

REFERAT Økonomiudvalget - 2018-2021 d. 19-05-2020

Mødedato Tirsdag d. 19. maj 2020 kl. 08:00

Mødested Virtuelt møde via Teams

Indholdsfortegnelse

Årsrapport 2019, 2. behandling.....	3
Hjemfald på ejendomme 2019, bevilling og anlægsregnskab.....	8
Fremrykning af vedligeholdelses- og anlægsarbejder.....	9
Vedligeholdelse af kørebaner 2019, anlægsregnskab.....	13
Etablering af socialt ansvarligt virksomhedsnetværk.....	15
Bibliotek i Høje Gladsaxe, transformation og forslag om nyt lejemål, forhandlingsmandat, tillægsbeholdning.....	18
Budgetopfølgning for 1. kvartal 2020, Hele kommunen.....	23
Budgetopfølgning efter 1. kvartal 2020, Økonomiudvalgets område.....	29
Likviditetsopgørelse 31.03.2020.....	33
Orientering om udligningsreformen.....	34
Forslag fra Lars Abel om yderligere informationer om det økonomiske råderum.....	35
Mundtlige meddelelser.....	36
Lukket: Mundtlige meddelelser.....	37
Godkendelse.....	38

Punkt 1: Årsrapport 2019, 2. behandling

20-1-00.01.00-K07

Beslutning

Anbefales.

Kommende behandlingsforløb

Byrådet 27.05.2020

Sagsfremstilling

Årsrapporten for Gladsaxe Kommune 2019 er nu behandlet af revisionen. I årsrapporten redegøres der for kommunens økonomiske resultater og faglige indsatser i 2019, herunder følges der også op på målsætningerne i Gladsaxestrategien. Revisionen har afgivet dens beretning uden revisionsbemærkninger. I det følgende gives en kortfattet beskrivelse af årets økonomiske resultater og revisionens beretning.

Økonomiske resultater

Det økonomiske resultat for 2019 viser, at Gladsaxe Kommune har en robust økonomi og fortsat er en stærk velfærdskommune. I lyset af den høje realiserede strukturelle balance, overholdelse af servicerammen, en lang række anlægsinvesteringer samt en bred vifte af initiativer for borgere og virksomheder, er årets resultat meget tilfredsstillende.

Regnskabet viser en strukturel balance på 489,5 mio. kr. Den strukturelle balance ligger dermed forsat højere end målet på 250 mio. kr. og højere end oprindeligt budgetteret. Årets samlede resultat er et overskud på 144,3 mio. kr. Overskuddet skyldes fortrinsvist færre udgifter til service og forsørgelse samt indtægter fra salg af HMN GasNet P/S. Det samlede regnskab fremgår af regnskabsopgørelsen nedenfor:

1.000 kroner	Vedtaget budget 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019
I. Det skattefinansierede område			
Skatter	4.158.642	4.158.642	4.138.681
Tilskud og udligning	585.476	585.476	597.777
Indtægter i alt	4.744.118	4.744.118	4.736.548
Driftsudgifter (netto)	4.404.647	4.568.105	4.287.281
Driftsresultat	339.471	176.013	449.177
Anlægsindtægter	2.619	21.029	9.367
Anlægsudgifter	315.134	732.387	317.817
Anlægsresultat	-312.515	-711.358	-308.450
Drifts- og anlægsresultat	26.956	-535.345	140.727
Renteindtægter	24.748	24.748	63.129

Renteudgifter	15.558	15.558	22.842
Resultat af det skattefinansierede område	36.146	-526.155	181.014

II. Forsyningsområdet

Driftsresultat	17.333	16.991	23.927
Anlægsresultat	-21.913	-88.305	-60.677
Resultat af forsyningsområdet	-4.580	-71.314	-36.750

Resultat i alt	31.566	-597.469	144.264
----------------	--------	----------	---------

Strukturel balance, (driftsresultat på det

skattefinansierede område inkl. renter)	348.661	185.203	489.464
---	---------	---------	---------

Serviceudgifter	3.352.063	3.511.218	3.304.588
-----------------	-----------	-----------	-----------

Kommunen har afholdt udgifter for 3.304,6 mio. kr. ud af en samlet serviceramme på 3.352,1 mio. kr. Dermed er udgifterne holdt inden for rammen til trods for, at der også har været områder med merforbrug. Det drejer sig blandt andet om det specialiserede voksenområde, hvor støttebehovet er steget markant i forhold til tidligere.

Der har i de senere år været stort fokus på at sikre fremdrift i de besluttede anlægsprojekter. De samlede udgifter til anlæg (skattefinansierede område og forsyning) udgør i alt 369,1 mio. kr. og er brugt på en lang række projekter. Arbejdet omfatter blandt andet ombygningen af botilbuddene på Kellersvej og udbygningen af fjernvarmenettet. Herudover står Børnehuset Regnskoven og Ungecentralen nu færdigt, mens Gladsaxe Skole er renoveret for skimmelsvamp og den gamle ungdomsskole ombygget til at huse den forberedende grunduddannelse, FGU. Endelig er der brugt penge på løbende vedligeholdelse og forbedringer af kommunens bygninger og veje.

Det samlede resultat for 2019 på det skattefinansierede område viser et overskud på 181 mio. kr.

Den gennemsnitlige likviditet

Kommunens gennemsnitlige likviditet i 2019 er på 1.361 mio. kr., og ligger dermed væsentligt over målet på 250 mio. kr. Den høje likviditet skyldes bevidst opsparing fra tidligere år til en række store anlægsprojekter de kommende år, herunder udvidelse af kapaciteten på dagtilbudsområdet, etablering af gode læringsmiljøer i kommunens folkeskoler, opførelse af en ny skøjtehal og etablering af et Sundhedshus på Fremtidsvej.

Årets afskrivninger (finansielle)

I 2019 er der fortaget afskrivninger på 1,1 mio. kr. Afskrivningerne er sket på baggrund af gældende lovgivning, domstolsafgørelser eller afgørelse fra restanceinddrivelsesmyndigheden (Gældsstyrelsen) m.m. Herudover er der

afskrevet 389,3 tusinde kroner vedrørende tilbagebetaling af forsørgelsesydelse. Dette skyldes at kravet er forældet og dermed bortfalder.

Omkostningsregnskabet

Det er frivilligt at udarbejde et omkostningsbaseret driftsregnskab, herunder pengestrømsanalyse og anlægsoversigt. For at opretholde fuldstændigheden i regnskabet har Gladsaxe Kommune valgt at aflægge det samlede omkostningsbaserede regnskab inklusive de frivillige oversigter. Det omkostningsbaserede regnskab præsenteres i årsrapportens regnskabsdel. Resultatet i det omkostningsbaserede regnskab er et overskud på 283,6 mio. kr., hvilket er 139,4 mio. kr. mere end det udgiftsbaserede regnskab. Det omkostningsbaserede regnskab viser i højere grad, hvorvidt kommunen økonomisk set har konsolideret sig i løbet af året. Udgiftsregnskabet anvendes primært til at vurdere, om de givne bevillinger er blevet overholdt i det pågældende år.

Opfølgning på Gladsaxe-strategi og faglige indsatser

Ud over selve regnskabsaflæggelsen, bliver der i årsrapporten også fulgt op på faglige indsatser, som er igangsat som opfølgning på budgetaftalen for 2019, ligesom der gives en status på indikatorerne i Gladsaxe-strategien. Hermed giver årsrapporten et samlet overblik oversammenhængen mellem mål, indsatser og økonomiske og faglige resultater for 2019. Økonomiudvalget har behandlet opfølgningen på Gladsaxe-strategien i en særskilt sagsfremstilling den 05.05.2020, punkt 9.

Revisionens beretning 2019

Revisionen har afgivet sin revisionsberetning for 2019. Helt overordnet er der ingen revisionsbemærkninger, 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. 3 vedrørende årsregnskabet er vedlagt som bilag 4, og bilag 2 og 3 til revisionsberetning nr. 3 er vedlagt som bilag 5.

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. Det er endvidere revisionens opfattelse, at der anvendes gode og relevante styringsredskaber og it-værktøjer til den økonomiske styring af områderne.

Der er en anbefaling om at sikre, at anlægsregnskaber over 5 mio. kr. behandles politisk senest 2 måneder efter projektets afslutning. Forvaltningen tager revisionens anbefaling til efterretning.

IT-sikkerhed (afsnit 4.2)

Revisionen af IT-sikkerhed har til formål at identificere og vurdere kommunens it-kontroller, der påvirker den finansielle rapporteringsproces og årsregnskabet. Samlet vurderes det, at de generelle it-kontroller hos Gladsaxe Kommune er på et tilfredsstillende niveau, vurderet ud fra følgende skala: Ikke-tilfredsstillende, acceptabel, tilfredsstillende og meget tilfredsstillende. Vurderingen er på samme niveau som i 2018.

Revisionen bemærker, at Gladsaxe Kommune, som følge af kommunens afhængighed af et robust it-kontrolmiljø, har været igennem en proces, der gennem en højere standard på både sikkerheds- og persondatabeskyttelsesområdet skal skabe øget sikkerhed og tryghed i behandlingen af data.

Områder med statsrefusion (afsnit 4.7)

Der er særlige krav til revisionen af områder med statsrefusion samt for rapportering til ressortministerierne herom. Både på beskæftigelsesområdet og på de specialiserede socialområder vurderer revisionen, at sagsbehandlingen og den daglige

administration som helhed forvaltes på en hensigtsmæssig og betryggende måde. Det vurderes endvidere, at kommunen som helhed lever op til lovgivningens og ministeriernes bestemmelser og vejledninger.

Juridisk-kritisk revision (afsnit 4.11)

Juridisk-kritisk revision har til formål at efterprøve kommunens overholdelse af love og regler. Generelt har gennemgangen ikke givet anledning til bemærkninger, og bevillinger er vurderet overholdt. Det er dog revisionens vurdering, at Gladsaxe Kommune skal opkræve garantiprovision for alle de forsyningsselskaber, hvor kommunen hæfter for lån, blandt andet Vestforbrændingen I/S. Forvaltningen tager revisionens kommentarer til efterretning, og vil gå i dialog med de øvrige ejerkommuner omkring dette forhold.

Forvaltningsrevision (afsnit 4.12)

Forvaltningsrevision har til formål at afdække, hvorvidt kommunen udviser tilstrækkelig økonomisk hensyntagen. Revisionen har udført forvaltningsrevision på området vedr. hjælpemidler, herunder også støtte til hjælpemiddelbiler efter servicelovens § 114, samt forretningsgangene vedrørende styring af tilgodehavender og restancer.

I forhold til hjælpemiddelområdet vurderer revisionen, at udgifterne forekommer forholdsvis høje ved sammenligning med de af kommunen udpegede sammenligningskommuner (Lyngby-Taarbæk og Frederiksberg). Revisionen anbefaler, at muligheden for at få en fast timepris ved ombygning af hjælpemidler samt muligheden for at indhente alternative tilbud undersøges nærmere.

Ud fra den faglige gennemgang af området er det revisionens vurdering, at sagsbehandlingen i afdelingen foregår lovmedholdeligt og efter gældende forskrifter. Revisionen anbefaler dog at gøre stillingtagen til afdragsfriheden mere eksplicit i journalen, og at der ud over den mundtlige vejledning til borgeren, oplyses i bevillingsskrivelsen om konsekvensen af indfrielse af den afdragspligtige del af lånet, ligesom det kan fremgå eksplicit af sagen, hvorfor de andre transportmuligheder, der tages stilling til, herunder fx el-scooter, ikke er aktuelle.

Forvaltningen følger op på anbefalingerne i forvaltningsrevisionen. Der redegøres nærmere for dette i forbindelse med afrapporteringen af beslutningsnote 4 i budget 2020, der netop vedrører hjælpemiddelområdet. Beslutningsnote 4 afrapporteres til Psykiatri- og Handicapudvalget 03.06.2020.

Det er revisionens opfattelse, at forretningsgangene for administrationen af debitorer og restancer er betryggende og hensigtsmæssige. Dog anbefaler revisionen, at der indføres en løbende kontrol med afskrivning på restancer. Gladsaxe Kommune har afskrevet for ca. 1,5 mio. kr. i 2019. Det kan være afskrivninger på baggrund af gældende lovgivning, domstolsafgørelser eller afgørelse fra restanceinddrivelsesmyndigheden (Gældsstyrelsen), men også afskrivninger foretaget på kommunens eget skøn vedrørende dødsboer, øreafrundinger og mindre differencer. Forvaltningen tager anbefalingen til efterretning og vil sikre en løbende kontrol af de afskrevne beløb fremadrettet.

Center for Økonomi indstiller,

1. at Årsrapport 2019 og Årsrapport bilagssamling 2019 godkendes,
2. at de forelagte anlægsregnskaber vedr. 2019 godkendes, og
3. at revisionsberetning nr. 3 tages til efterretning.

Relateret behandling

Økonomiudvalget 05.05.2020, punkt 9

Byrådet 29.04.2020, punkt 3

Økonomiudvalget 21.04.2020, punkt 1

Bilag

Bilag 1: Årsrapport 2019

Bilag 2: Bilagsamling 2019.pdf

Bilag 3. Administrativt aflagte regnskaber 2019

Bilag 4: Gladsaxe Kommune - Revisionsberetning 2019-underskrevet

Bilag 5: Gladsaxe Kommune - Bilag 2 - 3 (2019)-endelig

Punkt 2: Hjemfald på ejendomme 2019, bevilling og anlægsregnskab

19-1-00.01.00-Ø00

Adresse

Muldvad 35, 2800 Kongens Lyngby

Beslutning

Anbefales.

Kommende behandlingsforløb

Byrådet 27.05.2020

Sagsfremstilling

Der er i 2019 indfriet hjemfald for ejendommen Muldvad 35, samt udbetalt Københavns Kommunes andel på 30%.

I hele kroner	Udgifter	Indtægter	Netto
Bevilling	641.240	2.137.467	-1.496.227
Rådighedsbeløb	641.240	2.137.467	-1.496.227
Forbrug	641.240	2.137.467	-1.496.227
Restrådighedsbeløb	-	-	-

Byrådssekretariatet indstiller,

1. at der gives bevilling og rådighedsbeløb til indtægter på 2.137.467 kr. for indfrielse af hjemfald vedrørende Muldvad 35, og til udgifter på 641.240 kr. dækkende Københavns Kommunes andel,
2. at anlægsregnskabet godkendes, og
3. at provenuet tilfalder puljen til strategiske investeringer i kernevelfærd.

Punkt 3: Fremrykning af vedligeholdelses- og anlægsarbejder

20-8-05.01.02-P05

Beslutning

Anbefales.

Kommende behandlingsforløb

Byrådet 27.05.2020

Sagsfremstilling

På baggrund af den nuværende situation, hvor coronakrisen udfordrer den danske økonomi, og hvor anlægsloftet er ophævet, har By- og Miljøforvaltningen vurderet mulighederne for at fremrykke opgaver, som kan medvirke til at holde gang i det private erhvervsliv.

Mange anlægsopgaver er allerede påregnet til udførelse i 2020. Da disse arbejder også forudsætter en del opgaver for myndigheden, er der grænser for, hvad og hvor meget der yderligere kan igangsættes på nuværende tidspunkt. Nedenfor redegør forvaltningen for de igangværende opgaver og mulighed for fremrykning.

Slidlagsarbejder m.v.

Udlægning af slidlag på veje og cykelstier er blevet fremrykkes således, at arbejderne er igangsat den 14.04.2020. Efter aftale starter Pankas, som har vundet udbud, med tre asfalthold: Et på cykelstier, et på mindre veje og et på større veje. Arbejderne er fremrykket i forhold til senere på året efter ønske fra Pankas.

Der bliver udlagt nyt slidlagsarbejder på 14 veje i april måned.

Der bliver udført følgende større slidlagsarbejder på cykelstier, herunder:

- Kildebakkegårds Alle i hele vejens længde. Cykelstier i begge sider af vejen, affræsning og udlægning af nyt slidlag (er afsluttet).
- Søborg Hovedgade fra rundkørslen til Runebergs Allé. Cykelstier i begge sider af vejen, affræsning og udlægning af nyt slidlag.
- Kagsåstien fra Kagsåvej til Sti 2 (Stien langs Hillerød Motorvejen). Udlægning af nyt slidlag.
- Sti 2, tre strækninger (Stien langs Hillerød Motorvejen). udlægning af nyt slidlag.

I alt udlægges nyt slidlag på ca. 11 km. cykelsti mod oprindeligt planlagt 8 km. i 2020.

Brolæggerteamet, der har vundet udbud, og som udfører mindre vedligeholdelsesarbejder forud for pålægning af nyt slidlag, har mandet op med et ekstra team.

Der er desuden indgået aftale med LKF om fremrykning af genmarkering (Afmærkning på kørebaner). Arbejderne er påbegyndt i uge 13.

Tømning af vejbrønde er blevet fremrykket med ca. tre måneder, opgaven er ved at være afsluttet.

Der er indtil videre ikke tale om fremrykning af midler fra 2021. De ekstra arbejder finansieres af overførte midler fra tidligere, herunder af uforbrugte midler på vintertjenesten.

Anlæg af cykelstier

Der er allerede planlagt flere cykelstiprojekter til udførelse i 2020:

- Cykelstier på Tobaksvejen udføres henover sommeren og færdiggøres i september.
- Cykelsti fra Søborg Møbel til Vandledningsstien udføres i sensommeren og efteråret.
- Cykelsti på Lauretsvej (fælles projekt med Novo Nordisk og Novozymes) er fremrykket fra sommer/sensommer efter aftale med virksomhederne og igangsat 01.04.2020
- Cykelstier på Grønnemose Alle projekteres henover sommer og efterår, men anlæg afventer et større gravearbejde på vejen.

Forbedring af stoppesteder m.v.

Der udføres med mellemrum mindre fremkommelighedsprojekter for busserne og forbedringer ved stoppesteder. Tiltagene finansieres af kontoen til kollektiv transport. Der har ikke været påregnet tiltag i 2020, men By- og Miljøforvaltningen foreslår, at der afsættes 500.000 kr. til diverse fremkommelighedstiltag for den kollektive transport til udførelse i 2020, herunder;

- Indkøb og opsætning af digitale busstandere, der viser bussernes afgangstider ved stoppestedet
- Opsætning af nye læskærme og bænke
- Opsætning af cykelparkering
- Mindre belægningsarbejder

Forvaltningen har endnu ikke en konkret plan for, hvilke arbejder der bør prioriteres, men det er vurderingen, at busstoppestederne på Vandtårnsvej trænger til en opgradering efter Nyt Bynet. Prioritering af nye digitale busstandere

foreslår forvaltningen tager udgangspunkt i, hvor mange der benytter de enkelte stoppesteder, så investeringen kan komme så mange passagerer til gavn som muligt.

Trafiksikkerhedsplan

Forvaltningen arbejder med et oplæg til beslutning på det kommende udvalgsmøde om udarbejdelse af en trafiksikkerhedsplan i 2020, der kan sætte retning og prioritering i trafiksikkerhedsarbejdet og danne ramme om det fremtidige arbejde med at forbedre sikkerheden og trygheden på vejene. Det har tidligere været forvaltningens plan, at et sådant arbejde kunne sættes i gang i 2021.

Støjbekæmpelse

Byrådet afsatte med budget 2019-2022 1,6 mio. kr. over fire år med henblik på, at de borgere, som er hårdest ramt af støj, kan søge om tilskud til at dæmpe støjen i deres boliger. Der har været to ansøgningsrunder i 2019 og en ny runde i 2020 er undervejs. Allerede ved de første runder har flere borgere søgt om tilskud, end der kunne rummes inden for rammen. Forvaltningen foreslår, at den afsatte pulje i 2021 på 400.000 kr. fremrykkes med henblik på uddeling af ekstra mange tilskud i 2020. Den samlede ramme i 2020 bliver således på 800.000 kr.

Renovering af Søborg Hovedgade

Efter planen skulle der i foråret have været gennemført borgerinddragelse forud for udbud og projektering. Projektet er forsinket grundet udskydelse af borgerinddragelsen, som skulle have fundet sted på Bilfri Søndag 17.05.2020. Forvaltningen arbejder på et nyt forslag til proces og tidsplan for inddragelsen.

Profillegeplads og plads ved Ilbjerg Alle

Projektet er forsinket grundet udskydelse af borgerinddragelsen, men den fjernelse af vejlukning og etablering af midlertidig ny vejlukning, som var påregnet projekteret og udført i efteråret, er nu igangsat.

Grønne anlægsprojekter byrum, pladser m.v.

Forvaltningen har en række anlægsarbejder planlagt i 2020, som skal understøtte et levende, grønt Gladsaxe. Nedenfor gives en kort status:

- Forberedelse til træplantning på Buddinge og Bagsværd Hovedgader er sat i gang med henblik på plantning til efteråret – det er ikke muligt at fremrykke projektet.
- Projekt med træplantning på Byens Arena, jf. Trafik- og Teknikudvalget 04.05.2020, punkt 5, afventer borgerinddragelse.
- Basistiltag med henblik på at åbne for offentlig adgang på Buddinge Batteri efter nedrivning af bygningerne afventer borgerinddragelse.
- Arbejdet med hestefolde fortsætter som planlagt.
- Der er i budgettet midler til renovering af legeplads på Poppelkrogen. Forvaltningen overvejer pt. en form for en digital borgerinvolvering i maj måned, før renoveringen igangsættes.
- Forvaltningen forventer at kunne fremlægge en dagsorden for udvalget på mødet 28.05.2020 om legeplads i Aldershvile.
- Grøn forskønnelse fortsætter som planlagt med flere blomsterkummer og grønne vejkhjørner blandt andet i Mørkhøj og på andre lokationer.
- Driftsafdelingen har opprioriteret og fremrykket arbejdet med at bekæmpe invasive arter i naturområderne.

Trafik- og Teknikudvalget behandlede sagen 04.05.2020, punkt 2.

Udvalget tog orienteringen til efterretning og tiltrådte, at der afsættes 500.000 kr. fra kontoen til kollektiv transport til forbedringstiltag for den kollektive transport til udførelse i 2020.

Trafik- og Teknikudvalget indstiller,

1. at der gives en tillægsbevilling til støjpuljen i 2020 på 400.000 kr. finansieret via en fremrykning af et tilsvarende beløb fra puljen i 2021.

Relateret behandling

Trafik- og Teknikudvalget 04.05.2020, punkt 2

Punkt 4: Vedligeholdelse af kørebaner 2019, anlægsregnskab

20-2-05.01.08

Beslutning

Anbefales.

Kommende behandlingsforløb

Byrådet 27.05.2020

Sagsfremstilling

Der foreligger nu regnskab for følgende anlægsprojekt:

Ved budgetvedtagelsen for 2019 tiltrådte Byrådet 10.10.2018, punkt 3, anlægsbevilling på 19.244.000 kr. til Vedligeholdelse, Kørebaner 2019.

Arbejdet har omfattet udgifter for slidlagsarbejder på veje og stier, og private fællesveje. Fortøvsarbejder, konsulentudgifter, samt indkøb af materialer.

Herudover er der i alt indtægter på 378.846 kr. for udførelse af overkørsler, slidlagsarbejder på private fællesveje samt slidlagsarbejde for Gladsaxe Fjernvarme og Novafos.

Da der er ændret praksis i forbindelse med opkrævninger af indtægter, er det kun indtægten på 134.500 for udført arbejde for Novafos, der figurerer som en indtægt.

De udførte arbejder fremgår af bilag 1.

	Udgifter	Indtægter
Anlægsbevilling	19.244.000	
Rådighedsbeløb	19.244.000	
Forbrug	19.339.850	-134.500
Rest anlægsbevilling	-95.850	134.500
Rest rådighedsbeløb	-95.850	134.500
Mindreforbrug	38.650	

Mindreforbrug på 38.650 kr. er søgt overført via videreførselssag til anlæg Vedligehold, kørebaner 2020.

Trafik- og Teknikudvalget indstiller,

1. at der søges tillæg til anlægsbevilling og rådighedsbeløb til indtægt på 134.500 kr., og

2. at anlægsregnskab godkendes.

Relateret behandling

Byrådet 10.10.2018, Punkt 3

Trafik- og Teknikudvalget 04.05.2020, punkt 1

Bilag

Bilag 1: Anlægsregnskab 222941 01 19 Vedligeholdelse, kørebaner 2019

Punkt 5: Etablering af socialt ansvarligt virksomhedsnetværk

20-2-15.20.00-G01

Beslutning

Oversendes til Byrådet.

Kommende behandlingsforløb

Byrådet 27.05.2020

Sagsfremstilling

På baggrund af Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets drøftelse af sagen ”Socialt ansvarligt virksomhedsnetværk” på udvalgsrådet 03.03.2020 forelægges en ny sag om virksomhedsnetværket. Den tidligere sag er vedlagt som Bilag 1.

En ny måde at samarbejde med virksomhederne på

I en tid, hvor op mod 70 % af de ledige i Gladsaxe Kommune har udfordringer ud over ledighed (kilde: Jobindsats.dk), ser Social- og Sundhedsforvaltningen et behov for at tænke i nye løsninger, når det handler om at få de udsatte ledige i arbejde, og her spiller virksomhederne en afgørende rolle. Med etableringen af et socialt ansvarligt virksomhedsnetværk ønsker Social- og Sundhedsforvaltningen at afprøve en ny måde at samarbejde med virksomhederne om udsatte ledige på. Der findes allerede virksomhedsnetværk i kommunen, men det socialt ansvarlige virksomhedsnetværk skal noget andet og noget nyt.

Netværk, der skaber konkrete jobåbninger

For det første skal netværket have social ansvarlighed som gennemgående omdrejningspunkt, og netværkets kerneopgave skal være at hjælpe udsatte ledige ind på arbejdsmarkedet. Det skal således fremme den forståelse, at socialt ansvar skaber balance mellem menneskelig og finansiell værdi i virksomhederne og dermed i samfundet.

Social- og Sundhedsforvaltningen har været i dialog med flere kommuner, der har etableret lignende netværk – også kaldet ”task forces” – i samarbejde med Code of Care. De fleste af disse kommuner har haft gode erfaringer med samarbejdet og er lykkedes med at skabe mange jobåbninger gennem arbejdet med netværkene.

De ti kommuner, der i dag samarbejder med Code of Care og lokale virksomheder om at få flere udsatte i arbejde, har tilsammen skabt 874 konkrete jobs til udsatte på kanten af arbejdsmarkedet. Forvaltningen har dog også været i dialog med en enkelt kommune, som ikke har fået det ud af samarbejdet, som de havde ønsket. I det videre arbejde med etablering af netværket vil forvaltningen bygge videre på både kommunernes gode og mindre gode erfaringer.

Netværk, der åbner døren til samarbejde med nye virksomheder

For det andet skal virksomhedsnetværket være mere end et netværk i traditionel forstand. I stedet for at være et forum, hvor virksomhederne ”bare” mødes og snakker, skal netværket være en platform for handling, hvor virksomhederne mødes for at iværksætte konkrete initiativer og aktiviteter.

Selvom Social- og Sundhedsforvaltningen allerede har et godt samarbejde med en lang række virksomheder i kommunen, ser forvaltningen et stort potentiale i at nå ud til endnu flere lokale virksomheder, end det er tilfældet i dag. Der er nemlig fortsat mange virksomheder i kommunen, som forvaltningen endnu ikke samarbejder med. I løbet af 2019 samarbejdede Gladsaxe Jobcenter og Ungeenheden med i alt 18 % af de lokale virksomheder (kilde: Jobindsats.dk). Med den nye samarbejdsform, som netværket udgør, kan vi åbne døre til endnu flere.

Andre kommuner, fx Hedensted, er via arbejdet med deres lokale task force lykkedes med at opnå kontakt til og samarbejde med virksomheder, som de ikke tidligere samarbejdede med. Dét skyldes bl.a., at kommunen med virksomhedsnetværket får ambassadører i virksomhederne, der kan hjælpe med at åbne døre til nye virksomheder.

Netværket skal være virksomhedernes – ikke kommunens

Erfaringer fra andre kommuner viser, at det er afgørende for virksomhedernes motivation for at indgå i netværket, at indholdet er konkret og handlingsorienteret, og at ejerskabet ligger hos virksomhederne – det skal være deres netværk og ikke kommunens. Det er dog samtidig erfaringen, at det er vigtigt, at der er mindst én medarbejder fra det kommunale jobcenter tilknyttet netværket. Medarbejderen skal understøtte koordinering og eksekvering af netværkets initiativer og derudover sikre tæt kobling til jobcenterets øvrige medarbejdere, som kan hjælpe med at finde de bedste match til virksomhedernes jobåbninger.

En række af de kommuner, som Social- og Sundhedsforvaltningen har været i dialog med, har desuden gode erfaringer med at involvere borgmesteren i netværkets aktiviteter. I flere kommuner har borgmesteren således været afsender på den invitation til netværket, der er udsendt til lokale virksomheder, ligesom borgmesteren har deltaget i nogle af de events, som netværket har afholdt. Borgmesterens deltagelse sender et klart signal om, at kommunen støtter op om netværket og dets aktiviteter, som kan være motiverende for virksomhederne.

Social- og Sundhedsforvaltningen anbefaler i forlængelse heraf, at borgmesteren bliver formand for netværket. Som formand kan borgmesteren fx være afsender på invitationer til netværket, deltage i arrangementer, som netværket afholder mv. Forvaltningen anbefaler desuden, at netværket derudover primært udgøres af repræsentanter fra lokale virksomheder samt enkelte repræsentanter fra Social- og Sundhedsforvaltningen (en projektkoordinator og Beskæftigelses- og Socialchefen). En sådan sammensætning skal på den ene side forde virksomhedernes motivation for at indgå i netværket, herunder sikre at indholdet bliver handlingsorienteret, og på den anden side understøtte koordinering af netværkets aktiviteter.

Hvis der ønskes yderligere politisk involvering i netværket, kan én mulighed være, at en repræsentant fra Beskæftigelses- og Integrationsudvalget (valgt af udvalget) deltager i netværket. En anden mulighed kan være, at udvalget beslutter at mødes med virksomhedsnetværket fx én gang årligt samt, at udvalget inviteres med til arrangementer afholdt af netværket.

Etablering af netværket tjent hjem, hvis tre går i arbejde

Som nævnt i den oprindelige sag om virksomhedsnetværket (jf. Beskæftigelses- og Integrationsudvalget 03.03.2020, pkt. 1) forventes etablering og drift af netværket det første år at koste 300.000 kr., som kan afholdes inden for den eksisterende ramme.

Hver gang en aktivitetsparat kontanthjælpsmodtager bliver fuldt selvforsørgende, sparer Gladsaxe Kommune 117.286 kr. om året i forsørgelsesudgifter. På samme måde giver en aktivitetsparat kontanthjælpsmodtager, der får arbejde få timer om ugen, en besparelse på 82,16 kr. pr. lønnet arbejdstime. Holdes dette op imod udgifterne til etablering og drift af netværket, betyder det, at tre borgere skal blive fuldt selvforsørgende eller, at 14 borgere skal have fem timers arbejde om ugen i ét år, hvis netværkets første år skal finansiere sig selv.

Som tidligere nævnt har de 10 kommuner, der aktuelt samarbejder med Code of Care om task forces, tilsammen skabt 874 jobs siden de påbegyndte arbejdet – i gennemsnit 87 jobs pr. kommune. Med udgangspunkt i disse kommuners erfaringer vurderer Social- og Sundhedsforvaltningens det realistisk, at netværket kan skabe mindst tre nye jobs om året.

Social- og Sundhedsforvaltningen indstillede,

1. at udvalget godkender forslaget om etablering af et socialt ansvarligt virksomhedsnetværk i samarbejde med en ekstern samarbejdspartner, samt
2. at udvalget godkender forslaget om, at borgmesteren bliver formand for netværket, og at netværket derudover udgøres af repræsentanter fra lokale virksomheder samt enkelte repræsentanter fra Social- og Sundhedsforvaltningen eller alternativt, at udvalget beslutter én af de andre to muligheder for politisk involvering, som beskrevet i sagsfremstillingen.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget behandlede sagen 05.05.2020, punkt 3.

Lene Svendborg og Lise Tønner fremsatte følgende ændringsforslag:

"Vi foreslår, at borgmesteren bliver formand og at udvalgsformanden for BIU gøres til næstformand for netværket. Vi foreslår desuden at hele BIU inviteres til et årligt dialogmøde med netværket og derudover inviteres med til netværkets evt. arrangementer i løbet af året."

Et flertal i Beskæftigelses- og Integrationsudvalget (Michael Dorph Jensen, Martin Skou Heidemann, Henrik Bach Mortensen, Torben Madsen, Lise Tønner og Lene Svendborg) tiltrådte ændringsforslaget.

Kristine Henriksen stemte imod.

Kristine Henriksen begærede sagen i Byrådet.

Relateret behandling

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget 03.03.2020, punkt 3

Bilag

Bilag 1 BIU 31.03.2020 - Etablering af socialt ansvarligt virksomhedsnetværk

Punkt 6: Bibliotek i Høje Gladsaxe, transformation og forslag om nyt lejemål, forhandlingsmandat, tillægsbevilling

20-1-21.00.00-P05

Adresse

Høje Gladsaxe Torv 2, 2860 Søborg

Beslutning

Anbefales.

Kommende behandlingsforløb

Byrådet 27.05.2020

Sagsfremstilling

Resume

Biblioteket i Høje Gladsaxe har, efter at centerkernen er blevet lukket, mistet knap halvdelen sine hidtidige brugere. Bibliotekets rolle som et lokalt mødested, der kan samle borgere fra Høje Gladsaxe og fra de omkringliggende boligområder, er dermed blevet udfordret.

Høje Gladsaxe Bibliotek har mulighed for at flytte til ny placering i ledigt lejemål med adgang fra parkeringspladsen ud mod Gladsaxevej. Lokalerne dækker over 923 m² samt 29 m² kælder og vil kunne rumme bibliotek og bydelshus med kulturelle aktiviteter, mødesteder, faciliteter for foreninger, klubber, selvorganiserede grupper, frivillige m.m. Der er fra udlejer, Helleruphus A/S, et ønske om, at et bydelshus i Høje Gladsaxe skal tilbyde et kulturelt løft af området. Bydelshuset skal være indbydende og tilbyde attraktive, inspirerende og trygge lokaler for husets brugere.

Det nye bydelshus foreslås etableret på baggrund af en større involveringsproces med mulige relevante samarbejdspartnere i Høje Gladsaxe, og øvrige brugere og borgere i det omfang, det kan lade sig gøre med den nuværende Covid-19-situation.

I nærværende sag ønskes mandat til at gennemføre forhandlinger og indgå aftale med udlejer om nyt lejemål for Høje Gladsaxe Bibliotek.

Baggrund

Mange af efterkrigstidens almene boligområder har som Høje Gladsaxe et butikscenter placeret i et hjørne af bebyggelsen. Disse centre har ofte et hængende butiksliv, hvilket betyder, at centerets funktion som et lokalt mødested forsvinder, og at boligområdets isolation forstærkes, da beboere fra andre dele af byen ikke længere har et ærinde i området. Erfaringen fra både udenlandske og danske boligområder er, at man kan genskabe det lokale mødested, blandt andet ved at placere offentlige institutioner i området.

Fra 2012 til 2014 steg det årlige besøgstal på Høje Gladsaxe Bibliotek med over 30.000. Det var kraftigt medvirkende til denne stigning, at Gladsaxe Bibliotekerne i de år satsede massivt på at styrke og redefinere lokalbibliotekerne som lokalt mødested og som central samarbejdspartner for områdets aktører. Ved et bredt udbud af forskellige aktiviteter er der tiltrukket borgere, som ellers ikke ville komme på biblioteket. Biblioteket er en god ramme for mødet mellem mennesker, hvor alle har en grund eller en ret til at komme.

Transformationen fra et traditionelt bibliotekstilbud til et lokalt mødested er dog blevet udfordret, dels på grund af den begrænsede størrelse og fleksibilitet, der er i de nuværende lokaler, og dels på grund af placeringen og lukningen af den indre gang i centeret. Høje Gladsaxe Bibliotek er placeret i det lokale center på 1. sal med nuværende indgang fra centerets bagside ud til Høje Gladsaxe Torv, hvor skole og kirke også ligger. I 2016 blev den indre centergang lukket efter en længere periode med tomme butikslokaler og uhensigtsmæssig adfærd fra nogle af bydelens unge. Herved blev adgangen til biblioteket væsentligt forringet. Samtidig har pladsen ved bibliotekets nuværende indgang ofte fungeret som tilholdssted for personer med en adfærd, der har skabt utryghed for brugere og medarbejdere. Det har samlet set betydet, at Høje Gladsaxe Bibliotek har haft et voldsomt fald i besøgstallet over de seneste fem år på 45 procent.

Gladsaxe Bibliotekerne gennemfører hvert år en brugertilfredshedsundersøgelse, hvor borgerne svarer på spørgsmål om deres oplevelse af biblioteket. I de senere års undersøgelser har der været mange kommentarer fra brugerne omkring

adgangsforhold og utryghed på Høje Gladsaxe Bibliotek.

Fra bibliotek til lokalt mødested

På forsiden af centeret ud mod Gladsaxevej og side om side med det lokale handelsliv, er der pt. et ledigt butiks- eller kontorareal. Arealet er stort nok til at kunne rumme biblioteket og samtidig give plads til nye aktiviteter og faciliteter såsom arrangementsfaciliteter til afholdelse af f.eks. debataftræk, foredrag og børneteater, studiepladser, sofagrupper og it-faciliteter, borgerrettet rådgivning og information, iværksætttermiljø, køkkenfaciliteter, udstillinger, kreative værksteder og mødelokaler, der kan bruges af borgere, foreninger, klubber, selvorganiserede grupper, frivillige mv.

Ved at samle relevante aktører og fællesskaber i et nyt centralt placeret lejemål, kan biblioteket forventeligt forandres til et hus, der favner interessefællesskaber og tilbyder rum til borgerdrevne aktiviteter. Flere borgere fra Høje Gladsaxe og de nære boligområder vil få et naturligt ærinde i 'huset', hvilket vil skabe øget aktivitet omkring 'huset'. Det vil give flere borgere incitament og mod til at deltage i aktiviteter og tilbud fra kommune, boligorganisationer, frivillige og andre lokale aktører, bidrage til tilfældige møder mellem borgerne, modvirke uhensigtsmæssig adfærd i området og dermed positivt påvirke den oplevede og reelle tryghed i området, samt modvirke boligområdets isolation.

Nyt hus skabes med nuværende, kommende og potentielle brugere

For at videreudvikle det lokale bibliotek til et hus, der rummer mere og andet end et bibliotekstilbud, er det afgørende, at huset skabes sammen med de borgere, som skal bruge stedet.

Det foreslås derfor, at der gennemføres en større involveringsproces i det omfang, det er muligt, når der skal tages hensyn til Covid-19-situationen. Involveringsprocessen skal have til formål dels at afsøge potentialer og funktioner for huset, dels tydeliggøre aktiviteter og indhold, og se på, hvordan huset kan åbnes mod resten af kommunen, så det ikke blot bliver et lokalt bydelshus. Processen skal både sikre ejerskab og ikke mindst understøtte, at de tilbud, der tænkes ind i huset, er relevante for de brugere, som det nye hus ønsker at tiltrække.

Yderligere perspektiver

Kommune, beboerdemokrati, boligorganisationer, den nuværende boligsociale helhedsplan og politiet har gennem en årrække samarbejdet om at understøtte en positiv udvikling i Høje Gladsaxe. Der er blandt andet fokus på at gøre fysiske miljøer mere attraktive, styrke byliv, bringe kommunale arealer og institutioner i spil i forhold til løbende at udvikle bydelene.

Der ansøges i 2020 om en ny boligsocial helhedsplan i 2021-2025. Hvis denne får finansiering, vil et lokalefællesskab på én matrikel kunne bidrage til yderligere aktiviteter og til at danne en samlet indgang til information og rådgivning for borgerne. Samtidig vil en fælles lokalisering styrke det netværksskabende arbejde i området, som mange parter er involveret i. Dette forudsætter selvfølgelig opbakning fra de relevante boligorganisationer.

Forvaltningen ønsker derudover at lave en baselinemåling, så udviklingen i brugerprofiler, antallet af brugere, antal aktiviteter, tilfredshed, synlighed mv. kan følges før og efter en eventuel flytning.

Der er også mulighed for på sigt at tænke aktiviteter i Byens Arena sammen med det nye hus, samt at skabe en naturlig byrumsmæssig sammenhæng mellem pladsen foran centeret og Byens Arena.

Seniorklubberne

Målet med det nye lejemål er at skabe et lokalt bydelshus med udsyn, som kan tilbyde nye, åbne og lækre faciliteter, som både kan rumme det nuværende Høje Gladsaxe Bibliotek, Seniorklubberne i Høje Gladsaxe - hvis de ønsker det - og andre mulige aktører i et fælles bredere og inkluderende tilbud. Seniorklubberne i Høje Gladsaxe vil kunne nyde fordele af at flytte ind i lokaler, hvor der er fast bemanning og en daglig drift, som giver tryghed for brugerne i lokalerne. Det skønnes, at det vil blive lettere at rekruttere nye medlemmer, ligesom det kan være inspirerende at sidde sammen med andre netværk og få indsigt i, hvad de laver. Endelig vil en samlokalisering understøtte, at aktiviteter skabes på tværs af bibliotek og frivillige, ligesom nye muligheder for samarbejder, kan opstå.

Seniorklubberne inviteres til en inddragende proces, hvor de enkelte klubber i fase 1 får mulighed for at afklare, om de ønsker at blive en del af det nye hus. I fase 2 inddrages de klubber, som ønsker at flytte med, i det videre arbejde med at udvikle og indrette det nye hus. De øvrige klubber kan fortsætte deres aktiviteter i de nuværende lokaler. Skulle de på et senere tidspunkt ønske at blive en del af det nye hus, vil der fortsat være mulighed for det.

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget indstiller,

1. at forvaltningen får mandat til at forhandle og indgå lejeaftale med Helleruphus A/S om leje af butikslokale på forsiden af Høje Gladsaxe Centret inden for de rammer, der er beskrevet i sagen,
2. at Høje Gladsaxe Bibliotek i en inddragende proces transformeres til et bydelshus for området omkring Høje Gladsaxe, og at der arbejdes med at udvikle en profil for stedet,

3. at der til indretning og design af nyt bibliotek og bydelshus gives tillægsbevilling på 1.800.000 kr. til Kultur-, Fritids- og Idrætsrådets driftsramme i 2020 finansieret af 1.375.000 kr. fra Puljen til Social Balance under Økonomiudvalgets driftsramme samt 425.000 kr. fra mindreforbrug på anlægsregnskab vedrørende Etablering af ungecafé ”Ved Stadion”,
4. at de øgede driftsudgifter til nyt bibliotek og bydelshus finansieres som beskrevet og afhængig af seniorklubbernes ønske om at flytte til det ny bydelshus,
5. at Helleruphus A/S’ udgift til rådgiver vedrørende forundersøgelser finansieres af Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalgets driftsramme, fælles formål, særlig vedligeholdelse, hvis sagen ikke godkendes, og
6. at der gives igangsætningstilladelse efter Økonomiudvalgets behandling.

Relateret behandling

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget 05.05.2020, punkt 1

Økonomiske konsekvenser

Etablering af nyt bibliotek og bydelshus

Under forudsætning af, at nuværende biblioteks- og kontorinventar genbruges, vurderes det at koste 3,0 mio. kr. at flytte og omdanne lokalerne, omfattende indretning og design af bibliotek og bydelshus samt etablering af teknik og IT.

Forvaltningen foreslår, at udgiften finansieres med følgende poster:

Finansiering	Formål	Beløb
1.	Indretning og design	1.375.000 kr.
Pulje til Social Balance (Økonomiudvalget)		
2.	Indretning og design	425.000 kr.
Mindreforbrug, etablering af ungecafé ”Ved Stadion” (Anlægsregnskab)		
I alt		1.800.000 kr.
3.	Teknik og IT	1.200.000 kr.
Gladsaxe Bibliotekernes driftsramme (Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget)		
I alt		3.000.000 kr.

Ad 1) Der er i puljen til Social balance et restbeløb på 1.375.000 kr., der foreslås at indgå til finansiering af indretning og design af bibliotek og bydelshus med henvisning til projektets betydning for en positiv udvikling i Høje Gladsaxe.

Ad 2) Der er et mindreforbrug på anlægsbevilling til etablering af ungecafé ”Ved Stadion” for Høje Gladsaxe, Søborg og Maglegårds-området på 639.158 kr. Regnskab er aflagt administrativt 17.04.2020. Af mindreforbruget foreslås 425.000 kr. overført til Kultur-, Fritid- og Idrætsudvalget til indretning og design af bibliotek og bydelshus.

Ad 3) Gladsaxe Bibliotekernes driftsramme foreslås desuden at bidrage med 1.200.000 kr. til etablering af teknik og IT, hvilket sker ved prioritering indenfor bibliotekets driftsramme, inventarkonto og IT-pulje.

Ovenstående midler fra Social Balance samt mindreforbrug fra etablering af ungecafé ”Ved Stadion” på i alt 1.800.000 kr. foreslås tilført Gladsaxe Bibliotekernes driftsramme som en tillægsbevilling i 2020, så der samlet er 3.000.000 kr. til indretning, design, it og teknik.

Det er en forudsætning, at Helleruphus A/S, i forbindelse med omdannelsen, påtager sig at forestå forudgående etablering og klargøring af lokalerne, sikre at lokalet kan myndighedsgodkendes til bibliotek/bydelshus og afholde udgifterne hertil. Dette er af Helleruphus A/S estimeret til ca. 5,0 mio. kr., hvoraf ca. 1,3 mio. kr. vedrører arbejder på ventilation og gulve.

Da de nye lokaler ikke tidligere har huset bibliotek/bydelshus, har Gladsaxe Kommune stillet som krav, at der er sikkerhed for, at lokalerne kan godkendes til dette formål af myndighederne. Forvaltningen har derfor indgået en aftale med Helleruphus A/S om, at Helleruphus kan tilknytte en rådgiver til forundersøgelser forud for en eventuel indgåelse af lejekontrakt. Aftalen indebærer, at Gladsaxe Kommune forpligter sig til at dække Helleruphus A/S' rådgiverudgifter, hvis lejemålet ikke kan lovliggøres til formålet, og Gladsaxe Kommune derfor ikke kan tiltræde lejeaftalen. Rådgiverudgifter er estimeret til 200.000 kr., og foreslås i givet fald finansieret inden for Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalgets driftsramme, fælles formål, særlig vedligeholdelse. Aftalen er udformet som et Letter of intent og tager udgangspunkt i Økonomiudvalgets behandling af sagen 19.05.2020. Det søges derfor om igangsætningstilladelse efter Økonomiudvalgets behandling.

På baggrund af de forventede udgifter til etablering og klargøring af lokalerne på 5,0 mio. kr. har Helleruphus A/S tilkendegivet, at lejekontrakten har en uopsigelig bindingsperiode på 10 år. Dette forbehold er blevet vurderet af henholdsvis Byrådssekretariatets jurister samt Center for Økonomi, Ejendomscenteret, som begge tilkendegiver, at en 10-årig periode ligger ud over normalen, men at der i den givne situation ikke er noget til hinder for dette, samt at det er en forståelig klausul med tanke på de relativt store udgifter til klargøring.

Drift af nyt bibliotek og bydelshus

Høje Gladsaxe Biblioteks årlige udgifter til husleje, fællesudgifter og varme udgør 475.000 kr. i det nuværende bibliotek. Lejemålet omfatter 525 m² samt 111 m² kælder.

For det nye lejemål på 923 m² samt 29 m² kælder forventes årlige udgifter til husleje, fællesudgifter og varme på 1.100.000 kr.

Social- og Sundhedsforvaltningens årlige udgifter til husleje, fællesudgifter og varme for seniorklubbernes lokaler udgør 310.000 kr. Lejemålet omfatter 370 m² samt kælderrum.

Hvis alle seniorklubberne vælger at blive end del af det ny bibliotek og bydelshus, kan lejemålets husleje og driftsudgifter indgå, hvorefter der vil mangle finansiering til den årlige drift på 315.000 kr. For at finde midlerne til denne driftsudgift, vil Gladsaxe Bibliotekerne inddrage det økonomiske råderum, som bibliotekerne har opbygget i det generelle budget for at imødegå udsving og uforudsete udgifter. For at gøre det muligt igen at få opbygget et økonomisk råderum i budgettet, vurderes det nødvendigt, at Gladsaxe Bibliotekerne undlader genbesættelse af en halv til en hel stilling fremadrettet.

Driftsbalance – bibliotek og seniorklubberne flytter i det ny bydelshus:

	Kvm	Beløb
Nyt Bibliotek og bydelshus, husleje, fællesudgifter og varme	923	1.100.000
Udgifter, i alt		1.100.000
Bibliotek, nuværende husleje, fællesudgifter og varme	525	-475.000
Seniorklubberne, husleje, fællesudgifter og varme	370	-310.000
Gladsaxe Bibliotekerne, reduktion af driftsramme		-315.000
Balance		0

Hvis seniorklubberne ikke flytter med (eller kun flytter med delvist) vil disse ikke kunne bidrage til husleje, fællesudgifter og varme. Da det samlede lejemål desuden bliver større, må der påregnes merudgifter til rengøring på 100.000 kr. årligt. Gladsaxe Bibliotekerne vil jævnfør ovenstående kunne bidrage med 315.000 kr. Herefter udestår finansiering af 401.000 kr. årligt. Dette beløb foreslås at indgå som driftsønske i Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget budgetbidrag 2021-2024.

Driftsbalance, hvis ikke alle seniorklubber flytter i det ny bydelshus:

	kvm	Beløb
Bibliotek og bydelshus, leje, fællesudgifter og varme	923	1.100.000
Ekstra rengøring (flere m ²)	398	100.000
Udgifter, i alt		1.200.000
Nuværende bibliotek, leje, fællesudgifter og varme	525	-475.000
Gladsaxe Bibliotekerne, reduktion af driftsramme		-315.000
Balance – manglende finansiering		410.000

Når det ny lejemål overtages, må der forventes en fraflytningsudgift og en periode med udgifter til nyt og gammelt lejemål, estimeret til maksimalt at udgøre 750.000 kr. Udgiften hertil foreslås finansieret af Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalgets videreførelser fra 2019 til 2020, jf. Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget 05.05.2020, punkt 1.

Deponering

Kommunens indgåelse af aftaler om leje af lokaler opfattes som lån, når disse erstatter en kommunal anlægsudgift. Da Gladsaxe Kommune ikke har ledig låneramme i 2020 vil der jf. lånebekendtgørelsen i stedet skulle deponeres et beløb ved indgåelse af lejeaftalen svarende til værdien af de benyttede ejendomme, lokaler mv.

I tilfælde, hvor en kommune indgår en lejeaftale og opsiger en anden lejeaftale inden for det samme regnskabsår eller senest den 31. marts i det efterfølgende regnskabsår, skal kommunen dog kun deponere værdien af den nye lejeaftale reduceret med værdien af den opsagte lejeaftale. Således vil deponeringen udgøre forskellen mellem værdien af det nuværende lejemål og værdien af det kommende lejemål. Der er i 2020 ikke planer om opsigelse af yderligere kommunale lejemål, som kunne indgå i modregning af deponeringen.

Det deponerede beløb frigives over 25 år med 1/25-del årligt. Det formodes, at Gladsaxe Kommune allerede efter ét år kan få ophævet deponeringen, hvis kommunen har en uudnyttet låneramme i 2021. Det forudsætter, at kommunen ikke indgår nye lejemål i 2021.

Tidsplan, anslået

Interessentinddragelse, seniorklubber, bibliotekets brugere, borgere i området, helhedsplanen for Høje Gladsaxe, andre interessenter, foreninger og grupper	Maj-oktober 2020
---	------------------

Etablering og klargøring (Helleruphus A/S)

Indretning og Indflytning (Gladsaxe Bibliotekerne)	Oktober – december 2020
--	-------------------------

En endelig tidsplan skal fastlægges i samarbejde med Helleruphus A/S, og vil i høj grad afhænge af deres tidsplan for etablering og klargøring af lokalerne. Ligesom forvaltningen løbende må forholde sig til omfang og mulighed for interessentinddragelse i forhold til Covid-19-situationen.

1. Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget besluttede 05.05.2020, punkt 1, at der indarbejdes et driftsønske i Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalgets budgetbidrag 2021-2024 på 410.000 kr. til driftsudgifter, i det tilfælde, at ikke alle seniorklubber flytter med til det ny bibliotek og bydelshus.

Punkt 7: Budgetopfølgning for 1. kvartal 2020, Hele kommunen

19-4-00.01.00-Ø09

Beslutning

Tiltrådt.

Sagsfremstilling

Indledning

Budgetopfølgningen omfatter opfølgning i forhold til Gladsaxe Kommunes serviceramme, generelle driftsudgifter samt anlægsudgifter.

Sammenfatning af sagen

Følgende budgetopfølgning udgør den ordinære drifts- og anlægsopfølgning for Gladsaxe Kommunes økonomi for 1. kvartal 2020. Der er på nuværende tidspunkt ikke kendskab til den fulde effekt af COVID-19, og udgifterne hertil indgår derfor ikke i det udarbejdede forbrugsskøn. Dog med undtagelse af Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets udgifter til aktivering og forsørgelse, der ligger udenfor servicerammen. Konsekvenserne af COVID-19 ses allerede i væsentligt forøgede udgifter under dette udvalg som følge af flere udgifter til forsørgelse, og er derfor i et vist omfang indarbejdet i forbrugsskønnet. Forvaltningen arbejder på at få dannet overblik over de økonomiske konsekvenser af COVID-19 og vil fremlægge en særskilt sag på Økonomiudvalget, når dette overblik foreligger.

Det er forventningen, at kommunerne i en vis grad bliver kompenseret for serviceudgifterne relateret til COVID-19, og at de øgede udgifter, der relaterer sig hertil, er undtaget af servicerammen (se afsnit om sanktionsreglerne).

Samlet forventes der budgetoverholdelse på drifts- og anlægsudgifter. I forhold til servicerammen forventes et merforbrug på 29,7 mio. kr. Det medfører, at servicerammen ikke forventes overholdt. De primære årsager til det forventede merforbrug på servicerammen kan henføres til pres på udgifterne til støttekrævende børn og unge, ældreområdet samt hjælpemidler. Erfaringen viser, at forbrugsforventningen efter 1. kvartal bliver nedjusteret betydeligt over året, hvorfor der ikke på nuværende tidspunkt vurderes behov for yderligere tiltag for overholdelse af servicerammen.

Som følge af COVID-19 forventes udgifterne til forsørgelse som nævnt forøget markant. Ved regnskab 2019 endte udgifter til forsørgelse med et mindreforbrug på 38,9 mio. kr. De nuværende skøn angiver et forventet merforbrug på forsørgelse på 48,4 mio. kr. for 2020. Forvaltningen arbejder målrettet og systematisk med at igangsætte tiltag, der kan nedbringe ledighed og følger udviklingen tæt.

Sanktionsreglerne

Ved de årlige økonomiforhandlinger mellem staten og kommunerne fastlægges en ramme for kommunernes samlede service- og anlægsudgifter. Der er fastlagt sanktioner i tilfælde af overskridelse af rammen.

For serviceudgifter udløses sanktioner, hvis kommunernes samlede forbrug overstiger servicerammen. Kommunerne afstemte i efteråret 2019 indbyrdes, at summen af de enkelte kommuners budgetter for 2020 holder sig inden for servicerammen. Gladsaxe Kommunes vedtagne budget for serviceudgifter kan derfor betragtes som Gladsaxes serviceramme for 2020. I lyset af den helt ekstraordinære situation Danmark i øjeblikket står i grundet COVID-19, indgik KL og regeringen 26.03.2020 en aftale omkring kommunernes økonomiske situation. Aftalen medfører, at udgifter relateret til COVID-19 er undtaget af servicerammen og, at kommunerne som udgangspunkt vil blive kompenseret for de øgede udgifter. De foreløbige udmeldinger lyder, at de samlede udgifter vil blive opgjort på nationalt plan, og at kommunerne herefter vil blive kompenseret via bloktilskuddet. Det er ikke muligt på nuværende tidspunkt at vurdere den konkrete betydning for Gladsaxe Kommune.

For anlægsudgifter udløses normalt sanktioner, hvis kommunernes samlede budgetter overstiger anlægsrammen. Grundet den ekstraordinære situation med COVID-19 er anlægsloftet for 2020 suspenderet.

Der udestår fortsat afklaring af regler for den konkrete håndtering mellem kommunerne og regeringen.

Servicerammen

I Gladsaxe Kommunes budget 2020 udgør det samlede vedtagne budget for serviceudgifter 3.489,3 mio. kr., hvilket kan betragtes som Gladsaxe Kommunes serviceramme.

I Økonomiudvalgets budget indgår en særlige pulje på 28,1 mio. kr. til anvendelse af videreførte midler fra 2019. Budgettet giver således plads til, at udvalgene kan anvende i alt 28,1 mio. kr. mere end de respektive vedtagne budgetter, når blot de overholder deres korrigerede budget.

Opfølgningen på servicerammen fordelt på udvalg fremgår af tabellen nedenfor.

Tabel 1: Opfølgning på servicerammen, mio. kr.

Udvalg	Vedtaget budget	Forbrug	Forventet årsresultat 2020	Forskel Vedtaget budget
ØU ekskl. Pulje	630,9	169,4	641,9	-10,9
TTU	114,2	30,6	118,2	-4,1
BUU	1.462,5	341,9	1.485,3	-22,8
KFIU	134,9	41,0	140,1	-5,1
MIU	17,0	0,6	12,6	4,4
SRU	739,3	181,1	754,6	-15,3
PHU	306,7	72,1	316,1	-9,4
BIU	55,5	12,2	50,2	5,3
Pulje (under ØU)	28,1	0,0	0,0	28,1
I alt	3.489,3	849,1	3.519,0	-29,7
Sigtepunkt	3.489,3		3.519,0	-29,7

Note: Forskel angives som mindre- (+) / merforbrug (-)

Tabellen viser, at de samlede forventede serviceudgifter for 2020 ligger 29,7 mio. kr. over Gladsaxe Kommunes del af servicerammen.

Det forventede merforbrug er primært relateret til Børne- og Undervisningsudvalget samt Sundhed- og Rehabiliteringsudvalget. Årsagen er primært udgiftspres på støttekrævende børn og unge samt udgifter til ældreområdet og hjælpemidler.

Erfaringsmæssigt er der en vis forsigtighed i forbrugsskønnet for 1. kvartal. Budgetopfølgningen giver på den baggrund ikke anledning til, at der iværksættes korrigerende tiltag i forhold til overholdelse af servicerammen på nuværende tidspunkt.

Driftsudgifter

Budgetrammer, forbrug for 1. kvartal, forventet forbrug hele året samt forventede afvigelser til budgetrammer fremgår af tabellen nedenfor.

Udvalg	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forbrug år til dato	Forventet årsresultat	Forskel Vedtaget budget	Forskel Korrigeret budget
ØU	660,0	703,8	172,9	641,0	19,0	62,7
TTU	114,2	146,2	30,6	118,2	-4,1	27,9

BUU	1.465,0	1.508,4	343,5	1.490,0	-25,1	18,3
KFIU	134,9	146,0	41,0	140,1	-5,1	6,0
MIU	-5,2	-2,7	-51,2	-5,0	-0,1	2,3
SRU	993,9	1.014,9	213,2	1.007,2	-13,3	7,7
PHU	356,1	370,5	85,4	365,9	-9,7	4,6
BIU	804,3	808,1	179,0	844,8	-40,6	-36,7
I alt	4.523,3	4.695,1	1.014,4	4.602,3	-79,0	92,8

Note: Forskel angives som mindre- (+) / merforbrug (-)

Tabellen viser, at der i alt forventes et merforbrug i forhold det vedtagne budget på 79 mio. kr. og et mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget på 92,8 mio. kr. inkl. videreførslerne fra 2019.

Økonomiudvalget forventer et mindreforbrug på 19,0 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget og et mindreforbrug i forhold til korrigerede budget på 62,7 mio. kr. Af disse forventede mindreforbrug udgør servicerrammepuljen 28,1 mio. kr., hvor der ikke bogføres udgifter. Det øvrige mindreforbrug på 34,6 mio. kr. kan primært henføres til tjenestemandspension, forvaltningers lønsummer, personalerelaterede udgifter og selvforsikring på arbejdsskadeområdet. For uddybende specifikation henvises til sagen om Økonomiudvalgets budgetopfølgning.

Trafik- og Teknikudvalget forventer et merforbrug i forhold det vedtagne budget på 4,1 mio. kr. og et mindreforbrug på 27,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget vedrører primært den kollektive trafik samt myndighedsområdet for veje og friarealer og udfører vej- og friarealer. For den kollektive trafik udgør det forventede mindreforbrug opsparing til forventede øgede udgifter under Letbaneanlægsfasen i de kommende år. For myndighedsområdet for veje og friarealer og udfører vej- og friarealer forventes der igangsat initiativer, der vil nedbringe mindreforbruget.

Børne- og Undervisningsudvalget forventer et merforbrug i forhold til det vedtagne budget på 25,1 mio. kr., og et mindreforbrug på 18,3 mio. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget er overvejende på dagtilbud og skoler. Skoleområdet forventede mindreforbrug udgør 5,8 mio. kr. og er primært decentralt samt på fællesudgifter til opsparing til IT-devices. Mindreforbruget på dagtilbudsområdet udgør 40,4 mio. kr., hvoraf de 19,4 mio. kr. er decentrale og de resterende 21,0 mio. kr. udgøres hovedsageligt af fællesudgifter fordelt på centrale ejendomsudgifter, kursus og administration, afledt drift samt tiltag, der endnu ikke er opstartet. Det bemærkes, at dagtilbudsområdets budgetopfølgning udarbejdes forskudt for øvrige områder og er udarbejdet forinden COVID-19. Hermed er de øgede udgifter i forbindelse med opstart af dagtilbud efter påske ikke medregnet i det forventede forbrug. For Støttekrævende børn og unge forventes et merforbrug på 22,4 mio. kr. Det forventede merforbrug udgøres primært af forebyggende ydelser samt udskilt specialundervisning og skyldes primært øget behov for dagbehandlingstilbud og for kontaktpersoner, praktisk pædagogisk støtte samt familiebehandling. Herudover forventes et merforbrug på særlig afregning med andre kommuner på 14,5 mio. kr. Forvaltningen følger udviklingen nøje.

Kultur- Fritids- og Idrætsudvalget forventer et merforbrug i forhold til det vedtagne budget på 5,1 mio. kr. og et mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget på 6,0 mio. kr. Det forventede mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget skyldes primært fælles formål, der rummer opsparing til medfinansiering af VM i Kajak på 0,5 mio. kr. samt pulje til etablering af omklædningsfaciliteter for VB68 på 1,2 mio. kr. Herudover forventer idrætsanlæggene et mindreforbrug på 1,5 mio. kr., der ønskes videreført til 2021 til investeringer i materiel mv. til det nye rostadion og Folkeoplysningsområdet forventer mindreforbrug på 0,8 mio. kr., som følge af forventede færre udgifter til både aftenskoler, foreninger og lokaler.

Miljøudvalget forventer et merforbrug i forhold til det vedtagne budget på 0,1 mio. kr. og et forventet mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget på 2,3 mio. kr. Det forventede mindreforbrug dækker over forventet merforbrug på fjernvarme på 4,2 mio. kr. og forventet mindreforbrug på miljø på 5,8 mio. kr. På fjernvarmeområdet skyldes det forventede merforbrug, at der i år skal foretages en tilbagebetaling af for høje opkrævninger ved incitament-betalingen for sidste år. På miljøområdet skyldes det forventede mindreforbrug, at Novofos ikke har kunne foretage investeringer i den hastighed, som det var forventet. Gladsaxe Kommune bidrager med en andel af investeringerne, og de nedjusterede investeringer medfører derfor et forventet mindreforbrug på området.

Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget forventer et merforbrug i forhold til det vedtagne budget på 13,3 mio. kr. og et mindreforbrug i forhold til korrigerede budget på 7,7 mio. kr. Det forventede mindreforbrug skyldes primært tidsforskydninger på aktiviteter for blandt andet sundhed, medicinbehandling, og skærmbesøg, samt overførsler af puljemidler fra tidligere år. Særsomt for hjælpemidler forventes et merforbrug på 6,7 mio. kr. Afrapportering af budgetnote 4 vedr. hjælpemidler for budget 2020-2023 forventes forelagt i juni 2020.

Psykiatri- og Handicapudvalget forventer et merforbrug i forhold til det vedtagne budget på 9,7 mio. kr. og et mindreforbrug på 4,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det forventede mindreforbrug dækker primært over de takstfinansierede tilbud for borgere med handicap, der samlet forventer 7,6 mio. kr. i mindreforbrug, og købsbudgettet, hvor der forventes et merforbrug på 3,8 mio. kr. som følge af unge, der netop er fyldt 18 og dermed indgår i området opgavevaretagelse.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget forventer merforbrug i forhold til det vedtagne budget på 40,6 mio. kr. og merforbrug i forhold til det korrigerede budget på 36,7 mio. kr. Det forventede merforbrug kan primært henføres til forventede udgifter til forsørgelse som følge af COVID-19. Det samlede merforbrug for forsørgelse forventes at udgøre 48,4 mio. kr. For aktivering forventes et mindreforbrug på 5,0 mio. kr. som følge af færre udgifter til danskuddannelse samt personlig assistance. For øvrige udgifter forventes mindreforbrug på 6,7 mio. kr. grundet færre interne løntilskud i Gladsaxe kommune og færre unge end forventet, der påbegynder på den nye Forberedende Grunduddannelse. Forvaltningen følger udviklingen i udgifterne til forsørgelse tæt og der tages stilling til evt. tillægsbevilling ved næste budgetopfølgning.

Anlægsbudgettet

Gladsaxe Kommune har et ambitiøst anlægsprogram de kommende år. I det følgende følges op på forventningerne til udviklingen i 2020. Opfølgningen vedrører både kommunens samlede anlægsbudget og den del af budgettet, der ligger inden for den nu suspenderede anlægsramme.

Tabellen nedenfor viser kommunens samlede anlægsoversigt opgjort på udvalg. Tabellen viser både udgifter og indtægter samt nettobevillinger.

	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forventet forbrug	Mindre forbrug	Forventet videreført
ØU	69.451	259.345	83.867	175.478	59.481
U	69.979	259.872	85.305	174.567	59.871
I	-528	-527	-1.438	911	-390
TTU	30.344	107.196	64.690	42.505	39.700
U	30.344	115.406	69.751	45.655	42.501
I	-	-8.210	-5.061	-3.150	-2.800
BUU	69.605	222.711	129.366	93.345	84.044
U	69.605	222.711	129.366	93.345	84.044
I	-	-	-	-	-
KFIU	11.348	35.825	5.768	30.057	29.747
U	11.348	36.473	6.768	29.704	29.747
I	-	-648	-1.000	353	-
MIU	5.771	50.608	30.752	19.856	20.508
U	5.771	78.966	32.845	46.121	46.643
I	-	-28.358	-2.094	-26.264	-26.134

SRU	963	6.625	4.131	2.493	1.940
U	963	6.625	4.131	2.493	1.940
I	-	-	-	-	-
PHU	80.837	92.199	31.719	60.480	66.280
U	84.137	97.999	31.719	66.280	66.280
I	-3.300	-5.800	-	-5.800	-
Total	268.319	774.508	350.294	424.214	301.701
U	272.147	818.051	359.886	458.165	331.025
I	-3.828	-43.543	-9.592	-33.950	-29.324
Heraf uden for rammen					
MIU	2.841	29.066	20.053	9.014	9.718
U	2.841	53.568	21.013	32.555	33.129
I	-	-24.501	-961	-23.541	-23.410
PHU	48.591	62.424	13.770	48.654	51.954
U	51.891	65.724	13.770	51.954	51.954
I	-3.300	-3.300	-	-3.300	-
Total	51.432	91.491	33.823	57.668	61.672
U	54.732	119.292	34.783	84.509	85.083
I	-3.300	-27.801	-961	-26.841	-23.410
Total inden for rammen					
Netto	216.887	683.018	316.471	366.547	240.029
U	217.415	698.759	325.103	373.656	245.943
I	-528	-15.741	-8.632	-7.110	-5.914

Tabellen viser kommunens samlede vedtagne budget på i alt 268 mio. kr., hvoraf de 51 mio. kr. ligger uden for anlægsrammen. Det samlede korrigerede budget er 775 mio. kr. Der forventes et samlet forbrug på i alt 350 mio. kr. – hvoraf de 33 mio. kr. er Fjernvarmen, Genbrugsstationen og den del af Kellersvej, som ligger uden for anlægsrammen (boligdelen).

Kravene i Økonomiaftalen vedrørende anlægsrammen omhandler alene bruttoudgifter – og eventuelle indtægter modregnes derfor ikke. Desuden indgår udgifter til forsyningsvirksomhed, genbrugspladser og ældreboliger ikke i rammen. Indikatoren i Gladsaxe-strategien vedrører videreførelser på alle anlæg og måles endvidere også alene på bruttoudgifterne. Derfor omhandler budgetopfølgningen herfra bruttoanlægsudgifterne.

Derfor omhandler budgetopfølgningen herfra bruttoanlægsudgifterne.

Bilag 1 er en oversigt over kommunens samlede udgifter til anlægsprojekter i 2020. Som det fremgår, forventer vi et samlet forbrug på i alt 359,9 mio. kr. Inden for anlægsrammen er det især Dagtilbudsstrategien med 67 mio. kr. og Gode læringsmiljøer med 21 mio. kr., der for alvor forventes at være i gang. Der er desuden væsentlig fremdrift på i alt 25 mio. kr. på de forskellige anlæg, der hidtil har afventet iværksættelsen af anlægsarbejdet på Hovedstadens Letbane.

Hertil kommer et samlet forventet forbrug på 116 mio. kr. på kommunens faste puljer. Kommunen har endvidere en hel del mindre anlægsprojekter inden for klimatilpasning, grøn omstilling, mindre vej-projekter mv. der alle sammen ligger under 5 mio. kr. Disse forventer et samlet forbrug på næsten 30 mio. kr.

På anlæg udenfor anlægsrammen er der også fremdrift med et forventet forbrug på i alt 35 mio. kr. i 2020.

Som det videre fremgår af bilaget har kommunen et samlet mindreforbrug på 458 mio. kr. Heraf ligger de 374 mio. kr. indenfor anlægsrammen.

Puljen til strategiske investeringer i kernevelværd

De 103 mio. kr. af mindreforbruget vedrører opsparingen i Puljen til strategiske investeringer i kernevelværd. I forbindelse med vedtagelsen af budgettet for 2020-2023 besluttede Byrådet at oprette en pulje til opsparing til strategiske investeringer i kernevelværd. Puljen ligger under Økonomiudvalget og indgår i udvalgets korrigerede budget og dermed i mindreforbruget. Af hensyn til fremdriften i indikatoren i Gladsaxe-strategien vedrørende videreførsler på anlæg tæller opsparingen ikke med i de årlige videreførelser, men indgår alene som teknisk overførsel.

Det er i øvrigt hensigten løbende at vurdere om uforbrugte midler i afsluttede anlæg kan tilføres opsparende puljen, ligesom der i den årlige videreførelsessag på både drift og anlæg foretages en analyse af, hvilke midler, der kan overføres hertil.

Øvrige anlæg

Det største mindreforbrug indenfor for rammen ligger fortsat på anlæggene, der afventer Hovedstadens Letbane med 50 mio. kr. Også Bakkeskolens nye tag og Bagsværd Sø fylder fortsat med de afsatte henholdsvis 14 og 19 mio. kr.

Der er også større mindreforbrug på Dagtilbudsstrategien, Fremtidsvej, UCC Blaagaard, der alle afventer yderligere afklaring. Endelig er mindreforbruget på kommunens puljer 46 mio. kr. og på de mange små anlæg på 29 mio. kr.

Langt de fleste mindreforbrug ventes videreført til forbrug i de kommende år. En del mindreforbrug vedrører dog 2019 puljer, der først er endeligt lukket i 2020, og som derfor ikke videreføres fra 2020 også. Det gælder især PPV-puljer mv.

De samlede forventede videreførsler efter 2020 er på 331 mio. kr. Heraf ligger 246 mio. kr. inden for anlægsrammen. Der forventes således et væsentligt fald i videreførslerne efter 2020 i forhold til tidligere år. Dette fald afspejler især den øgede fremdrift på kommunens anlægsprojekter. Men også forvaltningernes store arbejde med at rebudgettere anlægsprojekterne spiller ind.

Center for Økonomi indstiller,

1. at budgetopfølgningen tages til efterretning.
2. at Økonomiudvalget forelægges en særskilt sag om de økonomiske konsekvenserne af COVID-19

Relateret behandling

Byrådet 29.01.2020, punkt 5

Bilag

Anlægsopfølgning 1 kvartal

Punkt 8: Budgetopfølgning efter 1. kvartal 2020, Økonomiudvalgets område

20-11-00.30.14-A00

Beslutning

Tiltrådt.

Sagsfremstilling

Center for Økonomi forelægger budgetopfølgning efter 1. kvartal 2020 for Økonomiudvalgets område. Forbrugsskønnet er opgjort på baggrund af 1. kvartals forbrug. Afledte økonomiske konsekvenser af COVID 19 kan endnu ikke opgøres, og indgår derfor ikke i forbrugsskønnet.

Budgetopfølgningen omfatter servicerammen, driftsudgifter og anlægsudgifter.

Budgetopfølgningen viser, at der ikke er behov for at foretage nogen korrigerende handlinger i forhold til det forventede årsforbrug.

Servicerammen

Økonomiudvalgets serviceramme for 2020 svarer til det vedtagne budget på bevillingsområde 01, Politisk og administrativ organisation. Heri indgår den særlige pulje på 28,1 mio. kr., der er reserveret til imødegåelse af eventuelle overskridelser af kommunens samlede serviceramme.

Opfølgning på servicerammen 2020, Økonomiudvalget, mio. kr.

Ramme	Forbrug til og med marts		Forventet	Afvigelse
			årsforbrug	ift.
	Rammebeløb		efter 1. kvartal	rammen
Inkl. servicerammepulje	659,0	169,4	641,9	17,2
Ekskl. servicerammepulje	630,9	169,4	641,9	-10,9

Note: Forskel angives som mindre- (+) / merforbrug (-)

Servicerammen er 659,0 mio. kr. Der forventes på nuværende tidspunkt et årsforbrug på 641,9 mio. kr., som giver et mindreforbrug på i alt 17,2 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. Servicerammen ekskl. servicerammepuljen udgør 630,9 mio. kr., som med et forventet årsforbrug på 641,9 mio. kr. vil give et merforbrug på 10,9 mio. kr., som skyldes forbrug af videreførte midler fra 2019.

Driftsbudgettet

Budgetrammer, forbrug efter 1. kvartal, forventet forbrug hele året samt forventede afvigelser til budgetrammer fremgår af tabellen nedenfor.

Opfølgning, nettodriftsudgifter, 1. kvartal 2020, mio. kr.

Ramme	Vedtaget Budget	Korrigeret Budget	Forbrug efter 1. kvartal	Forventet forbrug 2020	Forskel Vedtaget Budget	Forskel Korrigeret Budget
01 Politisk og administrativ organisation inkl. servicerammepulje	659,0	705,0	169,4	641,9	17,2	63,2
01 Politisk og administrativ organisation ekskl. servicerammepulje	630,9	676,9	169,4	641,9	-10,9	35,0
02 Forsyningsvirksomheder	1,0	-1,2	3,5	-0,8	1,8	-0,4
Økonomiudvalget i alt inkl. servicerammepulje	660,0	703,8	172,9	641,0	19,0	62,7
Økonomiudvalget i alt ekskl. servicerammepulje	631,9	675,7	172,9	641,1	-9,2	34,6

Note: Forskel angives som mindre- (+) / merforbrug (-)

Samlet set forventes der efter 1. kvartal et mindreforbrug i forhold til det vedtagne budget på 19,0 mio. kr. Mindreforbruget findes fortrinsvis på servicerammepuljen.

I forhold til det korrigerede budget forventes der for bevilling 01 Politisk og administrativ organisation et mindreforbrug på 63,2 mio. kr. Ses der bort fra servicerammepuljen udgør det forventede mindreforbrug 35,0 mio. kr. De væsentligste afvigelser fremgår af tabel nedenfor og af de efterfølgende beskrivelser:

Aktivitet	Beløb
Tjenestemandspension	8,9 mio. kr.
Selvforsikringsordning på arbejdsskadeområdet	6,8 mio. kr.
Forvaltningernes lønsummer og personalerelaterede områder	20,9 mio. kr.
Diverse puljer til senere udmøntning, for eksempel pulje til kommende udgifter til flygtninge, tidlig indsats m.m.	6,0 mio. kr.
Lønpulje til særlige overenskomstmæssige forhold	5,3 mio. kr.
Forsinket monopolbrud med KMDs it-systemer	-12,7 mio. kr.
Øvrige områder	-0,2 mio. kr.
I alt	35,0 mio. kr.

Af det samlede mindreforbrug udgør mindreforbrug til tjenestemandspension i alt 8,9 mio. kr., som svarer til den afsatte reserve.

Der er efter 1. kvartal skønnet et mindreforbrug til kommunens selvforsikringsordning på arbejdsskadeområdet på 6,8 mio. kr. Selvforsikringsordningen blev indført med virkning fra 2017, men der har endnu ikke været udbetalt nævneværdige erstatninger. I april måned har Arbejdstilsynet besluttet, at man som ansat kan få COVID 19 anerkendt som arbejdsskade. Det vil blive vurderet ved de kommende budgetopfølgninger, hvilken indflydelse beslutningen vil få på det forventede forbrug.

Det forventede mindreforbrug på forvaltningernes lønsummer og personalerelaterede områder er efter 1. kvartal opgjort til 20,9 mio. kr. Der er tale om et fald på 5,5 mio. kr. i forhold til de videreførte lønsummer fra 2019.

På Økonomiudvalgets driftsbudget er der afsat en række centrale puljer på i alt 16,0 mio. kr. Puljerne omfatter midler til kommende udgifter til flygtninge, pulje til tidlig indsats, midler til informationssikkerhed (GDPR) med flere. Af det samlede budget på 16,0 mio. kr. refterer der 6,0 mio. kr., som endnu ikke er disponeret, fordelt med 4,1 mio. kr. til kommende udgifter til flygtninge og 1,9 mio. kr. til tidlig indsats.

Det er kutyme, at der ved budgetlægningen afsættes en lønpulje til dækning af eventuelle udgifter som følge af overenskomstmæssige forhold. Der forventes på nuværende tidspunkt kun en begrænset udmøntning af puljen, som derfor skønnes at få et mindreforbrug på 5,3 mio. kr.

På digitaliseringsområdet forventes der i 2020 et merforbrug på 12,7 mio. kr. Merforbruget er primært en følge af monopolbruddet med KMDs it-systemer, hvor gevinsten først opnås i de kommende år. Dette skyldes både initialomkostninger i de nye it-systemer og forsinkelser i programmet.

På det øvrige udvalgsområde er der en række større og mindre områder, hvor der findes både mindreforbrug og merforbrug. Disse udgør tilsammen et merforbrug på 0,2 mio. kr. netto.

For bevillingsområde 02, Forsyningsvirksomheder forventes et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget, og et merforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Forsyningsvirksomheder skal balancere over år.

Mere detaljerede tal for de enkelte bevillinger fremgår af bilag 1.

Anlægsbudgettet

Opfølgningen på anlægsudgifterne fremgår af nedenstående tabel.

Opfølgning 1. kvartal 2020, anlægsudgifter, mio. kr.

	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Forbrug efter 1. kv.	Forventet forbrug hele 2020	Forskel vedtaget budget	Forskel korrigeret budget	Forventet videreført	Overført til opsparing
Netto	69,5	259,3	16,5	83,9	-14,4	175,5	59,5	103,2
U	70,0	259,9	17,6	85,3	-15,3	174,6	59,9	103,2
I	-0,5	-0,5	-1,1	-1,4	0,9	0,9	-0,4	0,0

Note: Forskel angives som mindre- / merforbrug (-)

Oversigten viser, at det vedtagne budget for nettoanlægsudgifterne på Økonomiudvalgets område udgør i alt 69,5 mio. kr., mens forbruget efter 1. kvartal udgør 16,5 mio. kr. Efter 1. kvartal udgør det forventede forbrug for hele året 83,9 mio. kr. Det forventede forbrug giver et merforbrug i forhold til det vedtagne budget på 14,4 mio. kr., mens der i forhold til det korrigerede budget forventes et mindreforbrug på i alt 175,5 mio. kr. netto.

Pulje til strategiske investeringer i kernevelværd

I forbindelse med vedtagelsen af budgettet for 2020-2023 besluttede Byrådet at oprette en pulje til opsparing til strategiske investeringer i kernevelværd. Puljen ligger under Økonomiudvalget og indgår i udvalgets korrigerede budget

og dermed i mindreforbruget. Af hensyn til fremdriften i indikatoren i Gladsaxe-strategien vedrørende videreførsler på anlæg tæller opsparingen ikke med i de årlige videreførelser, men indgår alene som teknisk overførsel.

Det er hensigten løbende at vurdere om uforbrugte midler i afsluttede anlæg kan tilføres opsparringspuljen, ligesom der i den årlige videreførelsessag på både drift og anlæg foretages en analyse af, hvilke midler, der kan overføres hertil.

Udvalgets anlægsprojekter

Kravene i Økonomaftalen vedrørende anlægsrammen omhandler alene bruttoudgifter – og eventuelle indtægter modregnes derfor ikke. Desuden indgår udgifter til forsyningsvirksomhed, genbrugspladser og ældreboliger ikke i rammen. Indikatoren i Gladsaxe-strategien vedrører videreførelser på alle anlæg og måles endvidere også alene på bruttoudgifterne. Derfor omhandler budgetopfølgningen herfra bruttoanlægsudgifterne.

Der er følgende større anlæg på udvalgets ramme:

- Puljerne til det planlagte periodiske vedligehold (PPV) og genopretning af kommunens ejendomme forventer et samlet forbrug på 55,6 mio. kr. og står dermed for det største forventede forbrug i 2020. En del projekter er fremrykket til igangsættelse i 2020, og en del af puljernes projekter strækker sig ind i 1. kvartal 2021. Der forventes således et samlet mindreforbrug på 17,8 mio. kr. til udmøntning i 1. kvartal 2021.
- Nedrivningen af Gl. Gladsaxe Skole forventes også igangsat og forventer et forbrug på 9 mio. kr. i år og viderefører 3,5 mio. kr. til næste år.
- Ombygning af Rådhuset og facaderenoveringen forventer et forbrug på 3,2 i år og viderefører 2,8 til næste år.
- Bygningerne til den forberedende grunduddannelse, FGU, forventes færdiggjort med et forbrug på 3 mio. kr. i 2020.
- Gladsaxe i vækst forventer et forbrug på 3,1 mio.kr. i 2020 og viderefører dermed 6 mio. kr.
- Projekterne på Fremtidsvej 1 forventer et forbrug på 4 mio.kr. i 2020, og der forventes et mindreforbrug på 11,9 mio. kr. der videreføres til de kommende år.
- Ombygning og indretning af UCC Blaagaard er også igangsat og forventer et forbrug på i alt 4,1 mio. kr. i år, og der forventes et mindreforbrug på 14,1 mio. kr. der videreføres til de kommende år.

Der er tale om tidsforskydninger i projekterne i forhold til, hvornår budgetterne er givet. Endelig viderefører en række mindre projekter i alt 3,8 mio. kr.

En del af mindreforbruget videreføres ikke, da det dækker over salg af ejendomme eller anlæg, hvor der allerede er aflagt regnskab. De forventede videreførsler på udvalgets område er i alt 59,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede bruttobudget. Hertil kommer de 103,2 mio. kr. i Puljen til strategiske investeringer i kernevelfærd, der overføres til opsparing.

En oversigt over de enkelte anlægsprojekter med vedtaget budget, korrigeret budget, forbrug efter 1. kvartal samt forventet forbrug i hele året fremgår af bilag 2.

Center for Økonomi indstiller,

1. at budgetopfølgningen efter 1. kvartal 2020 for Økonomiudvalgets område tages til efterretning.

Relateret behandling

Byrådet 29.01.2020, punkt 5

Bilag

Bilag 1: Forbrugsoversigt efter 1. kvartal, drift

Bilag 2 - Økonomiudvalget

Punkt 9: Likviditetsopgørelse 31.03.2020

20-24-00.01.00

Beslutning

Taget til efterretning.

Sagsfremstilling

Gennemsnitslikviditeten kan pr. 31.03.2020 opgøres til 1.401 mio. kr.

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

Det forventes, at den gennemsnitlige likviditet vil udgøre 1.491 mio. kr. ved udgangen af 2020. I det vedtagne budget for 2020 er forventningen en gennemsnitlig likviditet på 1.233 mio. kr. ved udgangen af 2020. Den højere gennemsnitlige likviditet skyldes en højere ultimo likviditet i 2019 end forudsat i budgettet.

Kommunes likvide beholdning er i budgetperioden 2020-2023 disponeret til finansieringen af blandt andet følgende anlægsprojekter: Udvidelse af kapaciteten på dagtilbudsområdet, etablering af gode læringsmiljøer på kommunens folkeskoler, Skøjtehal, istandsættelse af UCC Blaagaard, projekterne på Fremtidsvej 1, anlæggelse af letbanen og Gladsaxe Boulevard, om- og nybygning af bosteder på Kellersvej, renovering af de midlertidige pladser på Træningscenter Gladsaxe, Søborg Hovedgade samt Bagsværd Sø - Revitalisering. Hertil kommer flere andre mindre ombygningsprojekter. Derudover er der afsat penge til vedligehold af kommunens ejendomme og infrastruktur. Der henvises til bilag 2 som giver en oversigt over de vedtagne anlægsprojekter.

Af vedlagte bilag 3 fremgår de forventede anlægsudgifter over en 10 årig periode jf. budgetaftalen 2020-2023.

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

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 Økonomi- og Indenrigsministeriet.

Center for Økonomi forelægger sagen til orientering.

Bilag

Bilag 1: Udvikling i gennemsnitlig likviditet

Bilag 2: 1 kvartal

Bilag 3: Budget 2020 - 10 årsoversigt

Punkt 10: Orientering om udligningsreformen

20-2-00.01.00-A26

Beslutning

Taget til efterretning.

Sagsfremstilling

Regeringen, Venstre, Radikale Venstre, Socialistisk Folkeparti og Alternativet har 05.05.2020 indgået en aftale om en reform af udligningssystemet. Denne sag er en kort orientering om aftalen.

Effekten for kommunen af reformen er ifølge oversigterne et tab på 24,5 mio. kr. I regeringens oprindelig forslag ville kommunen have fået en gevinst på knap 22 mio.kr.

Forhandlinger med de øvrige partier betød således, at Gladsaxe mister omkring 46 millioner kroner om året. Fx koster den øgede udligning af selskabsskat i forhold til regeringens udspil 10 mio. kr. årligt. Det betyder, at der nu er fjernet en del af incitamentet til at være en god erhvervskommune.

Men i forhold til det vedtagne budget 2020-2023 skal der tages højde for, at det ekstraordinære finansieringstilskud kommunerne har modtaget i en årrække, men som Gladsaxe ikke har budgetteret med i 2021-2023 forlods ud fra et forsigtighedsprincip, nu gøres permanent i form af et varigt finansieringstilskud/likviditetstilskud på 3,5 mia. kr. til kommunerne under ét. For Gladsaxe Kommune betyder det en fremtidig budgetteret indtægt på 18 mio. kr. Den samlede effekt i forhold til de forventede budgetterede indtægter fra udligningssystemet i 2021 er derfor minus 6,5 mio. kr.

Det vedlagte bilag beskriver konsekvenserne for kommunen af reformen med fokus på ændringer i forhold til regeringens oprindelige forslag.

Den samlede effekt i forhold til de budgetterede indtægter fra tilskuds- og udligningssystemet for 2021 og frem anses således for at være begrænsede, og vil derfor kun i begrænset omfang påvirke kommunens sunde og robuste økonomi.

Men på længere sigt er dog en række andre elementer, som giver en større usikkerhed i forhold til forventningerne til kommunens økonomi. Fx hvordan væksten i udskrivningsgrundlaget og udviklingen i ledigheden vil være i hele landet, og i Gladsaxe i forhold til de andre kommuner. Hvad de nye vurderinger af boligerne og ejendomme bliver, og hvordan de påvirker udligningen mellem kommuner og dermed kommunens økonomi. Hvad den kommende klimaplan vil betyde for kommunernes økonomi m.m.

Det er på nuværende tidspunkt ikke muligt at vurdere, hvad konsekvenserne af disse elementer har for kommunens økonomi på længere sigt, da dette bygger på en lang række forudsætninger som ikke er kendte på nuværende tidspunkt.

Center for Økonomi forelægger sagen til orientering.

Bilag

Notat om resultat af udligningsformen for Gladsaxe Kommune orientering

Punkt 11: Forslag fra Lars Abel om yderligere informationer om det økonomiske råderum

18-7-00.22.00-G01

Beslutning

Forslaget blev trukket. Forvaltningen udsender regneark fra byrådsseminaret, fremskrevet i forhold til virkningen af udligningsreformen, som udgør 6,5 mio. kr.

Sagsfremstilling

I henhold til Økonomiudvalgets forretningsorden § 3 stk. 3, har Lars Abel stillet følgende forslag:

"Med henblik på at sikre, at hele byrådet har de samme opdaterede og aktuelle informationer om de samlede konsekvenser for Gladsaxes Kommunes økonomi i forbindelse med udligningsaftalen i Folketinget, foreslås, at forvaltningen foretager en beregning, f.eks. som en opdatering af det økonomiske råderum, som det blev præsenteret på byrådsseminaret 28.02.2020, dvs. for en længere tidsperiode. Det af forvaltningen hidtil udarbejdede notat af 05.05.2020 viser alene et øjebliksbillede for 2020/2021. Det er vigtigt så hurtigt som muligt, at vi alle kender til den langsigtede forventede udvikling af alle elementer over hele perioden, samt evt. konsekvenser i forhold til råderummets størrelse og indflydelse på udskrivningsprocent mv. hvert enkelt år."

Punkt 12: Mundtlige meddelelser

19-218-00.01.00-P35

Meddelelse

Ingen.

Punkt 13: Lukket: Mundtlige meddelelser

19-218-00.01.00-P35

Punkt 14: Godkendelse

18-23733-00.00.00-A00

Beslutning

Godkendt.