



GLADSAXE



Årsrapport 2023

Indhold

Beretning

Borgmesterens beretning	4
Om årsrapporten	6
Ledelsens påtegning	7
Den uafhængige revisors erklæring	8
Kommuneoplysninger	12
Gladsaxe Byråd	14
Politisk organisation	16
Administrativ organisation	17
Overordnede rammer	20

Mål og indsatser

Bæredygtig velfærd og udvikling i Gladsaxe	20
Økonomisk bæredygtighed	22
Social bæredygtighed	33
Miljømæssig bæredygtighed	45

Sådan bruger vi pengene – udvalgenes drifts- og anlægsudgifter

Økonomiudvalget	52
Trafik- og Teknikudvalget	56
Klima- og Miljøudvalget	58
Børne- og Undervisningsudvalget	60
Fritids- og Idrætsudvalget	64
Kulturudvalget	66
Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget	68
Psykatri- og Handicapudvalget	70
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	72



Regnskab

Regnskabspraksis	74
Årsregnskab 2023	80
Noter til regnskabet	90



Borgmesterens beretning for 2023

2023 har været et godt og et travlt år, hvor Gladsaxe Kommunes mange medarbejdere har arbejdet målrettet med at udvikle den daglige drift på kommunens mange opgaveområder og bidraget til de strategiske mål i tråd med byrådets ambitioner for bæredygtig velfærd og udvikling i Gladsaxe.

De konkrete nye indsætter og strategiske investeringer igennem 2023 peger i retning af, at målene i Gladsaxestrategien 2022-2026 er på vej til at blive realiseret. Der er stor opmærksomhed på praksis og på at integrere de fælles målsætninger i kerneydelserne gennem konkrete handlinger bredt i hele organisationen.

En helt central opgave har været at implementere nye indsætter for at imødegå en af tidens helt store udfordringer, som er mistrivsel og ensomhed både hos børn, unge og voksne. Et problem, der har stor betydning for de borgere, det drejer sig om, og som også er nødvendigt at forholde sig langsigtet til af hensyn til kommunens økonomiske muligheder.

Økonomisk bæredygtighed

2023 har også været et år med stor fremdrift i Gladsaxe Kommunes mange planlagte byggeprojekter. Konkret er byggeriet af det nye Beskæftigelses- og Sundhedshus på Fremtidsvej startet op, og den nye skøjtehal på Isbanevej står snart færdig. Der bliver også fortsat bygget nye børnehuse og arbejdet med at forskønne Søborg Hovedgade. Herudover færdiggøres udvidelsen af Genbrugsstationen på Dynamovej.

Den store byggeaktivitet afspejles i det økonomiske resultat for 2023, som viser et underskud på 247 millioner kroner. Det er et udtryk for, at der, som planlagt, er brugt af kommunens opsparing til at finansiere de mange anlægsprojekter.

Gladsaxe Kommune har gennem flere år bevidst sparet op til at styrke de fysiske rammer for den velfærdsservice, som kommunen leverer. Opspa-

ringen – den gennemsnitlige likviditet – udgør 1.143 millioner kroner i 2023. I de kommende år vil de planlagte byggerier for alvor blive realiseret, og opsparingen vil falde i takt hermed.

Gladsaxe Kommune har dog fortsat en sund og bæredygtig økonomi. Den strukturelle balance, som er det vigtigste pejlemærke for en god økonomistyring, viser et overskud på 266 millioner kroner, hvilket er 62 millioner kroner højere end budgetteret.

En god økonomi kommer ikke af sig selv, men kræver målrettet styring og et vedvarende fokus på at omprioritere og på at effektivisere driften. Derfor er der også i 2023 omprioriteret midler til nye indsætter, og der er arbejdet med at tilpasse organisationen og med at automatisere arbejds-gange, hvor det giver værdi.

Social bæredygtighed

Der er i disse år et stigende udgiftspres på de specialiserede områder. I 2023 er der tilført flere midler til de sårbare børn og unge, og parallelt er der arbejdet med at styrke indsættelsen i folkeskolen. Der er igangsat en række initiativer via Deltagelsesmuligheder for alle. Det betyder blandt andet, at de fagprofessionelle medarbejdere nu er til stede på skolerne for bedre at afhjælpe problemerne, inden de vokser sig for store, og dermed understøtte, at alle børn og unge kan være en del af og trives i det almene skoletilbud. Der er etableret morgencafeer på kommunens ti folkeskoler, så børn, der ikke har fået morgenmad hjemmefra, nu får mulighed for gratis morgenmad.

Børn og unge skal mærke, at de er en del af et fællesskab. Det kan foreningslivet blandt andet bidrage til. Derfor er der igangsat en række konkrete initiativer for at styrke børns deltagelse i foreningslivet og samtidig er ordningen med fritidspas styrket.

Gladsaxe er nu officielt anerkendt som Børnevenlig By af UNICEF. Anerkendelsen fejrer Gladsaxes

mangeårige indsats for at sikre meningsfuld inddragelse og ligeværdig medbestemmelse for børn og unge i forskellige indsatser og aktiviteter.

Det er vigtigt, at kommunens indsatser tager udgangspunkt i borgernes behov. På beskæftigelsesområdet er Gladsaxe Kommune i gang med at implementere sammenhængende borgerforløb for borgere med flere eller komplekse problemstillinger. Samtidig fortsætter indsatsen med at skabe utraditionelle job til borgere, som er langt væk fra arbejdsmarkedet.

På genoptræningsområdet er der sket en praksisændring, så ressourcerstærke borgere i højere grad vejledes til mere selvtræning. Dermed sker der i højere grad en individuel vurdering, som også er mere fleksibel for borgeren.

Miljømæssig bæredygtighed

Der er et løbende fokus på at fremme de klimabevidste valg. Der arbejdes målrettet med at synliggøre de bæredygtige valg, når kommunens mange institutioner køber ind.

Udbygningen af fjernvarmen er også et vigtigt led i den grønne omstilling. I 2023 er der tilsluttet 323 nye fjernvarmekunder i den sydlige del af Gladsaxe, hvilket svarer til en reduktion på 937 tons CO₂ årligt. Der også gradvist indført nye affaldsordninger for genanvendeligt affald til borgerne. Det har resulteret i et generelt fald

i mængden af affald til forbrænding og en stigning i mængden af genanvendeligt affald.

Der er i 2023 etableret dyrefold med græssende kvæg i Smør- og Fedtmosen. Det skaber, i sammenhæng med den eksisterende natur, gode forudsætninger for både biodiversitet og dyrevelfærd, og er desuden med til at give kommunens borgere nye naturoplevelser.

Samlet er der i 2023 arbejdet på mange projekter, og med fokus på komme fra mål til handling, så kommunens mål og ambitioner kan mærkes i mødet med borgere og virksomheder. På den måde er det blevet tydeligere, hvordan bæredygtig udvikling er blevet en integreret del af driften, hvilket er illustreret i denne årsrapport med en række eksempler både fra budgetindsatser og med konkrete cases fra 2023 og opfølgning på Gladsaxestrategiens indikatorer.

God læselyst



Trine Græse
Borgmester



Om årsrapporten

Årsrapporten er en beretning om resultater og regnskab for Gladsaxe Kommune i 2023.

Årsrapporten er opdelt i flere dele.

Beretningsdelen indeholder en redegørelse for de overordnede givne vilkår for kommunen og tegner det generelle billede af kommunens økonomi og resultater i 2023. Årets resultater og indsatser uddybes i kapitler for de overordnede mål om økonomisk, social og miljømæssig bæredygtighed. Resultaterne gennemgås desuden med udgangspunkt i indsatserne i Budget 2023-2026

samt målene i Gladsaxe-strategien 2022-2026. Beretningsdelen indeholder endelig et kapitel for hvert udvalgsområde med en kort beskrivelse af regnskabsresultatet på drift og anlæg.

Læs mere om Gladsaxe-strategien her:

gladsaxe.dk/gladsaxe-strategien

Herefter følger *regnskabsdelen*, som beskriver kommunens regnskabspraksis og indeholder regnskabstabeller med tilhørende noter og oversigter.

Ledelsens påtegning

Økonomiudvalget har dags dato behandlet og aflagt årsrapporten for 2023 for Gladsaxe Kommune. Årsrapporten er en beretning om 2023 og som sådan et supplement til de skemaoversigter og regnskabsforklaringer, som er fastsat af Indenrigs- og Sundhedsministeriet.

Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kommunens økonomiske transaktioner og målopfyldelse i 2023 samt kommunens økonomiske stilling pr. 31.12.2023

opgjort i overensstemmelse med reglerne i budget- og regnskabssystem for kommuner.

Vi anser de transaktioner, der er afspejlet i regnskabet, som værende gennemført i overensstemmelse med gældende love og regler, byrådets beslutninger og sædvanlig praksis, ligesom de underliggende dispositioner efter vores bedste overbevisning er gennemført under skyldige økonomisk hensyntagen.

Gladsaxe Kommune, den 30. maj 2024

For Økonomiudvalget



Trine Græse
Borgmester



Ulrich Schmidt-Hansen
Kommunaldirektør

Den uafhængige revisors påtegning

Til byrådet i Gladsaxe Kommune

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gladsaxe Kommune for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023. Den reviderede del af årsregnskabet omfatter regnskabsopgørelse (udgifts- og omkostningsbaseret), balance, omregnings-tabel, egenkapitalforklaring, pengestrøms-analyse, obligatoriske oversigter, anvendt regnskabspraksis og noter med følgende hovedtal:

- Resultat af ordinær drift(overskud) DKK 237,6 mio.
- Resultat af det skattefinansierede område (underskud) DKK -120,2 mio.
- Aktiver i alt DKK 8.758,5 mio.
- Egenkapital i alt DKK 4.571,0 mio.

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i bekendtgørelse nr. 1051 af 15. oktober 2019 om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv. ("regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen") og årsregnskabet note 18 - Hovedkonti med refusion efter kapital 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven 2023 - udarbejdes efter § 2 stk. 3 i bekendtgørelse 1265 af 9. september 2022 om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Børne- og Undervisningsministeriets og Indenrigs- og Boligministeriets ressortområder ("refusionsbekendtgørelsen").

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen og refusionsbekendtgørelsen.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, standarderne for offentlig revision, samt regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen og refusionsbekendtgørelsen. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kommunen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Centrale forhold ved revisionen

Centrale forhold ved revisionen er de forhold, der efter vores faglige vurdering var mest betydelige ved vores revision af årsregnskabet for regnskabsåret 2023. Disse forhold blev behandlet som led i vores revision af årsregnskabet som helhed og udformningen af vores konklusion herom. Vi afgiver ikke nogen særskilt konklusion om disse forhold.

Sociale- og beskæftigelsesmæssige udgifter med statsrefusion

De sociale- og beskæftigelsesmæssige udgifter, hvor refusion fra Staten udgør DKK 316 mio., og medfinansiering via ydelsesrefusion udgør DKK 303 mio. jf. årsregnskabet note 18 - Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven 2023 - vedrører bl.a. dagpenge til forsikrede ledige, løntilskud til personer i fleksjob, sygedagpenge, seniorjob, hjælp til flygtninge, botilbud, ophold på døgninstitutioner mv.

Ud fra vores professionelle vurdering er revisionen af området for de sociale- og beskæftigelses-

mæssige udgifter med statsrefusion det revisionsområde med størst betydning for den finansielle revision, da der er betydelige udgifter på dette område, som refunderes af Staten.

Kommunen er ansvarlig for tilrettelæggelse af forretningsgange og interne kontroller, som sikrer korrekt sagsbehandling af borgernes rettigheder til sociale ydelser, herunder at der udbetales korrekte ydelser, som kan helt eller delvis refunderes af Staten i henhold til gældende love og regler.

Vi fokuserede på dette område, da reglerne på området er komplekse og kræver, at ledelsen i kommunen fastlægger retningslinjer for forretningsgange og sagsbehandling samt overvåger, at disse bliver fulgt

Hvordan vi har behandlet det centrale forhold ved revisionen

Vi udførte risikovurderingshandlinger med henblik på at opnå en forståelse af it-systemer, forretningsgange og relevante kontroller på området for sociale- og beskæftigelsesmæssige udgifter og for tilknyttet statsrefusion. For kontrollerne vurderede vi, om de var designet og implementeret til effektivt at adressere risikoen for væsentlig fejlinformation.

Vi kontrollerede, at regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med bogføringen og afregninger på området for ydelsesrefusioner.

Vi testede på stikprøvebasis personsager til vurdering af, om der sker en korrekt udbetaling af sociale ydelser med refusion.

Vi udførte yderligere handlinger i henhold til refusionsbekendtgørelsen, herunder revisionshandlinger rettet mod refusionskemaerne for 2023 og årsregnskabet note 18 - Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven 2023 - samt afstemning af afregninger it-systemet Ydelsesrefusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Kommunen har i overensstemmelse med kravene i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen medtaget det af byrådet godkendte årsbudget for 2023 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2023. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen og refusionsbekendtgørelsen. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere kommunens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere kommunen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, standarderne for offentlig revision samt regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen og refusionsbekendtgørelsen, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige,

hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kommunens interne kontrol.
- Tager vi stilling til om den regnskabspraksis, der er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kommunens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig

usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kommunen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Med udgangspunkt i de forhold, der er kommunikeret til den øverste ledelse, fastslår vi, hvilke forhold der var mest betydelige ved revisionen af årsregnskabet for den aktuelle periode og dermed er centrale forhold ved revisionen. Vi beskriver disse forhold i vores revisionspåtegning, medmindre lov eller øvrig regulering udelukker, at forholdet offentliggøres.

Andre Oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom

Ledelsen er ansvarlig for Andre Oplysninger. Andre Oplysninger omfatter de øvrige oplysninger i årsberetningen, som ikke er omfattet af årsregnskabet og vores erklæring herom.

Vores konklusion om årsregnskabet dækker ikke Andre Oplysninger, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om disse.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse Andre Oplysninger og i den forbindelse overveje, om Andre Oplysninger er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig

fejlinformation i Andre Oplysninger, skal vi rapportere om dette forhold.

Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Yderligere oplysninger krævet i henhold til bekendtgørelse nr. 311 af 27. marts 2019 om kommunal og regional revision”

Vores konklusion er konsistent med vores revisionsberetning til byrådet.

Efter vores bedste overbevisning er der ikke udført forbudte ikke-revisionsydelse som omhandlet i bekendtgørelse nr. 311 af 27. marts 2019 om kommunal og regional revision.

Vi blev første gang valgt som revisor for kommunen fra og med den 1. januar 2018 for regnskabsåret 2018. Vi er genvalgt for en samlet sammenhængende opgaveperiode frem til og med regnskabsåret 2026.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med

standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hellerup, den 16. maj 2024

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

Jesper Møller Langvad
statsautoriseret revisor mne21328

Oplysninger om kommunen

Gladsaxe Kommune
Rådhus Allé 7
2860 Søborg
Telefon: 39 57 50 00

Hjemmeside: gladsaxe.dk
Mail: kommunen@gladsaxe.dk

CVR-nr: 62 76 11 13

Regnskabsår

1. januar – 31. december

Borgmester

Trine Græse

Direktionen

Ulrich Schmidt-Hansen, kommunaldirektør
Gitte Bylov Larsen, social- og sundhedsdirektør
Thomas Berlin Hovmand, børne- og kulturdirektør
Maj Green, by- og miljødirektør

Revision

PWC
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr: 33 77 12 31
Strandvejen 44
2900 Hellerup



Gladsaxe Byråd



Trine Græse (A)
Borgmester



Kristine Henriksen (A)
Gruppeformand



Ole Skrald (A)



Tom Vang Knudsen (A)



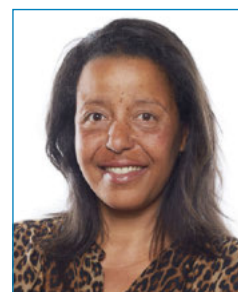
Katrine Skov (A)



Calle Greisholm (A)



Jakob Skovgaard Koed (A)



Rikke Louise Schilling (A)



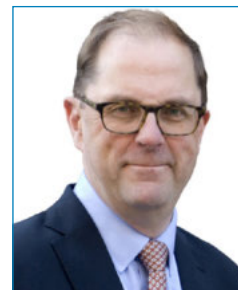
Christina Rittig Falkberg (B).
Gruppeformand



Pia Skou (B)
2. viceborgmester



Rebecca Plomin (C)
Gruppeformand



Henrik Sørensen (C)



Serdal Benli (F)
1. viceborgmester. Gruppeformand



Dorte Wichmand Müller
(F)



Signe Ejersbo (F)



Lars Abel (M)
Gruppeformand



Astrid Søborg (V)
Gruppenformand



Martin Skou Heidemann (V)



Lone Yalcinkaya (V)



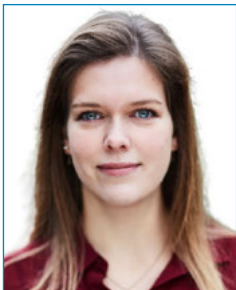
Camilla Friis (V)



Susanne Damsgaard (Æ)



Trine Henriksen (Ø)
Gruppenformand



Signe Rosa Skelbæk (Ø)



Michael Dorph Jensen (Ø)



Suleman Naim (UP)
Gruppenformand

Partier

- A: Socialdemokratiet
- B: Radikale Venstre
- C: Det Konservative Folkeparti
- F: Socialistisk Folkeparti
- M: Moderaterne
- V: Venstre
- Æ: Danmarksdemokraterne
- Ø: Enhedslisten
- UP: Udenfor partierne

Politisk organisation

ØKONOMIUDVALGET

Formand Trine Græse (A)
 Næstformand Serdal Benli (F)
 Katrine Skov (A)
 Kristine Henriksen (A)
 Ole Skrald (A)
 Christina Rittig Falkberg (B)
 Henrik Sørensen (C)
 Lars Abel (M)
 Astrid Søborg (V)
 Susanne Damsgaard (Æ)
 Trine Henriksen (Ø)

BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Formand Michael Dorph Jensen (Ø)
 Næstformand Kristine Henriksen (A)
 Ole Skrald (A)
 Anthon Berentzen (A)
 Signe Ejersbo (F)
 Suleman Naim (UP)
 Susanne Damsgaard (Æ)

BØRNE- OG UNDERVISNINGS- UDVALGET

Formand Serdal Benli (F)
 Næstformand Katrine Skov (A)
 Jakob Skovgaard Koed (A)
 Christina Rittig Falkberg (B)
 Henrik Sørensen (C)
 Lars Abel (M)
 Astrid Søborg (V)
 Camilla Friis (V)
 Signe Rosa Skelbæk (Ø)

KULTUR- OG IDRÆTSUDVALGET

Formand Christina Rittig Falkberg (B)
 Næstformand Calle Greisholm (A)
 Tom Vang Knudsen (A)
 Henrik Sørensen (C)
 Dorthe Wichmand Müller (F)
 Martin Skou Heidemann (V)
 Signe Rosa Skelbæk (Ø)

KLIMA- OG MILJØUDVALGET

Formand Tom Vang Knudsen (A)
 Næstformand Trine Henriksen (Ø)
 Calle Greisholm (A)
 Pia Skou (B)
 Jacqueline Kristensen (C)
 Dorthe Wichmand Müller (F)
 Lone Yalcinkaya (V)

KULTURUDVALGET

Formand Pia Skou (B)
 Næstformand Tom Vang Knudsen (A)
 Calle Greisholm (A)
 Dorthe Wichmand Müller (F)
 Camilla Friis (V)
 Martin Skou Heidemann (V)
 Signe Rosa Skelbæk (Ø)

PSYKIATRI- OG HANDICAPUDVALGET

Formand Katrine Skov (A)
 Næstformand Calle Greisholm (A)
 Jacqueline Kristensen (C)
 Signe Ejersbo (F)
 Lone Yalcinkaya (V)
 Susanne Damsgaard (Æ)
 Michael Dorph Jensen (Ø)

SUNDHEDS- OG REHABILITERINGSUDVALGET

Formand Kristine Henriksen (A)
 Næstformand Dorthe Wichmand Müller (F)
 Anthon Berentzen (A)
 Trine Græse (A)
 Henrik Sørensen (C)
 Lars Abel (M)
 Suleman Naim (UP)
 Lone Yalcinkaya (V)
 Michael Dorph Jensen (Ø)

TRAFIK- OG TEKNIKUDVALGET

Formand Ole Skrald (A)
 Næstformand Signe Ejersbo (F)
 Anthon Berentzen (A)
 Pia Skou (B)
 Suleman Naim (UP)
 Martin Skou Heidemann (V)
 Trine Henriksen (Ø)

Administrativ organisation

Den administrative organisation i Gladsaxe Kommune består af tre fagforvaltninger og et center med tværgående stabsfunktioner, der hver især (og i samarbejde) varetager kommunens mange forskellige administrative opgaver. Kommunens driftsenheder er tilknyttet fagforvaltningerne.

Social- og Sundhedsforvaltningen koordinerer indsatserne for botilbud, pleje- og træningscentre samt indsatserne i Jobcenteret.

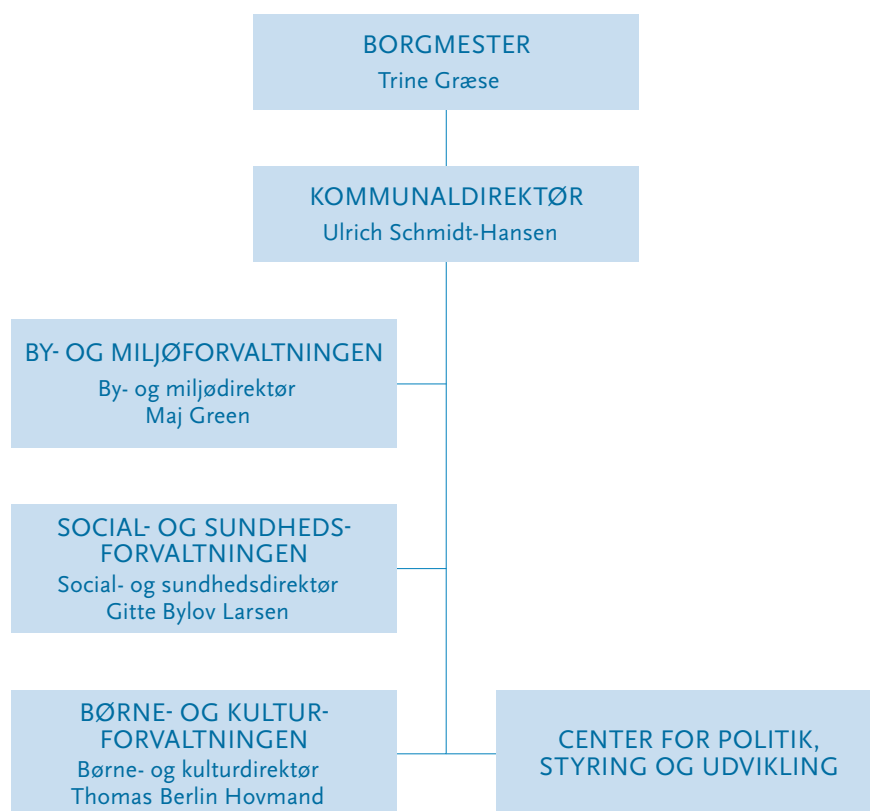
Børne- og Kulturforvaltningen koordinerer indsat-

serne i børnehuse, på skolerne samt på idrætsanlæggene.

By- og Miljøforvaltningen sørger for vedligeholdelse af kommunens veje samt forestår fjernvarmeudbygningen, klimatilpasning og byens grønne miljøer.

Center for Politik, Styring og Udvikling varetager de tværgående stabsfunktioner som jura, HR, løn, økonomi, digitalisering og ejendomsadministration.

Figur 1. Administrativ organisation



Tabel 1 viser personaleoversigten for 2023 for faggrupper med mere end 20 personer, og hvordan medarbejderne fordeler sig på forskellige overenskomstområder.

Tabel 1. Personaleoversigt 2023

Overenskomstområde	Antal personer dec 2022	Afgang	Tilgang	Antal personer dec 2023	Nettostigning
I alt	5.645	19,9 %	18,9 %	5.587	-1,0 %
Social- og sundhedspersonale, KL	880	19,4 %	22,0 %	901	2,4 %
Pæd. pers., daginst./klub/skolefr.	797	22,0 %	15,6 %	754	-5,4 %
Lærere m.fl. i folkesk. og spec.underv.	740	14,7 %	11,4 %	708	-4,3 %
Pædagogmedhj. og pædagogiske assistenter	509	38,9 %	45,4 %	532	4,5 %
Administration og it mv., KL	425	15,8 %	12,2 %	409	-3,8 %
Akademikere, KL	349	14,6 %	17,2 %	359	2,9 %
Socialpædagoger og pæd.pers.døgninst.mv.	335	19,4 %	15,5 %	319	-4,8 %
Syge- og Sundhedspersonale, basis KL	234	16,2 %	19,7 %	238	1,7 %
Ikke-faglærte ansatte ved rengøring mv.	201	20,9 %	15,9 %	181	-10,0 %
Socialrådg./socialformidlere, KL	168	26,8 %	22,0 %	164	-2,4 %
Oms.- og pæd.medhj. samt pæd. ass., KL	142	23,2 %	34,5 %	157	10,6 %
Teknisk Service	139	18,7 %	25,2 %	151	8,6 %
Ergo- Fysio- og Jordemødre, basis KL	113	16,8 %	21,2 %	118	4,4 %
Pædagogisk uddannede ledere	85	10,6 %	3,5 %	87	2,4 %
Erhvervsudd. serviceassistenter mv., KL	84	6,0 %	2,4 %	89	6,0 %
Specialarbejdere mv., KL	59	10,2 %	6,8 %	57	-3,4 %
Ledere m.fl., undervisningsområdet	57	15,8 %	3,5 %	52	-8,8 %
Håndværkere og IT-supportere m.fl., KL	42	16,7 %	9,5 %	39	-7,1 %
Dagplejere	38	21,1 %	0,0 %	30	-21,1 %
Chefer, KL	31	9,7 %	3,2 %	29	-6,5 %
Musikskolelærere	31	16,1 %	12,9 %	30	-3,2 %
Tandklinikassistenter, KL	29	17,2 %	13,8 %	28	-3,4 %
Syge- og Sundhedspersonale, ledere KL	28	25,0 %	0,0 %	22	-21,4 %

Note: Antallet af personer er månedslønnede og eksklusive elever og personer ansat på særlige vilkår. Antallet er opgjort i henholdsvis december 2022 og december 2023.

I 2023 er der ansat 5.587 personer i Gladsaxe Kommune, hvilket stort set er på niveau med året før. Det dækker over forskellige tendenser i de forskellige personalegrupper. Der er for eksempel et mindre fald i antallet af pædagogisk uddannet personale i dagtilbud og skoler, men samtidig ses en stigning i pædagogmedhjælpere og pædagogiske assistenter. Der har været et fald i antallet af dagplejere.

Der er også i 2023 et fald i antallet af ansatte i kommunens rengøring, hvilket er en konsekvens af, at det politisk er besluttet at tilpasse rengøringsniveauet i kommunens mange institutioner efter at niveauet var forhøjet i perioden med covid-19. Samlet har der i årets løb

været en gennemsnitlig personaleomsætning på knap 20 procent.

Sygefravær

Sygefraværet i Gladsaxe Kommune er faldet fra 6,4 procent i 2022 til 5,9 procent i 2023. Et sygefravær på 5,9 procent svarer til 15,3 sygefraværsdage pr. fuldtidsmedarbejder, hvilket er 1,3 dage mindre end det var i 2022. Der er 500 ansatte med langt fravær, som udgør halvdelen af fraværet. Godt 600 ansatte har intet fravær i 2023, mens de fleste ansatte har kort fravær.

Ligesom ved personaleomsætningen dækker gennemsnittet over forskellige tendenser i de forskellige personalegrupper.



Bæredygtig velfærd og udvikling i Gladsaxe

Retningen for udviklingen i Gladsaxes indsatser og tilbud til borgere og virksomheder er formuleret i Gladsaxestrategien 2022-2026. Strategien 2022-2026 bygger videre på de målsætninger om en bæredygtig udvikling, som har været gældende i tidligere strategiperioder, og som også relaterer sig til flere af FN's verdensmål.

Strategien for 2022-2026 sætter endnu større fokus på at komme fra mål til handling, så kommunens mål og ambitioner kan mærkes i mødet med borgere og virksomheder. Dermed fortsætter arbejdet med at skabe bæredygtig velfærd og udvikling i tråd med Gladsaxe Kommunes vision om social, miljømæssig og økonomisk balance.

Vision for Gladsaxe Kommune

Gladsaxe Kommune skal medvirke til, at kommunens borgere nu og i fremtiden kan leve et selvstændigt, aktivt sundt og ansvarligt liv til glæde for den enkelte og til gavn for samfundet.

Det forudsætter et lokalsamfund, som er i balance både socialt og miljømæssigt.

Og det forudsætter en velfungerende kommune i økonomisk balance.

Opfølgning på Gladsaxestrategien 2023

Gladsaxestrategien 2022-2026 tager afsæt i borgerne, deres behov og den forskel, Gladsaxe som kommune vil gøre for deres trivsel og velfærd. I 2023 er der arbejdet målrettet videre med bæredygtig velfærd og udvikling både i og på tværs af fagområderne og igennem partnerskaber og fællesskaber med borgere og virksomheder.

Indsatserne i 2023 vidner om, at Gladsaxestrategien bidrager til at skabe en god og tydelig sammenhæng på tværs af politikområder og giver en fælles organisatorisk ramme for vores aktiviteter og skaber et aktivt engagement. Det er tre centrale forudsætninger for at skabe bæredygtig udvikling og velfærd i praksis.

Med den fælles strategi er der en vigtig ramme for tværgående samarbejde mellem fagligheder og med fælles sigt punkter for den forskel, vi vil gøre for borgere og virksomheder. En fælles ramme, der gør det muligt at bidrage fra mange forskellige områder i organisationen på en måde, der både giver mening fagligt og samtidig bygger bro til andre områder, så alle arbejder i samme retning og bruger vores kræfter og ressourcerne på det rigtige.

I årets løb er der igangsat en række af konkrete initiativer inden for Gladsaxe Kommunes kerneopgaver. Nogle af de nye indsatser er konkret besluttet i forbindelse med budgettet for 2023-2026, mens andre indsatser igangsættes





som en løbende udvikling af driftsopgaverne i Gladsaxe Kommune.

Det gælder for eksempel store forandringsprocesser som 'Deltagelsesmuligheder for alle', som skal understøtte børn og unges trivsel og udvikling, og gennem nye opgaver og tilgange til at arbejde med sundhed, rehabilitering og pleje. Det gælder for arbejdet med de store klimaprojekter, udviklingen i bydelene med social balance og byens udvikling i det hele taget.

Udviklingen gennem 2023 viser, at målene i Gladsaxestrategien 2022-2026 er godt på vej til at blive realiseret i de konkrete handlinger. Det opleves, at opmærksomheden bliver stadigt mere rettet mod praksis og på at integrere de fælles målsætninger i kerneydelserne gennem konkrete handlinger bredt i hele organisationen.

Dét ligger i god forlængelse af intentionen i denne strategiperiode om at inddrage verdensmålene for en bæredygtig udvikling som en integreret del af kommunens fundament i forhold til at udvikle kerneopgaverne på en måde, der kan bidrage til at levere på visionen om bæredygtig udvikling socialt, miljømæssigt og økonomisk. Dermed er der en bevægelse fra at betragte verdensmålene som strategiske mål til, at de nu er ved at blive en grundsten i opgaveløsningen og den måde, som kommunens medarbejdere møder borgere og virksomheder på i dag.

I 2023 har det været endnu tydeligere, hvordan bæredygtig udvikling er blevet en integreret del af driften, hvilket er illustreret i det følgende med en række eksempler både fra budgetindsatser, udvalgte cases fra 2023 og data i forhold til af udviklingen i indikatorerne.

Økonomisk bæredygtighed

Økonomisk bæredygtighed er en forudsætning for, at kommunen kan opretholde servicen over for borgere og virksomheder. Det er derfor vigtigt, at Gladsaxes økonomi er i balance, og at der er råderum til at indfri byrådets ambitioner. Der er fokus på ansvarlig økonomistyring, effektiv opgaveløsning og på at prioritere og udvikle de faglige indsatser, så de passer til borgernes behov.

Gladsaxe Kommune investerer strategisk i byens rum og bygninger, så de fysiske rammer understøtter kommunens velfærdstilbud til borgerne og samtidig sikrer et godt arbejdsmiljø for medarbejderne, og så vi får en by, der er god at leve og bo i.

I afsnittet om økonomisk bæredygtig præsenteres de økonomiske resultater for 2023, og der præsenteres indsatser fra budget 2023-2026, som understøtter en sund økonomi.

Der afrapporteres på Gladsaxestrategiens indikatorer for 'Økonomisk bæredygtighed', 'Et godt sted at bo og leve' og 'Bæredygtig erhvervsby med stærke partnerskaber og jobvækst'.

Rammerne for den kommunale økonomi på landsplan

De overordnede økonomiske rammer for kommunerne fastlægges i økonomiaftalen mellem Kommunernes Landsforening (KL) og Regeringen. Aftalen for 2023 indeholder et løft på 1,25 milliard kroner, som skal give kommunerne mulighed for at fastholde serviceniveauet, når der kommer flere ældre og børn.

Den samlede serviceramme for kommunerne i 2023 er i aftalen fastsat til 287,4 milliarder kroner. Gladsaxe Kommunes andel er på knap 3,8 milliarder kroner.

Loftet for de kommunale anlægsudgifter i 2023 er fastsat til 18,5 milliarder kroner, som skal sikre mulighed for at bidrage til den grønne omstilling og investere i de fysiske rammer for den borger-nære velfærd. Der er øremærket 1 milliard kroner til grønne investeringer. Anvendes bloktilskudsnøglen udgør Gladsaxe Kommunes anlægsramme i 2023 cirka 235 millioner kroner.

Det er en generel og central forudsætning for økonomiaftalen 2023, at både den aftalte kom-

munale serviceramme og anlægsramme i 2023 overholdes i budgetterne og regnskaberne.

Ud over aftalerne mellem regeringen og KL er kommunens overordnede rammer påvirket af antallet af borgere, arbejdspladser og virksomheder.

Det økonomiske resultat for Gladsaxe 2023

Det økonomiske resultat for 2023 viser et underskud på 247 millioner kroner. Det er 52 millioner kroner større end det forventede underskud på 195 millioner kroner. Forskellen dækker primært over, at der har været højere anlægsudgifter end det vedtagne budget på det skattefinansierede område. Det er et udtryk for, at der har været fremdrift i kommunens mange byggeprojekter, og at der er brugt af kommunens videreførte anlægsmidler fra 2022.

Det samlede regnskab fremgår af regnskabsopgørelsen i tabel 2. Regnskabet viser en strukturel balance på 266 millioner kroner, som er 62 millioner kroner højere end budgetteret. Forskellen dækker især over, at kommunen i 2023 fik en positiv midtvejsregulering på cirka 100 millioner

Tabel 2. Regnskabsopgørelse 2023

1.000 kr.	Vedtaget budget 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Regnskab 2022
I. Det skattefinansierede område				
Skatter	4.522.522	4.522.522	4.503.765	4.525.288
Tilskud og udligning	578.643	578.642	679.259	595.518
Indtægter i alt	5.101.165	5.101.164	5.183.024	5.120.806
Driftsudgifter (netto)	4.906.135	5.174.223	4.945.397	4.748.239
Driftsresultat	195.030	-73.059	237.627	372.567
Anlægsindtægter	569	48.970	30.190	26.518
Anlægsudgifter	241.589	1.030.500	417.017	304.819
Anlægsresultat	-241.020	-981.530	-386.827	-278.301
Drifts- og anlægsresultat	-45.990	-1.054.589	-149.200	94.266
Renteindtægter	23.723	23.783	49.030	30.985
Renteudgifter	13.743	13.743	20.067	23.392
Resultat af det skattefinansierede område	-36.010	-1.044.549	-120.237	101.859
II. Forsyningsområdet				
Driftsresultat	32.239	34.696	35.459	25.411
Anlægsresultat	-191.093	-407.350	-162.450	-36.883
Resultat af forsyningsområdet	-158.854	-372.654	-126.991	-11.472
Resultat i alt	-194.864	-1.417.203	-247.228	90.387
Strukturel balance, (driftsresultat på det skattefinansierede område inkl. renter)	205.011	-63.019	266.590	380.160
Serviceudgifter	3.810.745	3.837.100	3.854.926	3.715.063

kroner fra staten, som følge af øgede udgifter til beskæftigelsesområdet i alle kommuner. Effekten af den positive midtvejsregulering blev dog delvist modsvaret af øgede driftsudgifter på netop beskæftigelsesområdet og på det specialiserede område. Det betyder, at de samlede driftsudgifter på det skattefinansierede område var cirka 40 millioner kroner højere end forudsat.

Det samlede resultat deles op på det skattefinansierede område og på forsyningsområdet.

Resultatet af det skattefinansierede område

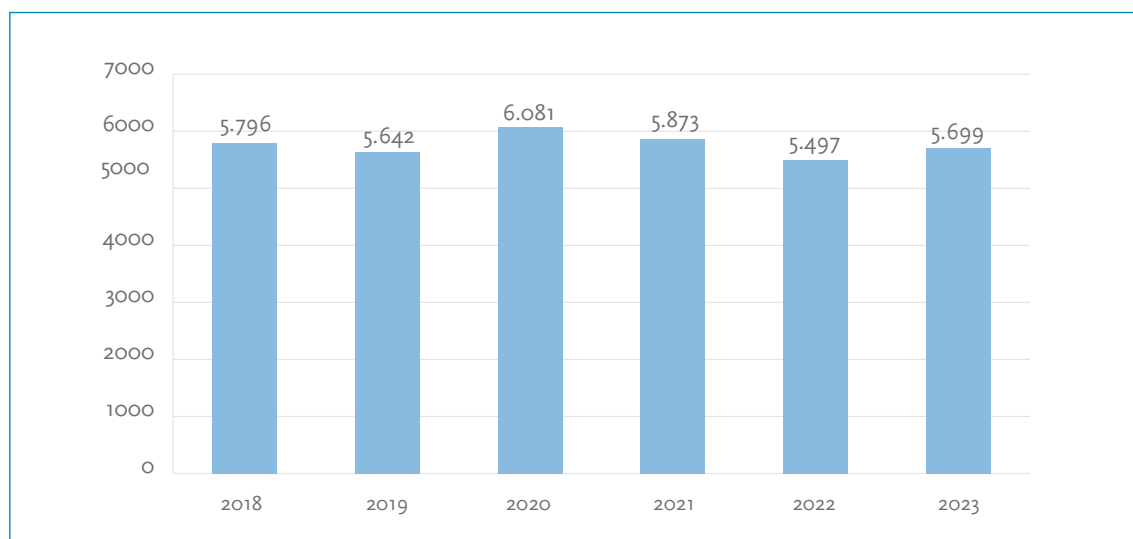
Det samlede resultat for det skattefinansierede område er et underskud på 120 millioner kroner, og består af resultatet på driftsområdet, anlægsområdet og renter.

Driftsresultat

Indtægterne på det skattefinansierede område udgør i alt 5.183 millioner kroner i 2023. Indtægterne består hovedsagelig af indkomst-, selskabs- og ejendomsskatter, som udgør i alt 4.504 millioner kroner. Herudover modtager kommunen tilskud og udligning fra staten på i alt 679 millioner kroner.

Kommunen har nettodriftsudgifter for i alt 4.945 millioner kroner, hvilket er lidt mere end budgettet. Forskellen skyldes især, at Gladsaxe Kommune i lighed med andre kommuner har haft flere udgifter til overførsler som kontanthjælp, dagpenge og førtidspensioner end forventet og et merforbrug på de specialiserede områder. Samlet set har Gladsaxe Kommune et driftsresultat på 238 millioner kroner.

Figur 1. Antal borgere i offentlig forsørgelse 2018-2023



Kommunens serviceramme udgør 3.837 millioner kroner i 2023 efter regulering for løn- og prisudviklingen. Der har således været en overskridelse af servicerammen på knap 17,8 millioner kroner. Overskridelsen skyldes især, at der i 2023 fortsat er udfordringer med budgettet til børn og unge med særlige behov. Her har

været merudgifter på 89 millioner kroner i forhold til det oprindelige budget, hvoraf størstedelen vedrører dagbehandlingstilbud, anbringelser og andre specialiserede ydelser. På det specialiserede voksenområde har der været et merforbrug på 21 millioner kroner.

Tabel 3. Antal børn anbragt uden for hjemmet

	2021	2022	2023
Antal børn i familiepleje	64	67	68
Antal børn i andre anbringelser	51	51	67
Antal anbragte børn uden for hjemmet i alt	115	118	135



På de øvrige serviceområder har der derimod været et samlet mindreforbrug. En del af mindreforbruget kan tilskrives, at det i løbet af 2023 blev besluttet, at der skulle ske en generel opbremsning på udvalgte områder, herunder skoleområdet og dagtilbudsområdet, for derigennem at bidrage til at dække merforbruget på området 'Børn og unge med særlige behov'.

Anlægsresultat

De samlede nettoanlægsudgifter på det skattefinansierede område udgør 387 millioner kroner mod et vedtaget budget på 241 millioner kroner. Det er et forventet og et godt resultat, som viser, at der bliver bygget på de projekter, som er planlagte.

Kommunen har på det skattefinansierede område haft anlægsindtægter for 30 millioner kroner, som vedrører køb og salg af ejendomme og hjemfald af ejendomme.

Den største udgiftspost på anlægsområdet er det nye Beskæftigelses- og Sundhedshus med 101 millioner kroner. En anden stor post er dagtilbudsområdet med anlægsudgifter på 73 millioner kroner, heraf er de 43 millioner konkret anvendt til projekter vedrørende dagtilbudsstrategien. Der arbejdes fortsat med at implementere dagtilbudsstrategien og bygge nye børnehuse.

Der har været udgifter for 42 millioner kroner vedrørende den nye skøjtehal. På skoleområdet har der samlet været udgifter for 32 millioner kroner, mens der på Søborg Hovedgade er brugt 19 millioner kroner. Herudover er der brugt 30 millioner kroner på Mørkhøj Park og 26 millioner kroner på Kellersvej.

Renter

Renteindtægterne udgør 49 millioner kroner i 2023, hvilket er 25 millioner kroner mere end forventet. Renteindtægterne er over det budgettede, som følge af det højere renteniveau.

Kommunens renteudgifter udgør 20 millioner kroner, hvilket er cirka 7 millioner kroner mere end budgetteret. De højere niveau for renteudgifter skyldes, at renterne blev højere end forventet.

Resultatet af forsyningsområdet

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

Det samlede resultat af forsyningsområdet viser, at der har været et underskud på 126,9 millioner kroner. Resultatet er udtryk for, at der i disse år udbygges både på fjernvarme og renovationsområdet. Herudover færdiggøres udvidelsen af Genbrugsstationen på Dynamovej.

Likviditet

Kommunens gennemsnitlige likviditet i 2023 udgør 1.143 millioner kroner. Den høje likviditet skyldes bevidst opsparing fra tidligere år til en række store anlægsprojekter de kommende år. Det er derfor også forventningen, at likviditeten nedbringes i de kommende år i takt med at kommunes store anlægsprogram realiseres.

Tabel 4. Indikator for Økonomisk balance

	Udgangspunkt	2023	Mål 2026
Det strukturelle overskud (forskellen mellem de løbende driftsindtægter og -udgifter) skal være mindst 325 mio. kr. i alle årene	328,6 mio. kr. (2021)	266,6 mio. kr.	325 mio. kr.

Målsætningen for en bæredygtig økonomi

I Gladsaxestrategien er indikatoren for strukturel balance et mål for om Gladsaxe har et solidt økonomisk fundament.

Den strukturelle balance, dvs. driftsresultatet inklusive renter, er et vigtigt mål for økonomistyringen i Gladsaxe. Det er de penge, som kommunen skal have til rådighed for at kunne foretage nødvendige investeringer i anlæg, herunder også sikre vedligehold af eksisterende anlæg, og til at kunne afdrage på gæld.

Det strukturelle overskud i 2023 er på 266,6 millioner kroner, og dermed over det budget-

teret i 2023. Beløbet er til gengæld under målet om mindst 325 millioner kroner, hvilket skyldes, at der i 2023 er et stort fald i indtægterne fra selskabsskatter i forhold til normalt. Set over den samlede budgetperiode er der i gennemsnit en strukturel balance, som er højere end måltallet.

Samlet set har Gladsaxe Kommune derfor en solid og bæredygtig økonomi, som giver mulighed for, at kommunen også i de kommende år fortsat kan gennemføre de store planlagte anlægsprojekter, som understøtter den velfærd, som kommunen tilbyder sine borgere.



Foto: Astrid Busse

Indbyggere og boliger

Befolkningsprognosen er et vigtigt redskab i kommunens planlægning, da antallet af borgere har stor betydning for såvel service- som bygningsbehovet på dagtilbuds-, skole- og ældreområdet.

Mange familier har i de senere år valgt at bosætte sig i Gladsaxe, og ultimo 2023 er der 70.600 indbyggere i kommunen. Samlet har kommunen haft en befolkningsvækst på 4.222 indbyggere over de seneste 10 år, og der forventes en tilsvarende stigning i antallet af indbyggere i de kommende 15 år. Det hænger blandt andet sammen med en forventning om, at der bygges ca. 2.196 nye boliger i perioden, hvoraf en stor del forventes i Bagsværdområdet konkret i Bagsværd Bypark og på Ringbo-grunden.

Tabel 5. Befolkningsudvikling og -prognose, Gladsaxe Kommune, antal borgere

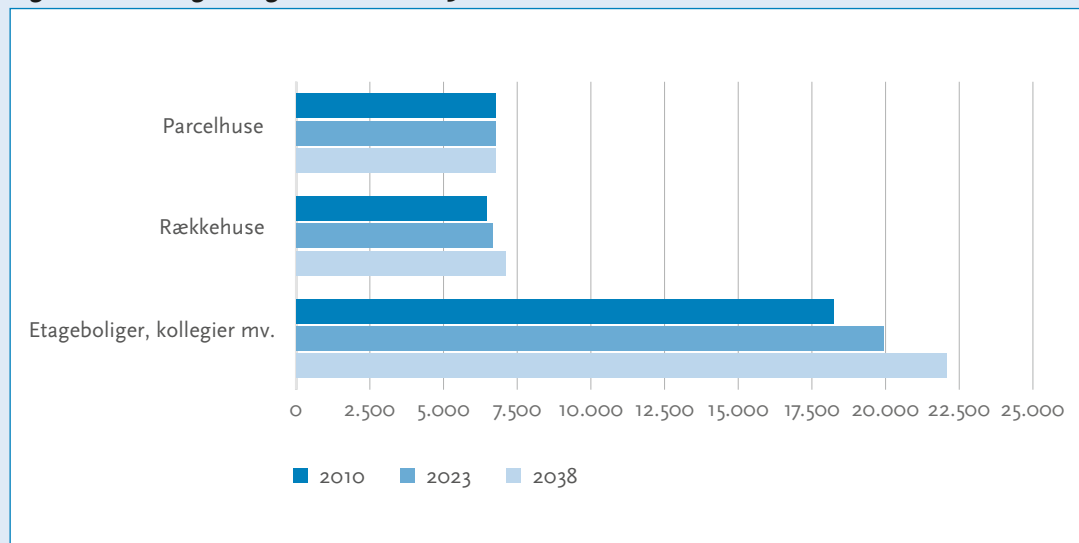
	2014	2024	2029	2034	2039
0-5 år	5.138	5.098	5.069	5.248	5.166
6-16 år	9.068	9.684	9.621	9.932	9.906
17-64 år	41.201	43.844	43.859	45.012	45.185
65+ år	10.990	11.993	12.851	13.866	14.542
I alt	66.397	70.619	71.398	74.058	74.799

Kilde: Kommunes befolkningsprognose 2023-2039

I 2023 er mange nye boliger taget i brug, blandt andet ved Tobaksbyen og i Gyngemose Park. I de kommende fire år forventes der bygget omkring 279 nye boliger rundt i hele kommunen. Det er blandt andet bagsværdområdet, i den tidligere TV-by og på Søborg Hovedgade.

Knap 60 procent af kommunens boligmasse er etageboliger, mens resten fordeler sig ligeligt mellem rækkehuse og parcelhuse. 36 procent af kommunens boliger er ejet af almennyttige boligselskaber.

Figur 2. Udvikling i boligmasse 2010-2038



Nye strategiske indsatser i 2023

Skatten bevares uændret

Den kommunale udskrivningsprocent, dækningsafgift og grundskyldspromillen er fastsat til henholdsvis 23,6 procent, 10,1 promille og 23 promille. Gladsaxe Kommune anvender det statsgaranterede udskrivningsgrundlag som beregning for skatteprovenuet i 2023.

Vedligehold af udearealerne

Der er i 2023 foretaget en analyse af, hvordan opgaven med vedligehold af udearealerne på kommunale institutioner er organiseret og finansieret af puljer, som er afsat på henholdsvis drift og anlæg. Analysen viste, at der er en række fordele ved at have en forskellig organisering på tværs af kommunens områder, da det skaber nærhed til opgaveløsningen og øger mulighederne for at tilgodese brugernes forskellige behov. Men analysen konkluderede samtidig også, at der kan ske en bedre ressourceudnyttelse ved en mere entydig ansvarsfordeling for opgaven. Derfor er der sket en organisatorisk ændring, så ansvaret for dagligt vedligehold og anlæg nu entydigt er placeret i kommunens driftsafdeling.

Pulje til uforudsete udgifter

I budget 2023 blev der afsat en pulje til uforud-

sete udgifter. Puljen på 16,9 millioner kroner er brugt til at dække noget af merforbruget på det specialiserede socialområde.

Effektive arbejdsgange med automatisering

Forvaltningen arbejder løbende med at effektivisere de administrative arbejdsgange blandt andet ved i øget grad at benytte automatiseringer. I 2023 er der arbejdet videre med at udbrede automatisk fakturahåndtering, automatisk journalisering og med at automatisere ensartede manuelle arbejdsgange. Samlet er der frigjort 1 million kroner i 2023.

Tilpasset organisering på Rådhuset

Som en del af den løbende effektivisering er antallet af direktørområder reduceret fra fem til fire og funktionen som økonomidirektør er nedlagt. Der er i 2023 arbejdet med implementeringen af den nye organisering.

Rengøringsniveauet efter covid-19 er nu fastsat

Økonomiudvalget besluttede i 2022, at budgettet til rengøring skal være på 5,5 millioner kroner højere end før covid-19 for sikre et godt og forsvarligt rengøringsniveau i kommunens institutioner. Beslutningen er effektueret fra 2023, og betyder at der nu sker en ekstra toiletrensning på skoler og daginstitutioner i løbet af dagen.

Et godt sted at bo og leve

Gladsaxe Kommune ønsker, at borgere i alle aldre kan leve et godt og aktivt liv – både fysisk og socialt. Der skal være stærke fællesskaber, frivillighed, lokale kulturtilbud og et varieret og inviterende idræts- og foreningsliv i alle bydele.

Kommunen udvikler og fornyer de fysiske faciliteter, så de bliver attraktive, tidssvarende og understøtter kvaliteten af de velfærdsopgaver, som kommunen løser.

Udviklingen for målsætningen *Et godt sted at bo og leve* følges blandt andet via tre indikatorer.

Tabel 6. Indikatorer for Et godt sted at bo og leve

	Udgangspunkt	2023	Mål 2026
Et aktivt butiksliv på hovedgaderne Antallet af ansatte i publikumsorienterede funktioner på Bagsværd Hovedgade og Søborg Hovedgade skal stige.	1.130 (2021)	1.130	1.200
En grøn og levende by Antallet af bytræer skal stige.	10.285 (2022)	10.554	10.685
Besøgstal for Bibliotek+ i Høje Gladsaxe Antal besøgende, der kommer igennem døren på Bibliotek+ skal stige	25.274 (2020)	92.535	78.411

Antallet af ansatte i publikumsorienterede funktioner på Bagsværd Hovedgade og Søborg Hovedgade skal stige. I 2023 er antallet af ansatte fastholdt.

Et velfungerende butiksliv bidrager til at skabe levende bymidter for borgerne. Mange af butikkerne er udfordret på grund af eftervirkninger fra corona, energikrise og en stærkt stigende online handel. Der er etableret lokale partnerskabet, BIDs (Business Improvement District) i Buddinge, Søborg og Bagsværd, hvor lokale aktører arbejder sammen om at skabe liv og synlige handelsgaderne.

Antallet af bytræer er i 2023 øget med 75 træer, så den samlede bestand nu ligger på 10.554. I 2023 har de største planteprojekter været på Søhuse og Søborg Hovedgade. I efter-

året 2023 blev de gamle hestekastanjer på Søhuse fældet og erstattet med nye fuglekirsebærtræer. De nye træer bliver ikke så store, men i stedet er der plantet mange flere træer. I slutningen af 2023 startede træplantningen på Søborg Hovedgade. Projektet er endnu ikke færdigt, og de sidste træer bliver derfor plantet i 2024. Vej hjørnerne på Magle Torv, Skole og ved Børnehuset Trinbrættet er også ved at blive grønnere.

Bibliotek+ har i 2023 understøttet fællesskabet i Høje Gladsaxe gennem en række arrangementer, netværk og biblioteksudlån. **Dette ses på besøgstallet på Bibliotek+**, som er steget markant fra de daværende biblioteksfaciliteter til nu. Besøgstallet er således allerede nu over det langsigtede mål for perioden. Niveaulet forventes at være permanent.

Nøgletal for kommunens aktiviteter

Kommunen har en bred vifte af opgaver og leverer service til borgerne uanset, hvor i livet den enkelte borger er. Det er blandt andet dagtilbud, skoler, hjælp til jobsøgning, genoptræning, hjemmehjælp og seniorcentre. Samtidig har kommunen ansvar for at servicere kommunens virksomheder og for at affaldet fjernes og at fortove, cykelstier og veje er vedligeholdt. Her vises nøgletal for noget af kommunens serviceproduktion. Det giver et indblik i volumen i de mange forskelligartede opgaver, som kommunen varetager.



Borgere og arbejdspladser

Antal borgere	70.600
Antal arbejdspladser	44.719
heraf private	38.006
heraf offentlige	6.713
Antal besøgende i Borgerservice	21.174



Børn og unge

Børn i dagtilbud (heraf 96 i dagpleje)	3.903
Børn i folkeskole	5.903
Børn i SFO	2.345
Børn i skoleklub	2.057
Privatskoleandel	25,5 procent



Veje, cykelsti og fortove

I Gladsaxe er der 109 km cykelsti, 175 km kørebaner og 303 km fortove. I 2023 er der sket vedligehold (ny asfalt eller renovering) på:

Cykelsti	5,0 km
Kørebaner	7,5 km
Fortove	12,5 km



Kultur og fritid

Lån af digitale materialer	251.783
Billetter solgt i Bibliografen	54.905
Fritidsbrugere (tilskud)	11.750



Dag- og botilbud

Antal pladser i takstfinansierede dag- og botilbud	286
heraf er 35 % Gladsaxeborgere	



Byggesag og tilsyn

Byggesager	1.274
Udførte virksomheds-, jord- og natursyn	404
heraf førte 5 til påtaler	

Bæredygtig erhvervsby med stærke partnerskaber og jobvækst

Gladsaxe Kommune vil fastholde og udvikle sin position som en attraktiv og bæredygtig erhvervskommune med stærke partnerskaber, en god infrastruktur og en mangfoldighed af virksomheder. Gladsaxe ønsker at få flere borgere med fysisk og psykisk handicap i arbejde, og at Gladsaxes unge er i uddannelse eller beskæftigelse.

Udviklingen for målsætningen *Bæredygtig erhvervsby med stærke partnerskaber og jobvækst* følges blandt andet via fem indikatorer.

Tablet 7. Indikatorer for bæredygtig erhvervsby med stærke partnerskaber og jobvækst

	Udgangspunkt	2023	Mål 2026
Et erhvervsliv i vækst 500 iværksættere (nystartede virksomheder minus fraflyttede/lukkede virksomheder) skal årligt starte ny virksomhed.	593 (2021)	531	500 pr. år
Flere jobs i den private sektor Antal jobs i den private sektor skal stige.	30.425 (2021)	38.006	34.000
En mere effektiv beskæftigelsesindsats Andelen af ledige, der overgår til beskæftigelse inden for 3 måneder efter endt virksomhedsrettet aktivering, skal stige.	27,80 % (2021)	27,8 %	29 %
Flere unge i ungdomsuddannelse Andelen af unge, der er i ungdomsuddannelse 15 måneder efter afsluttet 9. klasse, skal ligge mindst 2 pct. over landsgennemsnittet hvert år.	94,1 % (3,8 % højere end landsgennemsnittet) (2021)	Endnu ikke opgjort	2% højere end landsgennemsnittet
Færre unge på offentlig forsørgelse Andelen af unge borgere (18-29 år) på offentlig forsørgelse skal nedbringes.	9,80 % (2020)	8,40 %	7,50 %

Note: Indikatoren for andelen af ledige baseres på data fra 1., 2. og 3. kvartal 2023.

Et erhvervsliv i vækst måles blandt andet på, hvor mange iværksættere, der starter en ny virksomhed. I 2023 er der nyetableret 531 virksomheder, hvilket er som forventet. Samtidig er overlevelseshraten for de nye virksomheder relativ høj.

I 2023 er der ansat 38.006 personer i den private sektor. Der har således været en markant vækst i **antallet af private arbejdspladser**, som også er højere end forventet. Det skyldes i høj grad de mange nye arbejdspladser hos Novo Nordisk samt i andre life-science virksomheder som blandt andet AGC Biologics.

Andelen af ledige, der overgår til beskæftigelse inden for 3 måneder efter endt virksomhedsrettet aktivering er 27,8 procent, hvilket er på niveau med udgangspunktet i 2021. Der er kommet ny lovgivning på beskæftigelsesområdet, som indebærer, at alle borgere, som modtager kontanthjælp eller dagpenge skal have et virksomhedsrettet tilbud. Det betyder, at flere borgere får et virksomhedsrettet tilbud, herunder borgere langt fra arbejdsmarkedet, som erfaringsmæssigt skal bruge længere tid på at

komme i job sammenlignet med jobparate borgere.

I Gladsaxe er der en målsætning om **flere unge skal i ungdomsuddannelse**, og at andelen af unge, der er i ungdomsuddannelse 15 måneder efter afsluttet 9. klasse, derfor skal ligge mindst 2 procent over landsgennemsnittet hvert år. Data for 2023 er ikke opgjort.

Samtidig skal **færre unge på offentlig forsørgelse**. I 2023 er 8,4 procent af de unge på offentlig forsørgelse, hvilket er et fald i forhold til udgangspunktet. Den positive udvikling er udtryk for en kombination af højkonjunktur og en effektiv indsats for målgruppen. Der er i 2023 implementeret nye aktiveringstilbud til unge (fx individuelt planlagt støtte), hvor der tages udgangspunkt i de unges ønsker og behov for hjælp for at sikre, at de kommer godt videre i arbejde eller uddannelse.

Erhvervsstrukturen i Gladsaxe

Gladsaxe Kommune er Danmarks 8. største erhvervskommune med 38.006 private og 6.796 offentlige arbejdspladser. Igennem mange år har Gladsaxe haft en af Danmarks højeste stigninger i antallet af arbejdspladser. Foruden arbejdspladser bidrager virksomhederne til vækst og udvikling af byen.

Virksomhederne i Gladsaxe Kommune fordeler sig på en bred vifte af brancher og spænder fra små enkelt-mandsvirksomheder til nogle af de største virksomheder i Skandinavien og Europa. Gladsaxe er Danmarks 2. største industrikommune og Danmarks største life science kommune. De største er industri herunder primært medicinalindustri, handel og service samt bygge- og anlæg.

Gladsaxe Kommune har fire erhvervs kvarterer: Gladsaxe Erhvervs kvarter, Bagsværd Erhvervs kvarter, Gyngemosepark og Mørkhøj Erhvervs kvarter. Derudover har kommunen fire bymidter i Bagsværd, Buddinge, Søborg og Høje Gladsaxe.

Social bæredygtighed

At tage et bæredygtigt socialt og menneskeligt ansvar handler om, at borgerne trives gennem hele livet, at de helt fra barnsben bliver gode til at lære, og at de får et sundt og godt liv til glæde for dem selv og til gavn for et lokalsamfund med god sammenhængskraft. Gladsaxe Kommune arbejder for, at der er varierede tilbud og rækker ud til dem, der har særlige behov, føler sig ensomme eller har brug for, at vi giver en hjælpende hånd ind i fællesskaber.

I afsnittet om social bæredygtighed præsenteres nye indsatser fra budget 2023-2026 og to cases, som illustrerer, hvordan der arbejdes med at integrere Gladsaxestrategiens målsætninger i den måde, som kommunen arbejder på.

Der afrapporteres på Gladsaxestrategiens indikatorer for 'Børn og unge former fremtiden', 'Lige muligheder for et godt liv' og 'Sundhed og trivsel hele livet'.

Nye strategiske indsatser i 2023

Flere ældreboliger

Ud af de 15 plejeboligpladser, der var planlagt at skulle konverteres til ældreboliger fra 2023, er der konverteret 2 pladser til ældreboliger. Det forventes, at effekten på konvertering af plejeboliger til ældreboliger vil tage flere år. Der er i 2023 frigivet 100.000 kroner ud af den forventede besparelse på 3,2 millioner kroner. Der vil løbende blive frigivet flere midler i takt med, at flere plejeboliger bliver konverteret.

Aftenåbning i Rusmiddelscentret

Rusmiddelcenterets åbningstid er udvidet, sådan at det er nemmere for borgere i job, som har behov for medicin eller samtaler som led i behandlingen af et misbrug, at finde tid til at møde op i centret. Det betyder, at der nu er åbent til klokken 18 en dag om ugen og til klokken 20 en dag om ugen. Arbejdstiden er i den forbindelse omlagt for en række medarbejdere. Der møder dog forholdsvis få borgere frem efter klokken 18.

Ny placering af De Frivilliges Hus

Aktiviteterne i det Frivilliges hus flyttes til den tidligere udstillingsbygning Thorasminde i Bag-

sværd Bypark. Arbejdet med at tilpasse bygningen til brugernes behov er begyndt i 2023, og der er i 2023 brugt 575.000 kroner på renovering af Thorasminde. Midlerne er primært anvendt til skimmelsanering. De Frivilliges hus flytter ind i bygningen i foråret 2024.

Mere selvtræning til ressourcestærke borgere

I 2023 er praksis for genoptræningsindsatsen ændret sådan, at det er terapeuternes faglige vurdering der bestemmer, hvilke borgere, der efter vejledning kan varetage træning på egen hånd. Denne praksis erstatter den tidligere praksis, hvor borgere med samme diagnose bliver tilbudt samme forløb. Dermed bliver genoptræningen nu tilpasset den enkelte borgers behov og muligheder uden, at det har betydning af effekten for genoptræningsindsatsen. Praksisændringen har frigivet 750.000 kroner, som er realiseret ved naturlig afgang. Gladsaxe Kommune har fortsat et højt serviceniveau på området sammenlignet med andre kommuner.

Fortsættelse af indsatsen 'utraditionelle job'

Siden 2019 har Gladsaxe Kommune arbejdet aktivt med at etablere utraditionelle job til borgere, som er langt fra arbejdsmarkedet. I 2023 er der brugt 500.000 kroner på at have borgere

i utraditionelle job. Der har samlet set været 9 borgere i job. Der er i øjeblikket en proces i gang med at udvikle tilbuddet, så flere bliver visiteret til de utraditionelle job.

Mødested for ensomme mænd

For at styrke det sociale samvær for mænd og forebygge ensomhed, skal der etableres et 'Mændenes mødested' i Gedebukkemanden hus.

Etableringen forudsætter, at Gedebukkemandens hus renoveres. Renoveringen er imidlertid forsinket og det betyder, at aktiviteterne endnu ikke opstartet. Omkostningen for renovationen forventes at overstige det afsatte budget på 1 million kroner, men den forventede merudgift finansieres fra ubrugte midler i forbindelse med Ungehuset. Det forventes, at renoveringen er færdig i efteråret 2024.

Medarbejdere med socialpædagogiske kompetencer til Kildegården

På Kildegårdens midlertidige pladser har der været en stigning i antallet af borgere, som er udfordret af misbrugsproblematikker og psykiatriske diagnoser. For bedre at imødekomme disse borgeres behov er der i 2023 ansat to socialpædagoger. De har begge direkte borgerrelaterede opgaver, og er knyttet til de borgerforløb, hvor der er behov for særlig pædagogisk kompetence. Derudover bidrager de med pædagogiske kompetencer ind i det tværfaglige miljø, og har fokus på det gode pårørendesamarbejde, og den gode overgang til eget hjem/plejebolig efter udskrivelse fra Kildegården.

Flere rehabiliteringsforløb til borgere med senfølger efter hjernerystelse

Ordningen med rehabiliteringsforløb til erhvervs- og studieaktive borgere med senfølger fra hjernerystelse er i 2023 udvidet til også at omfatte unge i alderen 18-30 år. I løbet af året er 25 nye borgere startet i forløb. Gruppen af 'unge' 18-30-årige udgør 6 borgere, som alle har oplevet fremgang og er i gang med studie og/eller arbejde. Gruppen af borgere over 30 år for-

delers sig i to grupper. Den første gruppe (8 borgere) er enten fuldt raskmeldte eller i gang med optrapning af arbejdsintensiteten. Den anden gruppe (11 borgere) er kendetegnet ved at være svært ramt med betydende senfølger og er i gang med deres rehabilitering, hvor der stort set over hele linjen ses fremskridt. Der er i 2023 brugt 1,1 millioner kroner til lønudgifter til fagpersonale, hvilket svarer til bevillingen.

Mere supervision til medarbejdere på Kildegården

For at sikre et trygt og godt arbejdsmiljø tilbydes medarbejderne på Kildegården systematisk supervision af det personale der har den direkte borgerkontakt. Alle supervisioner varetages af en psykolog, og der er brugt 150.000 kroner på indsatsen i 2023.

Flere midler til voksne med særlige behov

Der opleves et stigende udgiftspres til voksne med særlige behov, og området fik derfor tilført 5,0 millioner kroner årligt fra 2023 til køb af pladser på bo og dagtilbud til borgere med handicap, borgere med psykosociale problemstillinger og borgere i udsatte positioner. Regnskabet for 2023 viste dog et fortsat merforbrug på området. Fra 2024 er der derfor tilført yderligere budget til området.

Støjafskærmede opholdszoner på Bakkegården

I 2023 er der etableret støj afskærmede opholdszoner på Bakkegården. Det omfatter siddepladser og et nyt fællesområde, så beboere og pårørende i højere grad kan benytte udearealerne uden at blive generet af trafikstøj fra Hillerød motorvejen. Der er brugt 770.000 kroner på projektet.

Flere penge til børn og unge med særlige behov

Flere og flere børn og unge mistrives i Danmark, og det er også tilfældet i Gladsaxe. Derfor er budgettet til området øget med 30 millioner kroner i 2023.



I 2023 er der igangsat nye indsatser, der skal styrke det forebyggende arbejde med børn og unge. Herunder er der oprettet et sikkerhedsplansteam, hvis formål er at forebygge anbringelser, med intensive forebyggende indsatser. Samtidig er der foretaget en opnormering af kommunens egne forebyggende indsatser med 11 årsværk.

Flere fagprofessionelle på skolerne

Ved indgangen til skoleåret 2022/2023 blev 44 medarbejdere og otte teamledere tilknyttet et tværprofessionelt team på de 10 folkeskoler. I 2023 har de tværprofessionelle arbejdet med at opbygge en tværprofessionel samarbejdskultur tættere på barnets hverdag på skolen, og med at etablere en lokal visitation på alle skoler.

Etableringen af de tværprofessionelle teams har givet en oplevelse af, at der tænkt mere i forebyggende og opbyggende tiltag end tidligere. Det betyder blandt andet, at flere børn, der før har haft det svært, nu har fået relevant hjælp og er kommet i bedre trivsel.

Morgenmad til alle børn og frokost til de udsatte børn

Der er fra august 2023 etableret morgencaféer

kommunens de ti folkeskoler og GXU, hvor børn, der ikke har fået morgenmad hjemmefra, har mulighed for at få gratis morgenmad. Det er med til at sikre, at alle børn og unge får en god start på dagen. Ordningen benyttes særligt på de af kommunens skoler, som ligger i mere udsatte boligområder. Samtidig har der fra august 2023 været tilbudt frokost til udsatte elever, som betales af skolerne. De to ordninger evalueres i september 2024. Budgettet til morgenmads- og frokostordningen til udsatte elever anvendes ikke fuldt ud. Dog er indsatserne også implementeret for første gang i dette skoleår, og anvendelsen kan ændre sig i takt med, at skolerne får flere erfaringer og kendskabet blandt eleverne øges.

Flere børn skal have gavn af foreningslivet

For nogle børn kan det være en særlig udfordring at blive en del af foreningslivets aktiviteter og fællesskab. Derfor har Gladsaxe en ordning, hvor skolerne kan udstede fripas til sårbare børn, der kan have glæde af at deltage i foreningslivet. I 2023 er ordningen styrket.

I efteråret 2023 er der igangsat en række initiativer for at styrke børns deltagelse i foreningslivet. Konkret er der opstartet prøvehandlinger for at støtte børns deltagelse i foreningslivet i Mørk-

høj. Det er for eksempel en række lokale aktivitetsforløb i samarbejde med interesserede foreninger og de lokale skoler, SFO'er og klubber. Der har ikke været udgifter til indsatsen, men fremadrettet vil der blive brugt penge til foreningsaktiviteter, trænerlønninger, udstyr mv.

Nye legepladser på skolerne

I 2023 er en række legepladser og udearealer på skoleområdet blevet renoveret. På Gladsaxe Skole er dele af skolegården genoprettet. På Budinge Skole, Skovbrynet Skole, Søborg Skole og Gladsaxe Skole har legepladserne fået et større eftersyn, hvor enkelte redskaber er repareret eller fjernet. På Klub Gyngemosen og Vadgård Skole er henholdsvis boldbanen og hegnet rundt om boldbanen renoveret. På Gladsaxe Skole, Skovbrynet Skole og Stengård Skole er faldunderlag udskiftet. I 2023 er der brugt 1,4 millioner kroner på legepladsrenoveringerne.

Flere muligheder for aktivt udeliv for børn og voksne

Der er pr. 1. maj 2023 ansat en naturformidler 8 timer om ugen i Natur- og Sejlklubben. Naturformidleren står blandt andet for åbent hus i Natur- og Sejlklubben, som er for borgere med børn i dagtilbud eller i skole i Gladsaxe Kommune. Derudover har naturvejlederen arrangeret og gennemført aktiviteter for børnehavebørn

i Natur- og Sejlklubben samt været ude i børnehuse og lavet aktiviteter med børn og voksne. Natur- og Sejlklubben oplever, at børnehuse har taget rigtig godt imod aktiviteterne, og at der fortsat er stor efterspørgsel på de aktiviteter, som Natur- og Sejlklubben tilbyder. Naturformidleren blev ansat fra 1. juni 2023 og der har været et lønforbrug på 41.000 kr. i 2023.

Flere midler til puljer på fritids-, idræts- og kulturområdet i 2024

I 2023 har forvaltningen planlagt, hvordan der skal indhentes ønsker til nye brugerbehov hos foreninger, kommunale institutioner og private aktører, sådan at Kulturudvalget og Fritids- og Idrætsudvalget hver kan udmønte 350.000 kroner på at forbedre kommunens kultur-, fritids- og idrætsfaciliteter i 2024.

Et nyt foreningshus i Værebros

Rytterstuen og klubhuset i Værebros benyttes af henholdsvis UNIG Ridning, og fodboldklubben VB1968. Bygningerne er dog udtjente, og skal derfor rives ned og erstattes med to nye separate bygninger. I 2023 er der brugt 750.000 kroner projektering og forundersøgelser. Byggeperioden, hvor de eksisterende bygninger nedrives og de nye bygninger opføres, forventes at forløbe i perioden maj 2024 til februar 2025. Bygningerne forventes at kunne tages i brug i februar 2025.



Foto: Kaj Bonne

Børn og unge former fremtiden

Gladsaxe Kommune har store ambitioner for arbejdet med børn og unge. Visionen er, at børn og unge vokser op i tryk og med en tro på, at de er med til at forme deres eget liv og den fremtid, de bliver en del af. Det er en målsætning, at alle børn og unge i Gladsaxe trives, lærer og deltagere i fællesskaber, og at de har et godt børne- og ungeliv og et solidt afsæt for deres voksenliv.

Udviklingen for målsætningen *Børn og unge former fremtiden* følges blandt andet via fem indikatorer.

Table 8. Indikatorer for børn og unge former fremtiden

	Udgangspunkt	2023	Mål 2026
<p>Små børns sproglige udvikling</p> <p>Vi sprogvurderer alle 0.-klasselever, og vi måler på, at vi som minimum sprogvurderer 25 % af de 3-årige børn. Derudover måler vi på indsatsfordelingen af de sprogvurderede, hvor antallet af børn i kategorien fokuseret indsats skal være stabil eller faldende for de 3-årige og faldende for 0.-klasselever.</p>	<p>3-årige: 36 %</p> <p>3-årige i fokuseret indsats: 7 %</p> <p>0.-klasselever i fokuseret indsats: 12 %</p> <p>0.-klasselever i fokuseret indsats: 12 % (2021)</p>	<p>3-årige: 31 %</p> <p>3-årige i fokuseret indsats: 6 %</p> <p>0.-klasselever i fokuseret indsats: Data endnu ikke tilgængelige</p>	<p>3-årige: 25 %</p> <p>Målet for fokuserede indsats er: ≤ 3-årige: 5-7 % ≤ 0. klasse: 10 %</p>
<p>Unge med adgangsgivende karaktersnit til ungdomsuddannelse skal ligge over landsgennemsnittet</p> <p>Andelen af elever, der kan gå direkte fra folkeskolen til en ungdomsuddannelse, skal ligge over landsgennemsnittet.</p>	<p>96,4 % af afgangsårgangen opfylder kriteriet (1,4 % over landsgennemsnittet i skoleåret 2020/2021)</p>	<p>92,8 pct. af afgangsårgangen opfylder kriteriet (5,4 %-point over landsgennemsnittet i skoleåret 2022/2023)</p>	<p>For hver afgangsårgang skal andelen være over landsgennemsnittet.</p>
<p>Børn og unges deltagelse i idrætsforeningerne</p> <p>Andelen af børn og unge i aldersgruppen 0-24 år, der er aktive medlemmer i en idrætsforening, som modtager deltager tilskud, skal som minimum fastholdes.</p>	<p>47 % (2021)</p>	<p>51 %</p>	<p>54 %</p>
<p>Andelen af elever med højt fravær</p> <p>Andelen af børn og unge, der har så højt og bekymrende skolefravær (15 procent), at de er i særlig risiko for ikke at kunne gennemføre folkeskolen skal falde</p>	<p>5,8 % (skoleåret 2021/2022)</p>	<p>5,1 %</p>	<p>3,7 %</p>
<p>Det gennemsnitlige elevfravær</p> <p>Det gennemsnitlige elevfravær blandt de elever, der ikke falder i kategorien med højt fravær, skal falde.</p>	<p>7,5 % (skoleåret 2021/2022)</p>	<p>6,4 %</p>	<p>5 %</p>

På dagtilbudsområdet er der i 2023 fortsat gjort en stor indsats for at **sprogvurdere 3-årige** med henblik på at sikre børnene med sproglige udfordringer en fokuseret indsats. 31 procent af de

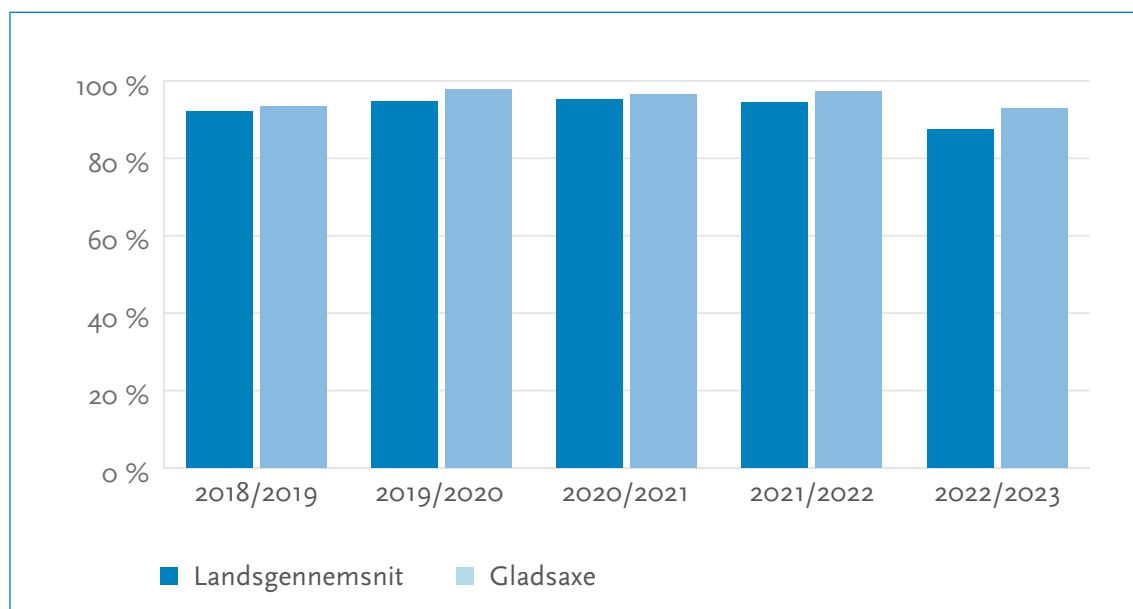
3-årige børn er blevet sprogvurderet i 2023, og 6 procent af de 3-årige børn er i fokuseret indsats. Indsatsen ligger således over den langsigtede målsætning. Det er fortsat vigtigt at være opmærk-

som på at sprogvurdere de børn, der reelt har behov for sproglig stimulering.

I Gladsaxe er det en målsætning, **at unge med adgangsgivende karaktersnit til ungdomsuddannelse skal ligge over landsgennemsnittet.** I 2023 er der 92,8 procent af folkeskoleeleverne i 9. klasse i Gladsaxe, som fik minimum 2 i dansk

og matematik og har derfor mulighed for at fortsætte direkte i en ungdomsuddannelse. Det svarer til 451 ud af 486 elever. Landsgennemsnittet ligger på 87,4 procent, og Gladsaxe ligger dermed 5,4 procentpoint højere end landsgennemsnittet. Andelen af elever, som i 2022/2023 opfyldte 02-kriteriet, er dog samtidig lavere end de foregående år i både Gladsaxe og på landsplan.

Figur 3. Andel elever med mindst 2 i dansk og matematik (procent)



Siden 2021 har Gladsaxe Kommune oplevet en stigning i antallet af børn og unge, som er **aktive medlemmer i en idrætsforening**. I år 2022 (senest opgjort) var 51 procent af børn og unge i aldersgruppen 0-24 år aktive medlemmer i en tilskudsberettiget idrætsforening. Det er hermed lykket at få de unge tilbage og tilmed øge andelen unge medlemmer i tilskudsberettigede idrætsforeninger i 2022 efter år med covid-19 nedlukninger.

Andelen af elever med bekymrende fravær er faldet med 0,7 procentpoint i forhold til 2021/2022. Det svarer til, at 325 børn og unge i

Gladsaxes ti folkeskoler havde over 15 procent ulovligt fravær og sygdomsfravær. Indikatoren er således faldende, men det langsigtede mål er endnu ikke realiseret. For langt størstedelen af eleverne med bekymrende fravær er det sygdomsfravær og ikke ulovligt fravær, der er den primære årsag.

Der har også været et fald i det **gennemsnitlige elevfravær**, som udgør 6,4 procent i skoleåret 2022/2023. Det betyder, at fraværet er reduceret i forhold til udgangspunktet, og dermed er på vej mod det langsigtede mål for 2026. Også her skyldes størstedelen af fraværet sygdom. Sko-

lerne arbejder løbende med at skabe læringsmiljøer, hvor børnene og de unge trives og udvikler sig både fagligt og socialt. Etableringen af de

tværprofessionelle teams på skolerne har bragt mere viden om blandt andet indsatsmuligheder for elever i mistrivsel.

Gladsaxe er Børnevenlig By

Den 26. august 2023 blev Gladsaxe officielt anerkendt som Børnevenlig By af UNICEF. Anerkendelsen fejrer Gladsaxes mangeårige indsats for at sikre meningsfuld inddragelse og ligeværdig medbestemmelse for børn og unge i forskellige indsatser og aktiviteter. Det er en indsats, som har stået højt på dagsordenen i lang tid, og med anerkendelsen som Børnevenlig By står Gladsaxe nu endnu stærkere i forhold til at understøtte Gladsaxestrategiens mål om, at børn og unge former fremtiden.

Anerkendelsen markerer samtidig afslutningen på pilotfasen for Børnevenlig By, og Gladsaxe træder nu ind i en ny fase af programmet, som løber over de næste fire år, og dermed skal være en integreret del af driften. Pilotfasen har skabt et godt grundlag for dette, så vi i næste fase kan arbejde på at få forankret principperne fra Børnevenlig By endnu mere i hele organisationen – både administrativt og politisk. Det er hensigten, at Børnevenlig By fremadrettet skal være en grundsten i vores måde at arbejde på frem for et strategisk mål i sig selv.

For at styrke arbejdet med Børnevenlig By i Gladsaxe yderligere vil børn og unge på forskellig vis blive inddraget i at forme retningen og rammerne for den næste fase og dermed få deres perspektiver på, hvad Gladsaxe skal kunne som Børnevenlig By de næste fire år.



Lige muligheder for et godt liv

Alle borgere skal have mulighed for at leve et godt liv. Det betyder et meningsfuldt og aktivt liv med mulighed for at indgå i og bidrage til fællesskaber. Alle er som udgangspunkt ansvarlige for eget liv, og alle skal bidrage med det, de kan, ud fra egne forudsætninger og livsbetingelser.

Derfor tages der udgangspunkt i den enkeltes ønsker for eget liv, ressourcer og potentialer. Gladsaxe vil skabe fleksible og tværfaglige løsninger, så flere kan være med.

Udviklingen for målsætningen *Lige muligheder for et godt liv* følges blandt andet via fire indikatorer.

Tabel 9. Indikatorer for lige muligheder for et godt liv

	Udgangspunkt	2023	Mål 2026
Færre på langvarig forsørgelse Andelen af langvarige modtagere af offentlig forsørgelse skal falde.	7,8 % (2020)	7,1 %	7,0 %
Øget livskvalitet i eget hjem med fleksibel støtte Andelen af borgere, der modtager udvidet fleksibel støtte efter § 85 i eget hjem, i forhold til antallet af borgere i botilbud efter SEL §§ 107, 108 og ABL § 105, skal stige.	1,1 % (2020)	4,7 %	5,0 %
Tiden fra første kontakt med et barn/familie til en indsats starter, skal forkortes Det gennemsnitlige antal i dage fra første kontakt til start af indsats skal forkortes.	142,9 dage (2019)	80,7 dage	45 dage
Bydele i social balance Andelen af borgere i Gladsaxe Kommune, som vurderer at Social Balance-områderne (Høje Gladsaxe, Mørkhøj almene boliger og Værebros) har et positivt image skal stige.	<i>Almene Boliger: 65 Beboere udenfor: 39 Beboere i Høje Gladsaxe: 74 Beboere udenfor: 31 Beboere i Værebros Park: 65 Beboere udenfor: 25</i>	Opgøres ikke i 2023	39 i Mørkhøj 31 i Høje Gladsaxe 25 i Værebros Park

Andelen af langvarige modtagere af offentlig forsørgelse er faldet fra 7,8 procent i udgangspunktet til 7,1 procent i gennemsnit for 2023. Den positive udvikling skyldes, at der fortsat er højkonjunktur, som betyder, at borgerne har nemmere ved at finde arbejde. Højkonjunktoren

gør det ligeledes nemmere for borgere med nedsat arbejdsevne at komme ind på arbejdsmarkedet. Samtidig er der fokus på at få alle aktivitetsparate borgere afklaret til andet forsørgelsesgrundlag. Derfor er mange blevet afklaret til fleksjob og førtidspension.

Andelen af borgere, der modtager udvidet fleksibel støtte i eget hjem har været stigende i løbet af 2023. fra 2,6 procent i januar 2023 til 4,7 procent i december 2023. Det afspejler en stigning i antallet af borgere med fleksibel udvidet støtte fra 5 borgere i januar 2023 til 9 borgere i december 2023. Det skyldes, at der i løbet af 2023 blev sat yderligere fokus på at udbrede den eksisterende indsats på området. For yderligere at understøtte det fokus, er der fra starten af 2024 oprettet et særskilt team, som arbejder med borgere med mere komplekse problemstillinger. Med udgangspunkt i de muligheder og kompetencer teamet tilbyder er det forventningen, at der i de kommende år fortsat vil være flere, der vil modtage fleksibel støtte i eget hjem.

I 2023 er det lykket at reducere **sagsbehandlingstiden fra første kontakt med en familie**

med sociale udfordringer til start af indsats med 62,2 dage i forhold til niveauet i 2019. Fremgangen kan henføres til flere indsatser iværksat i 2023 og foregående år. Gladsaxe Kommune har blandet andet været med i et Frikommuneforsøg i perioden 2018-2022, hvor der var fokus på at flytte administrativ tid til 'tid sammen med borgeren' for herigennem at tilbyde hjælpen hurtigere. Også indsatsen med Deltagelsesmuligheder for alle bidrager til afkorte sagsbehandlingstiden, da hensigten er, at børn og familier oplever hjælpen hurtigere og tættere på hverdagen, samt at forskellige fagpersoner kan støtte hinanden tæt på børnene. I slutningen af 2023 er der sket opnormeringer i kommunens egne forebyggende indsatser, som har betydet en reduktion af ventelister og hurtigere indsatser til borgerne.

Indikatoren for bydele i social balance opgøres først i slutningen af 2024.

Sammenhængende borgerforløb på tværs af velfærdsområderne

Lige muligheder for et godt liv er et vigtigt mål for Gladsaxe. Derfor har vi i 2023 arbejdet med Sammenhængende borgerforløb – en tværgående indsats med fokus på de borgere, der har brug for indsatser flere steder fra og som skal tilbydes bæredygtige løsninger, der italesætter alle perspektiver i borgerens liv. At kunne det, kræver et godt samarbejde på tværs af fagområder.

Gladsaxe Kommune er i gang med at implementere sammenhængende borgerforløb for borgere med flere eller komplekse problemstillinger. Det handler om at tage afsæt i borgernes drømme og ressourcer og sammen med dem skabe langtidsholdbare, positive ændringer. Konkret sker det ved et forløb af samarbejds møder, hvor borgeren er med til at lave dagsordenen og beslutte hvilke faglige kompetencer, der skal være til stede. De første erfaringer fra sammenhængende borgerforløb viser, at borgerne har mere taletid, at de føler sig mere inddraget og hørt, og at det giver et ejerskab over den plan, der bliver aftalt på møderne. Erfaringerne hos både borgerne og medarbejderne er, at forløbet understøtter, at der sker en hurtigere og tidligere koordinering på tværs. Hele processen opleves derfor mere effektiv til gavn for borgeren.

I 2023 er der formuleret tre nye grundlæggende principper for arbejdet på beskæftigelsesområdet, med det formål at sikre, at der altid tages afsæt i enkelte borger:

1. Tæt relation og samarbejde om borgeren
2. Udgangspunktet er den enkelte borger
3. Indsatsen skal give mening og effekt

Der arbejdes kontinuerligt med at implementere dem i det daglige møde med borgerne på beskæftigelsesområdet.

Sundhed og trivsel hele livet

I Gladsaxe Kommune skal alle borgere – uanset alder og baggrund – have mulighed for at skabe sig et sundt liv. Der arbejdes med at fremme sundhed og trivsel, så borgerne kan forblive selvstændige og i stand til at realisere deres ønsker, håndtere dagligdags udfordringer og indgå i sociale fællesskaber længst muligt.

Gladsaxe Kommune vil modvirke ensomhed og hjælpe såvel ældre som borgere med særlige behov til at opleve, at de kan bestemme over eget liv og være en del af et fællesskab.

Udviklingen for målsætningen *Sundhed og trivsel* hele livet følges blandt andet via seks indikatorer.

Tablet 10. Indikatorer for Sundhed og trivsel for alle

	Udgangspunkt	2023	Mål 2026
Sundere aldring Andelen af +65-årige i eget hjem, der er selvhjulpne, skal øges.	87,50 % (2021)	87,70 %	88,40 %
Børn og unges trivsel Andelen af elever for henholdsvis indskoling, mellemtrin og udskoling, der ikke oplever vanskeligheder på et eller følgende områder: følelser, koncentration, adfærd eller samspil med andre mennesker skal stige.	0. klasse: 75 % 5. klasse: 75 (79) % 8. klasse: 71 % (skoleåret 2020/2021)	0. klasse: 72 % 5. klasse: 69 % 8. klasse: 69 %	0. klasse: 76 % 5. klasse: 79 % 8. klasse: 76 %
Normalvægt for børn og unge Andelen af elever for henholdsvis indskoling, mellemtrin og udskoling, med normalvægt skal stige.	0. klasse: 80,7 % 4. klasse: 76,0 % 8. klasse: 83,6 % (skoleåret 2020/2021)	0. klasse: 86,8 % 4. klasse: 79,8 % 8. klasse: 83,1 %	0. klasse: 86,0 % 4. klasse: 82,1 % 8. klasse: 83,6 %
Alkoholdebuten for børn og unge skal udskydes Andelen af 8.-klasseelever der har drukket en genstand før de fylder 15 år skal falde.	26,6 % (2020)	20,5 %	23,6 %
Unge brug af nikotinprodukter Andelen af 8.-klasseelever der dagligt anvender nikotinprodukter må ikke stige.	Cigaretter: 0,7 % Snus og tyggetobak: 0,0 % E-cigaretter: 0,01 % Vandpibe: 0,01 % (skoleåret 2020/2021)	Cigaretter: 0,1 % Snus og tyggetobak: 0,2 % E-cigaretter: 0,05 % Vandpibe: 0,0 %	Cigaretter: 0,7 % Snus og tyggetobak: 0,0 % E-cigaretter: 0,01 % Vandpibe: 0,01 %
Sundere borgere uden tobak Antallet af borgere, der deltager i kommunens ryge stoptilbud, skal stige.	165 personer (2020)	125 personer	350 personer pr. år

Der er sket en lille stigning i andelen af 65+ årige i eget hjem, som er selvhjulpne. **Andelen af selvhjulpne i eget hjem er steget** for alle aldersgrupper med undtagelse af de 85-89-årige, hvor der ses et lille fald. Stigningen har været størst for de 80-84-årige, hvor andelen af selvhjulpne

er steget fra 81,0 procent primo 2023 til 82,5 procent ultimo 2023. Gladsaxe Kommune fastholder fortsat fokus på rehabilitering i det udekørende rehabiliteringsteam med henblik på at øge andelen af selvhjulpne i eget hjem.

Tabel 11. Antal modtagere af hjemmepleje (§83)

	2021	2022	2023
Privat leverandør madservice, tøjvask, linnedservice og indkøbsordning	900	867	844
Privat leverandør personlig pleje og praktisk hjælp i øvrigt	124	180	188
Kommunal leverandør	1.483	1.490	1.448
Unikke borgere i alt	1.755	1.826	1.794

Note: Opgørelsen viser antal unikke borgere, der modtager hjemmepleje i løbet af én måned (september). En borger kan have privat leverandør af fx madservice og kommunal leverandør af personlig pleje, og dermed indgå i begge tal. Derfor er det samlede antal borgere ikke lig summen af de øvrige tal.

I 2023 er der et fald i **børn og unges trivsel** på de ti folkeskoler i Gladsaxe Kommune. Der er i skoleåret 2022/2023 gennemført en trivselsmåling blandt eleverne i 0. klasse, 5. klasse og 8. klasse. Af besvarelsenerne fremgår, at flere børn og unge oplever vanskeligheder med følelser, koncentration, adfærd eller samspil med andre mennesker. Der har i årets løb været en generel tendens til, at flere børn i skolen har behov for hjælp og støtte allerede fra 0. klasse.

Flere børn bliver af sundhedsplejen betragtet som behovsbørn. Det betyder, at der er behov for større og mere tværfagligt samarbejde omkring disse børn. Der er igangsat en række initiativer via Deltagelsesmuligheder for alle, hvor det er hensigten, at der skal reageres tidligt og tværprofessionelt omkring det enkelte barn for blandt andet at modvirke tendensen til øget mistrivsel.

I 2023 er antallet af **børn og unge med normalvægt** på 0. klassetrin og 4. klassetrin steget. Samme tendens ses ikke for børn på 8. klassetrin. Her er andelen af normalvægtige elever faldet med 0,5 procentpoint fra skoleåret

2020/2021. Det er et lille udsving, og der kan ikke peges på enkeltstående årsager til faldet i normalvægtige.

Alle børn, der viser tendens til overvægt, inviteres ind i Sundhedsplejens overvægtsklinik sammen med deres forældre. Sundhedsplejen giver, som noget nyt, også tilbuddet i overvægtsklinikken til børn og familier allerede i dagtilbudsalderen, når en pædagog eller forældre henvender sig om konkrete børn. Det kan også være sundhedsplejersken, der identificerer barnet eller familien ved deres 3,5 års besøg.

Fra udgangspunktet i 2020/2021 er der et sket et fald i andelen af elever i 8. klasse, **som har drukket en genstand**, før de fylder 15 år. SSP gennemfører forældremøder om alkohol i udskolingen og støtter skolernes personale i at afvikle dialogbaseret undervisning om fx overdrivelser og misforståelser om unges brug af alkohol.

Udviklingen i **brugen af nikotinprodukter** blandt eleverne i 8. klasse i 2022/2023 i forhold til 8. klasseeleverne i 2021/2022 viser et blan-

det billede. Andelen af unge, der dagligt ryger cigaretter, er faldet fra 0,7 til 0,1 procent. Samtidig er der dog sket en stigning i andelen af unge, der dagligt bruger E-cigaretter fra 0,01 til 0,05 procent og snus/tyggetobak fra 0,0 til 0,2 procent.

Gladsaxe Kommune er en del af partnerskabet Røgfri Fremtid, hvor der arbejdes med at forebygge og nedbringe brugen af nikotinprodukter blandt både børn, unge og voksne. Siden august 2018 har der været røgfri skoletid for både børn og voksne på Gladsaxes folkeskoler, og kommunens folkeskoler deltager i det rygeforbyggende program X:IT, der er blevet udvidet til også at omhandle nye røgfrie og stærkt vanedannende nikotinprodukter. X:IT består af Undervisning, Røgfri aftaler og forældreinddragelse og Røgfri

skoletid. Der samarbejdes både mellem forvaltninger og skolerne og på tværs af forvaltningerne.

Aktuelt er det en generel tendens i kommunerne, at der er mindre søgning til **rygestoptilbuddene**. Det har også kunne mærkes i Gladsaxe Kommune i 2023. I 'Sammen om Røgfrit Gladsaxe' arbejdes der med opsporing, rekruttering og nye tiltag til borgere, der bruger tobak eller nikotin. Gladsaxe Kommune vil styrke fokus på opsporing og rekruttering af sårbare borgergrupper. I den regionale aftale mellem Region Hovedstaden og kommunerne om at hospitalerne henviser borgere til kommunernes stoptilbud, modtager Gladsaxe Kommune stadig færre henvisninger end forventet.



Miljømæssig bæredygtighed

Miljømæssig bæredygtighed er en vigtig prioritet i Gladsaxe Kommune og handler om at sikre en udvikling, der imødekommer nutidens behov, uden at det går ud over fremtidige generationers evne til at imødekomme deres behov. Flere skal træffe miljø- og klimabevidste valg, der kan sikre miljøet, beskytte naturen og biodiversiteten samtidig med, at vi nedbringer vores energiforbrug og negative aftryk.

I afsnittet om miljømæssig bæredygtig præsenteres nye indsatser fra budget 2023-2026 og to cases, som illustrerer hvordan der arbejdes med at integrere Gladsaxestrategiens målsætninger i den måde, som kommunen arbejder på.

Der afrapporteres på Gladsaxestrategiens indikatorer for 'Styrket klimaindsats'.

Nye strategiske indsatser i 2023

Flere penge til den grønne omstilling

Puljen til grøn omstilling er forhøjet, og i 2023 er der ekstra tilførte 800.000 kroner anvendt til de prioriterede indsatser: Energikampanjer, Bilfri Søndag, grønne pendlervaner i samarbejde med virksomheder samt til ansættelse af en studentermedhjælper.

I efteråret 2023 blev tilbuddet om Gratis energitjek til boligejere genoptaget. Der er udført energitjek hos 210 husstande, hvoraf 84 husstande, svarende til 40 procent, har gennemført energirenoveringer. Det har medført samlede CO₂-besparelser på cirka 80.000 kilo CO₂ årligt og økonomiske besparelser på cirka 650.000 kroner årligt. Der er desuden gennemført webinarer og dialogmøder med borgere og grundejerforeninger om fjernvarme og energibesparelser og udført energitjek hos detailhandlen. Der er anvendt cirka 600.000 kroner på rådgivningsbistand til energikampanjerne.

Gladsaxe hjemtager affaldsindsamlingen

Forberedelserne til den nye kommunale renovationsenhed, som bliver en del af Driftsafdelingen og placeres på Turbinevej 12, er allerede godt i gang. I 2023 har Gladsaxe Kommune underskrevet kontrakt på levering af 27 renovations-

biler. Alle renovationsbilerne kører på el, og der er bestilt både komprimatorbiler, der kan tømme mindre beholdere på hjul, og kranbiler, der skal bruges til at tømme store containere.

Da alle renovationsbilerne kører på el, er der ligeledes bestilt ekstra elforsyning og opsætning af 2 transformerstationer. Der er i 2023 brugt 2,5 millioner kroner på opgaven, og det forventes at arbejdet afsluttes i andet kvartal 2024. Den nye driftsleder, der skal være med til at opbygge de administrative systemer og arbejdsgange, blev ansat i slutningen af 2023.

Flere udendørs faciliteter

I 2023 er der brugt 300.000 kroner på at understøtte en naturformidlingsindsats ved Mosens Minilandbrug. I tilknytning til det nyopførte naturformidlingshus, er midlerne anvendt til at opføre et nyt shelter med grønt tag, samt nye hegn og låger. De resterende midler vil blive brugt til en stor bålplads, der anlægges primo 2024. Både shelter og bålplads vil være offentligt tilgængelige.

Mere tryghed og sikkerhed på veje uden cykelstier

I slutningen af 2023 er hastigheden nedsat på Ring 4 Bagsværdvej og på Høje Gladsaxe Vej samt på del af Søborg Hovedgade. På Stengårds Allé er der arbejdet med en vejindsnævring, som

både tilgodeser øget tryghed og sikkerhed samt muliggør, at vejen samt fortov og cykelbane fortsat kan driftes med nuværende maskiner. Projektet er koordineret med det kommende fjernvarme-projekt på Stengårds Allé. Der er planlagt tre chikaner med beplantning. I første omgang plantes græsser, idet vejen skal graves op i forbindelse med fjernvarmeprojektet. Herefter er det planen at plante vejtræer i det omfang, ledningsforholdene muliggør det.

Grønnere by med græssende kvæg

Gladsaxe Kommune indgik i februar 2023 et samarbejde med Herlev Kommune om et naturnært græsningsprojekt i Smør- og Fedtmosen. Den store dyrefold 'Fedtmosefolden' er etableret og er på 19 hektar beliggende i begge kommuner. Fedtmosefolden rummer en stor variation med både skov, krat, vandhuller og søer, samt store græs- og overdrevs områder. Dette skaber gode forudsætninger for høj biodiversitet og høj dyrevelfærd. Med græsningsprojektet bliver en del af den værdifulde natur i Smør- og Fedtmosen bevaret og styrket på en omkostningseffektiv måde. Samtidigt giver dyrene og de effekter de skaber, nye naturoplevelser for byens borgere.

Det er den socialøkonomiske virksomhed Grantoftegaard, der står for dyrehold og tilsyn med dyrene. Fedtmosefolden blev indviet den 27. oktober 2023, hvor fire Galloway okser blev sat ud på folden. På sigt kan der komme lidt flere dyr og muligvis også samgræsning med heste. Der er i 2023 brugt 200.000 kroner på anlæg af fold, læskur, spændingsgiver, frostfrit vand med mere.

I 2023 har der desuden været afholdt forsøg med udsætning af kvæg i Høje Gladsaxe Park, som har suppleret naturhestenes græsning.

Nye rammer for samarbejdet i Grønt Idécenter

Klima- og Miljøudvalget har i første halvår af 2023 haft to temadrøftelser om Grønt Idécenter og mulighederne for fremtidig organisering og samarbejde.

Det er besluttet, at det fysiske lokale Grønt Idécenter lukkes fra 2025. Lukningen af det fysiske lokale betyder, at Lokal Agenda 21 skal have et andet lokale.

Bedre busbetjening

Gladsaxe Kommune har sammen med kommunerne langs letbanen i Ring 3 forberedt beslut-



ning om, hvordan busdriften skal køre, når letbanen åbner i løbet af 2025. Det har været et væsentligt parameter for tilpasningen, at busnettet skal understøtte det samlede kollektive

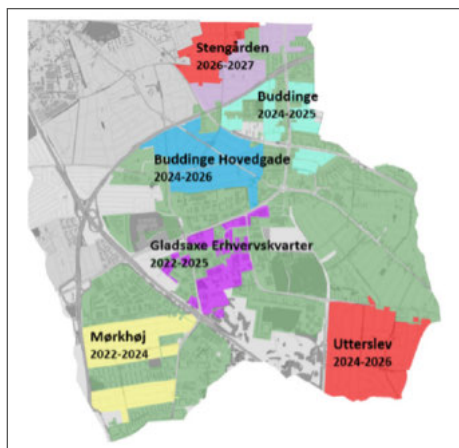
net, og bidrage til at bringe passagerer til de nye kollektive trafikknudepunkter ved letbanens stationer. Forslaget til det justerede busnet har været i høring i efteråret 2023.

Styrket klimaindsats – vi udbygger fjernvarmen

Udbygningen af fjernvarmen er vigtigt led i den grønne omstilling. I 2023 har Gladsaxe Fjernvarme været i gang med en udbygning i den sydlige del af Gladsaxe Kommune. Der har været arbejdet i Gladsaxe Erhvervs kvarter, Mørkhøj Bygade, Hjortestien og Bykrogen samt dele af Mørkhøj.

I 2023 har Gladsaxe Fjernvarme tilsluttet 323 fjernvarmekunder, hvilket svarer til 937 tons CO₂ sparet årligt. Når hele Gladsaxe Fjernvarmes område er udbygget forventes det at give en CO₂ reduktion på i alt 20.900 ton CO₂ årligt i forhold til fortsat afbrænding af olie og gas.

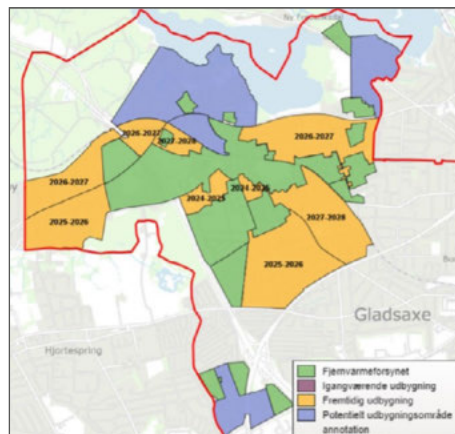
Kortet nedenfor viser udbygningen i Gladsaxe Fjernvarmes område. De grønne områder er allerede forsynet.



Vestforbrændingen skal udbygge fjernvarmen i den nordlige del af Gladsaxe Kommune.

I februar 2023 godkendte Gladsaxe Kommune projektforslag for Vestforbrændings etape 1. Projektet omfatter konvertering af 2.978 husstande fra gas og olie til fjernvarme frem mod 2028. Når Vestforbrændings etape 1 er udbygget forventes det at give en CO₂ reduktion på i alt 11.000 ton CO₂ årligt i forhold til fortsat afbrænding af olie og gas.

Forarbejdet med projektering, myndighedstilladelser og kontakt til de kommende fjernvarmekunder er i fuld gang og gravestart er planlagt til april 2024. Kortet viser udbygningen i Vestforbrændings område. De grønne områder er allerede fjernvarmeforsynet. Det projektforslag, der blev vedtaget i 2023, omfatter de orange områder.



Status for solceller

Gladsaxe Kommune er parat til at investere i solceller på de kommunale bygninger, hvis regeringens kommende solcellestrategi åbner mulighed for det.

Den danske lovgivning giver for nærværende ikke rammer for rentabel opsætning af større solcelleanlæg på kommunens bygninger. Områ-

det afventer ny EU-lovgivning i foråret 2024 med fokus på bl.a. solceller og nyttiggørelse af store tagflader samt energieffektivisering. Indtil eventuelle ændringer i EU-reglerne er indarbejdet i den danske lovgivning, er det vurderingen, at der kan opnås en større klima- og økonomisk effekt, ved at investere pengene i energioptimeringer af kommunens egne bygninger.

Salg af fjernvarme afspejler temperaturen, og 2021 var et koldt år.

Figur 4. Salg af fjernvarme

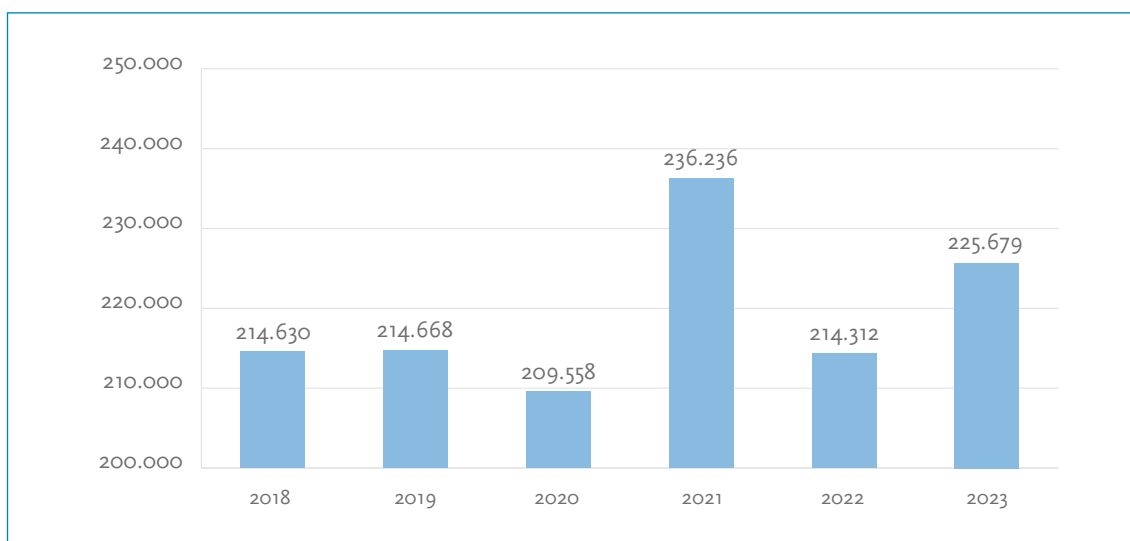


Foto: Colourbox

Styrket klimaindsats

Gladsaxe Kommune ønsker at begrænse yderligere klimaforandringer ved at nedsætte vores CO₂-udledning fra transport, energi og gennem cirkulær økonomi.

Gladsaxe vil tilbyde gode alternativer til bilen, få flere til at gå og cykle på de korte ture og ved at styrke den kollektive transport. Samtidig skal der være et særligt fokus på at skabe en grønnere by og bedre forbindelser i byen for cyklister og gående og derigennem skabe en bedre og mere sammenhængende by.

Udviklingen for målsætningen *Styrket klimaindsats* følges blandt andet via fem indikatorer. I det følgende afsnit gives en opfølgning på indikatorerne.

Tabel 12. Indikatorer for styrket klimaindsats

	Udgangspunkt	2023	Mål 2026
Reduktion i CO₂-udledningen CO ₂ -udledningen skal nedsættes.	-50 % (2020)	-49 (CO ₂ beregning 2021)	-55 %
Bilbestanden skal være grøn Flere biler skal køre på grønne drivmidler for eksempel el.	1,60 % (2021)	10 %	15 %
Bilismen skal falde Biltrafikken på vejene i og igennem Gladsaxe skal falde.	1.128.000 km pr. dag (gennemsnit 2017-2019)	1.029.000 km pr. dag	1.072.000 km pr. dag
Olie og naturgas til opvarmning skal udfases Andelen af boliger, der opvarmes med olie og naturgas, skal falde.	57 % (2019)	38 %	10 %
Mere genanvendelse af affald Genanvendelsesprocenten for affald indsamlet hos borgere og i kuber skal stige.	36,5 % (2021)	39,2 %	43 %
Indkøb af økologiske fødevarer Andelen af økologiske fødevarer skal stige.	71,5 % (2021)	70 %	80 %

Udledning af CO₂ kan kun opgøres frem til 2021. Gladsaxes CO₂ udledning består i hovedtræk af 2/3 energiforbrug og 1/3 fra transport. Det store fald i udledningen siden 2007, skyldes at den nationale energiproduktion er blevet grønnere. CO₂ udledningen i 2021 er steget lidt i forhold til 2020, da transporten er steget efter covid-19.

Bilbestanden skal være mere grøn og 2023 blev året, hvor elbilen brød igennem. Således sluttede året af med, at elbiler nu udgør 10 procent af den samlede bilflåde i Gladsaxe, hvilket er en fordobling i forhold til 2020. Plugin-hybridbiler udgør yderligere 6 procent. De tæller dog ikke med som 'grønne drivmidler'. Samlet set er antallet af biler registreret i Gladsaxe stabilt i 2023, med et lille



fald på ca. 200 biler. Således slutter året med en samlet bilbestand på 29.894 biler.

Biltrafikken på vejene i og igennem Gladsaxe skal falde. Biltrafikken måles som et 3 års gennemsnit af kilometer bilkørsel pr. dag. Det senest foreliggende gennemsnit er for perioden 2020-2022 og udtrykker et fald i forhold til udgangspunktet, som er gennemsnittet for perioden 2017-2019. Det foreliggende gennemsnit viser et fald i bilkørslen, men opgørelsen medregner den reducerede bilkørsel under covid-19, hvorfor udviklingen ikke retvisende for den generelle tendens.

Olie og naturgas til opvarmning skal udfases, og i perioden 2019- 2023 er der løbende sket et fald i andelen af boliger, der opvarmes med olie

og gas. Således ligger andelen på 38 procent ved udgangen af 2023. Faldet er forventeligt og skyldes en udbygning af fjernvarme samt konvertering til varmepumper.

I løbet af de sidste 10 år har Gladsaxe Kommune gradvist indført nye affaldsordninger for genanvendeligt affald til borgerne. Det har resulteret i et generelt fald i mængden af affald til forbrænding og en stigning i mængden af genanvendeligt affald. **Genanvendelsen af affald** er steget med 2,7 procent fra udgangspunktet, hvilket bringer den op på 39,2 procent i 2023.

I 2023 har der været en stigning i de indsamlede mængder af mad, plast, metal, pap og træ. Omvendt har der været et fald i indsamlingen af glas og papir på henholdsvis 3 og 24 procent.

Tabel 13. Oversigt over ton affald, som kommunen henter

	2019	2020	2021	2022	2023
Affald til deponering, ton	17	4	8	4	9
Affald til forbrænding, ton	15.874	14.962	14.112	12.441	11.979
Affald til genanvendelse, ton	10.897	13.253	13.244	13.163	13.245
Affald til specialbehandling, ton	109	195	144	151	152
Affald i alt	26.897	28.414	27.508	25.759	25.390

Faldet i papirmængder kan tilskrives en generel tendens i samfundet, hvor der trykkes færre reklamer og magasiner, og hvor flere og flere danskere skifter til digitale avisabonnementer.

Økologiprocenten i kommunale institutioner er faldet til 70 procent og er nu lavere end baseline på 71,5 procent. I 2022 var økologiprocenten 72,5 procent, så der er sket et fald på 2,5 procent på ét år. Økologiprocenten i alle børnehuse ligger over 80 procent og er dermed høj.

På de øvrige områder, er der et større udsving mellem de forskellige plejecentre, handicaptilbud og skoler. En del af årsagen til faldet i økologiprocent skyldes formentlig nedlæggelse af skolekantineerne medio 2023. Det får betydelig indvirkning på den samlede økologiprocent. Derudover ligger blandt andet klubber og SFO'er på skoleområdet generelt lavt. Fra 2022 til 2023 er der også sket et fald på botilbudsområdet.

Bæredygtige indkøb

Gladsaxe har en målsætning om årligt at øge andelen af miljømærkede indkøb. Derfor arbejdes der målrettet med at synliggøre de bæredygtige valg, når man køber ind og gøre valget nemmere ved at afgrænse sortimentet med fokus på pris, kvalitet og funktion.

I 2023 er brug af engangsservice afskaffet på Rådhuset, og på Rådhusets kontorlager er der sket en omlægning til miljømærkede kontorartikler.

I 2023 er der også etableret en genbrugsbørs for kommunens møbler. Børsen gør det muligt at genbruge møbler på tværs af alle kommunens institutioner og er et led i en cirkulær omstilling, hvor reparationsaftaler og fokus på et miljømærket møbelsortiment skal sikre møblerne en lang levetid og en lav miljøpåvirkning. Et miljømærket kontormøbelforbrug forventes som eksempel at give en besparelse på cirka 13 procent sammenholdt med møbler uden miljømærker.

Gladsaxe skal være CO₂-neutral og der stilles krav til alle relevante leverandører om emissionsfri transport, ligesom faste få leveringsdage er standard. Det har betydning for trængsel og luftforurening lokalt, og for klimapåvirkning globalt.

Økonomiudvalget

Beskrivelse af udvalgsområdet

Økonomiudvalget varetager den overordnede styring af Gladsaxe Kommunes økonomi. Økonomiudvalget er også ansvarligt for den fysiske planlægning og for administrationen. Den overordnede opgave for administrationen er betjening af byrådet og kommunens borgere og virksomheder.

Driftsudgifter

På Økonomiudvalgets område blev der i 2023 oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på i alt 705,3 millioner kroner. De faktiske nettodriftsudgifter blev 664,7 millioner kroner og dermed 40,6 millioner kroner mindre end budgetteret.

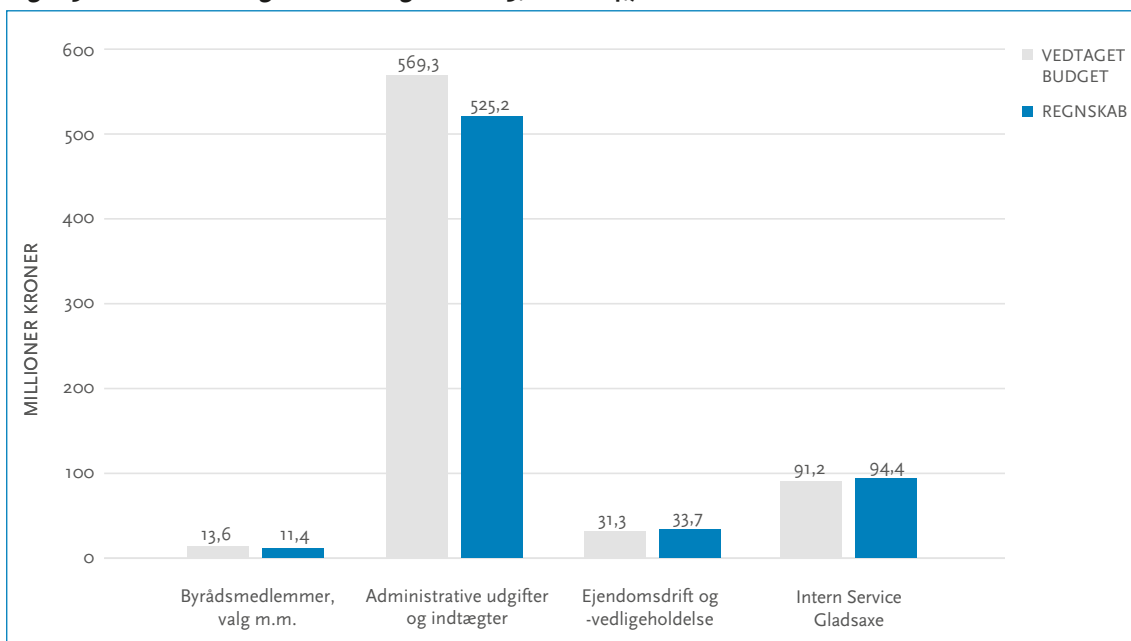
Figur 5 viser nettodriftsudgifterne på de enkelte aktivitetsområder under Økonomiudvalget. Som det ses af figuren, kan det samlede mindreforbrug fortrinsvis henføres til området Administrative udgifter og indtægter. Her var der afsat en pulje på 16,9 millioner kroner, som oprindeligt blev afsat til for eksempel at håndtere bud-

getusikkerheden på området børn og unge med særlige behov. Puljen indgår i finansieringen af merudgifterne på området i 2023.

Herudover er der afsat en række puljer til fælles formål på 13 millioner kroner, herunder blandt andet en pulje til rekruttering og fastholdelse på 8,3 millioner kroner og pulje til minimumsnormeringer på dagtilbudsområdet på 3,5 millioner kroner. Størstedelen af midlerne fra disse puljer er fordelt til de øvrige udvalgsområder. Derudover var der et mindreforbrug på puljen til overenskomstmæssige formål med 5 millioner kroner og barselspuljen med 1,2 millioner kroner.

I 2023 var der også mindreforbrug på kommunens selvforsikringsordning på arbejdsskadeområdet og løsoører på samlet 3,3 millioner kroner. Endelig kan nævnes, at der på en række større og mindre områder tilsammen blev et mindreforbrug på 4,7 millioner kroner. Der er blandt andet tale om, at der blev færre udgifter til tjenestemandspensioner, kommunens leasede biler m.v.

Figur 5. Økonomiudvalgets driftsudgifter 2023, i alt 664,7 millioner kroner



Anlægsudgifter

På Økonomiudvalgets område blev der i 2023 budgetteret med nettoanlægsudgifter på i alt 110,0 millioner kroner, og ved årets afslutning var der afholdt udgifter på i alt 159,5 millioner kroner netto.

Nettoudgifter for de anlægsprojekter, der indgik i det vedtagne budget, blev på 166,1 millioner kroner, hvilket giver et merforbrug på 56,1 millioner kr. i forhold til det vedtagne budget.

Merforbruget er finansieret af videreførte midler fra 2022. De største udgiftsposter var på projekterne Fremtidsvej, sundheds- og beskæftigelseshuset med et forbrug på 100,7 millioner kr., Mørkhøj Park hvor der blev brugt 30,1 millioner kroner, og Pulje til PPV og energiforbedring med et forbrug på 23,2 millioner kroner. På videreførte projekter fra 2022 og tidligere blev samlet brugt 17,0 millioner kroner, mens indtægter fra blandt andet Salg af FGU og Hjemfald på ejendomme gav indtægter 23,6 millioner kroner.



Tabel 14. Økonomiudvalgets anlægsudgifter 2023, 159,5 millioner kroner

Anlægsprojekt millioner kroner (netto)	Vedttaget budget	Regnskab
Fremtidsvej, Sundheds- og Beskæftigelseshus	48,0	100,7
Mørkhøj Park	19,0	30,1
Takstfinansierede tilbud bygningsvedligeholdelse (PPV) 2023	4,8	6,4
Pulje til PPV og energiforbedring 2023	21,1	23,2
Håndtering af regnvand på kommunens ejendomme	1,0	0,0
Pulje til genopretning af ejendomme 2023	16,1	5,7
Projekter, budget 2023 i alt	110,0	166,1
Projekter vedtaget før eller efter budgetvedtagelsen 2023 i alt		
Etablering af lægehus i Søborg	0,00	-0,38
Salg af den sydlige del af Fremtidsvej	0,00	0,03
Salg af ejendommen Abelsvej 28	0,00	0,03
Øget rekreativ værdi, Rektorsøen Mørkhøj Park området	0,00	0,23
UCC Blaagaard – Byggeteknisk Undersøgelse	0,00	0,37
Istandsættelse af Gladsaxevej 315 (FGU)	0,00	-10,30
Salg af FGU, Gladsaxevej 315	0,00	-11,50
Etablering af lægehus i Mørkhøj – 2017	0,00	0,11
Opførelse af rytterstue og foreningshus	0,00	0,30
Helhedsplan for Telefonvej 8F	0,00	0,04
Køb af lejligheder Frødings Alle 3	0,00	0,01
Takstfinansierede tilbud bygningsvedligeholdelse (PPV) 2022	0,00	0,93
Pulje til PPV og energiforbedring 2022	0,00	2,29
Sikring af kommunale ejendomme	0,00	0,03
Salg af grunde Oktobervej 35, 53 og 107	0,00	1,72
Gevinstandele BYS 2023	0,00	-1,16
Hjemfald på ejendomme 2022	0,00	-0,02
Hjemfald på ejendomme 2023	0,00	-0,02
Byudvikling i Bagsværd	0,00	6,34
Gladsaxe i vækst 2015-2020	0,00	0,68
Pulje til genopretning af ejendomme 2020	0,00	0,28
Pulje til genopretning af ejendomme 2021	0,00	2,21
Pulje til genopretning af ejendomme 2022	0,00	1,16
Projekter vedtaget før eller efter budgetvedtagelsen 2023 i alt	0,00	-6,62
Projekter i 2023 i alt	110,01	159,48



Trafik- og Teknikudvalget

Området omfatter vejvedligeholdelse, trafik-sikkerhed, kollektiv trafik, vedligeholdelse af offentlige parker og grønne arealer, byggesagsbe-handling, digitale kort på Gladsaxes hjemmeside samt skadedyrsbekæmpelse.

Driftsudgifter

På Trafik og Teknikudvalgets område blev der i 2023 oprindeligt budgetteret med nettodrifts-udgifter på i alt 137,9 millioner kroner, mens de faktiske nettodriftsudgifter blev på 145,4 milli-oner kroner. Figur 6 viser nettodriftsudgifterne på de enkelte aktivitetsområder under udvalget. Merforbruget var således på 7,5 millioner kro-ner og skyldes hovedsagligt forbrug af videreførte midler fra tidligere år til kollektiv trafik og på myndighedsområdet for veje.

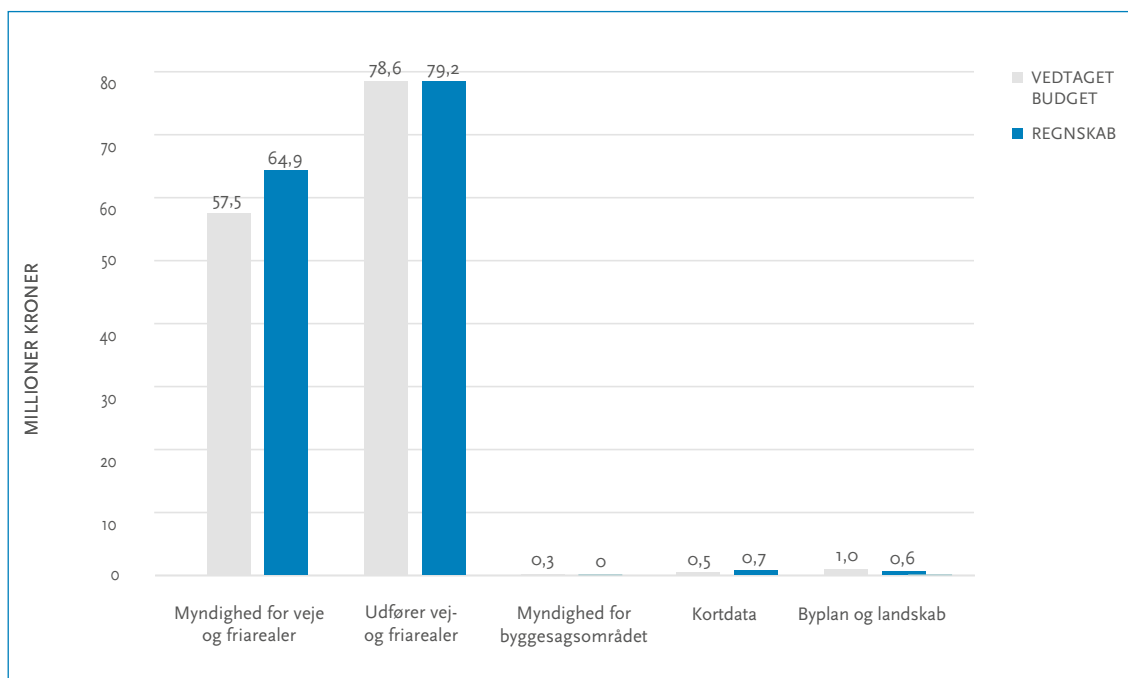
For budget for myndighedsopgaver for veje- og friarealer vedrører over 80% af udgifterne kol-

lektiv trafik, og der var et merforbrug på 7,4 mil-lioner kroner i 2023. Af disse skyldes 6,3 milli-oner kroner en efterregulering af Movia-udgif-ter, som oprindeligt var forventet i 2024, hvorfor forbruget i 2024 vil blive tilsvarende lavere.

Til driften af kommunens vej- og friarealer er der afholdt udgifter, der stort set svarer til det vedtagne budget. Der er dog et merforbrug på kortdata, da en del aktiviteter på digitaliserings-området er finansieret af midler, som er overført fra tidligere år.

Budgetområdet Byplan og landskab omfatter myndighedsområder indenfor friarealer, land-skabsplaner og planlægning, og forbruget har været mindre end vedtaget budget grundet udskydelse af planopgaver.

Figur 6. Trafik- og Teknikudvalgets driftsudgifter 2023, i alt 145,4 millioner kroner



Anlægsudgifter

På Trafik og Teknikudvalgets område blev der i 2023 budgetteret med nettoanlægsudgifter på i alt 17,2 millioner kroner. De faktiske nettoanlægsud-

gifter for projekterne beløb sig i alt til 32,4 millioner kroner, hvoraf 19 millioner kroner er brugt til forskønnelse af Søborg Hovedgade og 11,3 millioner kroner er brugt til etablering af Gladsaxe Boulevard.

Tablet 14. Trafik- og Teknikudvalgets anlægsudgifter 2023, i alt 32,4 millioner kroner

Anlægsprojekt, millioner kroner (netto)	Vedttaget budget	Regnskab
Udskiftning af større inventar	1,0	1,8
Forskønnelse af Søborg Hovedgade	8,4	19,0
Pulje til legepladser	0,2	
Trafiksanering og forbedringer for cyklister	3,5	0,7
Støjreducerende tiltag	1,6	
Trafik- og Mobilitetsplan	0,6	0,2
Anlæg i forbindelse med letbanestationer	1,8	0,2
Projekter, budget 2023 i alt	17,2	22,0
Etablering af Gladsaxe Boulevard	0,0	11,3
Græsningsprojekt i Smør- og Fedtmosen	0,0	0,1
Vores Grønne Gladsaxe	0,0	0,1
Øget rekreativ værdi, Kagsåparken	0,0	0,2
Cykelstier på Grønnemose Alle	0,0	0,2
Flytning af vejlukning og etablering af plads på Ilbjerg Allé	0,0	0,2
Gladsaxe Trafikplads	0,0	-1,8
Projekter vedtaget før eller efter budgetvedtagelse 2023 i alt	0,0	10,4
Projekter 2023 i alt	17,2	32,4

En del projekter er vedtaget i tidligere år. I 2023 er der afholdt udgifter til disse anlægsprojekter for i alt 10,4 millioner kroner medregnet indtægt fra tilskud fra Hovedstadens

Letbane til Gladsaxe Trafikplads. Etablering af Gladsaxe Boulevard er et eksempel på et andet større igangværende projekt, hvor budgettet er vedtaget før 2023.



Klima- og Miljøudvalget

Området omfatter miljø, vandløb, vandforsyning, spildevand, fjernvarme samt renovation og genbrugsstationen. Kommunen har skattefinansierede myndighedsopgaver på de pågældende områder, mens Novafos A/S står for takstfinansierede drifts- og anlægsopgaver på vandforsynings- og spildevandsområdet. Gentofte Gladsaxe Fjernvarme I/S står for takstfinansierede drifts- og anlægsopgaver på fjernvarmeområdet i den sydlige del af kommune og indgår i budgettet, mens Vestforbrænding I/S dækker fjernvarmeforsyningen i den nordlige del af kommunen og ikke indgår i kommunens takstfinansierede budget.

Driftsudgifter

Størstedelen af aktiviteterne på forsyningsområderne fjernvarme og renovation drives efter et hvile-i-sig-selv princip, så takstindtægterne betaler udgifterne og udsving i årsresultatet udlignes via taksterne i efterfølgende år. Miljøudvalgets vedtagne budget på de takstfinansierede områder viser derfor kun forskellen mellem indtægter og udgifter og dermed årets netto-over- eller underskud. For at afspejle den fak-

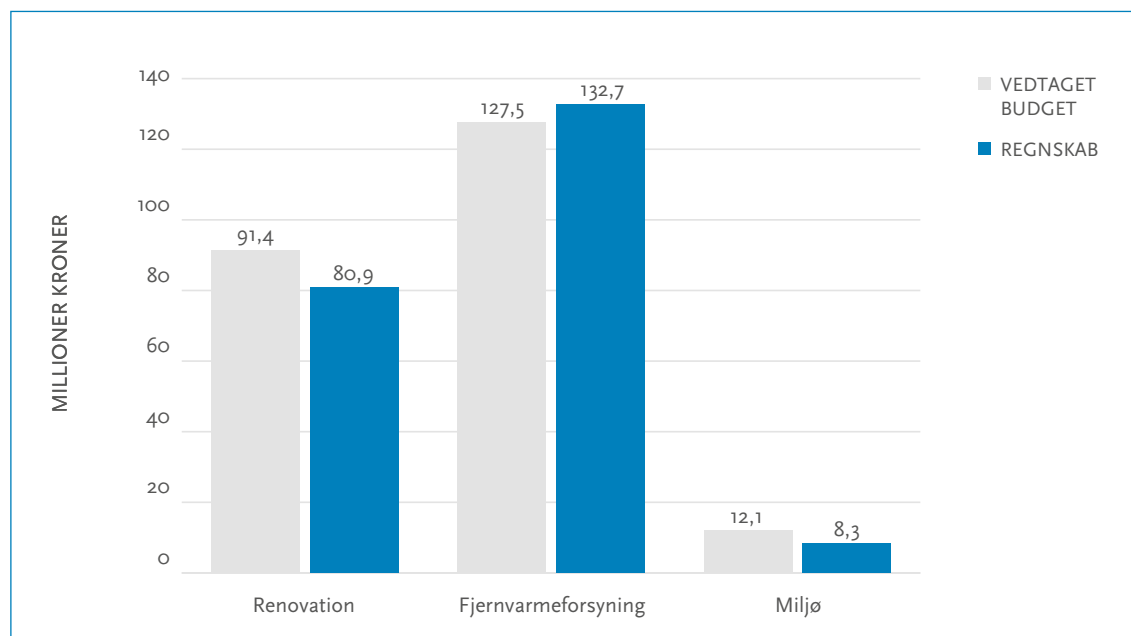
tiske aktivitet, er Miljøudvalgets driftsudgifter derfor angivet eksklusive indtægterne fra fjernvarme- og renovationsafgifterne.

På Miljøudvalgets område var der i 2023 et vedtaget budget eksklusive indtægterne fra fjernvarme- og renovationsafgifter på i alt 231,0 millioner kroner, mens de faktiske driftsudgifter blev 221,9 millioner kroner og dermed 9,1 millioner kroner mindre end budgetteret.

Forskellen fordeler sig med et mindreforbrug på 10,5 millioner kroner på renovationsområdet, som primært skyldes mindre udgifter til affaldsfraktioner, administration, genbrugsstationen. Desuden var der et merforbrug på 5,2 millioner kroner inden for fjernvarmeområdet, der skyldes flere omkostninger til køb af varme fra Central Kommunernes Transmissionselskab.

På det skattefinansierede miljøområde var der et mindreforbrug på 3,8 millioner kroner primært som konsekvens af et lavere vejafvandingsbidrag til Novafos.

Figur 7. Miljøudvalgets driftsudgifter 2023, i alt 221,9 millioner kroner





Anlægsudgifter

På Miljøudvalgets område blev der i 2023 budgetteret med nettoanlægsudgifter på i alt 200,6 millioner kroner. De faktiske nettoanlægsudgifter blev på 166,3 millioner kroner. Der har været udgifter til fjernvarmeudbygning og andre anlægsprojekter, der er bevilliget i tidligere bud-

getperioder eller som tillægsbevillinger efter vedtagelsen af budgettet for 2023. Udgifterne på disse områder overstiger derfor årets vedtagne budget, mens der på andre områder er mindre udgifter for eksempel for andre projekter på fjernvarmeområdet, hvor anlægsarbejderne gennemføres de kommende år.

Tabel 15. Klima- og Miljøudvalgets anlægsudgifter 2023, 166,3 millioner kroner

	Vedtaget budget	Regnskab
Fjernvarmeområdet	179,2	79,0
Udvidelse af genbrugsstationen, med formidling 2018	7,4	37,5
El anlæg til renovationsbiler	4,4	2,5
Øvrige	9,5	0,9
Projekter, budget 2023 i alt	200,6	119,8
Fjernvarmeområdet		43,4
Klimatilpasning		1,2
Pulje til håndtering af institutionsaffald		1,8
Projekter vedtaget før eller efter budgetvedtagelse 2023 i alt		46,5
Projekter 2023 i alt	200,6	166,3

Af det samlede forbrug til anlægsprojekter har der været afholdt udgifter til projektering og udbygningen af fjernvarmenettet for cirka 122,5 millioner kroner. Ligeledes har der været indtægter fra etablering af fjernvarme ved byggemodninger. Udgifter på fjernvarmeområdet er lånefinansieret, da området skal hvile i sig selv og betales af fjernvarmekunderne. Der har været afholdt

37,5 millioner kroner i udgifter primært til projektering og udvidelse af genbrugsstationen, 2,5 mio. kr. til el-anlæg til nye renovationsbiler som forberedelse til hjemtagning af opgaven samt 1,2 millioner kroner til klimatilpasningsprojekter og 1,8 millioner kroner til affaldssortering fra pulje til håndtering af institutionsaffald.

Børne- og Undervisningsudvalget

Området omfatter undervisning af børn og unge, skolefritidsordninger og klubber, dagtilbud og dagpleje, børnesundhed samt børn og unge med særlige behov.

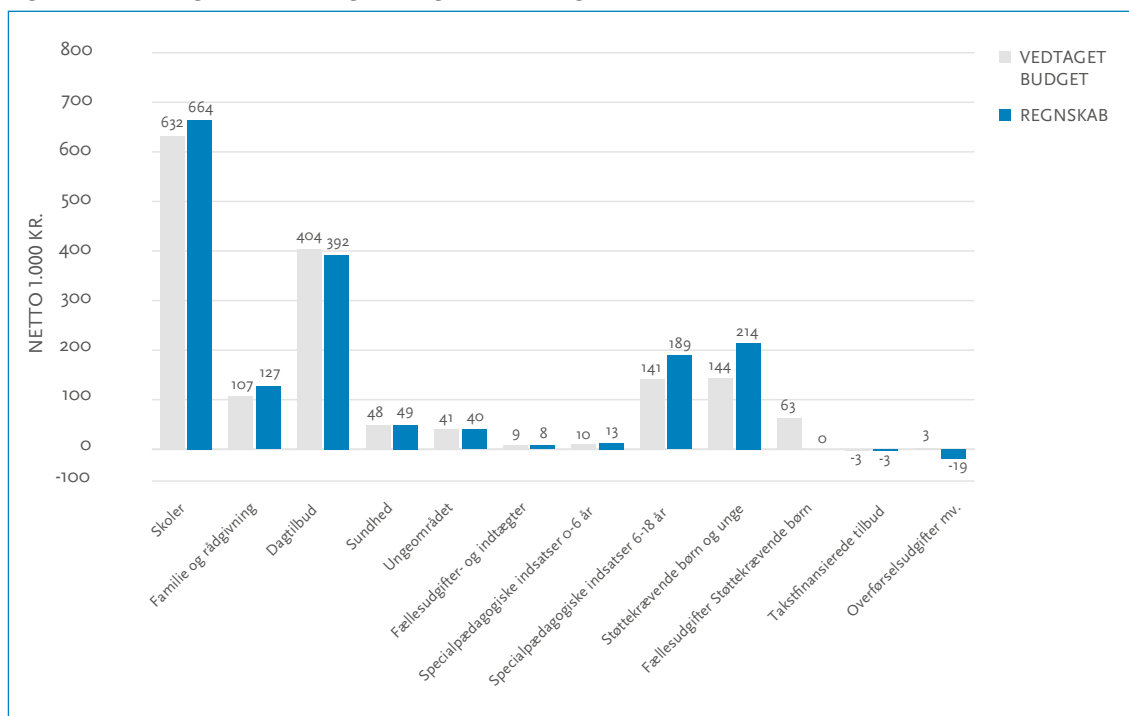
Driftsudgifter

På Børne- og Undervisningsudvalgets områder blev der i 2023 oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på 1.598,5 millioner kroner. De faktiske nettodriftsudgifter blev på 1.672,6 millioner kroner og dermed 74,0 millioner kroner mere end det vedtagne budget. Figur 1 viser nettodriftsudgifterne på de enkelte aktivitetsområder under udvalget.

Det samlede merforbrug i forhold til det vedtagne budget findes primært på børn og unge med særlige behov og familie og rådgivning.

Årsagen til merforbruget på Familie og Rådgivning er ønsket om at styrke Gladsaxe Kommunes forebyggende indsats. De overordnede årsager til merudgiften til børn og unge med særlige behov kan henføres til flere og gennemsnitligt dyrere anbringelser, stigende takster på dagbehandling, flere i egne gruppeordninger med helårseffekt i 2023, flere i specialskoler og de forebyggende ydelser, hvor opnormeringen af egne tilbud ikke har medført et tilsvarende fald i køb af de øvrige forebyggende ydelser.

Figur 8. Børne- og Undervisningsudvalgets driftsudgifter 2023, i alt 1.672,6 millioner kroner



Tabel 16. Bruttodriftsudgifter 2022 og 2023

	2022	2023
Dagpleje	238.313	217.531
0-2 år	193.854	191.337
3-6 år	99.005	109.113
SFO	43.619	41.923
Skoleklub	14.491	15.363
Ungdomsklub	15.054	15.083
Skole	83.553	85.814

Tabel 17. Antallet af planlagte timer i skoleåret 2021/2022, 0.-10. klasse

	2021	2022	2023
Fagopdelt undervisning	387.815	460.435	473.310
Understøttende undervisning	90.793	82.159	82.159
Timer i alt	478.608	542.594	555.469



Foto: Jacob Thesander

Anlægsudgifter

Der er på Børne- og Undervisningsudvalgets område i 2023 budgetteret med nettoanlægsudgifter på i alt 66,7 millioner kroner. Forbruget på disse projekter er på 103,6 millioner kroner i 2023. Merforbruget på 36,9 mio. kr. skyldes

først og fremmest, at flere igangværende projekter er blevet fremskudt til 2023. Herudover er der gennemført anlægsprojekter for i alt 14,0 millioner kroner, der er bevilget i tidligere budgetperioder eller efter vedtagelsen af budgettet for 2023.

Tabel 18. Udvalgets anlægsudgifter 2023, i alt 117,6 millioner kroner

	Vedtaget budget	Regnskab
Ny klub ved Vadgård Skole	10,7	23,5
Units til tandplejen 2023	2,0	0
Udvidelse af skolen på Radiomarken	9,8	8,1
Udskiftning af større inventar 2023	0,2	0
Pulje til udearealer - skoler 2023	2,5	1,4
Gode læringsmiljøer på kommunens folkeskoler	13,9	17,7
Pulje til myndighedskrav og funktionsændringer 2023	9,7	3,0
Etablering og modernisering af toiletter på skolerne	0,0	3,0
Pulje til funktionsændringer - takstfinansierede tilbud 2023	0,5	2,0
Pulje til udearealer, dagtilbud 2023	0,9	1,7
Udvidelse af dagtilbudskapacitet - hovedanlæg	16,5	43,2
Projekter, budget 2023 i alt	66,7	103,6
Stengård Skole, nyt spor til gruppeordning		0,04
Indretning af Bagsværd Børnehave		1,6
Håndtering af asbest på Mørkhøj Skole		6,9
Vadgård Skole, asbest		0,01
Gladsaxe skole, skimmelsvamp, udbedring af mangler, voldgiftssag		-0,5
Gladsaxe skole, idrætsfaciliteter		0,3
Udvidelse af kapacitet, 18-25 årige		1,9
Hestestald, lovkrav		0,0
Energirenovering af Stationsparken, daginstitution		3,3
Planlagt og periodisk vedligeholdelse Novo Børnegård		0,1
Pulje til myndighedskrav og funktionsændringer 2022		0,2
Projekter vedtaget før eller efter budgetvedtagelse 2023 i alt		13,9
Projekter 2023 i alt	66,7	117,6

I 2022 vedtog Børne- og Undervisningsudvalget en strategi for, hvordan der med de eksisterende puljer og bevillinger kan etableres nye læringsmiljøer på alle skoler. Der er brugt 17,7 millioner kroner på dette i 2023. Der er i 2023 brugt 43,2 millioner kroner på dagtilbudsstrategien. Det omfatter blandt andet Danmarks første cirkulære børnehus Svanen, som er bygget med

genanvendte materialer fra den gamle Gladsaxe Skole. Skolen ved Radiomarken, der er Gladsaxe Kommunes eget interne dagbehandlingstilbud er under udbygning, så skolen kan rumme flere børn. Byggeriet startede op i foråret 2023 og afsluttes medio 2024. Skolen, der er genhuset i pavilloner, kan forventeligt flytte ind efter sommerferien i 2024.



Fritids- og Idrætsudvalget

Området omfatter Fælles formål, Idræt og Fritid samt Folkeoplysning.

Driftsudgifter

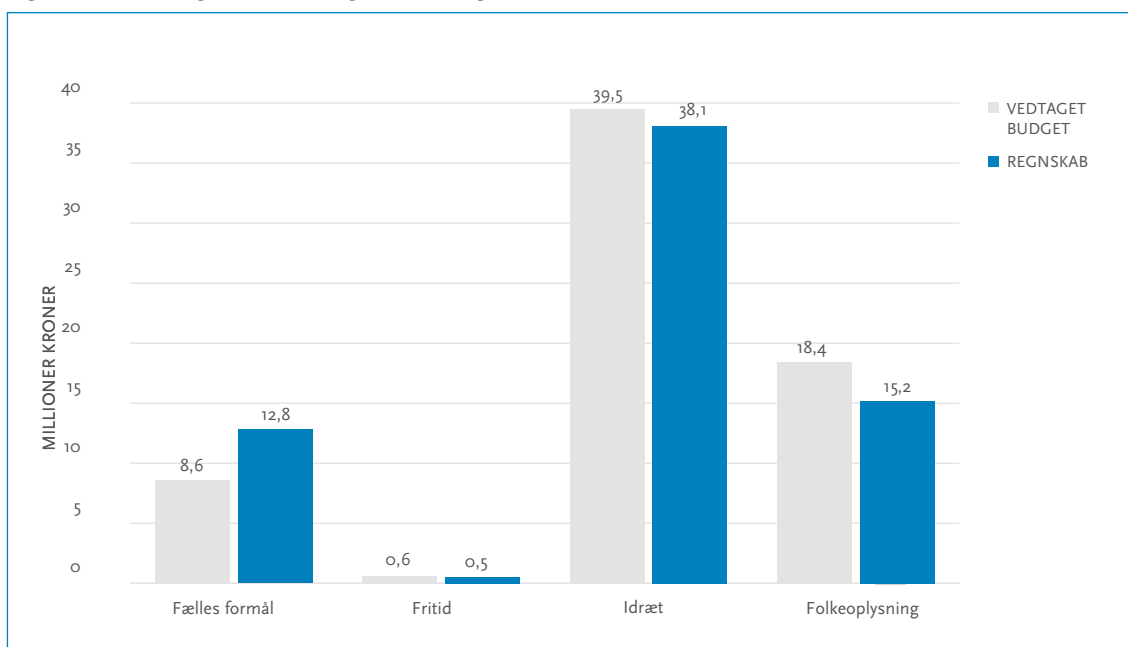
På Fritids- og Idrætsudvalgets område blev der i 2023 oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på 67,0 millioner kroner. De faktiske nettodriftsudgifter blev på 66,8 millioner kroner, og dermed 0,2 millioner kroner mindre end det vedtagne budget.

Der er et merforbrug på 4,2 mio.kr. på Fælles Formål i forhold til det vedtagne budget. Det skyldes, at der i 2023 blev videreført et mindreforbrug fra 2022 primært til puljen for ændrede brugerbehov, og en del af det videreførte mindreforbrug er blevet anvendt til projekter i 2023.

På Idræt er der et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. Mindreforbruget vedrører primært Gladsaxe Idrætsanlæg og skyldes, at en række projekter først forventes gennemført i 2024.

Der er et mindreforbrug på 3,1 millioner kroner på Folkeoplysning. Heraf vedrører 2,6 millioner kroner aftenskolernes tilbagebetaling af for meget modtaget tilskud i 2022. Modregningen skyldes, at tilskuddet i 2022 blev beregnet på grundlag af gennemførte aktiviteter i 2019 (dvs. før covid-19) og derfor ud fra et højere aktivitetsniveau end det realiserede.

Figur 9. Fritids- og Idrætsudvalget driftsudgifter 2023, i alt 66,8 millioner kroner





Anlægsudgifter

På Fritids- og Idrætsudvalgets område blev der i 2023 oprindeligt budgetteret med nettoanlægsudgifter på 32,4 millioner kroner. De faktiske nettodriftsudgifter blev på 41,9 millioner kroner, og dermed 9,5 millioner kroner højere end det vedtagne budget.

Der er i 2023 afholdt udgifter for 41,7 mio.kr. til opførelse af den nye skøjtehal på Isbanevej. Skøjtehallen forventes at stå færdig i 2024.

Der er afholdt 0,2 mio.kr. til etablering af bæredygtige kunstgræsbaner. Kunstgræsbanerne blev taget i brug i 2021, og udgiften i 2023 vedrører nogle mindre tilpasninger.

Tabel 19. Fritids- og Idrætsudvalgets anlægsudgifter 2023, i alt 41,9 millioner kroner

	Vedtaget budget	Regnskab
Opførelse af ny skøjtehal	31,5	41,7
Udskiftning af større inventar 2022, FIU	0,0	0,0
Udskiftning af større inventar 2023, FIU	0,8	0,0
Kunstgræsbaner	0,0	0,2
Revitalisering Bagsværd Sø	0,0	0,0
Byudvikling i Bagsværd	0,0	0,0
Projekter, budget 2023 i alt	32,4	41,9

Kulturudvalget

Området omfatter Kultur, kunst og bibliotek. Herunder Fælles formål, Kunst og kultur samt Biblioteker, Bibliograf og Telefonfabrikken.

Driftsudgifter

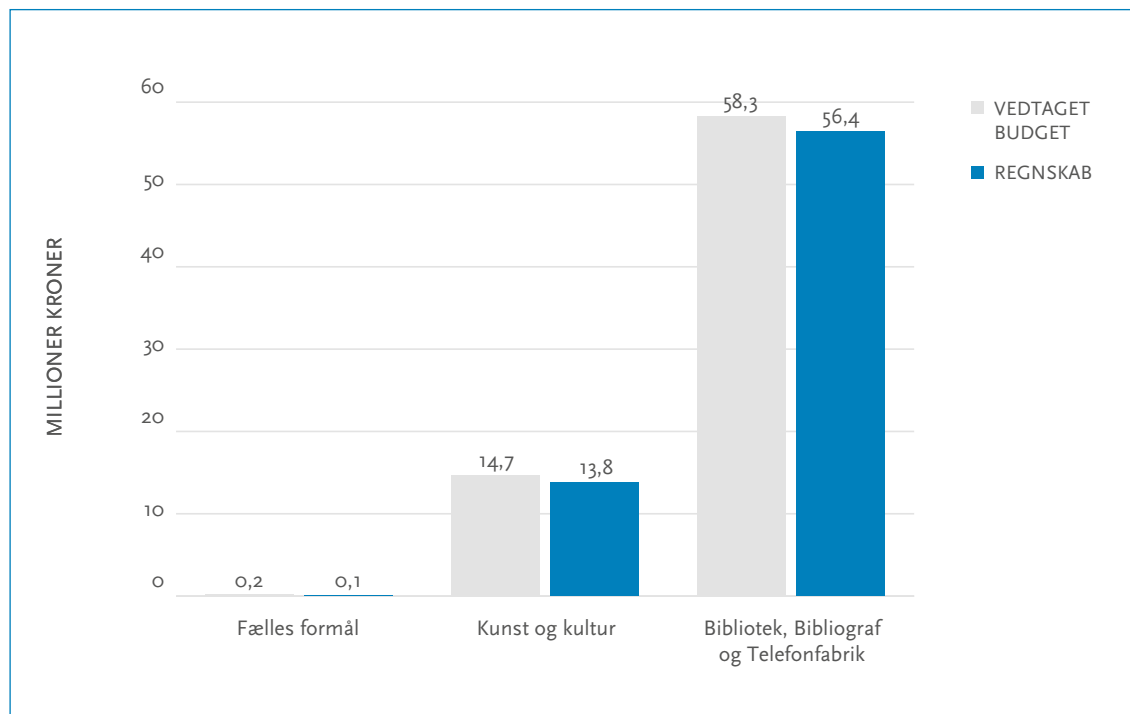
På Kulturudvalgets område blev der i 2023 oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på 73,2 millioner kroner. De faktiske nettodriftsudgifter blev på 70,4 millioner kroner, og dermed 2,8 millioner kroner mindre end det vedtagne budget.

Der er et mindreforbrug på Kunst og Kultur på 0,9 millioner kroner i forhold til det vedtagne budget. Det skyldes primært et mindreforbrug på

puljen til kunst i det offentlige rum samt puljen til kulturelle udviklingsmidler. For begge puljer er der igangsat projekter, hvor hovedparten af udgifterne først vil blive afholdt i 2024.

I forhold til det vedtagne budget er der et mindreforbrug på 1,2 millioner kroner på Biblioteker, på 0,6 millioner kroner på Bibliografen og på 0,2 millioner kroner på Telefonfabrikken. Mindreforbruget skyldes primært, at der i 2023 er gennemført en økonomisk genopretningsplan for Bibliotekerne og Bibliografen på grund af merforbrug i 2022, som blev videreført i deres korrigerede budget for 2023.

Figur 10. Kulturudvalget driftsudgifter 2023, i alt 70,4 millioner kroner



Anlægsudgifter

Kulturudvalgets anlægsbudget omfatter i 2023 udelukkende Puljen til udskiftning af større inventar, hvor der i 2023 er et vedtaget budget på 0,4 millioner kroner

I 2023 er puljen anvendt til at gennemføre en større, gennemgående renovering af legepladsen i bibliotekshaven ved Gladsaxe Hovedbibliotek. Merforbruget er dækket af videreførte midler.

Tabel 20. Kulturudvalgets anlægsudgifter 2023, i alt 1,15 millioner kroner

	Vedtaget budget	Regnskab
Puljen til udskiftning af større inventar	0,4	1,15
Projekter 2023 i alt	0,4	1,15



Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget

Sundheds- og Rehabiliteringsudvalgets område omfatter træning, pleje og rehabilitering af Gladsaxe Kommunes borgere samt sundhedsområdet, herunder kommunens andel i de regionale sundhedsudgifter. Derudover afholdes udgifter til hjælpemidler, ældrevenlige boliger samt sundheds- og forebyggelsesindsatsen.

Driftsudgifter

I 2023 har det samlede forbrug på Sundheds- og Rehabiliteringsområdet været på 1.093,5 millioner kroner. Holdt op mod det vedtagne budget på 1.101,9 millioner kroner har der således været et samlet mindreforbrug på 8,4 millioner kroner. Mindreforbruget vedrører både Tilbud til ældre og Den kommunale medfinansiering.

For rammen Tilbud til ældre har der været et samlet mindreforbrug i forhold til vedtaget budget på 8,4 millioner kroner. Dette er sammensat af mer- og mindreforbrug på flere forskellige områder.

På Hjemmeplejen har der været et merforbrug i forhold til vedtaget budget, hvilket blandt andet skyldes, at der har været et stort og stigende forbrug vedrørende private leverandører, som det har været svært at tilpasse den øvrige drift til på kor-

tere sigt. Hjemmeplejen er hen over året blevet tilført budget på 3,6 millioner kroner

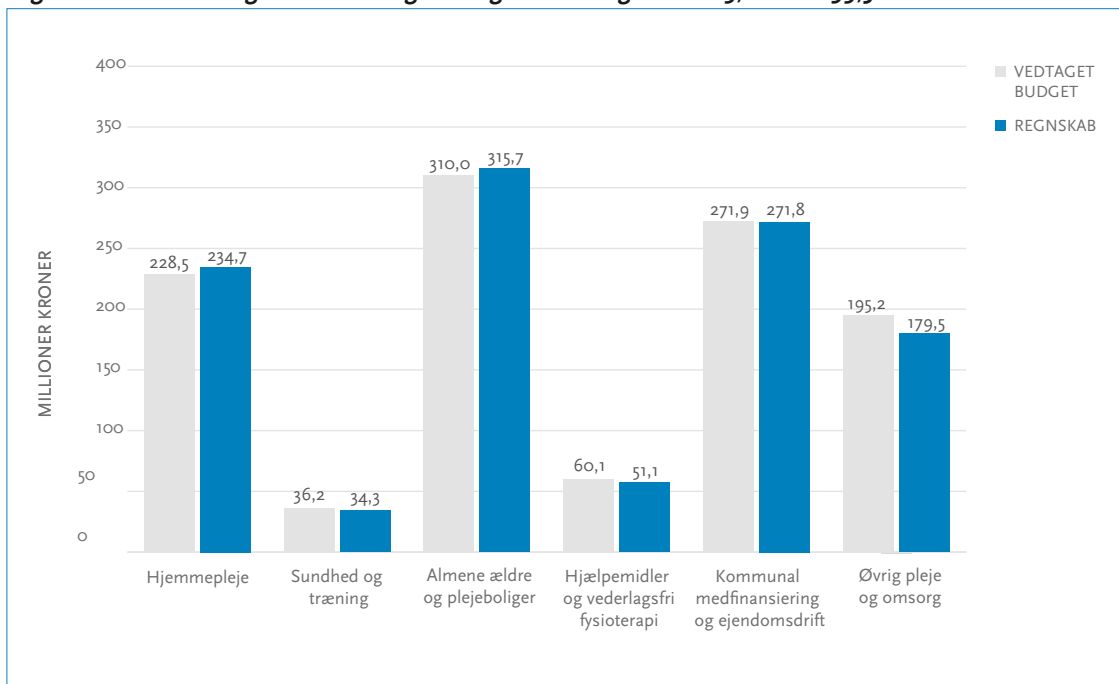
Også på Almene ældre- og plejeboliger har der været merforbrug i forhold til vedtaget budget. Dette skyldes primært Møllegården, hvor det ikke er lykkedes at konvertere alle de 15 plejeboliger til ældreboliger, som blev besluttet i budgetaftale for 2023-2026. Møllegården har derfor stadig udgifter til 13 af disse på trods af reduceret vedtaget budget. Møllegården er blevet kompenseret for de ekstra udgifter.

Det største mindreforbrug i forhold til vedtaget budget ligger på Øvrig pleje og omsorg. Ligeledes har der været mindreforbrug på områderne Sundhed og træning samt Hjælpemidler. En væsentlig grund til disse mindreforbrug er, at der er udvist tilbageholdenhed, dels med henblik på at overholde servicerammen og dels for at kunne dække de førnævnte merforbrug.

På rammen Kommunal medfinansiering og ejendomsdrift, som er udenfor servicerammen, har der været et mindreforbrug på 0,1 millioner kroner i forhold til vedtaget budget. Forbruget til den kommunale medfinansiering er baseret på aconto-opkrævninger.



Foto: Karen Bjerggaard

Figur 11. Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget driftsudgifter 2023, i alt 1.093,5 millioner kroner

Tabel 21. Antal ambulante genoptræningsforløb efter hospitalsindlæggelse.

	2021	2022	2023
Antal almene genoptræningsforløb udført på Genoptræningscenteret	1.947	1.884	2.003

Anlægsudgifter

Sundheds- og Rehabiliteringsudvalgets vedtaget budget var i 2023 på 2,0 millioner kroner, og regn-

skabet udviser et forbrug på 3,9 millioner kroner. Merforbruget er dækket af videreførte midler.

Tabel 22. Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget anlægsudgifter 2023, i alt 3,9 millioner kroner

	Vedtaget budget	Regnskab
Renovering af Gedebukkemandens Hus	1,0	0,0
Pulje til myndighedskrav og funktionsændringer 2023	1,0	1,2
Projekter, budget 2023 i alt	2,0	1,2
Projekter vedtaget før eller efter budgetvedtagelsen 2023 i alt		
Brandsikkerhed i plejeboliger		2,6
Projekter 2023 i alt	2,0	3,9

Psykiatri- og Handicapudvalget

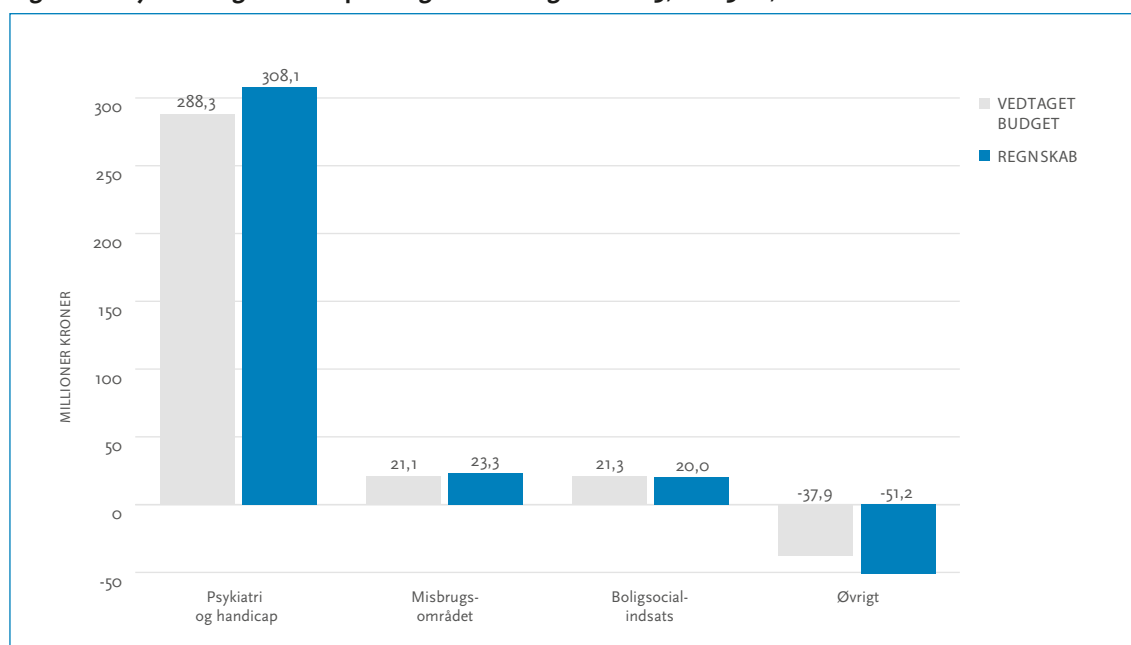
På Psykiatri- og Handicapudvalgets område afholdes udgifter til botilbud, dagtilbud og støtte til handicappede, sindslidende og udsatte borgere. De udsatte borgere kan for eksempel være misbrugere, som kan søge hjælp på Rusmiddelcentret eller hjemløse, der kan søge hjælp på herberg.

På Psykiatri- og Handicapudvalgets område afholdes udgifter til botilbud, dagtilbud og støtte til borgere med handicap, sindslidelser og borgere i udsatte positioner og borgere med misbrug.

Driftsudgifter

På udvalgets område lød det vedtagne budget i 2023 på 292,8 millioner kroner. Regnskabsresultatet er på 300,2 millioner kroner, hvilket betyder, at der på hele udvalgets område var et merforbrug på 7,4 millioner kroner i forhold til det vedtagne budget. Det forholdsvist beskedne merforbrug dækker imidlertid over et større merforbrug på især udgifter til det specialiserede socialområde for bo- og dagtilbud (Myndighedsbudgettet), men samtidig også større refusioner på særligt dyre enkeltsager end forventet ved budgetlægningen.

Figur 12. Psykiatri- og Handicapudvalget driftsudgifter 2023, i alt 300,2 millioner kroner.



Anlægsudgifter

Psykiatri- og Handicapudvalgets vedtagne budget på anlæg var i 2023 på 2,9 millioner kroner, og regnskabet udviser et forbrug på 26,5 mil-

lioner kroner Der er videreførte anlægsmidler under udvalget fra 2022, som finansierer 2023 forbruget.

Tabel 23. Psykiatri- og Handicapudvalget anlægsudgifter 2023, i alt 26,5 millioner kroner.

	Vedtaget budget	Regnskab
Etablering af nyt ungehus	1,5	0
Pulje til myndighedskrav og funktionsændringer 2023 – Ikke takstfinansierede tilbud	0,3	0,1
Pulje til myndighedskrav og funktionsændringer 2023 – takstfinansierede tilbud	1,1	0,4
Projekter, budget 2023 i alt	2,9	0,5
Projekter vedtaget før eller efter budgetvedtagelsen 2023 i alt		
Projekt bolig på Kellersvej, kommunale arealer		0,8
Konkurs sag, Kellersvej		25,2
Projekter 2023 i alt	2,9	26,5

Tabel 24. Antal borgere i behandling på Rusmiddelcenteret.

	2021	2022	2023
Stofmisbrugsbehandling i Rusmiddelcenter, 18 -29 årige	84	113	124
Stofmisbrugsbehandling i Rusmiddelcenter, 30+ årige	162	200	191
Alkoholbehandling i Rusmiddelcenter, 18 - 29 årige	20	30	19
Alkoholbehandling i Rusmiddelcenter, 30+ årige	136	156	175
Alkoholbehandling andre steder	104	89	110
Stofmisbrug for under 18-årige	19	18	12
I alt	525	606	631

Tabel 25. Antal pladser på kommunens bo- og dagtilbud på det takstfinansierede område.

	2021	2022	2023	Andel købt af Gladsaxe 2023, procent*
Kellersvej 8-24	39	39	0	-
Kellersvej 9-19	39	39	78	33,6
Beskæftigelse, Aktivitet & Samvær (BAS)	120	120	105	38,9
Cathrinegården	24	24	24	56
Kellersvej 6	24	24	24	35
Skovdiget	6	6	6	16,7
Nybrogård	29	29	29	40,5
Tornehøjgård	20	20	20	8,7

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Området omfatter udgifter til aktivering og udgifter til forsørgelse af ledige på kontanthjælp, ressourceforløbsydelse, sygedagpenge, arbejdsløshedsdagpenge, revalidering, fleksjob og førtidspension samt udgifter til integration af flygtninge og indvandrere.

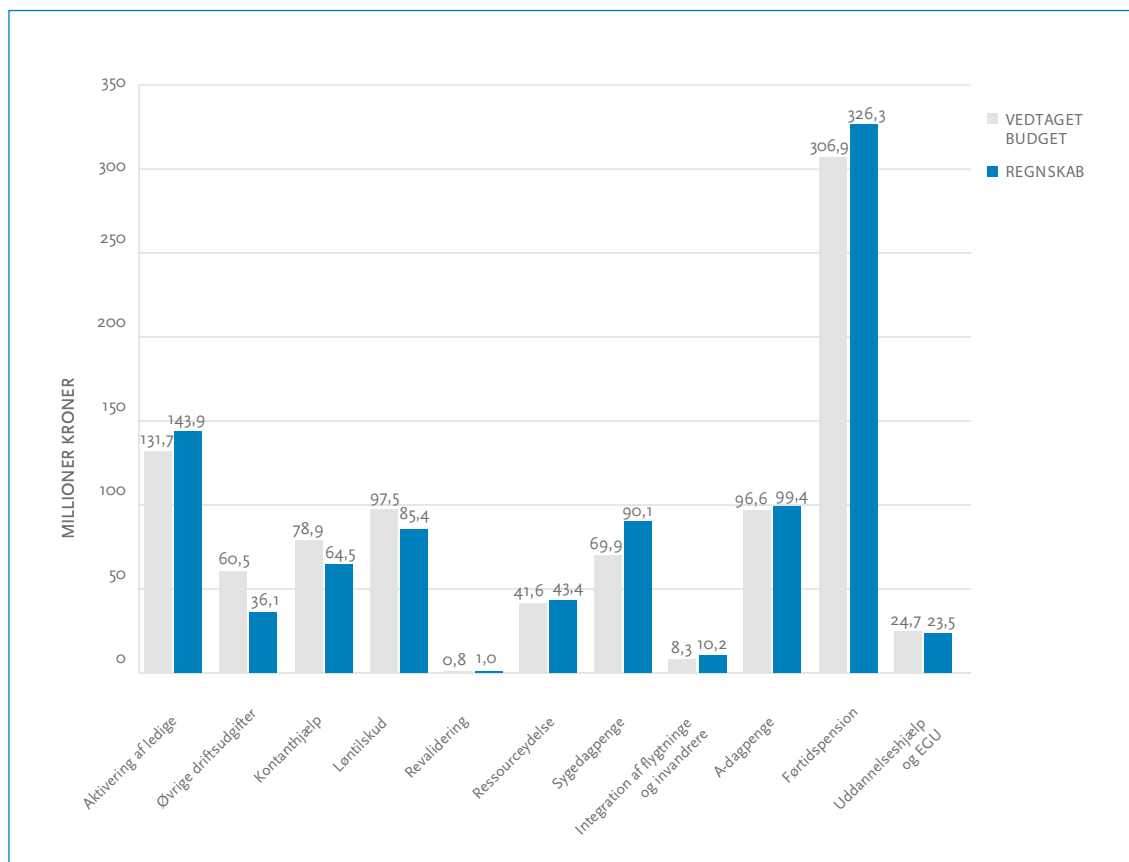
Driftsudgifter

Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets vedtagne budget var 917,3 millioner kroner. Driftsregnskabet for 2023 udgjorde 923,8 millioner kroner. Samlet set var der et merforbrug i forhold til det vedtagne budget på 6,5 millioner kroner.

Regnskabets merforbrug i forhold til det vedtagne budget dækker primært over flere sygedagpenge-modtagere og øgede udgifter til førtids- og seniorpension. Ved høj beskæftigelse stiger antallet af sygemeldte, og der ses samtidig en stigning i antallet af langvarige forløb. Yderligere har der været en stigning i antallet af borgere, der bevilges førtids- og seniorpension, og tilbagetrækningsreformen gør, at flere er længere på førtidspension end tidligere.

Som konsekvens af en fokuseret indsats på sygedagpengeområdet er udviklingen vendt sidst på året.

Figur 13. Beskæftigelses- og Integrationsudvalget driftsudgifter 2023, i alt 923,8 millioner kroner.




Tabel 26. Borgere i forsørgelse.

	2021	2022	2023
Dagpengemodtagere (inklusive midlertidig arbejdsmarkedsydelse og kontantydelse)	987	571	708
Fleksjobbere	623	635	633
Førtidspensionister	2.056	2.049	2.089
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse mv.	58	89	135
Kontanthjælpsmodtagere	675	580	543
Uddannelseshjælpsmodtagere	234	235	261
Ledige i jobafklaringsforløb	142	280	266
Ledige i ressourceforløb	119	117	84
Ledighedsydelsesmodtagere	102	91	104
Revalidender	4	5	6
Sygedagpengemodtagere	873	845	870
I alt	5.873	5.497	5.699
Procent af borgere 16-66 år			
Gladsaxe Kommune	10,9	9,8	9,9
Region Hovedstaden	12,1	10,6	10,4
Hele landet	14,4	13,6	13

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Gladsaxe Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet i Budget- og Regnskabssystem for Kommuner. Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedrørende de selvejende institutioner, som Gladsaxe Kommune har driftsoverenskomst med.

God bogføringsskik

Gladsaxe Kommunes bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik.

God bogføringsskik kan beskrives som den

praksis, der til enhver tid anses for god skik og brug blandt kyndige og ansvarsbevidste fagfolk inden for bogføringsområdet.

Det er en forudsætning for god bogføringsskik, at reglerne i Budget- og Regnskabssystem for Kommuner samt øvrige relevante forskrifter er fulgt.

Regnskabsmaterialet omfatter de faktiske registreringer, herunder transaktionsspor, beskrivelser af bogføringen, herunder aftaler om elektronisk dataudveksling, beskrivelser af systemer til at opbevare og fremfinde opbevaret regnskabsmateriale, bilag og anden dokumentation, oplysninger i øvrigt, som er nødvendige for kontrolsporet, regnskaber samt revision.



Driftsregnskab

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

Indtægter indregnes så vidt muligt i det regnskabsår, de vedrører. Forudsætningen er dog, at indtægten er opgjort og faktureret. I modsat fald indregnes indtægten i det efterfølgende regnskabsår.

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen og omkostninger i resultatopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden, der slutter ultimo januar i det nye regnskabsår.

Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i de regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes. I resultatopgørelsen afskrives der første gang på et aktiv i det regnskabsår, hvori aktivet er ibrugtaget.

Præsentation af udgiftsregnskabet

Gladsaxe Kommunes årsrapport tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab. Årsrapportens primære funktion er at kunne sammenholde regnskabet med budgettet, der er opgjort efter udgiftsbaserede principper.

Årsrapporten indeholder en afrapportering af Gladsaxe Kommunes resultat og præsentation af væsentlige faglige resultater og aktivitetsniveau.

Driftsudgifterne vises i regnskabet på udvalgsniveau.

Præsentation af omkostningsregnskabet

Som supplement til det udgiftsbaserede regnskab skal Gladsaxe Kommune opstille en balance opgjort efter omkostningsbaserede principper. Fra 2010 er regnskabspraksis for aflæggelse af det omkostningsbaserede regnskab ændret, så det nu er frivilligt at udarbejde en resultatopgørelse, anlægsoversigt, pengestrømsanalyse samt omregningstabel, der har til formål at forklare forskelle mellem det omkostningsbaserede- og

udgiftsbaserede resultat. Herudover er det frivilligt at opgøre og registrere feriepengeforpligtelserne i regnskabet.

For at opretholde fuldstændigheden i det omkostningsbaserede regnskab har Gladsaxe Kommune valgt at opgøre og aflægge det samlede omkostningsbaserede regnskab inklusive de frivillige oversigter. Det omkostningsbaserede regnskab præsenteres i Årsrapportens regnskabsdel. Strukturen i det omkostningsbaserede regnskab er inspireret af Årsregnskabsloven.

Bemærkninger til regnskabet

Styrelsesloven fastsætter, at årsregnskabet i fornødent omfang skal være ledsaget af bemærkninger, navnlig vedrørende væsentlige afvigelser mellem bevillings- og regnskabsbeløb.

Der skal også udarbejdes bemærkninger til regnskabet i tilfælde, hvor der nok er overensstemmelse mellem regnskabs- og bevillingsbeløb, men hvor de aktiviteter eller formål, som var forudsat ved bevillingsafgivelsen, ikke er realiseret.

Således indeholder årsrapporten generelle bemærkninger samt en gennemgang af udvalgte målsætninger og resultatkrav for de enkelte udvalg.

Balancen

Præsentation af balancen

Formålet med balancen er at vise Gladsaxe Kommunes aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtelser.

Indenrigs- og Sundhedsministeriet har fastsat formkrav til, hvordan balancen skal udarbejdes.

Materielle anlægsaktiver

Aktiver indregnes som hovedregel i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid.

Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer og leasingaftaler mv.

Aktiver med en levetid på 1 år eller derunder – samt aktiver under 100.000 kroner – afskrives straks og registreres således ikke i anlægskartoteket.

Indretning af lejede lokaler samt anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Udgifter på mere end 100.000 kroner, der medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber og en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres som et nyt aktiv med henvisning til det oprindelige aktiv, og afskrives over den nye levetid. Udgifter til vedligeholdelse og lignende, som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

Der sker indregning af op- og nedskrivninger, når der sker en objektiv konstaterbar hændelse, der resulterer i en ændring i kvalitet, kapacitet eller fremtidig økonomisk nytte af anlægsaktivet, så opskrivninger forøger den bogførte værdi og nedskrivninger reducerer den bogførte værdi.

Op- og nedskrivningen af den bogførte værdi skal være væsentlig.

Grunde og bygninger

Ejendomme anskaffet før 1. januar 1999 værdiansættes til ejendomsvurderingen for ejendommen pr. 1. januar 2004.

Bygninger og grunde anskaffet efter 1. januar 1999 indregnes til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Værdien af kommunens private udlejningsejendomme er reguleret i henhold til den seneste ejendomsvurdering pr. 1. januar 2015.

Øvrige materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af afskrivninger.

Anlægsaktivernes levetider

Aktivtype	Levetid i år
Bygninger	30-50
Tekniske anlæg	
– Fjernvarmeledningsnet	40
– Transportmidler	5-8
– Øvrige tekniske anlæg	5-30
Inventar	3-10

For enkelte aktiver fastsættes ved anskaffelsen en forventet scrapværdi, der ikke afskrives.

Infrastrukturelle anlægsaktiver (veje, signalanlæg, broer mv.) samt ikke-operationelle anlægsaktiver (arealer til rekreative formål samt naturbeskyttelses- og genopretningsformål) indregnes ikke i balancen.

Finansielt leasede anlægsaktiver

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor Gladsaxe Kommune har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), registreres i anlægskartoteket og indregnes til kostprisen. Kostprisen måles som den laveste af enten dagsværdien af det leasede aktiv eller nutidsværdien af minimumsleasingydelse med tillæg af omkostninger.

Finansielt leasede anlægsaktiver optages i anlægskartoteket, hvis aktivet har en værdi over 100.000 kroner.

Dagsværdien er det beløb, som et aktiv forventes at kunne omsættes til ved en handel mellem uafhængige parter.

Minimumsleasingydelse svarer typisk til de fremtidige leasingydelser, som Gladsaxe Kommune er forpligtet til at betale i leasingperioden. Ved beregning af nutidsværdien heraf anvendes den interne rente i leasingkontrakten som diskonteringsfaktor, hvis denne er tilgængelig. Ellers anvendes Gladsaxe Kommunes alternative lånerente.

Finansielt leasede anlægsaktiver afskrives over kontraktperiodens løbetid.

Materielle anlægsaktiver under udførelse

Igangværende materielle anlægsaktiver værdiansættes til de samlede afholdte omkostninger på balancetidspunktet.

Der afskrives ikke på materielle anlæg under udførelse. Først når anlægget er ibrugtaget, påbegyndes afskrivning over anlæggets forventede levetid.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over maksimalt 10 år. Ved kontrakter, aftaler og lignende anvendes så vidt muligt den gældende kontraktperiode.

Finansielle anlægsaktiver – aktier og andelsbeviser

Andele af interessentskaber, som Gladsaxe Kommune har medejerskab til, indgår i balancen med den andel af virksomhedernes indre værdi, jf. senest foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel. Undtaget herfra er trafikkselskaber, hvor kommuner indtræder ved lov, hvorfor Movia og Hovedstadens Letbane ikke optages i balancen.

For noterede aktier foretages indregningen til kursværdien pr. 31. december og for ikke noterede aktier og andre kapitalandele (andelsbeviser o. lign.) foretages indregningen efter indre værdis metode.

Finansielle anlægsaktiver – langfristede tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget i balancen til nominel værdi under de respektive regnskabsposter hertil. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationværdien.

Ændringen i det forventede tab på tilgodehavender indregnes i omkostningsregnskabet.

Omsætningsaktiver – varebeholdninger

Udgifter til indkøb af råvarer, hjælpematerialer samt andre forbrugsvarer udgiftsføres på anskaffelsestidspunktet.

Der foretages indregning af varebeholdninger over 1 million kroner og/eller beholdninger med væsentlige forskydninger i lagerets størrelse fra år til år.

Varelagre mellem 100.000 kroner og 1 million kroner registreres, hvis der sker forskydninger i varelageret, som vurderes at være væsentlige.

Varebeholdning måles til kostpris inklusive indirekte produktionsomkostninger.

Omsætningsaktiver – fysiske aktiver til salg

Fysiske aktiver til salg måles til kostpris eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Omsætningsaktiver – tilgodehavender

Periodeafgrænsningsposter er optaget under omsætningsaktiver – tilgodehavender og vedrører udgifter og indtægter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Omsætningsaktiver – langfristede tilgodehavender

Værdien af kommunens hjemfaldsklausuler er optaget i regnskabet som ejendommens offentlige ejendomsvurdering tilbagediskonteret fra hjemfaldstidspunktet.

Værdien af hjemfaldsforpligtelser vedrørende familieboliger og erhvervsejendomme optages i regnskabet under langfristede tilgodehavender. Eventuelle hjemfaldsforpligtelser vedrørende almene boligselskaber optages som eventuelrettigheder.

Omsætningsaktiver – likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter den kontante beholdning, bankindeståender og værdipapirer. Værdipapirer omfatter beholdninger af kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer. Værdipapirer indregnes til dagsværdi (kurs) på balancedagen.

Selvejende institutioners aktiver og passiver

Aktiver og passiver tilhørende selvejende institutioner med driftsoverenskomst med Gladsaxe Kommune optages på balancen. For de selvejende institutioner, der udarbejder særskilt regnskab, optages aktiver og passiver på baggrund af det reviderede årsregnskab ved kommunens årsafslutning.

Hensatte forpligtelser

Forpligtelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer, og der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

Pensionsforpligtelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenestemandssatte og ansatte på tjenestemandslignende vilkår, optages i balancen under hensatte forpligtelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtelsen er beregnet ud fra forudsætninger fra Indenrigs og Sundhedsministeriet. Minimum hvert 5. år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd.

Gladsaxe Kommune hensætter endvidere til tjenestemænd i den lukkede gruppe, hvor kommunen har pensionsforpligtelsen frem til vedkommende fylder 63½ år samt en medfinansieringsforpligtelse for de personer, som har ret til tjenestemandspension ud over niveauet svarende til henholdsvis trin 44 og 37 (statsligt trin). Øvrige pensionsforpligtelse i forhold til den lukkede gruppe ligger hos Københavns Kommune.

Arbejdsskader, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket optages i balancen under hensatte forpligtelser. En arbejdsskade registreres senest i det øjeblik Arbejdsmarkedets Erhvervssikring har truffet afgørelse om erstatning. Herudover registreres arbejdsskader, som med overvejende sandsynlighed vil blive anerkendt af Arbejdsmarkedets Erhvervssikring, inden der er faldet afgørelse i sagen. Arbejdsskadeforpligtelser opgøres årligt og skal som minimum genberegnes aktuarmæssigt hvert 5. år.

Hensatte forpligtelser vedrørende for eksempel miljøforurening, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i henhold til social-/boliglovgivning, retssager og erstatningskrav indregnes på balancen til den løbende ydelses kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtelse.

Fratrædelsesbeløb ved udløb af åremålsansættelser optages til nominel værdi i overensstemmelse med de indgåede aftaler.

I forhold til pensionsforpligtelsen, miljøforpligtelserne, åremålsansættelserne og øvrige forpligtelser er årets ændring i forpligtelserne omkostningsregistreret i resultatopgørelsen. Miljøforpligtelser indregnes primært ved at foretage nedskrivning af grundværdien.

Langfristede gældsforpligtelser

Langfristet gæld til realkreditinstitutter og andre kreditinstitutter er optaget med restgælden på balancetidspunktet.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominel værdi. Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen på balancedagen.

Kortfristede gældsforpligtelser

Kortfristet gæld til pengeinstitutter, staten, folkekirken, andre kommuner og regioner optages med restværdien på balancetidspunktet.

Gladsaxe Kommunes feriepengeforpligtelse indregnes under den kortfristede gæld. Feriepengeforpligtelsen opgøres for personale med ret til ferie med løn i forhold til den ferieberettigede lønsum, feriedage og særlige feriedage. Ændringen i feriepengeforpligtelsen fra primo til ultimo er indregnet i omkostningsregnskabet.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen tegner et billede af, hvor likviditeten kommer fra, og hvad den er anvendt til.

Opgørelsen viser kommunens pengestrøm i året fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året samt årets forskydninger i likvider samt beholdningen primo og ultimo. Pengestrømsopgørelsen viser den samlede likviditet for både det skattefinansierede område og forsyningsområdet.

Noter til driftsregnskab og balance

Der er udarbejdet noter til henholdsvis driftsregnskab og balance i det omfang, der er væsentlige forhold, som bør belyses, og/eller hvor der er krav om noteoplysning/regnskabsbemærkning.

Årsregnskab 2023

Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)					
Note	1.000 kr.	Vedtaget budget 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023	Regnskab 2022
	I. Det skattefinansierede område				
	Skatter	4.522.522	4.522.522	4.503.765	4.525.288
	Tilskud og udligning	578.643	578.642	679.259	595.518
	Indtægter i alt	5.101.165	5.101.164	5.183.024	5.120.806
1	Driftsudgifter (netto)	4.906.135	5.174.223	4.945.397	4.748.239
	Driftsresultat	195.030	-73.059	237.627	372.567
2	Anlægsindtægter	569	48.970	30.190	26.518
2	Anlægsudgifter	241.589	1.030.500	417.017	304.819
	Anlægsresultat	-241.020	-981.530	-386.827	-278.301
	Drifts- og anlægsresultat	-45.990	-1.054.589	-149.200	94.266
	Renteindtægter	23.723	23.783	49.030	30.985
	Renteudgifter	13.743	13.743	20.067	23.392
	Resultat af det skattefinansierede område	-36.010	-1.044.549	-120.237	101.859
	II. Forsyningsområdet				
	Driftsresultat	32.239	34.696	35.459	25.411
	Anlægsresultat	-191.093	-407.350	-162.450	-36.883
	Resultat af forsyningsområdet	-158.854	-372.654	-126.991	-11.472
	Resultat i alt	-194.864	-1.417.203	-247.228	90.387
	Strukturel balance, (driftsresultat på det skattefinansierede området inklusive renter)	205.010	-63.019	266.590	380.160
	Serviceudgifter	3.810.745	3.837.100	3.854.926	3.715.063

Resultatopgørelse (omkostningsbaseret)			
Note	1.000 kr.	Regnskab 2023	Regnskab 2022
I. Det skattefinansierede område			
	Skatter	4.503.765	4.525.288
	Tilskud og udligning	679.259	595.518
3	Indtægter (øvrige)	1.208.264	1.174.620
	Indtægter i alt	6.391.288	6.295.426
4	Ordinære omkostninger	6.250.115	6.073.107
5	Afskrivninger	226.980	148.722
	Regulering af hensættelse til tjenestemandspension (udbetalinger i 2023)	-108.130	-106.063
	Regulering af skyldige feriepenge	1.134	26.473
	Omkostninger i alt	6.370.099	6.142.239
	Resultat før renter	21.189	153.187
	Renteindtægter	49.030	30.985
	Renteudgifter	20.067	23.392
	Resultat af det skattefinansierede område	50.152	160.780
II. Forsyningsområdet			
3	Indtægter	277.034	235.915
4	Ordinære omkostninger	281.678	249.461
	Afskrivninger	23.200	16.266
	Regulering af hensættelse til tjenestemandspension (udbetalinger i 2023)	-1.592	-1.399
	Regulering af skyldige feriepenge	3	66
	Omkostninger i alt	303.289	264.394
	Resultat af forsyningsområdet	-26.255	-28.479
	Resultat i alt	23.897	132.301

Omregningstabel	
1.000 kr.	
Årets resultat (udgiftsbaseret)	-247.228
Tilgang af materielle anlægsaktiver, netto	412.720
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	-250.180
Regulering af hensættelser til tjenestemandspension	109.722
Regulering af skyldige feriepenge	-1.137
Årets resultat (omkostningsbaseret)	23.897

Balance for Gladsaxe Kommune			
	Aktiver		
Note	1.000 kr.	31.12.2023	31.12.2022
6	Grunde	1.308.321	1.321.621
6	Bygninger	2.167.404	2.301.723
6	Tekniske anlæg, maskiner, transportmateriel mv.	585.281	519.937
6	Inventar	52.390	18.607
6	Materielle anlægsaktiver under udførelse	509.964	332.942
	Materielle anlægsaktiver i alt	4.623.360	4.494.830
7	Aktier og andelsbeviser	1.601.359	1.760.524
8	Andre finansielle anlægsaktiver	1.136.448	991.297
	Finansielle anlægsaktiver i alt	2.737.807	2.751.821
6	Grunde og bygning til salg	35.706	1.695
9	Tilgodehavender	261.690	231.900
	Pantebreve	18.071	19.571
10	Likvide beholdninger	1.081.860	1.199.045
	Omsætningsaktiver i alt	1.397.327	1.452.211
	Aktiver i alt	8.758.494	8.698.862

Balance for Gladsaxe Kommune			
	Passiver		
Note	1.000 kr.	31.12.2023	31.12.2022
11	Egenkapital	4.571.018	4.692.212
	Hensættelse til tjenestemandspension og arbejdsskade	1.883.768	1.892.272
12	Gæld til kreditinstitutter	643.699	640.494
	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	503.065	465.855
13	Anden langfristet gæld inklusive indefrosne feriepenge	24.160	25.316
	Langfristet gæld i alt	1.170.924	1.131.665
14	Nettogæld vedrørende fonds, legater og deposita	17.443	18.506
	Skyldige feriepenge	204.944	204.486
15	Anden kortfristet gæld	910.397	759.721
	Kortfristet gæld i alt	1.115.341	964.207
	Passiver i alt	8.758.494	8.698.862

Egenkapitalforklaring	
1.000 kr.	
Egenkapital 01.01.2023	4.693.115
heraf primoregulering, nedskrivninger på tilgodehavender	902
Årets omkostningsbaserede resultat	23.897
Afskrivninger og nedskrivninger af restancer og tilgodehavender	-2.923
Værdiregulering af kommunens andele i selskaber	621
Hovedstadens Letbane I/S	-15.891
Regulering af værdi af hjemfaldspligt på ejendomme	-846
Ændring i hensættelse til pension til tjenestemænd i lukket gruppe	1.065
Aktuar af hensættelse til pension til tjenestemænd	-97.784
Kursregulering mm. vedrørende likvide beholdninger	33.195
Hensættelse til arbejdsskade	-4.500
Ændring i udlæg vedrørende forsyningsområdet	126.980
Landsbygefonden	-750
Indeks regulering lån	-1.303
Ændring finansiel leasing	93
Reguleringer selvejende institution	4
Gladsaxe Fjernvarme værdiregulering	-23.969
Nulstilling af Mølleåværket	-159.786
Øvrige reguleringer	-200
Egenkapital 31.12.2023	4.571.018

Pengestrømsanalyse		
1.000 kr.	Regnskab 2023	Regnskab 2022
Årets resultat (omkostningsbaseret)	23.897	132.301
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	250.180	164.988
Regulering af hensættelser til tjenestemandspension	-109.722	-107.462
Regulering af skyldige feriepenge	1.137	26.539
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-34.678	-54.851
Forskydninger i kortfristet gæld/tilgodehavender	93.664	77.986
Forskydninger i aktiver og passiver tilhørende fonds, legater mv.	-1.041	-186
Forskydninger indefrosne feriepenge	0	84
Kursregulering mm. vedrørende likvide beholdninger	33.195	-101.609
Reguleringer i likvide beholdninger vedr. selvejende institutioner.	0	0
Pengestrømme fra driften	256.632	137.789
Tilgang af materielle anlægsaktiver, netto	-412.720	-125.978
Pengestrømme fra anlæg	-412.720	-125.978
Afdrag på lån	-69.068	-143.996
Optagelse af lån	107.973	41.890
Pengestrømme vedrørende finansiering	38.905	-102.106
Ændring i likviditet i alt	-117.184	-90.296
Heraf		
ændringer registreret på hovedoversigten	-150.379	11.229
ændringer registreret på direkte over balancen	33.195	-101.525

Finansieringsoversigt		
1.000 kr.	Regnskab 2023	Regnskab 2022
Likvide beholdninger primo	1.199.045	1.289.341
Årets resultat	-247.228	90.387
Låneoptagelse	107.973	41.890
Afdrag på lån	-69.068	-143.996
Kursregulering af værdipapirer	33.195	-101.609
Afregning af indefrosne feriepenge	0	84
Øvrige posteringer	0	0
Øvrige finansforskydninger	57.944	22.948
I alt	-117.184	-90.296
Likvide beholdninger ultimo	1.081.861	1.199.045

Finansielle instrumenter							
1.000 kr.	Modpart		Oprindelig hovedstol	Nominal restgæld pr. 31/12 2023	Markeds- værdi pr. 31/12 2023	Udløber	Renteforhold
Renteloft	Danske Bank		54.905	3.478	-10	31-03-2025	Renteloft

Hovedoversigt							
1.000 kr.		Vedtaget budget 2023		Korrigeret budget 2023		Regnskab 2023	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
A.	DRIFTSOMRÅDET (inkl. refusion)						
0.	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	180.135	-106.949	201.812	-110.408	184.087	-109.790
	Heraf refusion	0	0	0	0	0	0
1.	Forsyningsområdet m.v.	243.725	-275.964	242.378	-277.074	241.023	-276.482
2.	Transport og infrastruktur	129.117	-4.134	146.745	-4.977	136.453	-4.399
3.	Undervisning og kultur	1.180.293	-167.418	1.194.070	-167.776	1.180.618	-159.262
	Heraf refusion	0	-255	0	-255	0	-284
4.	Sundhedsområdet	466.711	-6.302	465.004	-6.252	455.786	-5.881
5.	Sociale opgaver og beskæftigelse	3.438.654	-826.001	3.627.211	-821.307	3.516.613	-861.090
	Heraf refusion	0	-230.898	0	-230.913	0	-283.966
6.	Fællesudgifter og administration mv.	658.556	-36.527	700.155	-50.054	649.914	-37.652
	Driftsområdet i alt	6.297.191	-1.423.295	6.577.375	-1.437.848	6.364.494	-1.454.556
	Heraf refusion	0	-231.152	0	-231.167	0	-284.251
B.	ANLÆGSOMRÅDET						
0.	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	131.407	0	442.646	-39.324	201.480	-24.866
1.	Forsyningsområdet m.v.	195.439	-4.346	423.029	-15.679	163.002	-552
2.	Transport og infrastruktur	16.924	0	127.338	-6.019	34.429	-2.158
3.	Undervisning og kultur	48.487	-569	261.529	-1.353	40.890	0
4.	Sundhedsområdet	2.011	0	4.184	-2.274	1.989	0
5.	Sociale opgaver og beskæftigelse	42.760	0	156.407	0	120.508	0
6.	Fællesudgifter og administration mv.	0	0	38.396	0	17.721	-3.166
	Anlægsområdet i alt	437.028	-4.915	1.453.529	-64.649	580.019	-30.742
C.	RENTER (7.22.05 - 7.58.78)	13.743	-23.723	13.743	-23.783	20.067	-49.030
D.	BALANCEFORSKYDNINGER			0	0		
	Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	0	0	0	0	0
	Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	58.000	-10.376	58.000	-75.852	32.186	-90.130
	Balanceforskydninger i alt	58.000	-10.376	58.000	-75.852	32.186	-90.130
E.	AFDRAG PÅ LÅN (8.55.63 - 8.55.79)	78.317	0	78.317	0	69.068	0
	SUM (A + B + C + D + E)	6.884.279	-1.462.309	8.180.964	-1.602.132	7.065.834	-1.624.457
F.	FINANSIERING			0	0		
	Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	-141.542	0	-1.298.405	0	-150.379
	Optagne lån (8.55.63 - 8.55.79)	0	-179.263	0	-179.263	0	-107.973
	Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86)	178.426	-757.068	178.426	-757.068	111.209	-789.160
	Refusion af købsmoms (7.65.87)	0	0	0	0	-1.308	0
	Skatter (7.68.90 - 7.68.96)	0	-4.522.522	0	-4.522.522	-1.047	-4.502.718
	Finansiering i alt	178.426	-5.600.396	178.426	-6.757.258	108.854	-5.550.230
	Total	7.062.704	-7.062.704	8.359.390	-8.359.390	7.174.688	-7.174.688

Nettodriftsudgifter på bevillingsniveau			
1.000 kr.	Vedtaget budget 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023
Økonomiudvalget			
Politiske og administrative organisation	703.772	728.303	662.819
Forsyningsvirksomheder og overførselsindkomster	1.547	-910	1.915
Økonomiudvalget i alt	705.319	727.393	664.734
Trafik- og Teknikudvalget			
Veje, trafik, grønne områder og byggesager	137.929	155.439	145.439
Trafik- og Teknikudvalget i alt	137.929	155.439	145.439
Børne- og Undervisningsudvalget			
Børn, unge og familier	1.598.489	1.704.644	1.695.226
Takstfinansierede tilbud	-3.043	2.121	-3.221
Overførselsudgifter mv.	3.094	3.094	-19.458
Børne- og Undervisningsudvalget i alt	1.598.540	1.709.859	1.672.547
Kulturudvalget			
Kultur, kunst og bibliotek	73.226	75.067	70.407
Kulturudvalget i alt	73.226	75.067	70.407
Fritids- og Idrætsudvalget			
Fritid, idræt og folkeoplysning	67.044	78.646	66.752
Fritids- og Idrætsudvalget i alt	67.044	78.646	66.752
Klima og Miljøudvalget			
Renovation	-4.492	-4.492	-15.476
Fjernvarmeforsyning	-27.747	-27.747	-20.307
Miljø	12.054	15.083	8.328
Klima og Miljøudvalget i alt	-20.185	-17.156	-27.455
Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget			
Tilbud til ældre	830.038	853.950	821.685
Kommunal medfinansiering og ejendomsdrift	271.877	271.877	271.824
Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget i alt	1.101.915	1.125.827	1.093.509
Psykiatri- og Handicapudvalget			
Voksne med særlige behov	343.407	363.116	364.498
Takstfinansierede tilbud	-12.656	-5.336	-13.093
Boligstøtte og ældreboliger	-37.916	-37.916	-51.208
Psykiatri- og Handicapudvalget i alt	292.835	319.864	300.197
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget			
Aktivering	131.653	150.503	143.903
Forsørgelse	725.135	758.035	743.817
Øvrige udgifter	60.486	56.050	36.089
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget i alt	917.273	964.588	923.809
Nettodriftsudgifter i alt	4.873.896	5.139.528	4.909.938

Nettoanlægsudgifter fordelt på politiske udvalg			
1.000 kr.	Vedtaget budget 2023	Korrigeret budget 2023	Regnskab 2023
Økonomiudvalget	110.010	314.850	159.476
Trafik- og Teknikudvalget	17.153	127.458	32.381
Børne- og Undervisningsudvalget	66.691	365.669	117.587
Kulturudvalget	404	1.150	1.147
Fritids- og Idrætsudvalget	32.353	106.934	41.948
Klima- og Miljøudvalget	200.600	433.686	166.335
Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget	2.021	5.436	3.882
Psykatri- og Handicapudvalget	2.881	33.696	26.523
Nettoanlægsudgifter fordelt på politiske udvalg i alt	432.113	1.388.880	549.279

Videreførelse af drift	
1.000 kr.	Overførsel netto
Økonomiudvalget	36.405
Trafik- og Teknikudvalget	8.000
Børne- og Undervisningsudvalget	38.172
Kulturudvalget	4.660
Fritids- og Idrætsudvalget	11.895
Klima- og Miljøudvalget	4.433
Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget	26.774
Psykatri- og Handicapudvalget	9.940
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	7.719
Videreførelse af driftsmidler til 2023 i alt	147.998

Videreførelse af anlæg	
1.000 kr.	Overførsel netto
Økonomiudvalget	124.005
Trafik- og Teknikudvalget	96.278
Børne- og Undervisningsudvalget	248.082
Kulturudvalget	2
Fritids- og Idrætsudvalget	53.196
Miljøudvalget	262.814
Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget	1.554
Psykatri- og Handicapudvalget	7.173
Videreførsel af anlægsmidler til 2023 i alt	793.105

Puljen til strategiske investeringer	
1.000 kr.	Overførsel netto
Pulje til strategiske investeringer	1.921

Note 1. Driftsudgifter (netto)						
1.000 kr.	Vedttaget budget 2023		Korrigeret budget 2023		Regnskab 2023	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	180.135	106.949	201.812	110.408	184.087	109.790
Transport og infrastruktur	129.117	4.134	146.745	4.977	136.453	4.399
Undervisning og kultur	1.180.293	167.418	1.194.070	167.776	1.180.618	159.262
Sundhedsområdet	466.711	6.302	465.004	6.252	455.786	5.881
Sociale opgaver og beskæftigelse	3.438.654	826.001	3.627.211	821.307	3.516.613	861.090
Fællesudgifter og administration mv.	658.556	36.527	700.155	50.054	649.914	37.652
Driftsindtægter og -udgifter i alt	6.053.466	1.147.331	6.334.997	1.160.774	6.123.471	1.178.074

Note 2. Anlægsindtægter og -udgifter						
1.000 kr.	Vedttaget budget 2023		Korrigeret budget 2023		Regnskab 2023	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	131.407	0	442.646	39.324	201.480	24.866
Transport og infrastruktur	16.924	0	127.338	6.019	34.429	2.158
Undervisning og kultur	48.487	569	261.529	1.353	40.890	0
Sundhedsområdet	2.011	0	4.184	2.274	1.989	0
Sociale opgaver og beskæftigelse	42.760	0	156.407	0	120.508	0
Fællesudgifter og administration mv.	0	0	38.396	0	17.721	3.166
Anlægsindtægter og -udgifter i alt	241.589	569	1.030.500	48.970	417.017	30.190

Note 3. Indtægter			
1.000 kr.	Driftsindtægter A	Anlægsindtægter B	Ordinære indtægter A+B
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	109.790	24.866	134.656
Transport og infrastruktur	4.399	2.158	6.557
Undervisning og kultur	159.262	0	159.262
Sundhedsområdet	5.881	0	5.881
Sociale opgaver og beskæftigelse	861.090	0	861.090
Fællesudgifter og administration mv.	37.652	3.166	40.818
Indtægter skattefinansieret område	1.178.074	30.190	1.208.264
Forsyningsvirksomheder m.v.	276.482	552	277.034
Indtægter forsyningsområdet	276.482	552	277.034

Note 4. Ordinære omkostninger			
1.000 kr.	Drifts- og anlægs-udgifter A	Aktiverede anlæg netto B	Ordinære omkostninger A-B
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	385.567	83.069	302.498
Transport og infrastruktur	170.882	38.835	132.046
Undervisning og kultur	1.221.508	32.659	1.188.849
Sundhedsområdet	457.775	0	457.775
Sociale opgaver og beskæftigelse	3.637.121	38.995	3.598.126
Fællesudgifter og administration mv.	667.635	96.816	570.819
Ordinære omkostninger skattefinansieret område	6.540.488	290.373	6.250.115
Forsyningsvirksomheder m.v.	404.025	122.347	281.678
Ordinære omkostninger forsyningsområdet	404.025	122.347	281.678

Note 5. Afskrivninger			
1.000 kr.	Afskrivninger	Nedskrivninger	Af- og nedskrivninger i alt
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	44.372	777	45.149
Transport og infrastruktur	3.368	0	3.368
Undervisning og kultur	52.332	0	52.332
Sundhedsområdet	413	550	963
Sociale opgaver og beskæftigelse	47.121	1.595	48.716
Fællesudgifter og administration mv.	7.802	68.648	76.451
Afskrivninger skattefinansieret område	155.409	71.571	226.980
Forsyningsvirksomheder m.v.	18.987	4.213	23.200
Afskrivninger forsyningsområdet	18.987	4.213	23.200

Note 6. Anlægsoversigt	
1000 kr.	Grunde
Kostpris 01.01.2023	1.317.754
Primoregulering	0
Årets tilgang	0
Årets afgang	13.300
Overført	0
Årets bevægelser	-13.300
Kostpris 31.12.2023	1.304.454
Opskrivninger 01.01.2023	4.316
Årets opskrivninger	0
Opskrivninger 31.12.2023	4.316
Af- og nedskrivninger 01.01.2023	449
Primoregulering	0
Årets afskrivninger	0
Årets nedskrivninger	0
Tilbageførte af- og nedskrivninger	0
Årets bevægelser	0
Af- og nedskrivninger 31.12.2023	449
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2023	1.308.321

Bygninger	Tekniske anlæg, maskiner, transportmateriel mv.	Inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse	Immaterielle anlægsaktiver	Grunde og bygninger bestemt til videresalg	Total
4.287.770	828.826	245.279	333.271	0	19.486	7.032.385
0	0	0	0	0	0	0
15.326	92.006	3.871	308.744	0	34.011	453.958
22.985	880	4.072	0	0	0	41.238
91.387	0	36.122	-127.510	0	0	0
83.728	91.126	35.922	181.234	0	34.011	412.720
4.371.498	919.952	281.201	514.505	0	53.497	7.445.107
37.688	0	0	0	0	0	42.004
0	0	0	0	0	0	0
37.688	0	0	0	0	0	42.004
2.023.735	308.889	226.672	328	0	17.791	2.577.864
0	0	0	0	0	0	0
149.133	26.520	4.781	0	0	0	180.434
71.188	0	383	4.213	0	0	75.784
-2.274	-738	-3.025	0	0	0	-6.037
218.046	25.782	2.139	4.213	0	0	250.181
2.241.782	334.671	228.811	4.541	0	17.791	2.828.045
2.167.404	585.281	52.390	509.964	0	35.706	4.659.066

Note 7. Aktier og andelsbeviser I/S-A/S				
1.000 kr.	Selskabets egenkapital 2022*	Gladsaxes ejerandel (pct.)	2023	2022
I/S Vestforbrænding	1.195.494	7,3	87.152	83.232
Centralkommunernes Transmissionselskab I/S	529.696	3,5	18.539	23.978
Mølleåværket Renseanlæg Lundtofte A/S****	477.972	0	0	161.265
I/S Danmarks Rostadion Bagsværd	2.719	52,0	1.414	1.469
Novafos Holding A/S	10.978.772	13,6	1.493.113	1.489.358
Beredskab Øst I/S	4.600	24,8	1.141	1.222
Gentofte/Gladsaxe Fjernvarme**	0	50,0	0	0
Hovedstadens Letbane I/S***	0	12,6	0	0
Aktier og andelsbeviser i alt			1.601.359	1.760.524

* Værdien er opgjort på baggrund af 2022 regnskaber.

** Negativ egenkapital. Værdien af Gentofte / Gladsaxe Fjernvarme medtages under eventualforpligtigelser.

*** Indskuddet i Hovedstadens Letbane I/S nulstilles hvert år efter præcisering fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet og indregning af trafikselskaber i de kommunale regnskaber.

**** Mølleåværket indgår som associeret virksomhed i Novofos Holding A/S. Fra årsregnskab 2023 indgår værdien af Mølleåværket alene som en del af Novofos Holding A/S.

Note 8. Andre finansielle anlægsaktiver		
1.000 kr.	2023	2022
Udlån til beboerindskud	18.569	19.848
Andre langfristede udlån og tilgodehavender*	452.618	424.735
Deponerede beløb	53.470	61.904
Udlæg vedrørende forsyningsområdet	611.791	484.810
Andre finansielle anlægsaktiver i alt	1.136.448	991.297

* I saldoen indgår hjemfaldsklausuler på i alt 65,0 mio. kr.

Note 9. Tilgodehavender		
1.000 kr.	2023	2022
Tilgodehavender hos staten	92.354	76.583
Tilgodehavender i betalingskontrol	126.065	133.004
Andre kortfristede tilgodehavender	12.977	3.508
Mellemregning mellem årene	22.670	16.724
Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med driftsoverenskomst	7.624	2.081
Tilgodehavender i alt	261.690	231.900

Note 10. Likvide beholdninger		
1.000 kr.	2023	2022
Kontante beholdninger	360	418
Indskud i pengeinstitutter	-112.669	-183.332
Investeringsforeningsbeviser	78.705	68.163
Realkreditobligationer	1.115.464	1.313.796
Statsobligationer	0	0
Likvide beholdninger i alt	1.081.860	1.199.045

Note 11. Egenkapital		
1.000 kr.	2023	2022
Modpost for takstfinansierede aktiver	831.530	659.303
Modpost for selvejende institutioners aktiver	32.978	34.493
Modpost for skattefinansierede aktiver	3.741.980	3.749.586
Modpost for donationer	10.574	11.139
Reserve for opskrivninger	42.004	42.004
Balancekonto	-88.048	195.687
Egenkapital i alt	4.571.018	4.692.212

Note 12. Gæld til kreditinstitutter		
1.000 kr.	2023	2022
Realkreditinstitutter	1.996	2.181
Kommunekredit*	641.703	638.313
Gæld til kreditinstitutter i alt	643.699	640.494

* Heraf 487 mio. kr. i låneoptag til fjernvarmeudbygningen.

Note 13. Anden langfristet gæld		
1.000 kr.	2023	2022
Langfristet gæld vedrørende selvejende institutioner med driftsoverenskomst	2.231	2.440
Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	560	560
Skyldige indefrosne feriepenge	21.123	21.976
Finansiel Leasing	246	340
Andre kommuner og regioner	0	0
Anden langfristet gæld i alt	24.160	25.316

Note 14. Nettogæld vedrørende fonds, legater og deposita			
1.000 kr.		2023	2022
Legater	Aktiv	291	368
Deposita	Aktiv	316.069	330.261
Legater	Passiv	291	368
Deposita	Passiv	333.512	348.767
Nettogæld vedrørende fonds, legater og deposita i alt		17.443	18.506

Note 15. Anden kortfristet gæld		
1.000 kr.	2023	2022
Kassekreditter, byggelån og repo lån	378.392	330.266
Kortfristet gæld til staten	10.349	11.271
Andre kommuner og regioner	1.077	1.049
Anden kortfristet gæld med indenlandsk modtager	105.017	99.924
Mellemregning mellem årene mv.	405.770	314.238
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	9.792	2.973
Anden kortfristet gæld i alt	910.397	759.721

Note 16. Eventualrettigheder

Gladsaxe Kommune havde pr. 31.12.2023 sikkerhed i følgende ejendomme:

- Pantebrev nominelt 210.000 kroner i ejendommen, der ejes af den selvejende institution Kagså Kollegiet.
- Pantebrev nominelt 2.130.000 kroner i ejendommen, der ejes af den selvejende institution Dagcenter Christianehøj.
- Pantebrev nominelt 2.800.000 kroner i ejendommen Damsagervej 9, der ejes af Ejendomsselskabet Damsagervej.

Kommunens indskud i Landsbyggefondens og Grundkapitalindskud og i pleje- og ældreboliger samt kommunens driftsstøtelån udgjorde pr. 31.12.2023 180.720.964 kroner.

I henhold til driftsoverenskomst med AB Skovdiget, har Gladsaxe Kommune sikkerhed i AB Skovdigets bygninger. Værdien er pr. 31.12.2023 opgjort til 30.523.654 kroner. Hvis driftsoverenskomsten med AB Skovdiget opsiges, vil et endeligt provenu blive opgjort i henhold hertil.

Krav vedrørende retssager pr. 31.12.2023 på 2.000.000 kroner.

Garantistillelse sociale område 31.12.2023 på 449.542 kroner.
Garantistillelser fra leverandører til Gladsaxe Kommune udgør pr. 31.12.2023 60.876.977 kroner.

Note 17. Garanti- og evtualforpligtigelser.

Gladsaxe Kommune havde pr. 31.12.2023 garantiforpligtigelser for 2.153.989.611 kroner

Kommunen hæftede endvidere solidarisk sammen med de øvrige ejere i en række selskaber, hvor kommunen er med-ejer og hvor ejerkredsen består af kommuner og lignende. Den solidariske hæftelse kunne pr. 31.12.2023 opgøres til i alt 9.803.807.758 kroner.

Gladsaxe Kommune hæfter solidarisk sammen med de øvrige ejere for alle forpligtigelser i Hovedstadens Letbane I/S. Gladsaxe Kommunes ejerandel er 12,60 procent.

Gladsaxe Kommune hæfter med 50 procent for alle forpligtigelser i Gladsaxe-Gentofte Fjernvarme I/S

Forpligtelsen vedrørende kommunens kontrakter om operationel leasing udgjorde pr. 31.12.2023 13.103.926 kroner.

Hæftelse (solidarisk) for kommunale selskabers operationelle og finansielle leasing pr. 31.12.2023 25.009.773 kroner.

Huslejeforpligtigelser pr. 31.12.2023 48.578.020 kroner.

Krav vedrørende retssager og voldgifter på 11.972.000 kroner.

Note 18. Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Gladsaxe kommune i regnskabsåret 2023

Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2022		
Hoved-kontonr.	Hovedkontonavn	Refusion foreløbig rest
14.71.01.	Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	-
14.71.02.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe	-80.058
14.71.03.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-2.433.600
14.71.04.	Resultattilskud	-1.055.704
14.71.05.	Grundtilskud	-7.928.058
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	-31.328
14.71.08.	Repatriering af udlændinge	-799.726
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	3.197
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	-84.375
14.71.15.	Danskbonus i program	-
14.72.03	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	-
15.11.05	Central refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser mv.	-
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	-72.693.787
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	-
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-5.387.971
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	-192.810
15.41.16. ¹⁾	Tab på garantier for flygtnings fraflytningsudgifter i alment byggeri	-
15.41.17. ²⁾	Støtte til beboerindskud	-
15.42.07. ³⁾	Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	-
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-13.389.111
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-424.669
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-14.397.614
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-1.230.745
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-3.746.574
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-778.885
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-1.384.086
17.31.34.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-179.455
17.31.35.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-494.733
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-236.457
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-1.201.980
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	295.805
17.35.02.	Tilbagebetalinger	37.103
17.35.20. ⁴⁾	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	39.301
17.38.11. ⁵⁾	Dagpenge ved sygdom	433.587

Note 18. Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2022 (fortsat)		
Hoved-kontonr.	Hovedkontonavn	Refusion foreløbig rest
17.46.03.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af dagpenge-, kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere	-
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-1.941.846
17.46.07.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af revalidender og modtagere af sygedagpenge og ledighedsydelse	-
17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-316.467
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-308.172
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	-40.513
17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-4.674.645
17.46.74.	Jobrotation	-
17.54.06.	Skånejob	-569.912
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	-2.106.327
17.54.21.	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	-840.698
17.54.22.	Afløb på servicejob	-
17.54.31	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-286.109
17.56.01.	Fleksjob med fast refusion	-35.385.726
17.56.02.	Ledighedsydelse	-504.499
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	-
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	448.731
17.62.04.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.	-
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	87.244
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	33.331
17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	-675.379
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-455.589
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	-5.632.768
		-180.512.077

¹⁾ Hovedkonto 13.81.16. Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment boligbyggeri er ved ressoromlægning december 2022 ændret til 15.41.16. Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment boligbyggeri.

²⁾ Hovedkonti 13.81.17. Støtte til beboerindskud er ved ressoromlægning december 2022 ændret til 15.41.17. Støtte til beboerindskud.

³⁾ Hovedkonti 13.82.07. Støtte til beboerindskud i friplejeboliger er ved ressoromlægning december 2022 ændret til 15.42.07. Støtte til beboerindskud i friplejeboliger.

⁴⁾ Der er også medfinansiering på 17.35.20. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl. Via Ydelsesrefusion, jf. bilag 3.

⁵⁾ Der er også refusion på 17.38.11. Dagpenge ved sygdom via Ydelsesrefusion, jf. bilag 2.

Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2023		
Hoved-kontonr.	Hovedkontonavn	Kr.
14.71.11.	Forsørgelsesydelse ifm. program	-4.043.951,80
14.71.12.	Forsørgelsesydelse for øvrige	-831.634,22
17.35.11.	Kontant- og uddannelseshjælp	-24.248.333,17
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	-11.506.908,61
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	-260.279,04
17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	-
17.35.25.	Ledighedsydelse	-3.378.398,09
17.38.11. ¹⁾	Dagpenge ved sygdom	-58.637.576,22
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-241.209,10
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmottagere m.fl.	-194.631,55
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revaliderende m.fl.	-
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-513.564,13
17.56.04.	Fleksjob med variabel refusion	-14.722.552,01
17.56.05.	Fleksbidrag til kommunen	-16.970.033,00
	Sum af bilag 2	-135.549.070,94

¹⁾ Der er også refusion på 17.38.11. Dagpenge ved sygdom efter kapitel 9 i regnskabs- og refusionsbekendtgørelsen, jf. bilag 1.

²⁾ Den kommunale konto vedrørende 17.56.05. Fleksbidrag til kommunen er på Dranst 1.

	Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og fra Ydelsesrefusion	-316.061.147,94
Hovedkonti med medfinansiering via Ydelsesrefusion på finansloven for 2023		
Hoved-kontonr.	Hovedkontonavn	Kr.
17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed	99.381.281,93
17.35.20. ¹⁾	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	2.848.207,70
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	5.396,19
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	163.318.794,51
17.64.13.	Seniorpension	37.688.254,17
	Sum af bilag 3	303.241.934,50

¹⁾ Der er også refusion på 17.35.20. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl. efter kapitel 9 i regnskabs- og refusionsbekendtgørelsen, jf. bilag 1.



Gladsaxe Kommune arbejder for økonomisk bæredygtig udvikling og velfærd som en grundforudsætning for, at opretholde servicen over for borgere og virksomheder.

Gladsaxe Kommune
Økonomisk Sekretariat

gladsaxe.dk
Rådhus Allé 7
2860 Søborg