

Til samtlige udvalg, forvaltninger og centre

Budgetcirkulære om budgetlægningen for budgetåret 2017 og overslagsårene 2018, 2019 og 2020

Budgetcirkulæret omfatter retningslinjer, nettoudgiftsrammer, tidsplan og andre forudsætninger for den forestående budgetlægning.

Nettoudgiftsrammerne for 2017-2020 i budgetcirkulæret tager udgangspunkt i de budgetoverslag, som blev vedtaget af Byrådet 7. oktober 2015. Budgetoverslagene er herefter pris- og lønreguleret til forventet 2017-niveau, jf. bilag 3.

I skønnet over priser og lønninger er KL's anbefalede fremskrivningsprocenter anvendt, jf. bilag 2.

I de enkelte udvalgs budgetrammer er der herefter foretaget en række tekniske korrektioner i forhold til det fremskrevne budgetoverslag.

Ifølge tidsplanen for budgetarbejdet, jf. bilag 4, vil der 16. august 2016 foreligge et samlet skøn over kommunens økonomiske situation.

1. Driftsvirksomheden

I dette afsnit er beskrevet hvilke forudsætninger, der ligger bag opgørelsen af de enkelte udvalgs driftsrammer.

1.1 Pris- og lønfremskrivning

Budgetrammerne for driftsvirksomheden bliver beregnet med udgangspunkt i de budgetoverslag for 2017-2020, som blev vedtaget sidste år.

Budgetoverslagene er fastsat i det dengang forventede pris- og lønniveau for 2016. Dette efterreguleres og sammen med skønnet for pris- og lønstigninger fra 2016 til 2017 bliver den samlede fremskrivning af driftsrammerne på 1,73 procent. Der redegøres nærmere for pris- og lønfremskrivningen i bilag 2.

1.2 Tekniske korrektioner

Udvalgenes rammer er i forhold til det fremskrevne budgetoverslag korrigeret med:

- Mer- eller mindredgifter i forbindelse med ny lovgivning, der er eller forventes vedtaget, og hvor de økonomiske konsekvenser er kendt på nuværende tidspunkt.
- Byrådsbeslutninger, der har økonomiske konsekvenser i 2017-2020.
- Overflytninger mellem de enkelte udvalgs rammer. Summen af rammeoverflytninger er 0.
- Investeringer og mindredgifter som konsekvens af digitaliseringsprojekter

2.3 Budgetrammer for driftsvirksomhed

I tabel 1 nedenfor ses udvalgenes nettodriftsrammer. Rammerne for 2017-2020 er sammenlignet med rammerne i budget 2016 (opgjort i 2017-priser).

Tabel 1. Nettodriftsrammer 2016-2020

Udvalg i 1.000 kr., årets priser	2016	2017	2018	2019	2020
Økonomiudvalget	605.609	589.409	586.242	586.211	583.158
Trafik- og teknikudvalget	88.816	94.392	92.118	93.761	93.761
Miljøudvalget, miljø	9.983	9.982	9.982	9.982	9.982
Miljøudvalget, renovation	311	419	413	413	413
Miljøudvalget, fjernvarme	-9.986	-12.866	-17.157	-18.220	-18.220
Børne- og Undervisningsudvalget	1.345.395	1.359.158	1.371.390	1.377.294	1.377.294
Kultur-, fritids- og idrætsudvalget	125.656	125.161	125.161	125.161	125.161
Seniorudvalget	595.517	598.313	601.398	603.975	603.975
Sundheds- og Handicapudvalget	633.825	641.290	650.241	654.928	654.928
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	780.363	763.553	747.269	745.130	745.130
Total	4.175.490	4.168.811	4.167.057	4.178.635	4.175.582

2.4 Principper for udarbejdelse af budgetbidrag for udvalgenes driftsvirksomhed

For budgetlægningen 2017-2020 fastsættes følgende principper:

- Udvalgenes samlede driftsrammer kan, i forhold til de rammer der er meldt ud i budgetcirkulære, kun ændres som følge af tekniske korrektioner og demografiske mer- eller mindreudgifter. Disse korrektioner skal være aftalt med Økonomisk Sekretariat. Den korrigerede budgetramme, som fremkommer herved, må ikke overskrides. Det vil sige, at udvalgets budgetbidrag højst må summe op til den korrigerede ramme.
- Tekniske korrektioner er alene lovændringer, uundgåelige og uforudsete udgiftsstigninger som følge af eksterne forhold, mer- eller mindreudgifter til sikring mod værditab i basisinfrastruktur, mindreudgifter som følge af generelle indkøbsbesparelser, rammeoverflytninger og tillægsbevillingssager, der er behandlet af Byrådet. Dette gælder også for overførselsindkomster og forsyningsvirksomhedernes rammer. De tekniske korrektioner skal være aftalt med Økonomisk Sekretariat og skal fremgå af bilag A. Det er Økonomisk Sekretariat som fordeler lønpuljerne og melder dem ud til forvaltninger/centre.
- Budgetbidraget skal som udgangspunkt udarbejdes ud fra de forudsætninger, der er i det fremskrevne budget. Hvis udvalget ønsker at omdisponere mellem eksisterende indsatser indenfor udvalgets ramme, skal det fremgå af budgetbidraget (bilag A2). Det er udvalgets ansvar, at den eksisterende indsats, der ønskes fortsat, kan gennemføres indenfor rammerne. Det skal også fremgå af budgetbidraget (bilag A2), hvorledes en eventuel merudgift finansieres.

- Ønsker til nye indsatser (bilag D1) indarbejdes ikke direkte i budgetbidraget, men beskrives særskilt og der skal redegøres for koblingen til kommunestrategien . Der skal ske en prioritering mellem de enkelte ønsker. Investeringer i effektiviseringer prioriteres i den forbindelse højt. Antallet af ønsker skal begrænses.
- Der skal opstilles konkrete finansieringsforslag, der angiver, hvordan ønsker til nye indsatser kan finansieres. Finansieringsforslagene skal beløbsmæssigt svare til mindst 50 procent af ønskerne og må ikke have karakter af tekniske korrektioner. Forslag, der på sigt giver effektiviseringer, vil blive prioriteret højt.
- Ønsker til nye indsatser under 0,5 mio. kr. skal det enkelte råd og den enkelte brugerbestyrelse så vidt muligt selv prioritere inden for eget budget i samarbejde med forvaltningen. Det skal ske inden for rammerne af de årlige overførselsadgange.
- Der skal indarbejdes 50 procent af mindreudgiften som følge af nye indkøbsaftaler, som tekniske korrektioner . I forbindelse med nye indkøbsaftaler, hvor der er en merudgift, skal effekten for budgettet diskuteres med Økonomisk Sekretariat.
- Ved digitaliseringsprojekter, jfr. ØU 20.09.2011 sag nr. 234 tilføres området udgifter til it-system, hvis udgifterne ikke allerede er budgetlagt. 1. år beholder området hele driftsbesparelsen. 2. år indarbejdes som teknisk korrektion 50 procent af nettobesparelsen og fra og med 3. år indarbejdes 75 procent af nettobesparelsen som teknisk korrektion.
- Der skal udarbejdes konkrete forslag til takster vedrørende forsyningsvirksomhed og de takstfinansierede tilbud. Forslagene udarbejdes i samarbejde med Økonomisk Sekretariat.
- Alle øvrige takster og priser er som forudsat i budgetoverslaget, dog prisfremskrevet. Taksterne skal fremgå af budgetmaterialet.
- Udvalgenes budgetbidrag skal indeholde en status på de beslutningsnoter, som blev vedtaget i budget 2016-2019.
- Budgetbeløbene skal rumme alle prisstigninger indtil gennemsnitligt 2017-prisniveau. Budgetbeløbene kan ændres senere i budgetprocessen, hvis det efterfølgende viser sig, at prisudviklingen fra 2016 til 2017 bliver en anden end forventet.
- Udgifter og indtægter budgetteres som hovedregel eksklusive moms.
- Såfremt et udvalg ønsker det, kan en del af nettodriftsrammen - efter Økonomiudvalgets beslutning - overføres til anlægsvirksomheden og tillægges den anlægsramme, som Økonomiudvalget har fastsat for det enkelte udvalg. Derimod kan der ikke overføres midler fra anlæg til drift.
- Besparelser, der er besluttet i forbindelse tidligere budgetter, skal udmøntes i det omfang, de ikke allerede er specificeret.
- Udvalgenes budgetbidrag udformes efter de gældende ensartede retningslinjer, jf. budgetvejledningen.

- Tillægsbevillinger i 2017 kan som hovedregel kun påregnes i det omfang, der anvises kompenserende besparelser. I enkelte tilfælde kan kompenserende besparelser fordeles på alle udvalgene efter beslutning i Økonomiudvalget.
- Tekniske korrektioner, som først kan opgøres i september måned, medtages i et særskilt bilag i budgetforliget.
- Puljen til periodisk vedligeholdelse tildeles i juli midler til 1- og 5 årseftersyn og samtidig indarbejdes korrektioner for energibesparelser og arealændringer. Disse udgifter blev tidligere afholdt over anlægsbudgetterne.

Der er endvidere midlertidig afsat ca. 1,2 mio. kr. i 2017 til nødvendig vedligeholdelse af de skoler, som er sat til salg.

3. Anlægsvirksomheden

Udgangspunktet for udvalgenes anlægsrammer er de rådighedsbeløb, som er afsat i 2017-2020. Anlægsrammerne er prisreguleret til 2017-niveau efter samme princip som driftsvirksomheden. Den samlede prislefskrivning af anlægsrammerne fra 2016-2017 udgør 2,12 pct.

3.1 Budgetrammer for anlægsvirksomhed

I tabel 2 nedenfor ses udvalgenes nettoanlægsrammer. Rammerne for 2017-2020 er sammenlignet med rammerne i budget 2016 (opgjort i 2017-priser).

Tabel 2 Nettoanlægsrammer 2016-2020

Udvalg i 1.000 kr., årets priser	2016	2017	2018	2019	2020
Økonomiudvalget	35.943	73.530	52.628	62.814	100.000
Trafik- og teknikudvalget	43.121	45.177	47.999	40.921	0
Miljøudvalget, miljø	25.044	22.298	25.530	24.509	0
Miljøudvalget, renovation	511	0	0	0	0
Miljøudvalget, fjernvarme	81.696	24.509	0	0	0
Børne- og Undervisningsudvalget	48.637	65.742	163.513	194.492	0
Kultur-, fritids- og idrætsudvalget	33.105	34.917	3.110	3.110	0
Seniorudvalget	81.696	37.075	1.334	1.334	0
Sundheds- og Handicapudvalget	3.301	26.786	26.787	26.787	0
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	26.786	0	0	0	0
Total	298.144	330.034	320.901	353.967	100.000

3.2 Principper for udarbejdelse af budgetbidrag for udvalgenes anlægsvirksomhed

Der skal ske en grundig vurdering af alle anlægsprojekter på investeringsoversigten og ønsker til nye projekter skal ses i sammenhæng med gennemgangen af den eksisterende investeringsoversigt.

Udvalgenes forslag til budgetter for anlægsvirksomheden skal udarbejdes efter følgende principper:

- Udvalgenes budgetbidrag må ikke indeholde væsentlige ændringer, med mindre andet er forudsat i budgetcirkulæret.

- Budgetbeløbene til anlægsaktiviteter skal rumme alle udgifter forbundet med realisering af den pågældende aktivitet, herunder afledte driftsudgifter.
- Alle anlægsaktiviteter skal budgetteres uden moms.
- Bidragene til anlægsbudget udformes efter de gældende ensartede retningslinjer, jf. budgetvejledning.
- Udvalgene skal foretage en gennemgang af alle anlægsprojekter, hvor der allerede er afsat rådighedsbeløb. Gennemgangen skal bestå af en grundig vurdering af om priser, tidshorisont for gennemførelse af anlægsprojektet og betalingsår har ændret sig og derfor medfører ændringer i fordeling af rådighedsbeløb i budgetbidraget. Det gælder for alle år.
- Ønsker til anlægsprojekter (Bilag K1) skal specificeres hver for sig med angivelse af det konkrete tidspunkt for, hvornår projektet kan igangsættes, hvornår det forventes afsluttet og hvordan udgifterne (betalingerne) fordeler sig over årene. Denne vurdering skal ses i sammenhæng med den eksisterende investeringsoversigt. Der skal ske en prioritering mellem de enkelte ønsker. Investeringer i effektiviseringer prioriteres i den forbindelse højt. Forslag til anlægsønsker skal ses i sammenhæng med større indsatsområder.
- Afledt drift og vedligehold af anlægsprojekter skal altid opgøres. Der skal opstilles konkrete finansieringsforslag, der angiver, hvordan den afledte drift skal finansieres. Finansieringsforslagene skal beløbsmæssigt svare til udgiften til den afledte drift.
- Der skal så vidt muligt beregnes totaløkonomi for anlægsprojekterne, sådan at totaløkonomiske overvejelser kan indgå i beslutningsgrundlaget.
- Anlægsmidler for igangværende arbejder (rådighedsbeløb) kan overføres fra et år til efterfølgende år, mens der ikke kan bruges mere i budgetåret end budgetteret. Puljer er dog undtaget.

4. Tidsplan og afleveringsfrister

Byrådets 1. behandling af budgetforslaget vil finde sted den 30. august 2016 og 2. behandlingen den 12. oktober 2016.

Tidsplanen for budgetlægningen fremgår af bilag 4.

Med venlig hilsen

Karin Søjberg Holst

/

Bo Rasmussen

Pris- og lønfremskrivning af drifts- og anlægsrammerne i budget 2017-2020

KL har udsendt den første budgetvejledning med generelle forudsætninger for budgetlægningen for 2017-2020 (Budgetvejledning G1-1).

Budgetvejledningen indeholder blandt andet:

- Reviderede skøn over pris- og lønudviklingen fra 2014 til 2015 og 2015 til 2016
- Skøn over pris- og lønudviklingen fra 2016 til 2017
- Skøn over pris- og lønudviklingen fra 2018 til 2020

KL's skøn er brugt ved pris- og lønfremskrivning af udvalgenes rammer. De fremskrevne rammer fremgår af budgetcirkulæret.

Fremskrivning af lønbudgettet

Lønsummen fremskrives med KL's forventede lønstigninger inklusive efterreguleringer to år tilbage.

Reguleringer ud over fremskrivningen finder kun sted på baggrund af tekniske korrektioner til budgettet. Det vil sige ny lovgivning og byrådsbeslutninger, der har personalemæssige konsekvenser.

Tjenestemandspensioner budgetteres fortsat konkret, det vil sige med udgangspunkt i de konkrete udgifter i Gladsaxe Kommune.

KL's samlede skøn for lønregulering, inklusive korrektioner vedrørende tidligere år, udgør 1,77 pct.

Prisfremskrivningen af driftsrammer

KL har revideret deres skøn over stigningsprocenterne vedrørende tidligere år på de enkelte udgifts- og indtægtsarter. Der er tale om både op- og nedreguleringer, men samlet set skønnes gennemsnitligt en lidt højere stigning end ved sidste års budgetcirkulære; 1,73 pct. mod 1,37 pct.

Ved fremskrivningen af de enkelte udgifts- og indtægtsarter fra 2016-niveau til 2017-niveau er anvendt de fremskrivningsprocenter, som KL anbefaler. Med Gladsaxe Kommunes udgiftsfordeling betyder det, at driftsrammerne eksklusiv løn i alt fremskrives netto med 1,68 pct. fra 2016 til 2017.

På en række områder (bl.a. varmeværker, fjernvarme og takstfinansierede institutioner) skal udgifter og indtægter balancere. Forskelle i fremskrivning mellem udgifter og indtægter korrigeres som tekniske korrektioner eller i forbindelse med takstberegninger senere i budgetprocessen.

Med efterregulering og fremskrivning bliver den samlede pris- og lønfremskrivning af driftsrammerne fra 2016 til 2017 på 1,73 pct.

Prisfremskrivning af anlægsrammer

Anlægsrammerne bliver hovedsagelig fremskrevet som art 4.5 "Entreprenør og håndværker-ydelser". Som det fremgår af nedenstående tabel, foreslår KL denne art fremskrevet med 2,12 procent inkl. efterreguleringer.

Pris- og lønfremskrivning i budgetoverslagsårene

I budgetoverslagsårene 2018-2020 forventes stigninger på 2,30 pct. hvert af årene.

Oversigt over anvendte stigningsprocenter

		Efter-regulering tidligere år	Pris- og lønregulering 2015-2016	Samlet regulering
Udgiftsarter:				
1	Lønninger	-0,56	2,27	1,77
2.2	Fødevarer	0,07	1,30	1,37
2.3	Brændsel og drivmidler	4,98	3,30	8,28
2.7	Anskaffelser	7,32	2,50	9,82
2.9	Øvrige varekøb	0,61	0,70	1,31
4.0	Tjenesteydelser uden moms	-0,31	2,20	1,89
4.5	Entreprenør og håndværkerydelser	-0,38	2,50	2,12
4.6	Betalinger til staten	-0,70	2,22	1,52
4.7	Betalinger til kommuner	-0,70	2,22	1,52
4.8	Betalinger til regioner	-0,01	1,49	1,48
4.9	Øvrige tjenesteydelser	-0,91	2,20	1,29
5.1	Tjenestemandspensioner	-0,71	2,27	1,56
5.2	Overførsel til personer	0,00	2,00	2,00
5.9	Øvrige tilskud og overførsler	-3,94	3,20	-0,74
Indtægtsarter:				
7.1	Egne huslejeindtægter	-0,50	2,22	1,72
7.2	Salg af produkter og ydelser	-0,50	2,22	1,72
7.6	Betalinger fra staten	-0,50	2,22	1,72
7.7	Betalinger fra kommuner	-0,50	2,22	1,72
7.8	Betalinger fra amtskommuner	-0,50	2,22	1,72
7.9	Øvrige indtægter	-0,50	2,22	1,72
8.0	Refusioner	0,00	2,00	2,00
8.6	Statstilskud	0,00	2,00	2,00

Økonomiudvalget (drift)

1.000 kr.

2017-priser	2017	2018	2019	2020
Budgetoverslag	587.271	585.278	583.743	583.743
<i>Tekniske korrektioner:</i>				
1. Leasingindtægter beredskabskøretøjer	188	218	391	
2. Huslejestigning brandstation	-125	-125	-125	-125
3. Sparede rengøringsudgifter, lukning af dagtilbud Skoleparken	-112	-112	-112	-112
4. Folketingsvalg 2019, nulstilling af årsrulning				-1.331
5. Europaparlamentsvalg 2019			1.331	
6. Træningscenter Gladsaxe, rengøring	77	77	77	77
7. Varmeværker, regulering for prisfremskrivning				
	838	838	838	838
8. Justering af pulje til kompensation for ophørte tjenestemænd	2.300	2.300	2.300	2.300
9. Varig kompensation for tjenestemænd ophørt i 2014, udmøntning	-1.315	-1.315	-1.315	-1.315
10. Varig kompensation for tjenestemænd ophørt i 2015, udmøntning	-1.363	-1.363	-1.363	-1.363
11. ØU's andel af kompensation for tjenestemænd ophørt i 2015	390	390	390	390
12. Kapitalforvaltningsaftale	45	45	45	45
13. Grunde på Oktobervej, korrektion husleje	11	11	11	11
14. Tomgangsudgifter, diverse ejendomme	1.204			
Tekniske korrektioner 1:	2.138	964	2.468	-585
Budgetcirkulære	589.409	586.242	586.211	583.158

Bemærkninger:

1. Værdien af kommunens beredskabskøretøjer er blevet revurderet og efterfølgende nedjusteret. På baggrund heraf godkendte Økonomiudvalget 15.3.2016, pkt. 55, at den afsatte leasingindtægt for køretøjerne nedjusteres med 188.000 kr. i 2017, 218.000 kr. i 2018 og 391.000 kr. i 2019.
2. Byrådet godkendte 13.1.2016, pkt. 2 at istandsættelse af brandstationen finansieres ved en huslejestigning på 125.000 kr. i 20 år.
3. Byrådet besluttede 30.9.2015, pkt. 114 at lukke dagtilbud Skoleparken pr. 1.10.2015. Den sparede udgift til rengøring udgør 112.000 kr. årligt. Beløbet tilføres kommunens kasse.
4. Der er afsat budget til afholdelse af folketingsvalg i 2019. Der korrigeres for årsrulningen i 2020 ved at nedskrive budgettet med 1.331.000 kr.
5. Der blev afholdt Europaparlamentsvalg i 2014. Næste Europaparlamentsvalg afholdes i 2019. Der afsættes budget i 2019 svarende til budget afsat til folketingsvalg.
6. Det er aftalt mellem Intern Service Gladsaxe og Social- og Sundhedsforvaltningen, at der budgetoverføres merudgifter til rengøring på Træningscenter Gladsaxe på 77.000 kr. årligt fra Seniorudvalget til Økonomiudvalget.

7. Udgifts- og indtægtsbudgettet skal balancere for de lokale varmeværker jf. varmforsyningsloven. Området opskrives derfor med 838.000 kr.
8. Puljen til særlige overenskomstmæssige forhold anvendes hovedsagelig til at kompensere for merudgiften ved at ansætte overenskomstansatte medarbejdere i stedet for tjenestemænd. Den forventede udgift til kompensation for fremtidig udskiftning af tjenestemænd med overenskomstansatte er estimeret til ca. 4,8 mio. kr. I forhold til det fremskrevne budget er der behov for at korrigere budgettet med 2,3 mio. kr. varigt.
9. Merudgiften ved at ansætte overenskomstansatte medarbejdere i stedet for tjenestemænd kompenseres fra en central pulje på Økonomiudvalget, jf. pkt. 8 ovenfor. Der udmøntes i alt 1,315 mio. kr. for tjenestemænd ophørt i 2014 fordelt med 1,002 mio. kr. til Børne- og Undervisningsudvalget, 0,267 mio. kr. til Kultur,- Fritids- og Idrætsudvalget og 0,046 mio. kr. til Trafik- og Teknikudvalget.
10. Merudgiften ved at ansætte overenskomstansatte medarbejdere i stedet for tjenestemænd kompenseres fra en central pulje på Økonomiudvalget, jf. pkt. 8 ovenfor. Der udmøntes i alt 1,363 mio. kr. for tjenestemænd ophørt i 2015 fordelt med 0,663 mio. kr. til Børne- og Undervisningsudvalget, 0,077 mio. kr. til Kultur,- Fritids- og Idrætsudvalget, og 0,096 mio. kr. til Trafik- og Teknikudvalget, 0,136 mio. kr. til Seniorudvalget og 0,39 mio. kr. til Økonomiudvalget.
11. Merudgiften ved at ansætte overenskomstansatte medarbejdere i stedet for tjenestemænd kompenseres fra en central pulje på Økonomiudvalget, jf. pkt. 8 ovenfor. Merudgiften på Økonomiudvalgets eget område for tjenestemænd ophørt i 2015 er 390.000 kr. årligt.
12. Der er indgået ny aftale med kapitalforvaltere om placering af kommunens formue og overskydende likviditet. Da der skal forvaltes et højere beløb end tidligere er udgiften til aftalen steget. Budgettet opjusteres således med 45.000 kr.
13. Byrådet besluttede 13.1.2016, pkt. 116, at sælge 6 selvbyggergrunde på Oktobervej. Som følge af salget nedskrives budgettet med den hidtidige lejeindtægt på 11.000 kr. årligt
14. For at undgå skimmelsvamp m.m. i tomme bygninger afsættes der udgifter til nødvendig vedligeholdelse, varme m.m. i disse bygninger. Der indarbejdes derfor teknisk korrektion på 1,204 mio. kr. i 2017.

Trafik- og Teknikudvalget (drift)

1.000 kr.

2017-priser

	2017	2018	2019	2020
--	------	------	------	------

Budgetoverslag	94.250	91.976	93.619	93.619
-----------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Tekniske korrektioner:

1. Korrektion, udskiftning tjenestemænd med overenskomstansatte 2014	46	46	46	46
2. Korrektion, udskiftning tjenestemænd med overenskomstansatte 2015	96	96	96	96
Tekniske korrektioner 1:	142	142	142	142

Budgetcirkulære

94.392	92.118	93.761	93.761
---------------	---------------	---------------	---------------

Bemærkninger:

1. Merudgiften ved at ansætte overenskomstansatte medarbejdere i stedet for tjenestemænd kompenseres fra en central pulje på Økonomiudvalget. Udgiften vedrører medarbejdere ophørt i 2014.
2. Merudgiften ved at ansætte overenskomstansatte medarbejdere i stedet for tjenestemænd kompenseres fra en central pulje på Økonomiudvalget. Udgiften vedrører medarbejdere ophørt i 2015.

Miljøudvalget, ramme 1 (drift)

1.000 kr.

2017-priser	2017	2018	2019	2020
Budgetoverslag	9.982	9.982	9.982	9.982

Tekniske korrektioner:

Tekniske korrektioner 1:	0	0	0	0
Budgetcirkulære	9.982	9.982	9.982	9.982

Bemærkninger:

Miljøudvalget, renovation (drift)

1.000 kr.

2017-priser

	2017	2018	2019	2020
Budgetoverslag	419	413	413	413

Tekniske korrektioner:

Tekniske korrektioner 1:	0	0	0	0
---------------------------------	----------	----------	----------	----------

Budgetcirkulære	419	413	413	413
------------------------	------------	------------	------------	------------

Bemærkninger:

Miljøudvalget, fjernvarme (drift)

1.000 kr.

2017-priser

	2017	2018	2019	2020
Budgetoverslag	-12.866	-17.157	-18.220	-18.220
<i>Tekniske korrektioner:</i>	0	0	0	0
Tekniske korrektioner 1:	0	0	0	0
Budgetcirkulære	-12.866	-17.157	-18.220	-18.220

Bemærkninger:

Børne- og Undervisningsudvalget (drift)

1.000 kr.

2017-priser

	2017	2018	2019	2020
--	------	------	------	------

Budgetoverslag	1.356.490	1.368.722	1.374.626	1.374.626
-----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Tekniske korrektioner:

1. Kommunallæger flyttes fra Sundheds- og Handicapudvalgets område til Børne- og Undervisningsudvalgets område pr. 01.01.2016	976	976	976	976
2. Korrektion, udskiftning tjenestemænd med overenskomstansatte 2014	1.002	1.002	1.002	1.002
3. Korrektion, udskiftning tjenestemænd med overenskomstansatte 2015	663	663	663	663
4. Takstfinansierede institutioner, pris- og lønregulering	27	27	27	27
Tekniske korrektioner 1:	2.668	2.668	2.668	2.668

Budgetcirkulære	1.359.158	1.371.390	1.377.294	1.377.294
------------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Bemærkninger:

1. Kommunallæger flyttes fra Sundheds- og Handicapudvalgets område til Børne- og Undervisningsudvalgets område pr. 01.01.2016 jf. ØU 05.01.2016 sag 12.
2. Merudgiften ved at ansætte overenskomstansatte medarbejdere i stedet for tjenestemænd kompenseres fra en central pulje på Økonomiudvalget. Udgiften vedrører medarbejdere ophørt i 2014.
3. Merudgiften ved at ansætte overenskomstansatte medarbejdere i stedet for tjenestemænd kompenseres fra en central pulje på Økonomiudvalget. Udgiften vedrører medarbejdere ophørt i 2015.
4. Budgettet til takstfinansierede institutioner skal balancere mellem udgifter og indtægter (bortset fra nogle beregnede udgifter). Forskellige fremskrivningsprocenter på forskellige arter giver imidlertid ubalance, hvilket der hermed rettes op på.

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget (drift)

1.000 kr.

2017-priser	2017	2018	2019	2020
Budgetoverslag	124.817	124.817	124.817	124.817
<i>Tekniske korrektioner:</i>				
1. Korrektion, udskiftning tjenestemænd med overenskomstansatte 2014	267	267	267	267
2. Korrektion, udskiftning tjenestemænd med overenskomstansatte 2015	77	77	77	77
Tekniske korrektioner 1:	344	344	344	344
Budgetcirkulære	125.161	125.161	125.161	125.161

Bemærkninger:

1. Merudgiften ved at ansætte overenskomstansatte medarbejdere i stedet for tjenestemænd kompenseres fra en central pulje på Økonomiudvalget. Udgiften vedrører medarbejdere ophørt i 2014.
2. Merudgiften ved at ansætte overenskomstansatte medarbejdere i stedet for tjenestemænd kompenseres fra en central pulje på Økonomiudvalget. Udgiften vedrører medarbejdere ophørt i 2015.

Seniorudvalget (drift)

1.000 kr.

2017-priser

	2017	2018	2019	2020
Budgetoverslag	598.281	601.591	604.168	604.168
<i>Tekniske korrektioner:</i>				
1. Budget til delvis finansiering af teamlederstilling i Forebyggelsescenteret flyttes fra Seniorudvalget til Sundheds- og Handicapudvalget	-252	-252	-252	-252
2. Ansættelse af ernæringskonsulent i projektstilling - udmøntning af midler afsat til indsatser på sundhedsområdet	225			
3. Træningscenter Gladsaxe, rengøring	-77	-77	-77	-77
4. Korrektion, udskiftning tjenestemænd med overenskomstansatte 2015	136	136	136	136
Tekniske korrektioner 1:	32	-193	-193	-193
Budgetcirkulære	598.313	601.398	603.975	603.975

Bemærkninger:

1. Budget til delvis finansiering af teamlederstilling i Forebyggelsescenteret flyttes fra Seniorudvalget til Sundheds- og Handicapudvalget, som følge af ny organisering på sundhedsområdet pr. 01.02.2016.
2. Ansættelse af ernæringskonsulent i projektstilling - udmøntning af midler afsat til indsatser på sundhedsområdet, jf. Sundheds- og Handicapudvalget 21.10.2015 sag 69. Budget flyttes fra Sundheds- og Handicapudvalget til Seniorudvalget
3. Det er aftalt mellem Intern Service Gladsaxe og Social- og Sundhedsforvaltningen, at der budgetoverføres merudgifter til rengøring på Træningscenter Gladsaxe på 77.000 kr. årligt fra Seniorudvalget til Økonomiudvalget.
4. Merudgiften ved at ansætte overenskomstansatte medarbejdere i stedet for tjenestemænd kompenseres fra en central pulje på Økonomiudvalget. Udgiften vedrører medarbejdere ophørt i 2015.

Sundheds- og Handicapudvalget (drift)

1.000 kr.

2017-priser	2017	2018	2019	2020
Budgetoverslag	642.480	651.206	655.893	655.893
<i>Tekniske korrektioner:</i>				
1. Kommunallæger flyttes fra Sundheds- og Handicapudvalgets område til Børne- og Undervisningsudvalgets område pr. 01.01.2016	-976	-976	-976	-976
2. Budget til delvis finansiering af teamlederstilling i Forebyggelsescenteret flyttes fra Seniorudvalget til Sundheds- og Handicapudvalget	252	252	252	252
3. Ansættelse af ernæringskonsulent i projektstilling - udmøntning af midler afsat til indsatser på sundhedsområdet	-225			
4. Takstfinansierede institutioner, pris- og lønregulering	-241	-241	-241	-241
Tekniske korrektioner 1:	-1.190	-965	-965	-965
Budgetcirkulære	641.290	650.241	654.928	654.928

Bemærkninger:

1. Kommunallæger flyttes fra Sundheds- og Handicapudvalgets område til Børne- og Undervisningsudvalgets område pr. 01.01.2016 jf. ØU 05.01.2016 sag 12.
2. Budget til delvis finansiering af teamlederstilling i Forebyggelsescenteret flyttes fra Seniorudvalget til Sundheds- og Handicapudvalget, som følge af ny organisering på sundhedsområdet pr. 01.02.2016.
3. Ansættelse af ernæringskonsulent i projektstilling - udmøntning af midler afsat til indsatser på sundhedsområdet, jf. Sundheds- og Handicapudvalget 21.10.2015 sag 69. Budget flyttes fra Sundheds- og Handicapudvalget til Seniorudvalget.
4. Budgettet til takstfinansierede institutioner skal balancere mellem udgifter og indtægter (bortset fra nogle beregnede udgifter). Forskellige fremskrivningsprocenter på forskellige arter giver imidlertid ubalance, hvilket der hermed rettes op på.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget (drift)

1.000 kr.

2017-priser	2017	2018	2019	2020
Budgetoverslag	763.553	747.269	745.130	745.130
<i>Tekniske korrektioner:</i>				
Tekniske korrektioner 1:	0	0	0	0
Budgetcirkulære	763.553	747.269	745.130	745.130

Bemærkninger:

Økonomiudvalget (anlæg)

1.000 kr.

2017-priser

	2017	2018	2019	2020
--	------	------	------	------

Budgetoverslag	71.730	55.628	65.814	0
-----------------------	---------------	---------------	---------------	----------

Tekniske korrektioner:

1. Anlægspulje				100.000
2. Fremrykning af anlægsprojekter 2016, IT-køb	-1.200			
3. Fremrykning af anlægsprojekter 2016, PPV-pulje	3.000	-3.000	-3.000	

Tekniske korrektioner 1:	1.800	-3.000	-3.000	100.000
---------------------------------	--------------	---------------	---------------	----------------

Budgetcirkulære	73.530	52.628	62.814	100.000
------------------------	---------------	---------------	---------------	----------------

Projekter:

Projekter i alt	0	0	0	0
------------------------	----------	----------	----------	----------

Bemærkninger:

1. Der afsættes en anlægspulje i 2020 på 100 mio. kr.
2. Byrådet besluttede 12.02.2016, sag nr. 12, at fremrykke en række anlægsprojekter. Ovennævnte projekter er en fremrykning fra 2017 til 2016.
3. Byrådet besluttede 12.02.2016, sag nr. 12, at fremrykke en række anlægsprojekter. Ovennævnte projekter er en fremrykning fra 2018/2019 til 2016/2017.

Trafik- og Teknikudvalget (anlæg)

1.000 kr.

2017-priser

	2017	2018	2019	2020
--	------	------	------	------

Budgetoverslag	55.864	51.884	45.532	0
-----------------------	---------------	---------------	---------------	----------

Tekniske korrektioner:

1. Fremrykning af anlægsprojekter 2016, fortovsomlægninger	-2.000			
2. Fremrykning af anlægsprojekter 2016, pulje til trafiksanering og forbedringer for cyklister	4.713	-3.885	-4.611	
3. Fremrykning af anlægsprojekter 2016, Gladsaxe Boulevard	-13.400			

Tekniske korrektioner 1:	-10.687	-3.885	-4.611	0
---------------------------------	----------------	---------------	---------------	----------

Budgetcirkulære	45.177	47.999	40.921	0
------------------------	---------------	---------------	---------------	----------

Projekter:

Projekter i alt	0	0	0	0
------------------------	----------	----------	----------	----------

Bemærkninger:

1. Byrådet besluttede 12.02.2016, sag nr. 12, at fremrykke en række anlægsprojekter. Ovennævnte projekter er en fremrykning fra 2017 til 2016.
2. Byrådet besluttede 12.02.2016, sag nr. 12, at fremrykke en række anlægsprojekter. Ovennævnte projekter er en fremrykning fra 2018/2019 til 2016/2017.
3. Byrådet besluttede 12.02.2016, sag nr. 12, at fremrykke en række anlægsprojekter. Ovennævnte projekter er en fremrykning fra 2017 til 2016.

Miljøudvalget, ramme 1 (anlæg)

1.000 kr.

2017-priser	2017	2018	2019	2020
Budgetoverslag	22.298	25.530	24.509	0

Tekniske korrektioner:

Tekniske korrektioner 1:

Budgetcirkulære	22.298	25.530	24.509	0
------------------------	---------------	---------------	---------------	----------

Projekter:

Projekter i alt	0	0	0	0
------------------------	----------	----------	----------	----------

Bemærkninger:

Miljøudvalget, renovation (anlæg)

1.000 kr.

2017-priser

	2017	2018	2019	2020
Budgetoverslag	0	0	0	0

Tekniske korrektioner:

Tekniske korrektioner 1:	0	0	0	0
---------------------------------	----------	----------	----------	----------

Budgetcirkulære	0	0	0	0
------------------------	----------	----------	----------	----------

Projekter:

Projekter i alt	0	0	0	0
------------------------	----------	----------	----------	----------

Bemærkninger:

Miljøudvalget, fjernvarme (anlæg)

1.000 kr.

2017-priser

	2017	2018	2019	2020
Budgetoverslag	24.509	0	0	0

Tekniske korrektioner:

Tekniske korrektioner 1:	0	0	0	0
---------------------------------	----------	----------	----------	----------

Budgetcirkulære	24.509	0	0	0
------------------------	---------------	----------	----------	----------

Projekter:

Projekter i alt	0	0	0	0
------------------------	----------	----------	----------	----------

Bemærkninger:

Børne- og Undervisningsudvalget (anlæg)

1.000 kr.

2017-priser	2017	2018	2019	2020
Budgetoverslag	66.183	163.954	194.933	0

Tekniske korrektioner:

1. Fremrykning af anlægsprojekter 2016, units til tandplejen	-441	-441	-441	
Tekniske korrektioner 1:	-441	-441	-441	0

Budgetcirkulære	65.742	163.513	194.492	0
------------------------	---------------	----------------	----------------	----------

Projekter:

Projekter i alt	0	0	0	0
------------------------	----------	----------	----------	----------

Bemærkninger:

1. Byrådet besluttede 12.02.2016, sag nr. 12, at fremrykke en række anlægsprojekter. Ovennævnte projekt er en fremrykning fra 2017-2019 til 2016.

Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget (anlæg)

1.000 kr.

2017-priser	2017	2018	2019	2020
Budgetoverslag	34.917	3.110	3.110	0

Tekniske korrektioner:

Tekniske korrektioner 1:	0	0	0	0
---------------------------------	----------	----------	----------	----------

Budgetcirkulære	34.917	3.110	3.110	0
------------------------	---------------	--------------	--------------	----------

Projekter:

Projekter i alt	0	0	0	0
------------------------	----------	----------	----------	----------

Bemærkninger:

Seniorudvalget (anlæg)

1.000 kr.

2017-priser	2017	2018	2019	2020
Budgetoverslag	37.075	1.334	1.334	0

Tekniske korrektioner:

Tekniske korrektioner 1:

Budgetcirkulære	37.075	1.334	1.334	0
------------------------	---------------	--------------	--------------	----------

Projekter:

Projekter i alt	0	0	0	0
------------------------	----------	----------	----------	----------

Bemærkninger:

Sundheds- og Handicapudvalget (anlæg)

1.000 kr.

2017-priser

	2017	2018	2019	2020
Budgetoverslag	26.786	26.787	26.787	0

Tekniske korrektioner:

Tekniske korrektioner 1:

Budgetcirkulære	26.786	26.787	26.787	0
------------------------	---------------	---------------	---------------	----------

Projekter:

Projekter i alt	0	0	0	0
------------------------	----------	----------	----------	----------

Bemærkninger:

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget (anlæg)

1.000 kr.

2017-priser	2017	2018	2019	2020
Budgetoverslag	0	0	0	0
<i>Tekniske korrektioner:</i>				
Tekniske korrektioner 1:	0	0	0	0
Budgetcirkulære	0	0	0	0

Bemærkninger:

GLADSAXE KOMMUNE

Økonomisk Sekretariat

Den 18.marts 2016

Tommy Høgh Danielsen

Bilag 4: Tidsplan for budget 2017-2020

Tirsdag 5.04.	Økonomiudvalget behandler retningslinjer for budgetcirklæret for udarbejdelsen af budget 2016-2019.
Inden udgangen af juni	Budgetbidragene behandles i fagudvalgene.
Tirsdag 21.06.	Økonomiudvalget orienteres om udvalgenes drift- og anlægsønsker, finansieringsforslag og demografi.
Mandag 04.07.	Budgetbidrag fra udvalg og forvaltninger afleveres til Økonomisk Sekretariat
Tirsdag 16.08.	Skriftlig orientering til byrådsmedlemmer om budgetsituationen – endeligt skøn.
Torsdag 25.08.	Borgmesteren udsender et oplæg til budget.
Lørdag 27.08	Gladsaxedag.
Mandag 29.08.	Møde mellem Byråd og Hovedudvalg om budgettet.
Tirsdag 30.08.	Økonomiudvalget indstiller budgettet til Byrådets 1. behandling.
Onsdag 07.09.	Byrådets 1. behandling af budgettet.
Mandag 26.09. kl. 14	Frist for aflevering af ændringsforslag fra politiske partier.
Tirsdag 04.10.	Økonomiudvalget indstiller budgetforslaget endeligt til Byrådet.
Onsdag 12.10.	Byrådets 2. behandling af budgettet.