonomiske resultater og faglige indsatser i 2023, herunder følges der også op på målsætningerne i Gladsaxe-strategien. Årsrapporten 2023 er vedlagt som bilag 1. Revisionens bemærkninger fremgår af bilag 2 og bilag 3 er en oversigt over de administrativt aflagte regnskaber.

Økonomiske resultater

Det økonomiske resultat for 2023 viser et underskud på 247 mio. kr. Det er 52 mio. kr. større end det forventede underskud på 195 mio. kr. Forskellen dækker primært over, at der har været højere anlægsudgifter end det vedtagne budget på det skattefinansierede område. Det er et godt resultat og et udtryk for, at der har været fremdrift i kommunens mange byggeprojekter, og at der som forventet er brugt af kommunens videreførte anlægsmidler fra 2022. Det samlede regnskab fremgår af regnskabsopgørelsen i tabel 1.

Tabel 1. Regnskabsopgørelse 2023

	Vedtaget budget 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Regnskab 2022
1.000 kroner				
I. Det skattefinansierede område				
Skatter	4.522.522	4.522.522	4.503.765	4.525.288
Tilskud og udligning	578.643	578.642	679.259	595.518
Indtægter i alt	5.101.165	5.101.164	5.183.024	5.120.806
Driftsudgifter (netto)	4.906.135	5.174.223	4.945.397	4.748.239
Driftsresultat	195.030	-73.059	237.627	372.567
Anlægsindtægter	569	48.970	30.190	26.518
Anlægsudgifter	241.589	1.030.500	417.017	304.819
Anlægsresultat	-241.020	-981.530	-386.827	-278.301
Drifts- og anlægsresultat	-45.990	-1.054.589	-149.200	94.266
Renteindtægter	23.723	23.783	49.030	30.985
Renteudgifter	13.743	13.743	20.067	23.392

Resultat af det skattefinansierede område	-36.010	-1.044.549	-120.237	101.859
II. Forsyningsområdet				
Driftsresultat	32.239	34.696	35.459	25.411
Anlægsresultat	-191.093	-407.350	-162.450	-36.883
Resultat af forsyningsområdet	-158.854	-372.654	-126.991	-11.472
Resultat i alt	-194.863	-1.417.203	-247.228	90.387
Strukturel balance, (driftsresultat på det skattefinansierede område inkl. renter)	205.011	-63.019	266.590	380.160
Serviceudgifter	3.810.745	3.837.100	3.854.926	3.715.063

Driftsresultat

Kommunens samlede driftsresultat for 2023 er på 238 mio. kr.

Indtægterne på det skattefinansierede område udgør 5.183 mio. kr. og består hovedsagelig af indkomst-, selskabs- og ejendomsskatter. Herudover modtager kommunen tilskud og udligning fra staten på i alt 679 mio. kr. Nettodriftsudgifterne udgør i alt 4.945 mio. kr., hvilket er lidt mere end budgetteret. Forskellen skyldes især, at Gladsaxe Kommune i lighed med andre kommuner har haft flere udgifter til overførsler, som kontanthjælp, dagpenge og førtidspensioner end forventet og et merforbrug på de specialiserede områder.

Kommunens servicerramme udgør 3.837 mio. kr. i 2023 efter regulering for løn- og prisudviklingen. Der har været en overskridelse af servicerrammen på 17,8 mio. kr. primært på grund af merudgifterne til børn og unge med særlige behov.

Anlægsresultat

De samlede nettoanlægsudgifter på det skattefinansierede område udgør 387 mio. kr. og er således 146 mio. kr. højere end det vedtagne budget. Det er et forventet og godt resultat, som viser, at der bliver bygget på de projekter, som er planlagt. Den største udgiftspost er det nye Beskæftigelses- og Sundhedshus med 100 mio. kr. En anden stor post er dagtilbudsområdet med anlægsudgifter på 73 mio. kr., heraf er de 43 mio. kr. konkret anvendt til projekter vedrørende dagtilbudsstrategien. Derudover har der været udgifter til den nye skøjtehal, skolerne, Søborg Hovedgade, Mørkhøj Park og Kellersvej.

Forsyningsområdet

Forsyningsområdet, som omfatter fjernvarme og renovation, er udskilt af kommunens øvrige aktiviteter, da disse drives efter et hvile-i-sig-selv princip. Der sker stadig udbygning af fjernvarmenettet, som udgør kommunens største anlægsprojekt på samlet set over en halv milliard kroner.

Det samlede resultat af forsyningsområdet viser, at der har været et underskud på 126,9 mio. kr. Underskuddet er udtryk for, at der i disse år udbygges både på fjernvarme og renovationsområdet. Underskuddet er dog lidt mindre end budgetteret, som en konsekvens af mindre forsinkelser på projekterne.

Likviditet

Kommunens gennemsnitlige likviditet i 2023 udgør 1.143 mio. kr. Den høje likviditet skyldes bevidst opsparing fra tidligere år til gennemførelse af en række store planlagte anlægsprojekter. Det er derfor også forventningen, at likviditeten nedbringes i de kommende år i takt med at anlægsprogrammet realiseres.

Årets afskrivninger (finansielle)

I 2023 er der foretaget afskrivninger på 2,584 mio. kr. Afskrivninger foretaget på baggrund af gældende lovgivning, domstolsafgørelser eller afgørelse fra Gældsstyrelsen m.m. udgør 2,231 mio. kr. Herudover er der foretaget administrative afskrivninger for i alt kr. 0,353 mio. kr. Afskrivningerne fremgår af bilag 2.

Omkostningsregnskabet

Det er frivilligt at udarbejde et omkostningsbaseret driftsregnskab, herunder pengestrømsanalyse og anlægsoversigt. Udgiftsregnskabet (tabel 1) anvendes primært til at vurdere, om de givne bevillinger er blevet overholdt i det pågældende år, hvorimod det omkostningsbaserede regnskab i højere grad viser, hvorvidt kommunen økonomisk set har konsolideret sig i løbet af året. Gladsaxe Kommune har valgt at aflægge det samlede omkostningsbaserede regnskab inklusive de frivillige oversigter, for at give et fuldstændigt billede af økonomien. Det omkostningsbaserede regnskab præsenteres i årsrapportens regnskabsdel. Resultatet i det omkostningsbaserede regnskab er et overskud på 23,9 mio. kr.

Opfølgning på Gladsaxe-strategi og nye faglige indsatser, som er igangsat i budget 2023

Ud over selve regnskabsaflæggelsen, bliver der i årsrapporten også fulgt op på faglige indsatser, som er igangsat som opfølgning på budgetaftalen for 2023. Derudover gives der en status på indikatorerne i Gladsaxe-strategien ligesom, at der bliver præsenteret nogle cases, som illustrerer, at Gladsaxe-strategien er en integreret del i den daglige drift og bidrager til, at udviklingen i Gladsaxe bevæger sig i en mere bæredygtig retning.

Hermed giver årsrapporten et samlet overblik oversammenhængen mellem mål, indsatser og økonomiske og faglige resultater for 2023.

Revisionens beretning 2023

Revisionen har afgivet sin revisionsberetning for 2023. Helt overordnet er der ingen revisionsbemærkninger, som skal besvares overfor tilsynsmyndigheden, hverken på det sociale område eller det finansielle område. Revisionen kommer dog med nogle relevante kommentarer og anbefalinger, som forvaltningen tager til efterretning. Nedenfor uddybes anbefalinger og konklusioner. Revisionsberetning nr. 7 vedrørende årsregnskabet 2023 er vedlagt som bilag 2.

IT-sikkerhed (afsnit 4.2)

Revisionen har gennemgået de generelle it-kontroller vedrørende regnskabsaflæggelsen.

Et robust it-kontrolmiljø medvirker til at sikre tilgængeligheden og den fortsatte effektivitet af kommunens it-systemer samt pålideligheden af forretningsdata. Dette sker gennem interne kontroller rettet mod fortrolighed, integritet og tilgængelighed af data og systemer. I relation til revisionens finansielle revision bidrager generelle it-kontroller indirekte til at sikre oplysningerne i årsregnskabet, og applikationskontroller bidrager direkte hertil. Det primære fokus i it-revisionen er derfor rettet mod integriteten af data og systemer. Det er revisionens vurdering, at de generelle it-kontroller er på et tilfredsstillende niveau.

Gladsaxe Kommune anvender it-serviceleverandører for en række fagsystemer, som er væsentlige for den finansielle revision. For at forbedre de generelle it-kontroller af disse systemer anbefaler revisionen, at Gladsaxe Kommune har en formel procedure for at indhente og dokumentere kommunens vurdering af it-revisionserklæringer fra kommunens it-leverandører.

Revisionen anbefaler også, at Gladsaxe Kommune indhenter revisionserklæringer for både automatikken i fagsystemerne (applikationskontroller) og generelle it-kontroller.

Økonomistyring (afsnit 4.3-4.6)

Revisionen har gennemgået kommunens beskrivelser for økonomisk styring og herunder vurderet, om disse fortsat beskriver rammen og reglerne for, hvordan kommunens økonomistyring og tilrettelagte arbejdsgange mv. udøves i praksis. Det er revisionens opfattelse, at de overordnede rammer for en hensigtsmæssig økonomistyring er til stede og at der anvendes gode og relevante styringsredskaber og it-værktøjer til den økonomiske styring af områderne.

Revisionen konkluderer overordnet, at kommunens rutiner for bogføring og ledelsestilsyn er velfungerende.

Områder med statsrefusion (afsnit 4.7)

Der er særlige krav til revisionen af områder med statsrefusion samt for rapportering til ressortministerierne herom.

De kontrolpunkter der gennemgås ved revisionen af personsager samt resultaterne af den udførte revision bliver registreret digitalt i "Revisionssystemet", som er etableret og drevet af Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering, og vil være tilgængelig for byrådets medlemmer.

Samlet konklusion for revisionen af områder med refusion eller tilskud fra Staten

Beskæftigelses- og ydelsesområdet

Det er revisionens vurdering, at sagsbehandlingen og den daglige administration af de områder, som varetages i Job & Indsats, Jobcenter Gladsaxe samt Ungeenheden, og som har relation til beskæftigelsesmæssige områder, som helhed har været varetaget på en hensigtsmæssig og betryggende måde. Det er dog med undtagelse af områderne Kontanthjælp og Integration, hvor revisionen har konstateret et højt fejlniveau.

Revisionen har gennemgået 55 bevillingssager og har samlet set konstateret fejl i 29 af de gennemgåede bevillingssager. Der er blandt andet konstateret fejl i 5 sager ud af 8 sager på området Kontanthjælp efter aktiv- og beskæftigelseslovens bestemmelser. I alle 5 sager ses der ikke at være givet tilbud om læse-, skrive- og regnetest jf. lovgivningens bestemmelser. Derudover er der konstateret fejl i 3 sager i forhold til manglende udfærdigelse af CV indenfor lovgivningens frist. Fejlene er alene af formel karakter.

På området Integration efter integrationslovens bestemmelser er der konstateret fejl i 6 ud af 6 sager i forhold til blandt andet manglende rådighedsvurdering samt manglende opfølgning på integrationskontrakten i 5 af de udtagne sager. I 3 af disse sager er der konstateret fejl, som har haft refusionsmæssig betydning. Fejlene omhandler manglende kontinuerlig virksomhedsrettet indsats i 2 af sagerne og fejl i 1 sag i forhold til manglende underskrevet integrationskontrakt. Øvrige fejl er alene af formel karakter.

Det er derfor revisionens opfattelse, at ovenstående områder ikke har været varetaget fuldt ud hensigtsmæssigt og betryggende og efter gældende regler i regnskabsåret.

Kommunen har i deres tilbagemeldinger blandt andet anført i forhold til området Kontanthjælp, at kommunen vil opdatere arbejdsgangen på området, dvs. Læse-, skrive- og regnetesten (LSR-test). Kommunen vil ligeledes opdatere dashboard, så medarbejdere og teamledere kan følge udviklingen, og samtidig planlægger kommunen en teamrevision med LSR-test i slutning af 2024.

Forvaltningen har anført, at der, i forhold til Integrationsområdet, er udarbejdet arbejdsgange, hvori sagsskridtene er beskrevet med udgangspunkt i lovgivningens bestemmelser. Derudover er der også udfærdiget dashboard i fagsystemet, så den enkelte sagsbehandler kan styre daglige arbejdsopgaver – herunder blandt andet; lovpligtige jobsamtaler, rådighedsvurdering m.v.

Revisionen vil følge op på områderne i forbindelse med næste års revisionsbesøg.

De specialiserede socialområder

Det er revisionens vurdering, at sagsbehandlingen og den daglige administration af de områder, som varetages i Familieafdelingen, Ungeenheden samt i Social- og Handicapafdelingen, og som har relation til de specialiserede socialområder, som helhed har været varetaget på en hensigtsmæssig og betryggende måde i 2023.

Revisionen har gennemgået 24 bevillingssager og har konstateret fejl i 8 af de gennemgåede bevillingssager. Der er blandt andet konstateret fejl i 3 ud af 3 sager på området Tabt arbejdsfortjeneste efter servicelovens § 42. I alle 3 sager ses der ikke at være foretaget vurdering i forhold til sparede udgifter som lovgivningen tilsiger. Fejlene kan have haft refusions- og udbetalingsmæssig betydning. Øvrige fejl er alene af formel karakter. Forvaltningen har anført, at den pr. 1. marts 2024 har besluttet at nedsætte et team der udelukkende arbejder med §85/87 jf. Barnets Lov, og som bl.a. skal udarbejde nye arbejdsgangsbeskrivelser, serviceniveauer samt skabeloner til afgørelser m.m.

Revisionen vil følge op på området i forbindelse med næste års revisionsbesøg.

Juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision (afsnit 4.11.1-4.11.7)

Juridisk-kritisk revision har til formål at efterprøve kommunens overholdelse af love og regler. Gladsaxe Kommune har 19 driftsbevillingsområder fordelt på 9 områder. Bevillingerne vurderes i al væsentlig at være overholdt.

4.11.6 Budgetstyring af flerårige anlægsprojekter.

Revisionen har gennemgået kommunens processer for styring af flerårige anlægsprojekter, og har undersøgt om retningslinjerne for budgetopfølgning efterleves og om Byrådet m.fl. er orienteret om udviklingen i projekterne. Det er revisionens vurdering, at budgetopfølgningen for flerårige anlægsprojekter er i overensstemmelse med de kriterier, der er relevante for projekter af den pågældende type.

Men henvisning til, at der hvert år videreføres store beløb til budgetterede anlægsprojekter, anbefaler revisionen, at Gladsaxe Kommunes forretningsgange for budgetlægning og fastlæggelse af rådighedsbeløb i højere grad bliver periodiseret korrekt i forhold til, hvornår udgifterne forventes at falde. Forvaltningen tager revisionens anbefaling til efterretning, og vil have et øget fokus på korrekt periodisering ved budgetlægningen for 2025.

Indstilling

Center for Politik, Styring og Udvikling indstiller,

1. at Årsrapport 2023 godkendes,
2. at de administrativt afsluttede anlægsregnskaber for 2023 godkendes, og
3. at revisionsberetningen vedrørende årsregnskabet tages til efterretning.

Deltager i sagens behandling

PWC Revision v/ Jens Peter Rasmussen

Relateret behandling

Byrådet 24.04.2024, punkt 2

Økonomiudvalget 16.04.2024, punkt 2

Bilag

Bilag 3. Administrativt aflagte anlægsregnskaber 2023

Bilag 1. Årsrapport 2023

Bilag 2. Revisionens beretning for årsregnskabet 2023

Punkt 2: Gevinstandele på Oktobervej 2023, anlægsregnskab

24-2-82.00.00-P20

Adresse

Oktobervej 41, 63 og 95

Beslutning

Anbefalet.

Der var afbud fra Christina Rittig Falkberg.

Kommende behandlingsforløb

Byrådet 19.06.2024

Sagsfremstilling

Gladsaxe Kommune har på Oktobervej et antal grunde, hvorpå der er bygninger, som ejes af de respektive lejere af grundene. I henhold til grundlejekontrakterne er Gladsaxe Kommune i forbindelse med bygningssalg berettiget til en gevinstandel på 3/8 af værdistigningen af disse bygninger.

Bygningerne på Oktobervej 41, 63 og 95 er i 2023 blevet handlet, hvilket iht. grundlejekontrakterne har givet Gladsaxe Kommune en gevinstandel på i alt 1.155.360 kr.

Med nærværende sag søges der derfor om anlægsbevilling og rådighedsbeløb samt aflægges der anlægsregnskab for de i 2023 til Gladsaxe Kommune betalte gevinstandele ifm. salg af bygninger på Oktobervej.

Gladsaxe Kommune har ikke haft nogen udgifter ifm. salgene.

I hele kroner	Udgifter	Indtægter	Netto
Bevilling	0	1.155.360	-1.155.360
Rådighedsbeløb	0	1.155.360	-1.155.360
Forbrug	0	-	-
Restrådighedsbeløb	0	1.155.360	-1.155.360

Indstilling

Center for Politik, Styring og Udvikling indstiller,

1. at der gives anlægsbevilling og rådighedsbeløb til indtægter på 1.155.360 kr.,
2. at anlægsregnskabet godkendes, og
3. at provenuet på 1.155.360 kr. tilfalder puljen til strategiske investeringer i kernevelværd.

Punkt 3: Status på ordning med borgerforslag

20-11-00.01.00-P00

Beslutning

Anbefalet.

Der var afbud fra Christina Rittig Falkberg.

Kommende behandlingsforløb

Byrådet 19.06.2024

Sagsfremstilling

Byrådet besluttede 26.09.2018, punkt 6, at oprette en 2-årig forsøgsordning med borgerforslag.

Forsøgsordningen trådte i kraft 15.03.2019, hvor der blev åbnet op for oprettelse af borgerforslag digitalt via hjemmesiden og manuelt ved indlevering af forslag på rådhuset.

I forsøgsperioden blev der stillet 3 borgerforslag det første år og 2 borgerforslag det andet år. Ingen af forslagene opnåede et tilstrækkeligt antal underskrifter til at blive forelagt Byrådet.

Udover de 5 forslag, havde forvaltningen dialog med et mindre antal borgere om ønsker og ideer til borgerforslag, der dog af varierende grunde ikke endte med at blive stillet.

Undervejs i forsøgsperioden besluttede Økonomiudvalget 16.06.2020, punkt 9, at kommunen skulle oplyse yderligere om ordningen for at øge kendskabet til ordningen og opnå større tilslutning til fremsatte forslag. Der oplyses fortsat løbende i kommunens ugentlige annonce i lokalavisen om aktuelle borgerforslag, ligesom der fortælles om nye forslag på Facebook. Her fortælles også, hvad man skal gøre, hvis man ønsker at stille et forslag.

Ved forsøgsordningens udløb besluttede Byrådet 24.03.2021, punkt 5, at gøre ordningen med borgerforslag permanent. Samtidig blev det besluttet, at et borgerforslag fremover skulle have 400, fremfor de oprindelige 600 underskrifter, for at blive behandlet i Byrådet. Ordningen har været permanent i tre år, og der gøres hermed status for ordningens forløb fra seneste status i marts 2023.

Forvaltningen har i den forløbne periode ikke modtaget borgerforslag. Der har i det forløbne år været to henvendelser om at stille borgerforslag, som dog ikke blev til forslag.

Hvem og hvordan

- Alle borgere, der er bosiddende i Gladsaxe Kommune, som er fyldt 18 år og er myndige, kan oprette og støtte borgerforslag.

- Stillede opslag udløber efter seks måneder.

- Der kan stilles borgerforslag digitalt via Gladsaxe.dk og manuelt ved indlevering af forslag på rådhuset.

- Der skal opnås 400 underskrifter for at et borgerforslag kan blive behandlet i Byrådet.

Stillede borgerforslag

Ingen.

Henvendelser, som ikke blev til et forslag

Denne gruppe omfatter ønsker til eller dialog om forslag, som af forskellige årsager ikke er endt som borgerforslag på hjemmesiden.

Borgerforslag om biodiversitet på Mørkhøjvej.

Borgerforslaget var et forslag om at Mørkhøjvejs grønne "øer" blev tilsået med vilde blomster og var begrundet i et ønske om forskønnelse og om at højne bevidstheden om at passe på naturen og området.

Forslagsstilleren havde ikke angivet medstillere på forslaget, hvorfor forvaltningen orienterede borgeren om, at dette er et krav for at stille et borgerforslag. Borgeren har svaret kritisk herpå, men er ikke vendt tilbage med medstillere, hvorfor forslaget blev afvist.

Borgerforslag om at Gladsaxe Kommunes Byråd skal opfordre Folketinget og regeringen til at kræve våbenhvile i Gaza, m.v.

Borgerforslaget indeholdt et ønske om (1) at der blev krævet våbenhvile i Gaza, (2) at man skulle stoppe kommunale investeringer i de besatte områder, og (3) at man skulle presse på for permanent åbning af Rafah-grænsen.

Forslagsstilleren havde ikke angivet medstillere på forslaget, hvorfor forvaltningen orienterede borgeren om, at dette er et krav for at stille et borgerforslag. Forvaltningen vejledte endvidere om, at dele af forslaget lå udenfor, hvad der lovligt kunne vedtages af et byråd (punkt 1 og 3), og at den del der muligvis kunne behandles i byrådet (punkt 2) ville skulle ligge på hjemmesiden i 6 måneder, hvorved formålet med forslaget muligvis ville forspildes. Borgeren er ikke vendt tilbage med medstillere, hvorfor forslaget blev afvist.

Forvaltningens bemærkninger til ordningen

Der har i det forløbne år ikke været meget aktivitet på borgerforslagsordningen. Dette til trods for, at adgangen til borgerforslagsportalen er prioriteret højt på Gladsaxe Kommunes hjemmeside, og at der via borgerforslagsportalens email er mulighed for at få råd og vejledning, hvis man overvejer at stille et forslag.

I forhold til de to konkrete henvendelser som manglede medstillere bemærkes det, at kravet om medstillere fremgår tydeligt på hjemmesiden, og at kravet blev sat for at sikre, at et forslag har almen interesse, idet medstillere er personer, der formelt og offentligt tilkendegiver, at de også støtter det pågældende borgerforslag, hvorved det sikres at borgerforslaget vedrører et emne, som har mere end en enkelt borgers personlige interesse. Medstillere er derfor en gyldighedsbetingelse for at stille et borgerforslag.

Der er således ikke nogen objektive hindringer for at stille forslag, som forvaltningen vurderer, at man bør ændre ved.

Derimod vurderes det, at der er tale om, at der er mange kanaler, hvor borgerne kan få kontakt til Byrådets medlemmer, og borgerforslaget vil formentlig, med sine krav om skriftlighed, beskrivelse og medstillere, primært være noget man benytter, hvis man ikke ad anden vej får forvaltningen eller politikerne i tale.

Da ordningen håndteres manuelt, betyder det, at den ikke kræver vedligeholdelse eller administration i perioder, hvor der ikke er aktivitet.

Aktiviteten i det forløbne år giver heller ikke anledning til at ændre på de tekniske forhold ved forvaltningens administration af ordningen, da disse vurderes at fungere efter hensigten.

Forslag til afbureaukratisering

Byrådet besluttede 23.11.2022, punkt 14, at kommunens fagudvalg laver en kritisk gennemgang af alle kommunale regler og dokumentationskrav senest medio 2024. Økonomiudvalget besluttede 28.02.2023, punkt 4, principperne for afbureaukratisering på Økonomiudvalgets område, herunder bl.a. at gennemgangen omfatter politisk besluttede afrapporteringer.

I forbindelse med regelforenklingsprojektet er der fremkommet et forslag om afskaffelse af afrapportering af borgerforslagsordningen, for de år hvor der ikke er indkommet henvendelser, der bliver til borgerforslag.

Årlig afrapportering af status for borgerforslagsordningen er ikke lovpligtig og det er således ikke i strid med lovgivning at fjerne den årlige afrapportering.

Den årlig afrapportering har ikke betydning for kravene til kommunens sagsbehandling af borgerforslagene. Ved at forenkle afrapporteringen af borgerforslag vil forvaltningen fortsat udføre den samme sagsbehandling og sikre, at forslag bliver lagt frem på kommunens hjemmeside og til politisk behandling, hvis de opnår tilstrækkelig opbakning.

Aktuelle og udløbne borgerforslag vil fortsat kunne følges på Gladsaxe Kommunes hjemmeside, og Byrådet vil fortsat kunne anmode forvaltningen om en status på sagsbehandlingen på udvalgets ansvarsområder - herunder området for borgerforslag - til sikring af, at sagsbehandlingen gennemføres indenfor det politiske mandat for opgaveløsningen.

Ved at fjerne den årlige afrapportering af status for borgerforslagsordningen for de år, hvor der ikke er henvendelser eller hvor henvendelser ikke bliver til borgerforslag, udarbejder forvaltningen ikke længere årlige oversigter over afgørelser til Byrådet. Afbureaukratiseringen betyder færre administrative processer i de perioder, hvor der ikke er aktivitet i borgerforslagsordningen.

På den baggrund foreslås det som led i regelforenklingsprocessen i Gladsaxe Kommune, at den faste årlige politiske afrapportering af borgerforslagsordningen ændres således, at afrapporteringen alene sker for de konkrete henvendelser, som bliver til borgerforslag.

Indstilling

Center for Politik, Styring og Udvikling indstiller,

1. at afrapportering af status på ordningen med borgerforslag for perioden marts 2023 til maj 2024 tages til efterretning, og
2. at den årlige afrapportering af borgerforslagsordningen ændres således, at afrapportering alene sker for perioder med konkrete henvendelser, der bliver til borgerforslag.

Relateret behandling

Økonomiudvalget 11.06.2018, punkt 122

Byrådet 26.09.2018, punkt 6

Byrådet 27.05.2020, punkt 7

Økonomiudvalget 16.06.2020, punkt 9

Byrådet 24.03.2021, punkt 5

Byrådet 23.03.2022, punkt 7

Byrådet 23.11.2022, punkt 14

Økonomiudvalget 28.02.2023, punkt 4

Byrådet 22.03.2023, punkt 7

Punkt 4: Budgetopfølgning efter 1. kvartal 2024, Økonomiudvalgets område

24-7-00.30.14-A00

Beslutning

Tiltrådt.

Der var afbud fra Christina Rittig Falkberg.

Sagsfremstilling

Resume

Denne sag indeholder budgetopfølgning for Økonomiudvalget efter 1. kvartal 2024 samt prognose for det samlede forbrug i hele 2024 for både drift og anlæg.

- For driftsøkonomien skal kommunen overholde både den serviceramme, som er aftalt mellem KL og regeringen og det korrigerede budget for driften, som er politisk besluttet i Gladsaxe.
- For anlægsøkonomien skal kommunen overholde det korrigerede budget for anlæg, som er politisk besluttet i Gladsaxe.

Det er forvaltningens vurdering, at der ikke er behov for at foretage korrigerende handlinger i forhold til det forventede årsforbrug på driften og anlæg.

Servicerammen forventes overholdt

Serviceudgifterne er en andel af den samlede driftsøkonomi, hvoraf de største områder på Økonomiudvalget er centrale lønområder, tjenestemandspension samt Intern Service Gladsaxe. Derimod er Forsyningsvirksomheder, som fortrinsvis omhandler varmeværker, ikke serviceudgifter. Serviceudgifterne er omfattet af en ramme, der ikke må overskrides, som følge af aftalen mellem regeringen og KL. Overskridelse af servicerammen kan medføre økonomiske sanktioner. Økonomiudvalgets serviceramme svarer til vedtaget budget på budgetrammen Politik og Administration og forventes at være overholdt ved årets udgang.

Der forventes bevillingsoverholdelse i forhold til det korrigerede budget

Det korrigerede budget består af årets vedtagne budget tillagt uforbrugte midler videreført fra 2023 og evt. tillægsbevillinger givet i årets løb.

Der er 2 budgetrammer på Økonomiudvalget. Tabel 1 nedenfor viser det forventede mer/mindreforbrug. Forvaltningen forventer, at der er bevillingsoverholdelse ved årets udgang på begge budgetrammer.

Tabel 1. Nettodriftsudgifter 1. kvartal 2024, mio. kr.

	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Forventet mer/min dre-forbrug VB	Forventet mer/min dre-forbrug KB
Økonomiudvalget					
Politisk område og venskabsbysamarbejdet.	13,7	13,9	13,5	0,2	0,4
Centrale lønninger, IT, tjenestemandspensioner	562,3	594,7	555,4	6,8	39,2
Ejendomsdrift og rengøring	170,8	175,4	158,2	12,6	17,2
Politik og administration	746,8	784,0	727,2	19,6	56,8
Forsyningsvirksomheder	1,8	2,2	2,2	-0,4	0,0
I alt	748,6	786,2	729,4	19,2	56,8

Mindreforbruget er fortrinsvis på centrale puljer

Efter 1. kvartal udgør det forventede mindreforbrug i 2024 på Økonomiudvalgets bevillingsramme Politik og Administration i alt 56,8 mio. kr.

Af mindreforbruget udgør puljer til periodisk, planlagt vedligeholdelse (PPV) 20,4 mio. kr. Puljen har tidligere været budgetteret på anlægsrammen, men blev i forbindelse med budget 2024-2027 flyttet til driftsrammen under Økonomiudvalget. Mindreforbruget på PPV er udtryk for tidsforskydning i vedligeholdelsesarbejdet.

Herudover er der afsat en række puljer til fælles formål, hvis forventede mindreforbrug i 2024 tilsammen udgør 23,9 mio. kr.:

- Pulje til uforudsete udgifter med 16,0 mio. kr. Puljen er afsat til for eksempel at håndtere budgetusikkerheden på området børn og unge med særlige behov, da det er usikkert hvor hurtigt, der er effekt af de mange igangsatte indsatser.
- Pulje til særlige overenskomstmæssige forhold med 2,6 mio. kr.
- Puljer til fælles formål med 5,3 mio. kr.

Udmøntning af de enkelte puljer vil blive vurderet i videreførselssagen og i forbindelse med udmøntningen af besparelsen i administrationen på 9,0 mio. kr. i 2024.

Udover de nævnte puljer, udgør det øvrige mindreforbrug på bevillingsramme Politik og Administration 12,5 mio. kr. Der er også enkelte områder, hvor der forventes merforbrug, herunder det centrale it-budget. De væsentligste afvigelser fremgår af tabellen nedenfor.

Tabel 2. Øvrigt mindreforbrug

Aktivitet	Beløb, mio. kr.
Forvaltningernes lønsummer og personalerelaterede områder	3,9
Selvforsikringsordning på arbejdsskadeområdet	1,5
Forsinket monopolbrud med <u>KMD's</u> it-systemer	-2,0
Drift og udvikling af fagsystemer m.v.	3,9
Ejendomsudgifter: forundersøgelse og sikring	3,8
Øvrige områder: selvforsikring på løsoerområdet, barselsfonde, lederudvikling m.m.	1,4
I alt	12,5

Opgørelse af anlægsudgifterne på Økonomiudvalgets område

Opfølgningen på anlægsudgifterne for Økonomiudvalgets område fremgår af nedenstående tabel 3.

Tabel 3. Anlægsudgifter for Økonomiudvalgets område, mio. kr.

Indtægter/ udgifter	Korrigeret budget	Forventet forbrug 2024	<u>Mindreforbrug</u>
Indtægter	1,2	0,0	1,2
Udgifter	295,5	283,7	11,8
I alt	296,7	283,7	13,0

Oversigten viser, at det korrigerede budget for nettoanlægsudgifter på Økonomiudvalgets område udgør i alt 296,7 mio. kr., mens det forventede nettoforbrug for hele året forventes at blive 283,7 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget medfører det et forventet mindreforbrug på 13,0 mio. kr.

Der er tale om et nettomindreforbrug, da der er mindreforbrug på nogle projekter og merforbrug på andre.

Det største mindreforbrug er på projektet Mørkhøj Park, hvor der er en forsinkelse som følge af den store nedbørsmængde i starten af året. Der forventes således et mindreforbrug på knap 100 mio. kr. Herudover er der forskellige mindreforbrug på genopretningspuljerne, PPV-puljer fra tidligere år og opførelsen af rytterstue og foreningshus.

Derimod forventes et merforbrug på projektet Fremtidsvej, Sundheds- og Beskæftigelseshuset, på ca. 73 mio. kr. Merforbruget er udtryk for en forventning om, at udgifterne afholdes tidligere end forventet, og er ikke et merforbrug i forhold til den samlede bevilling. Forvaltningen forventer at fremlægge en sag, hvor bevillingen i 2025 til Fremtidsvej fremrykkes til 2024.

Endelig er der merforbrug på en række puljer.

Samlet set summer afvigelserne ved første kvartal op til det forventede mindreforbrug på 13 mio. kr.

Pulje til strategiske investeringer i kernevelværd

Byrådet besluttede 23.10.2019, punkt 3, at oprette en pulje til opsparing til strategiske investeringer i kernevelværd. Puljen er en del af Økonomiudvalgets samlede korrigerede anlægsbudget og udgør derfor en del af det samlede mindreforbrug på dette område. Med udgangen af 1. kvartal 2024 udgør puljen 1,9 mio.

En samlet oversigt over status for udvalgets anlægsprojekter fremgår af Bilag 1.

Indstilling

Center for Politik, Styring og Udvikling indstiller,

1. at budgetopfølgningen efter 1. kvartal 2024 for Økonomiudvalgets område godkendes.

Relateret behandling

Byrådet 23.10.2019, punkt 3

Bilag

Bilag 1. Budgetopfølgning anlæg 1. kvartal 2024, Økonomiudvalget

Punkt 5: Budgetopfølgning efter 1. kvartal 2024, hele kommunen, drift og anlæg

24-310833-00.00.00-A00

Beslutning

Tilrådt.

Der var afbud fra Christina Rittig Falkberg.

Sagsfremstilling

Formålet med opfølgningen er at give et overblik over forventningerne til Gladsaxe Kommunes økonomi for 2024, herunder hvor budgettet forventes overholdt, og hvor der forventes afvigelser mellem budget og forventet forbrug.

Resumé

Opfølgningen viser, at Gladsaxe Kommune i 2024 vil overskride servicerammen med 54,0 mio. kr., som primært skyldes et merforbrug på det specialiserede hhv. børne- og voksenområde.

For den samlede driftsøkonomi forventes et mindreforbrug på 142,7 mio. kr., mens der for anlægsøkonomien forventes et mindreforbrug på 736,1 mio. kr.

Servicerammen forventes overskredet pga. det specialiserede område

Ved de årlige økonomiforhandlinger mellem regeringen og KL fastlægges en ramme for kommunernes samlede serviceudgifter. Serviceudgifterne omfatter alle udgifter til den daglige drift af kommunens serviceproduktion, herunder dagtilbud, folkeskoler, sundhedsområdet samt udgifter til udsatte børn, voksenhandicappede og ældre. Desuden indgår kommunens udgifter til miljøindsatsen, veje og kollektiv trafik. Endelig er udgifter til administration også en del af serviceudgifterne.

Budgetopfølgningen efter 1. kvartal viser, at Gladsaxe Kommune i 2024 forventes at overskride servicerammen med 54,0 mio. kr., idet der forventes et forbrug på 4.145,9 mio. kr. i forhold til servicerammen, der udgør 4.091,9 mio. kr.

Tabel 1: Forventet overskridelse af serviceramme i 2024 efter 1. kvartal., mio. kr.

	Serviceramme (korrigeret)	Forbrug (forventet)	Resultat
I alt	4.091,9	4.145,9	-54,0

Den væsentligste årsag til overskridelsen af servicerammen er et merforbrug vedr. serviceudgifter til børn og unge med særlige behov på 29,9 mio. kr. under Børne- og Undervisningsudvalget, som primært skyldes flere elever i gruppeordninger, på specialskoler, flere anbringelser samt stigende enhedsomkostninger.

Desuden forventes et merforbrug til voksne med særlige behov på 9,2 mio. kr. under Psykiatri- og Handicapudvalget, som overvejende skyldes et merforbrug inden for den kommunale ungeindsats grundet et stigende antal unge, der visiteres til eksterne pladser uden for kommunens rammefinansierede tilbud.

Erfaringen fra tidligere års budgetopfølgninger viser, at forventningen til årets forbrug nedjusteres i løbet af budgetåret, og at det endelige regnskabsresultat oftest viser et lavere forbrug i forhold til de kvartalsvise budgetopfølgninger.

På den baggrund anbefaler forvaltningen ikke, at der på nuværende tidspunkt foretages korrigerende handlinger, men at udgiftsstigningen på de specialiserede områder følges tæt de næste måneder.

Centrale refusionsordninger ligger uden for servicerammen

Det skal bemærkes, at det samlede merforbrug for børn og unge med særlige behov kun udgør 8,3 mio. kr., når der modregnes indtægter fra refusioner vedr. særligt dyre enkeltcases og kompenserende ydelser vedr. tabt arbejdsfortjeneste mv., som ligger uden for servicerammen.

Ligeledes gælder for det specialiserede voksenområde, at indtægterne fra centrale refusioner ligger uden for servicerammen.

Mindreforbrug på driftsøkonomien

Gladsaxe Kommunes driftsøkonomi omfatter alle serviceudgifter, jf. ovenfor, og i tillæg hertil udgifter til overførsler, fx dagpenge og kontanthjælp, samt aktivitetsbestemt medfinansiering for behandling af borgere i sundhedsvæsenet, forsyningsvirksomhed mv.

Driftsøkonomien er delt op i 19 bevillingsrammer, og hvert politisk udvalg har mellem 1-3 bevillingsrammer. Kommunestyrelsesloven fastlægger, at disse bevillingsrammer hver især skal overholdes, og revisionen fører tilsyn hermed.

Bevillingsrammerne har både et vedtaget budget og et korrigeret budget. Det korrigerede budget er udtryk for vedtaget budget justeret for de løbende bevillingsændringer og bevillingsflytninger, der tilkommer i løbet af regnskabsåret. Fx er det vedtagne budget i 2024 korrigeret for videreførsler på 148,0 mio. kr. af uforbrugte midler fra året før.

Budgetopfølgningen viser, at der forventes et samlet mindreforbrug på 142,7 mio. kr. for hele kommunens driftsøkonomi, idet der forventes et forbrug på 5.289,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på 5.432,4 mio. kr., jf. tabel 2:

Tabel 2: Drift - Forventet resultat i 2024 efter 1. kvartal, mio. kr.

Udvalg	Regnskab 2023	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Forventet resultat (ift. korrigeret budget)
ØU - Økonomiudvalget	664,7	748,6	786,2	729,4	56,8
TTU - Trafik- og Teknikudvalget	145,4	148,5	156,5	144,9	11,6
BUU - Børne- og Undervisningsudvalget	1.672,5	1.769,2	1.828,1	1.798,6	29,4
KUU - Kulturudvalget	70,4	78,8	83,5	82,9	0,6
FIU - Fritids- og Idrætsudvalget	66,8	69,8	81,7	75,4	6,3
KMU - Klima- og Miljøudvalget	-27,5	-27,0	-23,8	-17,8	-6,0
SRU - Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget	1.093,5	1.139,8	1.166,6	1.150,2	16,4
PHU - Psykiatri- og Handicapudvalget	300,2	324,5	334,4	326,5	8,0
BIU - Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	923,8	1.011,6	1.019,3	999,6	19,6
I ALT	4.909,9	5.263,7	5.432,4	5.289,7	142,7

Der forventes bevillingsoverholdelse på stort set alle bevillingsrammer under det skattefinansierede område. Dog forventes et merforbrug på bevillingsrammen "Voksne med særlige behov" under Psykiatri- og Handicapudvalget på 9,2 mio. kr., jf. ovenfor.

På trods af merforbruget til serviceudgifter for børn og unge med særlige behov, jf. ovenfor, forventes den samlede bevillingsramme "Børn, unge og familier" under Børne- og Undervisningsudvalget overholdt, idet der forventes et større mindreforbrug for på 29,0 mio. kr. for dagtilbud på de centrale konti, dvs. vedr. ejendomsudgifter, projekter og midler til kursus- og kompetenceudvikling.

Forvaltningen følger økonomien tæt. Der vil senere på året blive fremlagt forslag til, hvordan der kan sikres bevillingsoverholdelse, hvis der fortsat er bevillingsrammer, der viser et forventet merforbrug.

Mindreforbrug på anlægsøkonomien

Gladsaxe Kommune har et ambitiøst anlægsprogram, og nedenfor følges op på forventningerne til udviklingen efter 1. kvartal 2024.

Tabel 3. Forventede anlægsudgifter i 2024, mio. kr.

	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Forventet mer-/mindreforbrug
Indenfor anlægsrammen	905,3	453,9	451,4
Øvrige, strategiske pulje	1,9		1,9
Udenfor anlægsrammen	597,1	282,6	314,4
Udgifter, i alt	1.504,3	736,6	767,8
Indtægter	33,0	1,3	-31,7
I alt	1.471,3	735,2	736,1

Tabellen viser kommunens samlede korrigerede nettobudget på 1.471,3 mio. kr. Der forventes på nuværende tidspunkt et nettoforbrug på 735,2 mio. kr. i 2024, hvilket vil resultere i et mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget på 736,1 mio. kr.

Kravene i Økonomiaftalen (mellem KL og regeringen) vedrørende anlægsrammen omhandler alene bruttoudgifter - og eventuelle indtægter modregnes derfor ikke. Desuden indgår udgifter til forsyningsvirksomhed, genbrugspladser og ældreboliger ikke i rammen. Nedenfor er resultatet derfor delt på inden og uden for anlægsrammen.

Inden for anlægsrammen er der et korrigeret budget på 907,2 mio. kr. og et forventet forbrug på 453,9 mio. kr. Dvs. at der forventes et mindreforbrug på 453,3 mio. kr. Mindreforbruget findes især på Mørkhøj Park, Værebros- og Ringbo-projekterne samt puljerne til skoler og cykelstier, trafiksanering, motionsruter mv. Mindreforbruget for disse projekter er udtryk for tidsforskydninger i projekterne.

Der forventes også et merforbrug på Fremtidsvej, Sundheds- og Beskæftigelseshuset, på godt 70 mio. kr. Merforbruget er udtryk for en forventning om, at udgifterne afholdes tidligere end forventet, og ikke et merforbrug i forhold til den samlede bevilling. Forvaltningen forventer derfor at fremlægge en sag, hvor bevillingen i 2025 til Fremtidsvej fremrykkes til 2024.

Uden for anlægsrammen er det især bevillingerne til fjernvarme og genbrugsstationen og køb af el-biler. Der forventes her et mindreforbrug på 314,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes især, at udbygningen af fjernvarmeområdet er forsinket, og at købet af el-renovationsbilerne forventes at overgå til Indsamling på Tværs I/S.

I bilag 1 er en samlet oversigt over kommunens samlede anlægsprojekter i 2024.

Indstilling

Center for Politik, Styring og Udvikling indstiller,

1. at budgetopfølgningen godkendes

Bilag

Bilag 1 - Anlæg - Hele Kommunen - ØU 30-5-2024

Punkt 6: Økonomiudvalgets budgetbidrag 2025-2028

24-2-00.01.00-A26

Beslutning

Tiltrådt, idet det noteres, at Økonomiudvalgets budgetbidrag har været drøftet eller sendt i høring i samarbejds- og arbejdsmiljøorganisationen i Center for Politik, Strategi og Udvikling (PSU-MED) samt i relevante samarbejds- og arbejdsmiljøorganisationer (MED udvalg) i de tre fagforvaltninger. Ingen af MED udvalgene har ønsket at afgive bemærkninger til budgetbidraget.

Der var afbud fra Christina Rittig Falkberg.

Sagsfremstilling

Resume

Center for Politik, Styring og udvikling forelægger budgetbidrag 2025-2028 på Økonomiudvalgets område. Der er driftsønsker for 5,0 mio. kr. i 2025 og 6,0 mio. kr. i 2026-2028 (bilag 2). Der foreligger ingen forslag til omprioriteringer inden for rammen (bilag 3), ligesom der heller ikke foreligger forslag til nye anlægsprojekter (Bilag 5).

Baggrund

Budgetbidraget er udarbejdet i overensstemmelse med budgetcirkulæret (Økonomiudvalget 30.04.2024, punkt 1). I budgetcirkulæret er det fastsat at Økonomiudvalget skal indarbejde finansieringsforslag, som samlet svarer til 2 pct. af udvalgets serviceramme. På Økonomiudvalgets område svarer det til 14,1 mio. kr. årligt. Finansieringsforslagene fremgår af bilag 2 "Ønsker og finansiering". Finansieringsforslagene indgår som en del af den samlede budgetproces, og vil eventuelt blive indarbejdet i borgmesterens forslag til budget og dermed bidrage til at finansiere nye initiativer eller omprioriteringer.

Materialet omfatter følgende bilag:

Bilag 1: Driftsramme. Tekniske korrektioner

Bilag 2. Driftsramme. Ønsker og finansiering

Bilag 3. Driftsramme. Omprioriteringer inden for rammen

Bilag 4. Anlægsramme. Tekniske korrektioner

Bilag 5. Anlægsramme. Ønsker til nye anlægsprojekter

Bilag 6. Takstbilag

Bilag 7. Status på beslutningsnoter

Bilag 8. Forslag til nye budgetnoter

Beskrivelse af de enkelte bilag

Bilag 1. Driftsramme. Tekniske korrektioner

Bilaget beskriver de tekniske korrektioner nærmere. Der er fem tekniske korrektioner. De væsentligste korrektioner omhandler samling af økonomien på sikringsområdet samt regulering for prisfremskrivning for varmeværker.

Bilag 2. Driftsramme. Ønsker og finansiering

Bilaget indeholder ønsker og finansieringsforslag, som indgår i den videre budgetproces.

Der fremsættes ønsker, som samlet udgør 5,0 mio. kr. i 2025 og 6,0 mio. kr. i 2026-2028. Det drejer sig om:

1. Videreførelse af Social Balances aktiviteter
2. Årlig medfinansiering af det boligsociale arbejde i Høje Gladsaxe
3. Videreførelse af projekter, der understøtter erhvervslivet
4. Videreførelse af programleder til grøn omstilling
5. Driftsudgifter vedr. Sundheds- og Beskæftigelseshuset
6. Øget bidrag til Beredskab Øst

Der fremsættes finansieringsforslag, som samlet udgør 14,1 mio. kr. i hvert af årene 2025-2028.

Det væsentligste finansieringsforslag omhandler besparelse på administrationen på samlet 6 mio. kr. i hvert af årene 2025-2028. Derudover foreslås det at tilpasse budgettet til det forventede forbrug på en række områder, herunder pulje til særlige overenskomstmæssige forhold på 2,0 mio. kr. årligt, udgifter til tjenestemandspensioner på 1,5 mio. kr. årligt og lavere udgifter til Udbetaling Danmark på 1,0 mio. kr. årligt. Derudover er der bl.a. indarbejdet indkøbsbesparelse på kommunens forsikringer.

Bilag 3. Driftsramme. Omprioriteringer inden for rammen

Der foreslås ingen omprioriteringer inden for rammen i udkastet til Økonomiudvalgets budgetbidrag.

Bilag 4 i Anlægsramme. Tekniske korrektioner

Bilaget indeholder tekniske korrektioner på anlægsrammen. I budgetcirkulæret er der bl.a. afsat midler til genopretning af kommunens ejendomme og håndtering af regnvand på kommunens ejendomme.

Med budgetaftalen 2024-2027 blev der foretaget en teknisk rebudgettering af anlæg fra 2024 til 2025 på 40 mio. kr. Dermed blev der taget højde for eventuelle tidsforskydninger i forhold til, hvornår udgifterne falder for de planlagte projekter i 2025. Den tekniske rebudgettering nulstilles i forbindelse med det nye budget for 2025.

Med de tekniske korrektioner fremrykkes udgifter til Fremtidsvej, Sundheds- og Beskæftigelseshuset pga. tidsforskydninger.

Bilag 5. Anlægsramme. Ønsker til nye anlægsprojekter

Der er ikke fremsat ønsker til nye anlægsprojekter.

Bilag 6. Takstbilag

Bilaget indeholder forslag til takster og gebyrer på Økonomiudvalgets område, der skal være gældende i budgetperioden. Langt de fleste af Økonomiudvalgets takster og gebyrer bliver fastsat i henhold til lovgivningen ultimo året. Nogle har ikke ændret sig i årevis for eksempel ekspeditionsgebyrerne, men de fleste for eksempel gebyr for sundhedskort fastsættes for et år ad gangen i årets priser. De anførte takster og gebyrer er således gældende for 2024.

Bilag 7. Status på beslutningsnoter

Bilaget indeholder en samlet status på beslutningsnoter, der blev vedtaget i Budget 2024-2027, og som afrapporteres til Økonomiudvalget.

Bilag 8. Forslag til nye budgetnoter

Bilaget indeholder forslag til nye budgetnoter. Der er i forlængelse af den første drøftelse af budgettet i Økonomiudvalget 16.04.2024, punkt 10, udarbejdet forslag til budgetnote om analyse af ejendomsområdet

Forelæggelse for MED-udvalg

Økonomiudvalgets budgetbidrag sendes til MED-udvalgene. Eventuelle bemærkninger fra MED-udvalgene eftersendes.

Indstilling

Center for Politik, Styring og Udvikling indstiller,

1. at Økonomiudvalgets budgetbidrag 2025-2028 indgår i den videre budgetproces.

Relateret behandling

Økonomiudvalget 30.04.2024, punkt 1

Bilag

Budgetbidrag ØU

Punkt 7: Afrapportering af regelforenklingsforslag på Økonomiudvalgets område

23-152-00.15.00-A21

Beslutning

Tiltrådt.

Der var afbud fra Christina Rittig Falkberg.

Sagsfremstilling

I denne sag forelægges alle regelforenklingsforslag på Økonomiudvalgets område. De 17 forslag vedrørende politisk besluttede regler og dokumentationskrav bliver, i det omfang de er færdigbehandlede, forelagt til beslutning om, hvorvidt de kan fjernes eller forenkles. De 77 forslag vedrørende administrative regler og dokumentationskrav forelægges til orientering.

Baggrund i byrådsbeslutning om regelforenkling

Byrådet besluttede 23.11.2022, punkt 14, at der på alle fagudvalgsområder skal gennemføres en kritisk gennemgang af kommunalt fastsatte regler og dokumentationskrav, som ikke skaber værdi for borgere og virksomheder. Processen er gennemført med udgangspunkt i de principper og procesplaner, der blev godkendt af Økonomiudvalget 28.02.2023, punkt 4 og 28.03.2023, punkt 4. Økonomiudvalget forelægges med denne sag en samlet afrapportering af regelforenklingsarbejdet på udvalgets område.

Indmeldte og kvalificerede forslag

I alt er der indmeldt 1140 regelforenklingsforslag fra medarbejdere og ledere i hele kommunen. Forslagene er blevet sorteret og enslydende forslag lagt sammen. Ligeledes er forslag, der ikke vedrører regelforenkling eller som vedrører lovgivningsbestemte regler, blevet frasorteret. Det gælder f.eks. forslag vedrørende IT-systemer og organisering. På Økonomiudvalgets område, er der efter sorteringen i alt 94 fastsatte regler – både lokale og tværgående - der er blevet foreslået fjernet eller forenklet.

Der er gennemført en helhedsorienteret kvalificering af alle forslag, hvor det er afdækket, om reglen skaber værdi i bred forstand. Afsættet for vurderingen har været den politiske intention om at frigøre tid til kerneopgaven og understøtte meningsfulde opgaver. Samtidig omfatter vurderingen et blik for den samlede værdikæde - for eksempel om en regel er nødvendig af retssikkerheds-, styrings- eller personalemæssige hensyn.

Forslag til forenkling af politisk besluttede regler på Økonomiudvalgets område

I bilag 1 er vedlagt et overblik over de i alt 17 forslag på udvalgets område, som vedrører regler, der er politisk besluttede. Bilaget indeholder en kort beskrivelse af reglen og angivelse af, hvem den udføres af. Desuden fremgår det, om forvaltningen indstiller til Økonomiudvalget, hvorvidt reglen fjernes, forenkles, fortsætter som hidtil eller afventer, fordi kvalificeringsprocessen fortsat er i gang.

Fem regelforenklingsforslag til godkendelse

Ud af de 17 politiske regler og dokumentationskrav på udvalgets område forelægges fem til godkendelse. Det drejer sig om følgende:

- PPV udvalgsager (Periodisk planlagt vedligeholdelse) jf. bilag 1, forslag 1.

I dag forelægges samtlige politiske udvalg faste sager med orientering om Periodisk Planlagt Vedligeholdelse (PPV). Det indstilles, at afrapportering og anlægsregnskab for puljebevillingerne til PPV fremover alene forelægges

Økonomiudvalget, da det vurderes at være tilstrækkeligt.

- Afrapportering på "nye driftsaktiviteter" jf. bilag 1, forslag 6

Når der i forbindelse med budgettet udmøntes puljemidler til en given indsats, besluttes det typisk, at der skal foretages en årlig opfølgning på de konkrete indsatser. Det indstilles, at det fremadrettet i forbindelse med budgetaftalen besluttes, hvornår og hvor ofte der skal følges op på de konkrete indsatser.

- Forenkling af budgetopfølgning jf. bilag 1, forslag 7

Gladsaxe Kommune foretager budgetopfølgning tre gange om året. Det er ressourcekrævende, og det kan overvejes om styrelseeffekten ved budgetopfølgningen kan understøttes bedre og/eller enklere. Det indgår også som en del af anbefalingerne i administrationsanalysen. Det indstilles, at Økonomiudvalget godkender, at forvaltningen arbejder videre med en model, hvor budgetopfølgningen for kommunens samlede økonomi fremover i større grad udøves efter en risikostyret model, især for 2. og 3. kvartal.

- Økologiprocent jf. bilag 1, forslag 10

Det er fra et børnehus foreslået at sænke økologiprocenten fra 80 til 70. Kommunen ligger som gennemsnit på 70 pct. ved udgangen af 2023. Økologiprocenten er faldet lidt, efter at skolekantineerne er lukket. Københavns Kommune har en gennemsnitlig økologiprocent på 85. En del af årsagen hertil er, at der ydes målrettet rådgivning, information og vejledning til alle fødevarerproducerende køkkener. Indkøbsafdelingen har i forbindelse med servicebesøg på decentrale enheder iagttaget, at der mangler viden om økologi vs. klimavenlig mad, og om at det langt fra altid er modsatrettede indsatser, der skal til for at opfylde en høj økologiprocent samtidig med et lavt klimaaftryk. Derfor indstilles det, at økologiprocenten fastholdes på 80 pct. som gennemsnit for kommunen, og at der sættes ind med øget information og rådgivning med henblik på at opfylde økologimålsætningen, uden at det går ud over klimaaftrykket. Indsatsen foreslås at blive en del af ny handleplan for Strategi for Grøn Omstilling, der skal træde i kraft 01.01.2025.

- Budgetspørgsmål stillet af de politiske partier i forbindelse med budgetforhandlinger og fremlæggelse af borgmesters budgetoplæg jf. bilag 1, forslag 11

Partierne har mulighed for at stille spørgsmål vedrørende budgetoplægget, når det er fremlagt. Det indstilles, at adgangen til at stille budgetspørgsmål bibeholdes uændret, da besvarelsen af spørgsmålene er et vigtigt redskab for politikerne til forberedelse af forhandlingerne.

De øvrige politiske regler og dokumentationskrav

De resterende 12 regelforenklingsforslag, der vedrører politisk besluttede regler på Økonomiudvalgets område, er enten allerede blevet politisk behandlet eller forelægges for udvalget til beslutning på et senere tidspunkt, da arbejdet med regelforenklingsforslagene fortsat er i gang. Endelig er der nogle forslag, som forelægges Byrådet sammen med den samlede afrapportering i 2. halvår 2024.

Det drejer sig om følgende:

- Brugertilfredshedsundersøgelser jf. bilag 1, forslag 2

Økonomiudvalget anbefaler, at fagudvalgene på deres respektive områder – også hvor der er nationale brugerundersøgelser – drøfter, beslutter og indstiller til Økonomiudvalget, hvorvidt undersøgelserne skal fastholdes, afskaffes eller erstattes af mindre kvalitative undersøgelser, der for eksempel involverer borgerinddragelse, spørgeskemaer, dialog eller samskabelse, jf. Økonomiudvalget 30.04.2024, punkt 4.

På baggrund af fagudvalgenes indstillinger vil Økonomiudvalget efterfølgende tage stilling til, om de tidligere politiske beslutninger vedrørende brugertilfredshedsundersøgelser jf. Økonomiudvalget 17.01.2012, punkt 17 skal ophæves. Desuden skal Økonomiudvalget på et senere tidspunkt i en særskilt sag tage stilling til regelforenklingsforslag om brugertilfredshedsundersøgelse på tværs af myndighedsfunktioner, hvor Økonomiudvalget er fagudvalg jf. Økonomiudvalget 02.04.2019, punkt 6 og 16.08.2022, punkt 8.

- Orientering pr. mail til Byrådet om årlig status på magtanvendelser jf. bilag 1, forslag 3

En gang årligt sende mail til orientering til hele Byrådet med de sagsfremstillinger vedrørende magtanvendelser, der er forelagt for Psykiatri- og Handicapudvalget og Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget jf. Byrådet 09.03.2011, punkt 38. Indstilling om at fjerne den årlige skriftlige orientering om magtanvendelser forventes forelagt for Byrådet i 2. halvår 2024.

- Faste afrapporteringer vedr. Alkoholbevilling - Boligsammenlægning/bolignedlæggelser - Whistleblowerordning - Borgerforslag - Opfølgning på Borgerrådgiverens beretning, jf. bilag 1, forslag 4

Økonomiudvalget besluttede 27.02.2024, punkt 11 og 12 at stoppe afrapporteringen af alkoholbevilling og boligsammenlægning. På samme møde blev det besluttet, at den årlige politiske afrapportering for Whistleblowerordningen erstattes af en årlig direkte offentliggørelse af lovpligtige oplysninger om whistleblowerordningens virksomhed på Gladsaxe Kommunes hjemmeside. Økonomiudvalget holdes orienteret via meddelelser såfremt der er forhold vedørende whistleblowerordningen, der er relevante at de oplyses om.

Forvaltningen vil sammen med afrapportering for 2023 indstille, at der fremover kun afrapporteres om borgerforslagsordningen i år, hvor der har været stillet reelle forslag. Sag behandles på Økonomiudvalget 30.05.2024.

Byrådet besluttede 24.04.2024, punkt 7, at fastholde afrapporteringen af Borgerrådgiverens beretning, men flytte den til midt på året, så den administrative afrapportering falder ca. 6 måneder efter Borgerrådgiverens beretning i Gladsaxe Byråd.

- Årsstatus for Social Balance, jf. bilag 1, forslag 5

I forbindelse med Økonomiudvalgets behandling af årsstatus for Social Balance 2023, 12.03.2024, punkt 8, blev det besluttet, at der fremover kun udarbejdes en skriftlig statusrapport hvert tredje år, hvor data fra spørgeskemaundersøgelsen kan præsenteres sammen med registerdata. Derudover skal Økonomiudvalget årligt have en temadrøftelse, hvor udviklingen af Social Balance-områderne diskuteres på baggrund af en mundtlig afrapportering.

- Omfang af kommunens politikker, strategier og planer jf. bilag 1, forslag 8

Økonomiudvalget drøftede 30.04.2024, punkt 3, en samlet anbefaling vedrørende omfanget af kommunens politikker, strategier og planer. Økonomiudvalget anbefaler, at fagudvalgene ser kritisk på behovet for politikker, plan og strategier herunder antallet, indhold, omfang og muligheden for sammenlægning. Desuden anbefales, at politikker og strategier fremover vedtages uden udløbsdato og at opfølgning begrænses videst muligt. Anbefalingerne indgår i fagudvalgenes indstillinger i det videre arbejde med at reducere omfanget af politikker, strategier og planer i alle forvaltninger.

- Afrapportering af klagesager fra Ankestyrelsen jf. bilag 1, forslag 9

Økonomiudvalget forelægger 30.05.2024 en sag om forenkling af afrapportering af klagesager fra Ankestyrelsen. Det indstilles, at Økonomiudvalget giver anbefalinger til fagudvalgene om behandling af regelforenklingsforslaget, hvorefter det sendes i høring i fagudvalgene (Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget, Psykiatri- og Handicapudvalget, Beskæftigelses- og Integrationsudvalget og Børne- og Undervisningsudvalget). Økonomiudvalget træffer den endelige beslutning om regelforenklingsforslaget.

- Principbehandling af støttet byggeri forud for skema A, jf. bilag 1, forslag 12

Den politiske princip-behandling af et støttesagsprojekt sikrer tidlig politisk forankring og fokus, men boligorganisationernes tilbagemeldinger går på behovet for en mere dialogbaseret og fleksibel proces. Forslag til ny sagsproces vil blive forelagt særskilt til politisk godkendelse, forventeligt ultimo 2024.

- Indhentning af budgetønsker/udtalelser fra råd og bestyrelser jf. bilag 1, forslag 13

I forbindelse med Økonomiudvalgets vedtagelse af budgetcirkulære for Budget 2026 i 1. halvår 2025, vil forvaltningen udarbejde forslag til en mere standardiseret og forenklet procedure for, hvordan høringsberettigede involveres i budgetprocessen.

- Politisk godkendelse af hørings svar til Ankestyrelsen i forbindelse med mulige tilsynssager, jf. bilag 1, forslag 14

Der skal fortsat udarbejdes hørings svar til Ankestyrelsen, når kommunen får en henvendelse om en mulig tilsynssag. Der ses i øjeblikket på arbejdsgangen for de sager, hvor det ikke er et krav fra Ankestyrelsen, at hørings svar godkendes politisk, og der ikke skal ændres i dokumenter, der er politisk godkendt fx kvalitetsstandarder. Sag om forenkling vil blive forelagt politisk særskilt efter nærmere undersøgelser.

- Uddeling af priser, jf. bilag 1, forslag 15

Gladsaxe Kommune uddeler pt. 13 priser. Økonomiudvalget drøftede 30.04.2024, punkt 3, en samlet anbefaling til fagudvalgene med henblik på en fælles retning i forhold til antallet af priser fremadrettet. På den baggrund anbefaler Økonomiudvalget, at der ses kritisk på behovet for priser, herunder antallet, kadencen for uddeling samt at det vurderes,

hvorvidt nogle af priserne kan slås sammen til én. Spørgsmålet om bevaring eller ophør af priser vil i løbet af 2024 blive behandlet i de ansvarlige fagudvalg.

- Studieture for fagudvalg, jf. bilag 1, forslag 16

Økonomiudvalget drøftede 30.04.2024, punkt 3, en samlet anbefaling vedrørende studieture for de politiske udvalg. På den baggrund besluttede Økonomiudvalget, at det i starten af den nye byrådsperiode primo 2026 ses kritisk på krav til studieturenes deltagerantal, mulighed for sammenlægning af flere ture, antal rejsedage, valg af destination og krav til afrapportering.

- Fagudvalgssager om anlægsprojekter det kommende år jf. bilag, 1 forslag 17

Byrådet besluttede 07.10.2009, punkt 148, at der i det enkelte fagudvalg en gang årligt forelægges en sag, hvor fagudvalget kan beslutte, hvilke anlægsprojekter, der konkret skal forelægges til beslutning i udvalget, inden arbejdet sættes i gang. Det vurderes, at disse faste sager ikke er nødvendige, da de enkelte anlægsprojekter forelægges løbende. Samtidig har kommunen en 15-årig anlægsplan, som sikrer overblikket over anlægsarbejder, også på udvalgsniveau. Dertil følges der op på anlægsprojekterne på udvalgsniveau i både budgetopfølgninger og regnskab.

Indstilling om eventuel ændring af den tidligere byrådsbeslutning forventes forelagt for Byrådet i 2. halvår 2024.

Orientering om forenkling af administrativt besluttede regler på Økonomiudvalgets område

I bilag 2 er vedlagt et overblik over de i alt 77 regelforenklingsforslag på udvalgets område, der vedrører regler, der er administrativt besluttet. Af de 77 regler og dokumentationskrav er 3 fjernet, 44 forenkles og 30 fortsætter uændret. Forslag om forenkling af regler og dokumentationskrav, der er administrativt besluttede, er blevet behandlet af forvaltningen løbende. Forvaltningen har i den forbindelse truffet beslutning om, hvorvidt reglen skal fjernes, forenkles eller fortsætte uændret. For en del af de forslag, der er kategoriseret som forenklet, kan der også være tale om, at der er sket en forbedring af arbejdsgangen, f.eks. ved en digital understøttelse.

Videre proces

De forenklingsforslag, som vedrører områder, der indgår i administrationsanalysen, vil også indgå i arbejdet med implementering af administrationsanalysens anbefalinger.

Byrådet forelægges en samlet afrapportering på arbejdet med regelforenkling i andet halvår 2024.

Indstilling

Center for Politik, Styring og Udvikling indstiller,

1. at afrapportering og anlægsregnskab for puljebestemmelserne til Periodisk Planlagt Vedligehold (PPV) fremover alene forelægges Økonomiudvalget,
2. at når der i forbindelse med budgettet udmøntes puljemidler til en given indsats, vil det i forbindelse med budgetaftalen blive besluttet, hvornår og hvor ofte der skal følges op på de konkrete indsatser,
3. at Økonomiudvalget godkender, at forvaltningen som led i implementeringen af administrationsanalysen, arbejder videre med en model, hvor budgetopfølgningen for kommunens samlede økonomi fremover i større grad udøves efter en risikostyret model, især for 2. og 3. kvartal,
4. at økologiprocenten fastholdes på 80 pct., som gennemsnit for kommunen, og at der sættes ind med øget information og rådgivning med henblik på at opfylde målsætningen. Indsatsen foreslås at blive en del af handleplan for Strategi for Grøn Omstilling, der skal træde i kraft januar 2025, og
5. at adgangen til at stille budgetspørgsmål bibeholdes uændret, da besvarelsen af spørgsmålene er et vigtigt redskab for politikerne til forberedelse af forhandlingerne.

Relateret behandling

Byrådet 07.10.2009, punkt 148

Byrådet 09.03.2011, punkt 38

Økonomiudvalget 17.01.2012, punkt 17

Økonomiudvalget 02.04.2019, punkt 6

Økonomiudvalget 16.08.2022, punkt 8

Byrådet 23.11.2022, punkt 14

Økonomiudvalget 28.02.2023, punkt 4
Økonomiudvalget 28.03.2023, punkt 4
Økonomiudvalget 27.02.2024, punkt 11
Økonomiudvalget 27.02.2024, punkt 12
Økonomiudvalgets 12.03.2024, punkt 8,
Byrådet 24.04.2024, punkt 7
Økonomiudvalget 30.04.2024, punkt 3

Bilag

Bilag 1. Politisk besluttede regler og dokumentationskrav (endelig udgave)

Bilag 2. Administrativt besluttede regler på ØU's områder (endelig udgave)

Punkt 8: Anbefalinger til regelforenklingsforslag om afrapportering af klagesager

24-1-00.00.00-A26

Beslutning

Ad 1. og 2. at:

9 medlemmer i Økonomiudvalget (Trine Græse, Kristine Henriksen, Katrine Skov, Jakob Skovgaard Koed, Henrik Sørensen, Serdal Benli, Lars Abel, Susanne Damsgaard og Astrid Søborg) tiltrådte indstillingerne.

Trine Henriksen stemte imod.

Ad 3. at:

Tiltrådt.

Der var afbud fra Christina Rittig Falkberg.

Sagsfremstilling

Resume

I forbindelse med arbejdet med regelforenklingsforslaget 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. Forslaget indebærer endvidere, at bilaget med overblik over alle de ændrede og hjemviste sager på det enkelte fagudvalgs område ikke længere vedlægges afrapporteringerne.

Det indstilles i denne sag, at Økonomiudvalget giver anbefalinger til fagudvalgene om behandling af regelforenklingsforslaget, hvorefter det sendes i høring i fagudvalgene. Økonomiudvalget træffer den endelige beslutning om regelforenklingsforslaget.

Baggrund

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 overblik 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 2-4 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 Folketingets ombudsmand og Klagenævnet for Specialundervisning.

Regelforenklingsforslag om afrapporteringer af klagesager

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 den forbindelse er det foreslået, at politiske afrapporteringer af klagesager forenkles.

Forenklingforslaget 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.

For det andet er det forslaget, at bilaget med overblik over alle de ændrede og sager på det enkelte fagudvalgs område ikke længere vedlægges sagen.

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).

Bilaget med overblik over alle de ændrede og hjemviste sager på det enkelte fagudvalgs område skal ikke længere behandles (bilag 4). I stedet for vil eventuelle udviklingstendenser, herunder eventuelle høje omgørelsesprocenter samt forvaltningens arbejde med at imødekomme tendenserne, fremgå af sagsfremstillingen. Det enkelte fagudvalg kan dertil bestille yderligere opfølgninger på afrapportering af klagesager, hvis der grundet høje omgørelsesprocenter er et ønske om, at udvalget følger området tættere i en periode.

Forslaget om regelforenklings 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.

Mulige konsekvenser af regelforenklingen

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

Det er imidlertid 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 én årlig afrapportering 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.

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 til to 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.

Videre proces

Hvis Økonomiudvalget godkender indstillingen, vil regelforenklingsforslaget blive sendt i høring i de fire fagudvalg. Derefter skal forslaget om forenkling af afrapportering af klagesager endelig behandles i Økonomiudvalget.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller,

1. at Økonomiudvalget anbefaler til fagudvalgene, at kadencen for afrapporteringer af klagesager ændres fra fire til én gang årligt i Social- og Sundhedsforvaltningen og to gange årligt i Børne- og Kulturforvaltningen,
2. at Økonomiudvalget anbefaler til fagudvalgene, at bilaget med overblik over alle de ændrede og hjemviste sager på det enkelte fagudvalgs område ikke længere vedlægges afrapporteringen, og
3. at regelforenklingsforslaget sendes i høring i fagudvalgene.

Relateret behandling

Økonomiudvalget 04.05.2021, punkt 12

Byrådet besluttede 23.11.2022, punkt 14

Bilag

Bilag 1. Tidsplan for politisk behandling af klagesager

Bilag 2. Eksempel på sagsfremstilling for afrapportering af klagesager

Bilag 3. Eksempel på overblik over klagesager

Bilag 4. Eksempel på overblik over omgjorte klagesager

Punkt 9: Likviditetsopgørelse 31.03.2024

24-1-00.01.00

Beslutning

Sagen blev forelagt til orientering.

Der var afbud fra Christina Rittig Falkberg.

Sagsfremstilling

Gennemsnitslikviditeten kan pr. 31.03.2024 opgøres til 1.114 mio. kr.

Den gennemsnitlige likviditet forventes at falde yderligere i løbet af året, så den ultimo 2024 forventes at udgøre 1.020 mio. kr., hvilket er 123 mio. kr. lavere end ultimo 2023. Faldet er i overensstemmelse med de budgetterede forudsætninger, og kan især tilskrives udgifterne til planlagte anlægsinvesteringer og udgifter til de specialiserede områder.

Den forventede gennemsnitlige likviditet ultimo 2024 er dog ca. 200 mio. kr. højere end forventet i budget 2024. Det skyldes, at der på tidspunktet for udarbejdelsen af budget 2024 var forventet et større forbrug på anlæg end der blev realiseret i 2023.

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

Kommunens likvide beholdning er i perioden 2024-2028 disponeret til finansieringen af blandt andet følgende anlægsprojekter: Fremtidsvej, sundheds- og beskæftigelseshus, udvidelse af kapaciteten på dagtilbudsområdet, Ringbo og Værebros, Fremtidens læringsmiljøer på skolerne, og Mørkhøj Park. Derudover er der afsat penge til vedligehold af kommunens ejendomme og infrastruktur. De planlagte anlægsprojekter i perioden 2024-2028 - inkl. videreførsler fra 2023 - forventes i alt at ville medføre et likviditetstræk på 2,0 mia. kr., excl. udbygninger på fjernvarmeområdet for godt 256 mio. kr., som er lånefinansieret.

Bilag 2 viser en detaljeret oversigt over de forventede anlægsudgifter i 2024-2039.

Bemærkninger til opgørelsen

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

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

De urealiserede kursgevinster på kommunens værdipapirer kan ved udgangen af 1. kvartal 2024 opgøres til ca. 7 mio. kr. I 2023 var de urealiserede kursgevinster ca. 36 mio. kr., og ialt er der nu indhentet 43 mio. kr. af urealiserede kurstab, som blev opgjort pr. 31/12 2022 – hvilket er som forventet.

Indstilling

Center for Politik, Styring og Udvikling forelægger sagen til orientering.

Bilag

Bilag 1 Gennemsnitlig likviditet 01.04.2023-31.03.2024

Bilag 2 NY 15 års oversigten

Punkt 10: Status på større anlægsprojekter

23-12-00.30.14-A00

Beslutning

Sagen blev forelagt til orientering.

Der var afbud fra Christina Rittig Falkberg.

Sagsfremstilling

Med nærværende sag gives en status på de største anlægsprojekter i Gladsaxe Kommune med særligt fokus på tidsplan, økonomi og brugere, jf. bilag 1.

Det er hensigten, at Økonomiudvalget modtager status på disse anlægsprojekter ca. 3 gange om året. Sagen forelægges næste gang oktober 2024.

Indstilling

Center for Politik, Styring og Udvikling forelægger sagen til orientering.

Bilag

Opfølgning på større anlægsprojekter

Punkt 11: Opfølgning Gladsaxe-strategien status på baggrund af 2023

20-175-00.15.00-A21

Beslutning

Sagen blev forelagt til orientering.

Der var afbud fra Christina Rittig Falkberg.

Sagsfremstilling

For at følge om udviklingen i Gladsaxe Kommune bevæger sig i den retning, Byrådet ønsker, gøres der løbende status på Gladsaxe-strategien. Det sker ved at følge op på udviklingen både i de kvantitative indikatorer, som er knyttet til strategiens mål og via kvalitative eksempler på tiltag, der er med til at flytte udviklingen i den retning, Byrådet har udstukket med strategien.

Dette er den første opfølgning på Gladsaxe-strategien 2022-2026, der præsenterer de overordnede resultater på baggrund af udviklingen i 2023.

Overordnet viser opfølgningen, at vi er kommet godt i gang med at forankre Gladsaxe-strategien 2022-2026 og den retning, der er sat for bæredygtig velfærd og udvikling med sigte på Gladsaxe Kommunes vision om social, miljømæssig og økonomisk balance.

Der er sket en positiv bevægelse i en række af målene, men der er også fortsat udfordringer og områder, hvor det har været sværere at ændre udviklingen. Sammenfatningen på udviklingen er beskrevet i det indledende afsnit i vedlagte bilag og på mødet uddybes med et oplæg om udviklingstendenserne.

Opfølgningen består af en kvantitativ og en kvalitativ del, da indikatorerne i Gladsaxe-strategien blot er udvalgte nedslagspunkter i den omfattende organisation og produktion af ydelser, Gladsaxe Kommune leverer, og derfor ikke kan stå alene, når vi skal vurdere, om udviklingen går rette vej.

Hvor den kvalitative del tidligere har redegjort bredt for indsatser og initiativer på tværs af organisationen, er opfølgningen denne gang skåret til, så der i stedet er fokus på få udvalgte eksempler, der på forskellig vis har bidraget til at omsætte Gladsaxe-strategiens mål til handling. Denne tilgang er valgt for at understøtte den generelle bevægelse væk fra klassiske, omfattende afrapporteringer, der rummer det hele, i retning af mere enkle formater og større fokus på gode samtaler om udfordringerne lokalt, hvilket også er intentionen med oplægget på mødet.

Opfølgningen danner grundlag for Årsrapporten, der indeholder uddrag fra vedlagte bilag fordelt over Gladsaxes tre bundlinjer - økonomisk, social og miljømæssig balance - og suppleret med budgetindsatser m.v.

Indstilling

Center for Politik, Styring og Udvikling forelægger sagen til orientering.

Relateret behandling

Byrådet 26.10.2022 punkt 2

Bilag

Status på Gladsaxe-strategien på baggrund af udviklingen i 2023

Punkt 12: Sygefravær første kvartal 2024

24-4-81.28.00-P22

Beslutning

Sagen blev forelagt til orientering.

Der var afbud fra Christina Rittig Falkberg.

Sagsfremstilling

I bilag 1 vises udviklingen i sygefraværet inden for de enkelte områder for første kvartal 2024 sammenlignet med første kvartal 2023. Sygefraværet gennemgås nedenfor.

Sammenlignes sygefraværet i Gladsaxe Kommune for første kvartal 2024 med 2023 er sygefraværet faldet fra 6,8 procent til 6,3 procent. Et sygefravær på 6,3 procent svarer til 16,4 sygefraværsdage pr. fuldtidsmedarbejder, hvilket er 1,3 dage færre end det var i 2023. Sammenlignes sygefraværet i Gladsaxe Kommune med de kommuner vi normalt sammenligner os med, er tendensen den samme.

Sygefraværsprocenten i Social- og Sundhedsforvaltningen er samlet på 6,3 procent, hvilket er 0,2 procentpoint højere end samme kvartal 2023. Sygefraværet i SSF Staben er faldet i forhold til første kvartal 2023, fra 5,7 procent til 4,2 procent. Sygefraværet er også faldet i i Psykiatri- og Handicapafdelingen med 0,6 procentpoint. Sygefraværet er steget i Sundhed og Rehabilitering og Beskæftigelses- og Socialafdelingen med henholdsvis 0,2 og 1,5 procentpoint fra første kvartal 2023 til 2024.

I Børne- og Kulturforvaltningen er sygefraværsprocenten faldet fra første kvartal 2023 til 2024, fra 7,6 procent til 6,8 procent. Sygefraværet på Dagtilbud er faldet fra 8,5 procent til 8,0 procent. Sygefraværet er også faldet i Kultur, Fritid og Unge og på Skoler med hhv. 1,4 og 1,2 procentpoint fra 2023 til 2024. Sygefraværet i Familie og Rådgivning er også faldet fra 5,4 procent til 4,9 procent.

Center for Politik, Styring og Udvikling har en sygefraværsprocent på 2,0, hvilket er 0,8 procentpoint lavere end samme kvartal sidste år. Sygefraværet er faldet i Byrådssekretariatet, Digitaliseringsafdelingen og Økonomisk Sekretariat med hhv. 0,5, 2,1 og 0,8 procentpoint. Sygefraværet er steget i Ejendomscenteret fra 1,3 procent i første kvartal 2023 til 2,4 procent samme kvartal 2024. Sygefraværet er faldet i Strategi, Kommunikation og HR fra 4,1 procent i 2023 til 2,0 procent i 2024. Sygefraværet er også faldet i Enheden for Social Balance fra 5,9 procent i første kvartal 2023 til 4,2 procent i 2024.

I By- og Miljøforvaltningen er sygefraværsprocenten faldet fra 5,6 i første kvartal 2023 til 5,4 i 2024. Sygefraværsprocenten i Intern Service Gladsaxe er faldet med 1,3 procentpoint fra 2023 til 2024. Sygefraværet i Driften er steget fra 3,7 procent i første kvartal 2023 til 6,3 procent i samme kvartal 2024.

Kort og langt sygefravær første kvartal 2024

Det samlede sygefravær er som før nævnt faldet fra første kvartal 2023 til samme kvartal 2024. Antallet er ansatte med langt sygefravær er steget, mens antallet af ansatte med kort sygefravær er faldet. Antallet af ansatte uden sygefravær er steget.

Årstal	Ansatte i alt	Ansatte med langt sygefravær	Ansatte med kort sygefravær	Ansatte uden sygefravær
2024	5.912	262	3.088	2.562
2023	5.997	251	3.359	2.387

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

Temadag om nedbringelse af sygefravær i Hovedudvalget

Der er blevet afholdt en halv temadag i Hovedudvalget om arbejdet med at nedbringe sygefraværet i Gladsaxe Kommune. På temadagen blev Gladsaxe Kommunens sygefraværsvejledning gennemgået og her kom der nogle gode input fra Hovedudvalgets medlemmer til, hvordan Strategi, Kommunikation og HR kan arbejde videre med, at få vejledningen justeret så den bliver tidssvarende. Derudover var der en god og konstruktiv dialog om de udfordringer, der kan være i arbejdet med nedbringelse af sygefraværet i Gladsaxe Kommune. En vigtig konklusion var, at det er vigtigt at der er en tæt sammenhæng mellem arbejdet med at skabe et godt arbejdsmiljø og nedbringelse af sygefraværet.

Intern Service Gladsaxe har over en lang årrække arbejdet målrettet med at nedbringe sygefraværet blandt andet gennem forskellige arbejdsmiljøindsatser. Chefen for Intern Service Gladsaxe samt to arbejdsmiljørepræsentanter fra Intern Service Gladsaxe delte deres tilgang og erfaringer med Hovedudvalget, som hermed fik inspiration til det videre arbejde.

Udvikling i sygefraværet

I bilag 2 ses de månedlige udsving i sygefraværet fra 2020 til og med første kvartal 2024.

Indstilling

Center for Politik, Styring og Udvikling forelægger sagen til orientering.

Bilag

Sygefravær førte kvartal 2024

Udviklingen i sygefravær fra 2020

Punkt 13: Mundtlige meddelelser

21-55-00.01.00-P35

Meddelelse

1. På baggrund af dokumentarudsendelsen "Den sorte svane" ønskede Økonomiudvalget en nærmere orientering om relevante forhold i forhold til Gladsaxe Kommune, som omtales i udsendelsen.

Punkt 14: Lukket: Mundtlige meddelelser

21-55-00.01.00-P35

Punkt 15: Godkendelse

21-156940-00.00.00-A00

Meddelelse

Godkendt.