

REFERAT Byrådet - 2006-2009 d. 29-08-2007

Mødedato Onsdag d. 29. august 2007 kl. 18:00

Mødested Rådhuset

Mødedeltagere Karin Søjberg Holst, Erling Schrøder, Peter Nielsen, Mette Marie Schmidt, Trine Græse, John Brown B. Althoff-Andersen , Khuram Malik, Ole Rasmussen , Tom Vang Knudsen, Katrine Skov , Eva Nielsen , Cheri-Mae Marlena Williamson , Susanne Palsig, Gunnar Svendsen, Ebbe Skovsgaard , Kim Wessel-Tolvig, Lone Yalcinkaya , Hanne Calberg, Lars Abel , Eva Michaelsen, Kristian Niebuhr , Henning D. Stærmose , Emilce Nielsen , Trine Henriksen, Anja Nørager-Nielsen

Indholdsfortegnelse

SPØRGETID.....	3
ØKONOMIUDVALGETS 1. BEHANDLING AF BUDGET 2008-2011.....	5

Punkt 0: SPØRGETID

BR 29.08.2007, nr. 0

BR 29.08.2007, nr. 0

Udvalgstype: BR Mødedato: 29.08.2007 Nummer: 0

SPØRGETID

Der forelå ingen skriftlige spørgsmål.

Der var heller ingen mundtlige spørgsmål.

Punkt 141: ØKONOMIUDVALGETS 1. BEHANDLING AF BUDGET 2008-2011

BR 29.08.2007, nr. 141

BR 29.08.2007, nr. 141

Udvalgstype: BR **Mødedato:** 29.08.2007 **Nummer:** 141

ØKONOMIUDVALGETS 1. BEHANDLING AF BUDGET 2008-2011

Borgmesteren fremsætter hermed budgetforslag for budgetåret 2008 og budgetoverslagsårene 2009-2011. Budgetforslag er udsendt særskilt til Byrådets medlemmer.

Budgetforslaget tager udgangspunkt i det endelige skøn over kommunens økonomi, som er offentliggjort 07.08.2007.

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

Budgetforslaget består af følgende hovedtal:

Tabel 1. Hovedoversigt

Udgift+/indtægt- I 1.000 kr.	R 2006	B 2007	B 2008	B 2009	B 2010	B 2011
Driftsvirksomhed	2.624.842	2.945.274	2.966.130	2.977.590	2.983.531	2.985.416
Anlægsvirksomhed	213.741	377.018	382.358	294.896	185.048	135.458
Drift- og anlæg ialt	2.838.582	3.322.292	3.348.488	3.272.486	3.168.579	3.120.874
P/l-regulering	-162.946	-96.766		137.444	232.130	349.218
Finansiering:						
- renter	-4.109	-2.794	5.052	16.952	23.755	24.699
- finansfor skydninger	96.283	35.391	35.391	97.631	-4.398	2.595
- afdrag på lån	60.796	24.917	30.046	30.767	29.797	29.096
- optagne lån	-61.964	-194.004	-178.015	-180.827	-15.000	0
- generelle tilskud	-440.503	-307.656	-350.388	-391.917	-414.081	-415.540
- udligning af moms	159.533	0	0	0	0	0
- skatter	-2.339.931	-2.720.463	-2.781.220	-2.900.879	-3.019.922	-3.135.194
Finansiering ialt	-2.529.895	-3.164.609	-3.239.134	-3.328.274	-3.399.850	-3.494.343
Likviditetsforbrug jvf. budget	145.741	60.916	109.354	81.657	859	-24.251
Likviditetsforbrug vedr. rådhedsbeløb		15.521	-15.372	24.030	44.636	14.712
Likviditetsforbrug i alt	145.741	76.437	93.982	105.687	45.495	-9.540
Frigivelse af bunden likviditet			-45.600	-45.600	-45.600	

Kommunens kassebeholdning skønnes ultimo 2007 at udgøre 277,1 mio. kr. Det er 36 mio. kr. højere end det seneste likviditetsskøn, som blev behandlet i Økonomiudvalget 14.08.2007, men uændret i forhold til forventningen i budget 2007. Forskellen skyldes, at der kommer indtægter på 16 mio. kr., som ikke var forventet i marts måned, og at der optages lån på 20 mio. kr. til folkeskoleområdet ved udgangen af 2007.

Det var forudsat, at den deponerede likviditet på 136,7 mio. kr. ville blive frigivet 1.1.2008. Med økonomiaftalen bliver midlerne, i stedet for, frigivet over en 3 årig periode med 1/3 hvert år. For Gladsaxe Kommune betyder det, at der bliver frigivet 45,6 mio. kr. om året i årene 2008 til 2010.

Det vil med det budgets skøn, som er opstillet i tabel 1, give følgende kassebeholdning ved slutningen af hvert år:

Tabel 2. Kassebeholdningen ultimo året

I 1.000 kr.	2008	2009	2010	2011
Likvid beholdning inkl. binding	91.918	31.831	31.936	41.476
Likvid beholdning ekskl.binding	183.118	77.431	31.936	41.476

I den forbindelse skal det nævnes, at kommunen pr. 1.1.2008 forventes at have en gæld til forsyningsvirksomhederne på ca. 52 mio. kr.

Den politiske aftale om vandsektoren (Serviceeftersyn af vandsektoren) medfører, at vand- og spildevandsforsyningen skal udskilles fra den kommunale virksomhed pr. 1.1.2009. På baggrund af budgetforudsætningerne forventes Gladsaxe Kommune at have en gæld på ca. 41 mio. kr. til de to forsyningsområder på dette tidspunkt. Der er igangsat et arbejde, hvor blandt andet de økonomiske konsekvenser bliver belyst nærmere.

Forslaget omfatter desuden følgende beslutningsnoter:

1.	Det er forudsat, at der anvendes det statsgaranterede udskrivningsgrundlag som grundlag for beregning af skatteprovenuet i 2008. Der tages ved 2. behandlingen endelig stilling til, om der skal anvendes det statsgaranterede eller det selvbudgetterede udskrivningsgrundlag.
2.	Skatteprocenten og grundskyldspromillen forudsættes uændret i forhold til sidste år på henholdsvis 24,0 pct. og 23,0 promille.
3.	Der er i budgetoplægget forudsat, at der optages lån til finansiering af indefrosne ejendomsskatter og energiforbedringer på i alt 50 mio. kr. Det er uændret i forhold til sidste års budget.
4.	De økonomiske konsekvenser af udskillelsen af vand- og spildevandsforsyningen pr. 1.1.2009 analyseres. Det skal særligt vurderes hvilket provenu, der kan opnås ved salg af bygninger og grunde, der overgår fra kommunen til det kommende selskab.
5.	Der skal inden næste budgetrunde være udarbejdet konkrete forslag om effektivisering af arbejdsgange og hjælpefunktioner, jf. budgetnote 17 fra budget 2007. Sygefraværet i kommunen er stigende. Der iværksættes tiltag for at reducere dette, så udgifter til vikarer mv. kan reduceres. Direktørmødet iværksætter analyser på forskellige områder og udarbejder et samlet forslag til effektiviseringer på 3 mio. kr. i 2009 og 4 mio. kr. fra 2010.
6.	Som led i aftalen om kommunernes økonomi for 2007 fastsatte regeringen og KL en målsætning om at øge andelen af konkurrenceudsatte opgaver i kommunerne fra 20 pct. i 2005 til 25 pct. i 2010. Målet gælder for alle kommuner og alle opgaver under ét, og opgøres på grundlag af den såkaldte Indikator for konkurrenceudsættelse. Der iværksættes et arbejde, der skal vurdere niveauet for konkurrenceudsættelse i kommunen og komme med forslag til, hvordan omfanget kan øges.
7.	Der oprettes en "skolefond" til finansiering af en ny skole i Bagsværd. Fra og med 2008 tilføres fonden ubudgetterede anlægsindtægter, indtægter vedr. evt. salg af ejerandele i KMD og Kommunekemi samt de beløb, der afsættes på de årlige budgetter.
8.	Fra 1.9.2009 indføres der et måltid mad til alle børnehavebørn. Taksten for vuggestuebørn forhøjes med virkning fra 1.1.2008 til det maksimale niveau. Fra 1.9.2009 forhøjes børnehavetaksten svarende til 25 pct. af merudgiften til madordningen.

9.	Gladsaxe Byråd er indstillet på at tilbyde Gladsaxe Ny Teater en underskudsgaranti på maksimalt 2 mio. kr. for forestillingen "blodbryllup". Garantien er betinget af, at teatret overholder de i egnsteateraftalen fastsatte vilkår, blandt andet vedrørende handlingsplaner.
10.	Byrådet er indstillet på at drøfte med Gladsaxe Ny Teater, hvorledes teatrets virksomhed kan fortsættes i 2009. Hvis der kan tilvejebringes midler fra anden side, er Byrådet indstillet på at forhøje tilskuddet med op til 2 mio. kr. i 2009.
11.	Det skal undersøges om puljerne til bygningsvedligehold kan reduceres, evt. ved at samle fagudvalgenes budgetter til en samlet pulje således at der skabes mulighed for optimale udbud med økonomisk gevinst. Hvis dette ikke er muligt kan planlagte, men ikke hastende vedligeholdelsesopgaver, udskydes til perioden 2012-2014.
12.	For at imødegå mangel på arbejdskraft tilbydes de deltidsansatte, der ønsker en forøgelse af arbejdstiden, mulighed for at arbejde på fuld tid eller på en større ansættelsesbrøk: det er en forudsætning, at de opfylder sagligt begrundede krav til kvalifikationer og fleksibilitet.
13.	I lyset af de fortsat gunstige konjunkturer vurderes om budgettet for aktiveringsområdet og/eller kontanthjælp kan justeres med henblik på at finansiere evt. nye udgifter til integration og til forebyggelse af udstødelse fra arbejdsmarkedet som følge af sygdom.
14.	Niveauet for vedligeholdelse af alle kommunens større veje skal vurderes. Målet er at etablere et vedligeholdelsessystem for vejene, der sikrer, at deres værdi bevares og niveauet for trafiksikkerhed fastholdes. Det skal ligeledes vurderes, hvorvidt en større brug af de såkaldte partneringsaftaler, hvor et privat firma overtager ansvaret for bestemte vejstrækninger, kan være hensigtsmæssig.
15.	Den endelige tilrettelæggelse af uddannelse for unge med særlige behov afventer den endelige aftale mellem regeringen og KL.
16.	Der er indgået aftale mellem regeringen og Dansk Folkeparti om fysisk handicappede personers adgang til vederlagsfri fysioterapi. Aftalen medfører bl.a. en udvidelse af målgruppen. De økonomiske konsekvenser vurderes, når lovgivningen er udmøntet.

Driftsrammerne.

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

Økonomiudvalget:

Kørsel af børn, ældre og handicappede sker i dag i forskelligt regi. Sammentænkning af kommunens samlede kørselsbehov forventes at sikre en effektiviseringsgevinst på 0,5 mio. kr. i 2008 og med 1 mio. kr. i årene herefter. Effektiviseringsgevinsten berører flere udvalgsområder, men placeres i første omgang på Økonomiudvalgets ramme.

Sygefraværet i kommunen er stigende. Der iværksættes tiltag for at reducere dette, så udgifter til vikarer mv. kan reduceres. Samtidig undersøges det, om vi kan målrette arbejdsprocesserne, så der ikke foretages handlinger, som ikke skaber værdi for borgerne. Besparelserne indbudgetteres med virkning fra 2009.

3-partsaftalerne indeholder en række aktiviteter og tiltag som skal foregå i kommunerne bl.a. voksenløn til SOSU-elever, seniorordninger og lederuddannelse og kompetenceudvikling. Det forventes, at kommunerne får mulighed for at søge om midler fra centrale puljer. Samlet set forventes det, at Gladsaxe Kommune kan få indtægter på 4 mio. kr. pr. år. Indtægterne er foreløbig budgetteret på Økonomiudvalgets ramme, men vil senere blive fordelt til udvalgene.

Trafik- og Teknikudvalget:

Byggesagsgebyrerne øges for at afspejle de reelle udgifter til sagsbehandlingen. Det forventes at indbringe

300.000 kr. årligt fra 2008.

Indtægterne fra taksterne på renovationsområdet stiger fra 2008 med 1 mio. kr. Det skyldes, at udgiften til vedligeholdelse af kuber medtages i grundlaget for takstberegningen, som den retmæssigt bør.

Arbejdet med effektiviseringer i driftsafdelingen fortsætter og forventes at mindske udgifterne med 0,5 mio. kr. fra 2011.

Miljøudvalget:

Der er behov for midlertidig konsulentbistand til forberedelse af, at vand- og spildevandsområdet skal udskilles i et selvstændigt selskab. Hertil er afsat 0,8 mio. kr. i 2008, som takstfinansieres.

En ændring af varmemforsyningsloven medfører at Gladsaxe varmemforsyning skal betale et årligt bidrag til en fælles udliciteringspulje for realisering af energibesparelser i erhvervsvirksomheder. Bidraget på 0,8 mio. kr. årligt i perioden 2008 til 2013 og finansieres over taksterne.

Børne- og Undervisningsudvalget:

Der indføres et gratis måltid mad til børnehavebørnene fra 1. september 2009. I den forbindelse afsættes der ekstra midler til køkkenmedarbejdere og pædagoger.

Det er en forudsætning for tilbuddet om gratis mad, at taksten for vuggestue og børnehavebørn sættes op.

Tidligere undersøgelser har vist, at kommunen tildeler relativt flere timer til undervisning af tosprogede elever end sammenlignelige kommuner. Ved at målrette indsatsen og tilpasse tildelingskriterierne til tosprogsundervisningen forventes udgifterne at falde med 1,4 mio. kr. i 2009, og til et niveau 3,4 mio. kr. under det nuværende fra 2010 og frem.

Fritids- og Idrætsudvalget:

Der afsættes yderligere 0,5 mio. kr. om året til træner tilskud til foreninger og klubber

Tilskuddet til voksenundervisning udnyttes ikke fuldt ud og reduceres derfor med 0,2 mio. kr. Der har ligeledes gennem flere år været et mindreforbrug til tilskud til oplysningsforbund. Budgettet nedjusteres i overensstemmelse hermed med 0,6 mio. kr.

Kulturudvalget:

Der foretages en rammebesparelse på 0,5 mio. kr. på driftsudgifterne. Udvalget udmønter besparelsen.

Social- og Sundhedsudvalget:

Den nye befolkningsprognose viser flere ældre fra 2009 end sidste års prognose. I medfør heraf forhøjes udvalgets ramme med ca. 0,4 mio. kr. i 2009, 1,1 mio. kr. i 2010 og 2,5 mio. kr. i 2011.

Der afsættes 1,55 mio. kr. om året til en række sundhedsfremmende og forebyggende aktiviteter på ældreområdet. En del af midlerne anvendes til et projekt om faldforebyggelse. Den øgede aktivitet finansieres delvist ved, at egenbetalingen for omsorgsaktiviteter øges.

For at forbedre rekrutteringen af kvalificeret personale til ældreplejen afsættes 2,2 mio. kr. om året. Beløbet ønskes anvendt til voksenløn til SOSU-elever mv. Udgiften finansieres delvist af distrikterne, da eleverne i praktikperioden repræsenterer en betydelig arbejdskraftværdi.

For at forbedre sundheden blandt etniske minoriteter afsættes 0,2 mio. kr. i årene 2008 til 2010 til et sundhedsformidlerkorps. Udgifterne finansieres via de eksisterende puljer på sundhedsområdet.

Effektiviseringer på hjælpemiddelområdet og bedre ressourceudnyttelse på dagcentrene forventes at medføre mindre udgifter på 0,25 mio. kr. i 2008 og samlet 1,5 mio. kr. årligt derefter.

Psykiatri- og Handicapudvalget:

Behovet for døgnpladser til voksne med særlige behov har været stigende, og der afsættes derfor 4 mio. kr. om året til købspladser til denne målgruppe.

Udgiftsforøgelsen finansieres delvist ved effektiviseringer, omlægning og øget anvendelse af egne tilbud til

voksne med særlige behov.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget:

Der afsættes 0,1 mio. kr. årligt til afholdelse af Gladsaxe kulturdag, som skal muliggøre et kulturmøde mellem danskere med indvandrers baggrund og andre borgere i Gladsaxe.

Den forbedrede beskæftigelsessituation og forskellige tiltag for at mindske udstødelsen fra arbejdsmarkedet medfører færre udgifter til aktivering svarende til 1,6 mio. kr. årligt.

Anlægsrammerne.

Med udgangspunkt i udvalgenes budgetbidrag og i den anlægs-plan, der blev vedtaget med budget 2007-2010, indeholder Borgmesterens budgetoplæg en række konkrete forslag til nye anlægsaktiviteter, samt videreførelse i 2011 af en række puljer fra den investeringsoversigt, der blev vedtaget i budget 2007-2010.

I det følgende er nye og ændrede aktiviteter, samt finansierings-forslag nævnt:

Økonomiudvalget:

Der var i det endelige skøn over økonomien (budgetbilag 1) forudsat en anlægspulje på 100 mio. kr. i 2011. Denne pulje er udmøntet i Borgmesterens oplæg og nulstilles dermed.

Der afsættes i 2008 1,5 mio. kr. til et nyt indgangsparti på Rådhuset. Arbejdstilsynet har således pålagt kommunen at sikre mod træk og kulde i informationsdisken.

Som led i planerne om en smukkere kommune afsættes 0,5 mio. kr. i 2008 til udarbejdelse af en helhedsplan for Buddinge By.

Til omdannelsen af Bagsværd erhvervsområde til Bagsværd Park afsættes 1,5 mio. kr. i 2008 og 0,3 mio. kr. i 2009.

Trafik- og Teknikudvalget:

Vedligeholdelse af kommunens veje foreslås undersøgt nærmere og videreføres midlertidigt på et lavere niveau i 2011.

De øvrige puljer til anskaffelse af biler og maskiner, trafiksanering, projekt Smukke Gladsaxe videreføres uden ændringer i 2011.

Miljøudvalget:

Der afsættes 1,4 mio. kr. i 2008 og 0,7 mio. kr. årligt i 2009 og 2010 til udskiftning af energimålere og kommunikationsenheder i Gladsaxe fjernvarmeforsyning. Anlægsudgifterne takstfinansieres.

Børne- og Undervisningsudvalget:

Der blev i foråret truffet en principbeslutning om bygning af en helt ny skole med tre spor i Bagsværd-området. Til delvis finansiering heraf etableres en skolefond der tilføres 3 mio. kr. i 2008, 7 mio. kr. i 2009, 9 mio. kr. i 2010 og 11 mio. kr. i 2011. Fonden tilføres derudover midler som følge af salg af aktiver af forskellig art.

Beslutningen om nyt skolebyggeri betyder at Caretaker-puljen kan reduceres med i alt 2,2 mio. kr. i budgetperioden. Det skyldes, at en række planlagte vedligeholdelsesarbejder på Bagsværd og Søndergård skoler ikke længere er nødvendige.

I forbindelse med lukning af Produktionsskolen er der mulighed for at samle alle Ungdomsskolens aktiviteter. Til det formål afsættes 3,8 mio. kr. til renovering af Ungdomsskolens/Produktionsskolens lokaler.

Indførelse af mad til børnehaverbørn medfører etableringsudgifter til produktionskøkkener på i alt 10,8 mio. kr.

Puljen til funktionsændringer på skolerne videreføres med 10. mio. kr. i 2011. I 2008 overføres 1 mio. kr. af puljen til projektet "Omstrukturering af tandplejen".

Puljen til caretaker, IT og renovering af legepladser på skolerne, puljen til caretaker og renovering af ældre

daginstitutioner og puljen til legepladsvedligeholdelse på daginstitutionerne videreføres alle med samme beløb som i de foregående år.

Kulturudvalget:

Der afsættes 0,4 mio. kr. til renovering af halvvægge i Gladsaxe Bio.

Caretaker puljen på kulturområdet og puljen til udskiftning og opgradering af edb-udstyr til bibliotekerne videreføres med samme beløb i 2011 som i de foregående år.

Fritids- og Idrætsudvalget:

Der er en stor efterspørgsel på kunstgræsbaner, da de kan udnyttes bedre hele året end grusbaner. For at imødekomme denne efterspørgsel afsættes i 2008 10,5 mio. kr. til erstatning af eksisterende grusbaner med 2 kunstgræsbaner på Gladsaxe Stadion.

Der afsættes endvidere 0,7 mio. kr. i 2008 til renovering af tartanbanen på Bagsværd Stadion og yderligere 2,85 mio. kr. primært til sikring af tagkonstruktionen i forbindelse med renoveringen af Gladsaxe Skøjtehal.

Social- og Sundhedsudvalget:

Puljen til Caretaker videreføres i 2011 på 2010 niveau. Det gælder også puljerne til myndighedskrav og funktionsændringer samt it-omsorgssystem.

Psykiatri- og Handicapudvalget:

Puljerne til bygningsvedligehold og funktionsændringer videreføres på samme niveau som i de foregående år.

Pris- og lønregulering

Pris- og lønfremskrivningen er ændret i forhold til budgetcirkulæret. Det betyder, at lønsummen nu er fremskrevet med 3,53 pct. Heraf er 1,7 pct. afsat i puljer til lokal løndannelse og særlige overenskomstmæssige krav. Disse puljer vil senere blive fordelt ud på udvalgsområderne. Samlet set er driftsbudgettet fremskrevet med 3,17 pct. fra 2007-niveau til 2008-niveau. Anlægsbudgettet er fremskrevet med 2,7 pct. Den nye pris- og lønfremskrivningen beskrives nærmere i budgetbilag 3.

Renter, finansforskydninger og lån

Ændringerne i tidsplanen for ombygning af plejeboligerne medfører både tilpasninger i afviklingen af byggelån og ændringer i den endelige lånoptagelse.

Derudover er der ingen ændringer i forudsætningerne om lånoptagelse. Det betyder, at der er forudsat optaget lån for 20 mio. kr. i 2008, 15 mio. kr. i 2009 og 15 mio. kr. i 2010.

Aftalen mellem regeringen og KL indebærer som tidligere en lånepulje på 800 mio. kr. til om- og nybyggeri på folkeskoleområdet. Men som noget nyt er lånemuligheden fortrinsvis for kommuner, der ikke får frigivet deponeret likviditet. Derfor kan Gladsaxe Kommune sandsynligvis kun komme i betragtning, hvis puljen ikke bliver brugt til de kommuner, den primært er rettet mod. Hvis det er tilfældet, vil der være mulighed for at optage lån på maksimalt 21 mio. kr.

Byggelån og pensionisters lån til betaling af ejendomsskatter udgør størstedelen af posten finansforskydninger. Da der er sket tilpasning i byggelåne, og udviklingen viser, at flere og flere pensionister ønsker at låne til betaling af ejendomsskatter, er skønnet for finansforskydninger ændret i overensstemmelse hermed.

Der er foretaget en konkret beregning af renteudgifter i overensstemmelse med den forudsatte låntagning. Renteudgiften vedrørende kommunens gæld til forsynings-virksomhederne er beregnet i overensstemmelse med det forventede forløb af finansiell status i Miljøudvalgets budgetbidrag.

Endelig er der sket en konkret beregning af forrentningen af kommunens kassebeholdning, således at

renteindtægten følger likviditetsforløbet i dette skøn.

Skatter

Kommunerne fik i 2007 overført en del af den indkomstskat, som amterne hidtil opkrævede. For Gladsaxe Kommune betyder det en skatteprocent på 24,0 i 2008, når der forudsættes uændret skatteprocent i forhold til 2007.

Løftet over de kommunale skatter, som blev indført sidste år, er ophævet. Den enkelte kommune har derfor mulighed for at fastsætte skatteprocenten for 2008.

Tabel 3 viser det forventede provenu fra indkomstskat under forudsætning af, at der vælges statsgaranti og at skatteprocenten er uændret 24,0 procent.

Tabel 3. Indkomstskat 2008-2011 sammenlignet med 2006 og 2007

Udgift+/indtægt- I 1.000 kr.	R 2006	B 2007	B 2008	B 2009	B 2010	B 2011
Provenu fra indkomstskat	-1.793.548	-2.177.780	-2.229.751	-2.316.711	-2.404.747	-2.493.722

Kommunerne fik også tilført den amtskommunale grundskyld, hvilket betød at grundskyldspromillen i Gladsaxe Kommune blev fastsat til 23,0 i 2007. Den forudsættes uændret i 2008. Ligeledes blev amternes ret til at opkræve dækningsafgift af offentlige ejendomme overført til kommunerne. Disse forudsætninger giver følgende skøn for indtægter fra grundskyld og dækningsafgifter.

Tabel 4. Ejendomsskatter 2008-2011 sammenlignet med 2006 og 2007

Udgift+/indtægt- I 1.000 kr.	R 2006	B 2007	B 2008	B 2009	B 2010	B 2011
Grundskyld	-154.307	-287.164	-301.907	-322.437	-344.363	-367.780
Dækningsafg. off. ejendomme	-6.359	-9.862	-11.090	-11.843	-12.648	-13.508
Dækningsafg. forr. ejendomme	-49.648	-53.676	-70.763	-75.575	-80.714	-86.203
I alt	-210.314	-350.702	-383.760	-409.855	-437.725	-467.491

Der er skønnet følgende beløb i provenu fra selskabsskatter i budgetperioden.

Tabel 5. Selskabsskatter 2008-2011 sammenlignet med 2006 og 2007

Udgift+/indtægt- I 1.000 kr.	R 2006	B 2007	B 2008	B 2009	B 2010	B 2011
Selskaber hjemmehørende i kommunen	-401.173	-367.950	-346.624	-366.903	-373.507	-318.495
Afregning til andre kommuner	199.627	182.442	186.945	200.095	203.697	152.291
Afregning fra andre kommuner	-5.462	-6.473	-8.030	-7.505	-7.640	-7.777
I alt	-207.008	-191.981	-167.709	-174.313	-177.450	-173.981

Selskabsskatteprovenuet ligger væsentligt under det forventede i budget 2007 – i 2008 næsten 40 mio. kr. lavere. Det skyldes først og fremmest en større negativ efterregulering i provenuet for 2008. I de efterfølgende år skyldes det, at der ikke forventes vækst i selskabsskatterne fra 2008 til 2009, og at der i årene herefter til 2011 kun forventes en svag vækst på 1,8 pct. om året.

Udligning af selskabsskat er beskrevet i det følgende afsnit om tilskud og udligning.

Tilskud og udligning

Det nye tilskuds- og udligningssystem indebærer en nettoudligning i forhold til kommunens samlede situation i stedet for udligning af henholdsvis beskatningsgrundlag og udgiftsbehov, og at bloktilskuddet som hovedregel

bliver fordelt efter indbyggertal.

Det indebærer også en udligning af selskabsskat. For at enkelte kommuner ikke skal få meget store tab, er der indført en særlig nedslagsordning. Den betyder, at den del af selskabsskatten, der ligger udover 1 pct. af beskatningsgrundlaget, bliver holdt udenfor udligningen. Når der tages højde for nedslagsbeløbet skal Gladsaxe Kommune betale 19,8 mio. kr. til udligningsordningen i 2008.

Endelig er nogle særordninger bortfaldet. Det drejer sig blandt andet om tilskud vedrørende grundtakstområdet.

Tilskuds- og udligningsbeløbene i 2008 tager udgangspunkt i udmeldingen fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet 1. juli 2007, baseret på det statsgaran-terede udskrivningsgrundlag. Beløbene i 2009-2011 bygger på KL's skøn for udviklingen i udskrivningsgrundlaget og bloktilskudspuljen.

Tabel 6. Tilskud og udligning 2008-2011 sammenlignet med 2006 og 2007

Tilsva+/-tilskud- I 1.000 kr.	R 2006	B 2007	B 2008	B 2009	B 2010	B 2011
Udligningsordninger	144.480	-192.879	-241.152	-280.287	-314.756	-288.236
Udligning af selskabsskat	0	23.916	19.752	27.469	28.589	29.997
Bloktilskud	-497.552	-199.320	-196.128	-199.333	-187.550	-216.277
Grundbidrag	0	67.812	70.020	70.020	70.020	70.020
Udviklingsbidrag	0	6.768	6.984	6.984	6.984	6.984
Andre tilskud	5.352	-13.953	-9.864	-16.770	-17.368	-18.028
Tilskud, grundtakstområdet	-94.835	0	0	0	0	0
Korrektion vedr. skattereform	2.052	0	0	0	0	0
I alt	-440.503	-307.656	-350.388	-391.917	-414.081	-415.540

Udover den aktivitetsbestemte medfinansiering af regionens sundhedsudgifter skal kommunerne betale det såkaldte grundbidrag og udviklingsbidrag. Bidragene fastsættes ved forhandling mellem kommunerne og regionen med udgangspunkt i et udspil fra regionen. Kommunerne er enige i KL's anbefaling om at afvise eventuelle forslag fra regionen om en stigning i bidragene i 2008 og 2009, der ligger ud over den almindelige pris- og lønudvikling. På den baggrund er grundbidraget i 2008 beregnet ud fra det prisfremskrevne beløb på 1.133 kr. pr. indbygger, svarende til 70 mio. kr. for Gladsaxe Kommune. Det samme gælder udviklingsbidraget, der er beregnet ud fra det prisfremskrevne beløb på 113 kr. pr. indbygger. Udgiften bliver i alt 7 mio. kr. for Gladsaxe Kommune.

Takster

Der er forudsat følgende takster i 2008 sammenlignet med 2007:

	2008	2007
Daginstitutioner		
0-2 årige kr./mdr.	2.655	2.175
3-5 årige kr./mdr.	1.630	1.575
SFO kr./mdr	1.205	1.165
Fritidsklub kr./mdr.	360	350

Ungdomsklub kr./mdr.	100	95
Forsyningsvirksomheder (excl. moms):		
Renovation kr./år	1.948	1.920
Spildevand pr. m3	20,60	19,00
Vandforsyning pr. m3*	20,80	19,50
Fjernvarme pr. GJ	97,31	94,13

* Inkl. grønne afgifter

4 medlemmer af Økonomiudvalget (Karin Søjberg Holst, Erling Schrøder, Trine Græse og John Brown Brabant Althoff-Andersen) indstiller budget 2008-2011 til 1. behandling.

5 medlemmer af Økonomiudvalget (Cheri-Mae Williamson, Susanne Palsig, Lars Abel, Ebbe Skovsgaard og Emilce Nielsen) undlod at stemme.

ØU 21.08.2007, sag nr. 307

Overgår til 2. behandling.