



GLADSAXE



Årsrapport 2018



INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

Indhold

Beretning

Borgmesterens beretning	4
Om årsrapporten	6
Ledelsens påtegning	7
Den uafhængige revisors erklæring	8
Kommuneoplysninger	9
Gladsaxe Byråd	12
Politisk organisation	14
Administrativ organisation	15
Overordnede rammer	18

Mål og indsatser

Bæredygtig vækst og velfærd	22
Økonomisk bæredygtighed	25
Social bæredygtighed	32
Miljømæssig bæredygtighed	40

Sådan bruger vi pengene – udvalgenes drifts- og anlægsudgifter

Økonomiudvalget	44
Trafik- og Teknikudvalget	46
Børne- og Undervisningsudvalget	49
Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget	53
Miljøudvalget	56
Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget	59
Psykatri- og Handicapudvalget	62
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	65

Regnskab

Regnskabspraksis	68
Årsregnskab 2018	74
Noter til regnskabet	83



INDHOLD

BERETNING

- Borgmesterens beretning
- Om årsrapporten
- Ledelsens påtegning
- Den uafhængige revisors erklæring
- Kommuneoplysninger
- Gladsaxe Byråd
- Politisk organisation
- Administrativ organisation
- Overordnede rammer

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

Borgmesterens beretning

2018 har for alvor været året, hvor vi har taget FN's 17 verdensmål for bæredygtig udvikling til os. Som den første kommune i Danmark kobler vi nu verdensmålene til den kommunale kerne-drift. Vores vision er et bæredygtigt Gladsaxe med et lokalsamfund i økonomisk, social og miljømæssig balance, der tager hensyn til mennesker og miljø med gode arbejdspladser, jobs til udsatte og bæredygtig produktion.

Økonomisk balance er en forudsætning for, at vi kan opretholde service over for borgere og virksomheder. Det kræver, at vi vedvarende tilpasser vores organisation og opgaver med strategiske investeringer i nye metoder og ny teknologi for at understøtte sikker og effektiv drift, høj kvalitet og smarte løsninger. Det handler også om at sikre god byplanlægning og godt samarbejde med erhvervslivet.

De økonomiske resultater for 2018 vidner om en sund og stærk økonomi med plads til velfærd. Den strukturelle balance, som er driftsresultatet inklusive renter, blev på 372,6 millioner kroner, hvilket er 104 millioner kroner mere end oprindeligt budgetteret. Resultatet er særdeles godt og viser, at økonomien er sund. Den strukturelle balance er penge kommunen har til rådighed til anlægsinvesteringer og afdrag på gæld. Det er kommunens mål, at den strukturelle balance er på minimum 250 millioner kroner.

De overordnede økonomiske rammer, som fastlægges i de årlige økonomiaftaler mellem Kommunernes Landsforening og Regeringen har fortsat været snævre. Men med en målrettet og stram styring og et løbende fokus på at effektivisere driften har det været muligt at skabe økonomisk råderum, så vi kan fastholde et højt serviceniveau, udvikle kommunen og investere i fremtiden.

Ud af en samlet ramme for serviceudgifterne på 3.250,5 millioner kroner, har kommunen afholdt udgifter for til 3.201,1 millioner kroner, og der-

med holdt sig inden for rammen. Kommunen har i 2018 afholdt anlægsudgifter for i alt 548 millioner kroner. Pengene er brugt til en lang række investeringer i kommunens bygninger og veje. Blandt andet til Projekt Boliv med opførelse af almene boliger og servicearealer på Kellersvej til borgere med særlige behov, udbygning af fjernvarmenettet, renovering af Gladsaxe Svømmehal, etablering af spillestedet Richter, færdiggørelse af det svanemærkede børnehus Elverdammen, køb af den tidligere politistation på Fremtidsvej og fem bygninger, der huser dagtilbud og endelig til etablering af cykelstier på Klausdalsbrovej.

Den sunde økonomi afspejler sig også i, at den gennemsnitlige kassebeholdning med udgangen af 2018 er på 1.320 millioner kroner. Pengene skal bruges til en række store projekter de kommende år. Det drejer sig blandt andet om etablering af gode læringsmiljøer på folkeskoleområdet, udvidelse af kapaciteten på dagtilbudsområdet, opførelse af skøjtehal, indretning af sundhedshus, ombygning af det tidligere Blaagaard Seminarium, renovering af rådhuset, færdiggørelse af Projekt Boliv på Kellersvej og Ungecentralen på Telefonvej og endelig renovering af de midlertidige pladser på Træningscenter Gladsaxe. I 2018 blev der truffet endelig beslutning om at anlægge Hovedstadens Letbane langs Ring 3, og anlægsarbejderne er nu gået i gang. Letbanen vil medvirke til at skabe vækst og udvikling.

Den sunde økonomi har muliggjort en reduktion af indkomstskatten i 2018 fra 23,8 til 23,7 procent. Samtidig er dækningsafgiften for erhvervsjendomme sænket fra 9,4 promille til 9,2 promille for at hjælpe Gladsaxes virksomheder til fortsat at trives og udvikle sig.

For at sikre økonomisk balance har vi i 2018 blandt andet fortsat styrkelsen af indsatsen på beskæftigelsesområdet for at få endnu flere i arbejde og væk fra offentlig forsørgelse. Vi har

også investeret i flere projekter i kernevelfærd for at opnå varige driftsbesparelser. Blandt andet optimering af gadelyset i Gladsaxe, ny teknologi i rengøringen, etablering af hybeltilbud til unge og velfærdsteknologi på ældreområdet.

Social balance handler om, at borgere trives gennem hele livet, og at de helt fra barnsben bliver gode til at lære, og at de får et sundt og aktivt liv til glæde for dem selv og til gavn for samfundet.

I 2018 har vi derfor blandt andet haft fokus på at fremtidssikre sundhedstilbuddene i kommunen. Byrådet har besluttet at placere Gladsaxes kommende sundhedshus på Fremtidsvej. Sundhedshuset skal samle det nære sundhedsvæsen, hvor det er naturligt og trygt for borgere i alle faser af livet at komme.

For at sikre social balance er det også vigtigt, at Gladsaxes medarbejdere har et højt fagligt niveau. Under overskrifterne 'Alle børn kan lære at lære mere' og 'Læring i Gladsaxe' deltager lærere og pædagoger i kompetenceudviklingsforløb. Der er også stor fokus på efteruddannelse af medarbejdere, der blandt andet arbejder med tidlig indsats på familieområdet og medarbejdere, der arbejder med personcentreret omsorg for demente.

I 2018 har Byrådet vedtaget en strategi for, hvordan kommunens skoler skal ombygges og renoveres, så de understøtter målene for fremtidens skole. Vi har udvidet tilbuddene til de unge med en midlertidig café på Fremtidsvej og gået i gang med at etablere tre ungecaféer forskellige steder i kommunen. Og så har vi åbnet spillestedet Richter, som fortrinsvist er for unge. På ældreområdet er de fysiske rammer på seniorcentrene blevet indrettet med særlig hensyntagen til demente, så der er præg af hjemlighed og personlighed.

Miljømæssig balance handler om at få flere til at træffe miljø- og klimabevidste valg, der kan

beskytte naturen og biodiversiteten og nedbringe vores energiforbrug og negative aftryk.

For at nedbringe trafikens CO₂-aftryk har vi i 2018 implementeret sensorteknologi til smartere trafikafvikling. Derudover har vi sat nye lade-standere op til elbiler og konverteret kommunens egen vognpark til grønnere transportmidler.

I 2018 er klimatilpasningen af 11 villaveje færdiganlagt. Nu håndterer forskellige typer af grønne regnbede langs med vejene regnvandet. Med det nye svanemærkede børnehus, Elverdammen, har vi også fået anlagt en ny type grønt tag, som kan håndtere større mængder af regnvand. Kong Hans Have ved Vadgård skole er endnu et godt eksempel på klimatilpasning og området er blevet udviklet rekreativt med inddragelse af borgere fra området.

Endelig har vi indført flere tiltag for at øge affaldssorteringen. Omkring 3.000 parcel- og rækkehuse har i 2018 taget imod tilbuddet om en beholder til pap for at øge sorteringen og indsamlingen af pap.

Jeg er meget stolt over de mange projekter vi har sat i gang for at forfølge visionen om bæredygtig velfærd og vækst i Gladsaxe. Dette har ikke mindst kunnet lade sig gøre takket være alle de dygtige ledere og medarbejdere, der hver dag yder en stor indsats.

Med disse ord ønsker jeg alle en god læselyst!



Trine Græse
Borgmester



INDHOLD

BERETNING

- Borgmesterens beretning
- Om årsrapporten
- Ledelsens påtegning
- Den uafhængige revisors erklæring
- Kommuneoplysninger
- Gladsaxe Byråd
- Politisk organisation
- Administrativ organisation
- Overordnede rammer

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

Om årsrapporten

Årsrapporten for 2018 er en beretning om resultater og regnskab for Gladsaxe Kommune i 2018.

Årsrapporten er opdelt i en beretningsdel og en regnskabsdel.

Beretningsdelen indeholder en redegørelse for de overordnede givne vilkår for kommunen og tegner det generelle billede af kommunens økonomi og resultater i 2018. Resultaterne uddybes i kapitler for henholdsvis økonomisk, social og miljømæssig balance og følger op på Kommune-strategien 2014-2018. Herefter følger et kapitel for hvert udvalgsområde med en kort beskrivelse af regnskabsresultatet på drift og anlæg samt en række nøgletal for driften.

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

Årsrapporten er suppleret med en bilagssamling, der indeholder en mere detaljeret gennemgang af økonomien for alle udvalgsområder samt en oversigt over opfølgningen på alle resultatkrav.

Se bilagssamlingen her:

gladsaxe.dk/regnskab

På grund af afrundinger kan der forekomme afvigelser i totalerne.

Ledelsens påtegning

Økonomiudvalget har dags dato behandlet og aflagt årsrapporten for 2018 for Gladsaxe Kommune. Årsrapporten er en beretning om 2018 og som sådan et supplement til de skemaoversigter og regnskabsforklaringer, som er fastsat af Økonomi- og Indenrigsministeriet.

Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kommunens økonomiske transaktioner og målopfyldelse i 2018 samt kommunens økonomiske stilling pr. 31.12.2018 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 skyldig økonomisk hensyntagen.

Økonomiudvalget indstiller til Byrådet, at årsrapporten overdrages til revisionen.

Gladsaxe Kommune, 11. april 2019

For Økonomiudvalget



Trine Græse
Borgmester



Bo Rasmussen
Kommunaldirektør



Nanna Krog-Meyer
Økonomidirektør





INDHOLD

BERETNING

- Borgmesterens beretning
- Om årsrapporten
- Ledelsens påtegning
- Den uafhængige revisors erklæring
- Kommuneoplysninger
- Gladsaxe Byråd
- Politisk organisation
- Administrativ organisation
- Overordnede rammer

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

Den uafhængige revisors påtegning

Til Byrådet i Gladsaxe Kommune

Konklusion

Det er vores opfattelse, at regnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv. Vi har revideret regnskabet for Gladsaxe Kommune for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter siderne 66-89 herunder anvendte regnskabsprincipper, regnskabsopgørelse, balance og noter med følgende hovedtal:

- Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret) overskud 327 millioner kroner
- Resultat af det skattefinansierede område overskud 27 millioner kroner
- Aktiver i alt 8.469 millioner kroner
- Egenkapital i alt 3.807 millioner kroner

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. 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 internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. 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 2018. 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.

Ud fra vores professionelle vurdering er revisionen af området for de sociale- og beskæftigelsesmæssige udgifter med statsrefusion, det revisionsområde med størst betydning for den finansielle revision, da der er væsentlige 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 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 området, da reglerne på området er komplekse og kræver, at ledelsen i kommunen fastlægger retningslinjer for forretningsgange og sagsbehandling samt overvåger at disse bliver fulgt.

Centrale forhold ved revisionen

Sociale- og beskæftigelsesmæssige udgifter

Sociale- og beskæftigelsesmæssige udgifter hvoraf refusion fra Staten udgør 193,6 millioner kroner og består bl.a. af boligydelse, hjælpemidler, botilbud for personer med særlige behov, plejeydelser, ressource- og Jobafklaringsforløb, dagpenge til forsikrede ledige, førtidspension, sygedagpenge seniorjob mv.

Hvordan vi har behandlet det centrale forhold ved revisionen

Vi gennemgik og testede væsentlige forretningsgange og relevante interne kontroller på områder med statsrefusion på det sociale- og beskæftigelsesmæssige område samt gennemførte revision af et antal personsager til afdækning af, om der sker en korrekt udbetaling af sociale ydelser med refusion. Vi udførte vores handlinger i henhold til bekendtgørelse nr. 1591 af 15. december 2017 om statsrefusion og tilskud samt regn-

skabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Børne- og Socialministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge - og Integrationsministeriets, Transport-, Bygnings- og Boligministeriets og Undervisningsministeriets ressortområder (revisionsbekendtgørelsen). De detaljerede resultater af vores revision, som ikke har betydning for konklusionen på regnskabet, afrapporteres til kommunen i revisionsberetning nr. 2 af 29. april 2019 i bilag 2 – 3 inklusive tværministerielle oversigter til Ministerierne Beskæftigelsesministeriet, Børne og Socialministeriet samt Udlændinge og Integrationsministeriet

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Kommunen har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. medtaget det af byrådet godkendte årsbudget for 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. 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 bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. 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 afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed. Det 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 samt standarder for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådanne 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 og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarder for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., 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.



INDHOLD

BERETNING

- Borgmesterens beretning
- Om årsrapporten
- Ledelsens påtegning
- Den uafhængige revisors erklæring
- Kommuneoplysninger
- Gladsaxe Byråd
- Politisk organisation
- Administrativ organisation
- Overordnede rammer

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

- 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.

Andre Oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom

Ledelsen er ansvarlig for Andre Oplysninger. Andre Oplysninger omfatter de øvrige oplysninger i 'Årsregnskab 2018', der ikke er omfattet af vores revision jf. konklusionsafsnittet ovenfor.

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 Oplysning-*

ger 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 om kommunal og regional revision'

Vores konklusion er konsistent med vores revisionsberetning til byrådet.

Efter vores bedste overbevisning er der ikke udført forbudte ikke-revisionsydelser som omhandlet i bekendtgørelse om kommunal og regional revision.

Vi blev første gang valgt som revisor for kommunen fra og med den 1. januar 2018 for regnskabsåret 2018 til 2021.

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 regnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af regnskabet 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,

Oplysninger om kommunen

der er omfattet af regnskabsafregningen, 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 regnskabet.

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.

København, 29. april 2019

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Jesper Møller Langvad
Statsautoriseret revisor

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

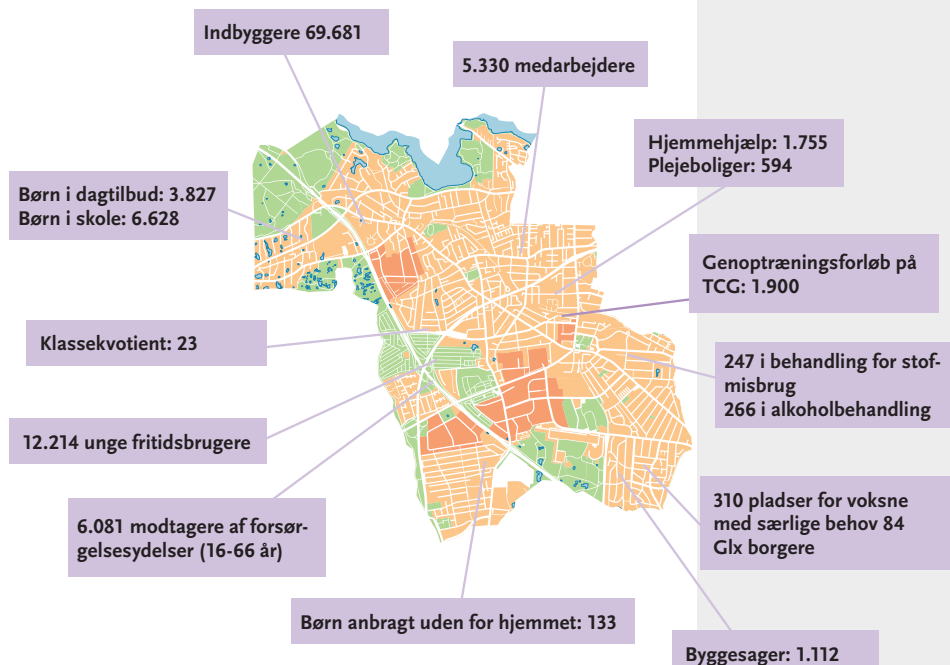
Trine Græse

Direktørkredsen

Bo Rasmussen, kommunaldirektør
Jane Torpegaard, social- og sundhedsdirektør
Thomas Berlin Hovmand, børne- og kulturdirektør
Maj Green, by- og miljødirektør
Nanna Krog-Meyer, økonomidirektør

Revision

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



INDHOLD

BERETNING

- Borgmesterens beretning
- Om årsrapporten
- Ledelsens påtegning
- Den uafhængige revisors erklæring
- Kommuneoplysninger
- Gladsaxe Byråd
- Politisk organisation
- Administrativ organisation
- Overordnede rammer

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

Gladsaxe Byråd 2018



Trine Græse (A)
Borgmester



Ole Skrald (A)



Tom Vang Knudsen (A)



Katrine Skov (A)



Kristine Henriksen (A)



Peter Berg Nellemann (A)
2. viceborgmester



Jakob Skovgaard Koed (A)



Lise Tønner (A)



Martin Samsing (A)



Lene Svendborg (A)



Christina Rittig Falkberg (B)



Claus Wachmann (B)



Lars Abel (C)



Serdal Benli (F)
1. viceborgmester



Dorthe Wichmand
Müller (F)



Kristian Niebuhr (O)



Klaus Fritzboeger (O)



Pia Skou (V)



Martin Skou Heidemann (V)



Lone Yalcinkaya (V)



Astrid Søborg (V)



Henrik Bach Mortensen (V)



Trine Henriksen (Ø)



Torben Madsen (Ø)



Michael Dorph Jensen (Ø)

Partier

- A Socialdemokraterne
- B Det Radikale Venstre
- C Det Konservative Folkeparti
- F Socialistisk Folkeparti
- O Dansk Folkeparti
- V Venstre
- Ø Enhedslisten



INDHOLD

BERETNING

- Borgmesterens beretning
- Om årsrapporten
- Ledelsens påtegning
- Den uafhængige revisors erklæring
- Kommuneoplysninger
- Gladsaxe Byråd
- Politisk organisation
- Administrativ organisation
- Overordnede rammer

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

Politisk organisation 2018

ØKONOMIUDVALGET

Formand Trine Græse (A)
 Næstformand Serdal Benli (F)
 Tom Vang Knudsen (A)
 Peter Berg Nellemann (A)
 Christina Rittig Falkberg (B)
 Lars Abel (C)
 Kristian Niebuhr (O)
 Pia Skou (V)
 Trine Henriksen (Ø)

BESKÆFTIGELSE-
OG INTEGRATIONSUDVALGET

Formand Michael Dorph Jensen (Ø)
 Næstformand Kristine Henriksen (A)
 Lise Tønner (A)
 Lene Svendborg (A)
 Martin Skou Heidemann (V)
 Henrik Bach Mortensen (V)
 Torben Madsen (Ø)

BØRNE- OG UNDERVISNINGS-
UDVALGET

Formand Claus Wachmann (B)
 Næstformand Martin Samsing (A)
 Katrine Skov (A)
 Jakob Skovgaard Koed (A)
 Lars Abel (C)
 Serdal Benli (F)
 Pia Skou (V)
 Lone Yalcinkaya (V)
 Trine Henriksen (Ø)

KULTUR-, FRITIDS- OG IDRÆTS-
UDVALGET

Formand Katrine Skov (A)
 Næstformand Tom Vang Knudsen (A)
 Lise Tønner (A)
 Martin Samsing (A)
 Christina Rittig Falkberg (B)
 Lars Abel (C)
 Serdal Benli (F)
 Martin Skou Heidemann (V)
 Pia Skou (V)

MILJØUDVALGET

Formand Tom Vang Knudsen (A)
 Næstformand Trine Henriksen (Ø)
 Ole Skrald (A)
 Jakob Skovgaard Koed (A)
 Dorthe Wichmand Müller (F)
 Astrid Søborg (V)
 Lone Yalcinkaya (V)

PSYKIATRI- OG
HANDICAPUDVALGET

Formand Kristine Henriksen (A)
 Næstformand Peter Berg Nellemann (A)
 Katrine Skov (A)
 Claus Wachmann (B)
 Dorthe Wichmand Müller (F)
 Kristian Niebuhr (O)
 Klaus Fritzbøger (O)
 Henrik Bach Mortensen (V)
 Torben Madsen (Ø)

SUNDHEDS- OG
REHABILITERINGSUDVALGET

Formand Dorthe Wichmand Müller (F)
 Næstformand Peter Berg Nellemann (A)
 Kristine Henriksen (A)
 Martin Samsing (A)
 Lene Svendborg (A)
 Lars Abel (C)
 Klaus Fritzbøger (O)
 Lone Yalcinkaya (V)
 Michael Dorph Jensen (Ø)

TRAFIK- OG TEKNIKUDVALGET

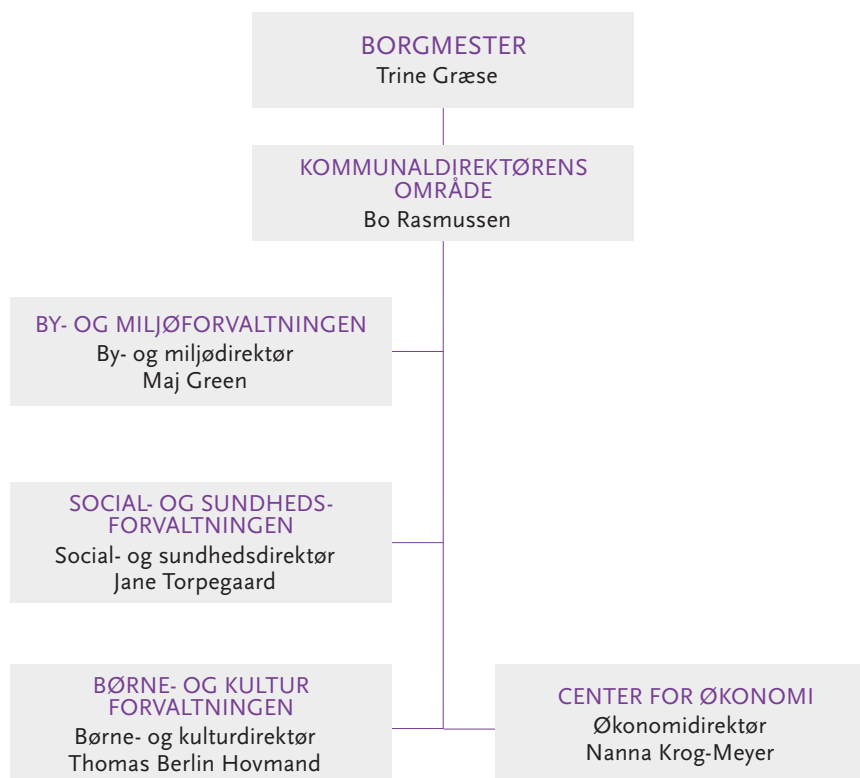
Formand Ole Skrald Rasmussen (A)
 Næstformand Jakob Skovgaard Koed (A)
 Lise Tønner (A)
 Lene Svendborg (A)
 Christina Rittig Falkberg (B)
 Kristian Niebuhr (O)
 Martin Skou Heidemann (V)
 Astrid Søborg (V)
 Michael Dorph Jensen (Ø)

Administrativ organisation 2018

I Gladsaxe Kommune er der i 2018 ansat 5.329 fuldtidsmedarbejdere, fordelt på 10.874 ansættelsesforhold. Figur 1. viser den administrative organisering af kommunen med de 3 fagforvaltninger og Center for Økonomi. I forlængelse af fagforvaltningerne ligger kommunens driftsenheder: Social og Sundhedsforvaltningen koordinerer indsatserne i eksempelvis botilbud, senior- og træningscentre, samt

Jobcenteret. Børne- og Kulturforvaltningen koordinerer indsatserne i børnehuse, på skolerne samt idrætsanlæggene. Endelig sørger By- og Miljøforvaltningen for vedligeholdelse af kommunens veje samt forestår klimatilpasning og Miljøforvaltningen for vedligeholdelse af kommunens veje samt forestår klimatilpasning og byens grønne miljøer.

Figur 1. Administrativ organisation





INDHOLD

BERETNING

- Borgmesterens beretning
- Om årsrapporten
- Ledelsens påtegning
- Den uafhængige revisors erklæring
- Kommuneoplysninger
- Gladsaxe Byråd
- Politisk organisation
- Administrativ organisation
- Overordnede rammer

MÅL OG INDSATSER

UDVALGENES BERETNING

REGNSKAB



Tabel 1 viser personaleoversigten for 2018 og hvordan medarbejderne fordeler sig på forskellige personalegrupper. Tabellen viser, at der er

32 flere årsværk i 2018 end i 2017, mens det stort set er uændret fra 2016 til 2018.

Tabel 1. Personaleoversigt 2018

Personalegrupper	Årsværk			Personaleomsætning i procent*			Sygefravær i procent		
	2016	2017	2018	2016	2017	2018	2016	2017	2018
Pædagoger	879	899	931	17,4 %	12,0 %	15,6 %	5,1 %	5,5 %	5,4 %
Social- og sundhedspersonale	824	811	791	23,2 %	19,4 %	20,6 %	4,9 %	4,9 %	4,8 %
Lærere i folkeskolen	745	754	754	14,0 %	14,1 %	14,4 %	4,2 %	4,5 %	4,0 %
Pædagog- og omsorgsmedhjælpere m.fl.	583	568	585	26,0 %	17,7 %	31,7 %	6,4 %	5,7 %	5,7 %
Kontor- og it-personale	455	458	456	18,1 %	18,0 %	15,9 %	3,9 %	4,0 %	3,9 %
Socialpædagoger	321	317	317	15,3 %	15,1 %	18,4 %	4,5 %	4,6 %	5,4 %
Rengøringsmedarbejdere	234	221	201	12,3 %	11,4 %	14,2 %	4,1 %	4,1 %	4,3 %
Akademikere	312	331	342	15,7 %	13,2 %	13,4 %	2,1 %	2,2 %	2,6 %
Teknisk service- og specialarbejdere	223	218	208	15,2 %	12,3 %	13,3 %	4,7 %	4,5 %	3,8 %
Syge- og sundhedsplejersker m.fl.	125	123	135	18,6 %	21,0 %	22,5 %	3,6 %	4,2 %	5,0 %
Socialrådgivere og -formidlere	129	131	135	27,2 %	26,9 %	20,7 %	4,4 %	4,8 %	3,4 %
Ergo- og fysioterapeuter	110	107	109	18,8 %	27,5 %	19,0 %	2,7 %	2,5 %	2,6 %
Økonomaer, køkkenass. m.fl.	57	55	100	11,0 %	12,5 %	13,0 %	3,3 %	4,7 %	4,7 %
Håndværkere	34	33	32	10,1 %	10,9 %	11,3 %	4,0 %	2,9 %	3,4 %
Øvrige personalegrupper	297	271	234	13,7 %	16,6 %	12,9 %	2,5 %	2,2 %	2,5 %
Alle	5.328	5.297	5.330	19,3 %	18,0 %	17,8 %	4,4 %	4,4 %	4,3 %

* Opgjort pr. oktober

Kilder: Årsværk og personaleomsætninger: Kommunernes og Regionernes løndatakontor. Sygefravær: Silkeborg Data.

Der er fra 2017 til 2018 sket en stigning i antallet af årsværk på børneområdet med 32 flere fuldtidsansatte pædagoger og 17 flere pædagogmedhjælpere. På sundheds- og ældreområdet er der 20 årsværk færre Social- og sundhedspersonale, mens der er 12 årsværk flere sygeplejersker. Dette hænger sammen med det nye akutteam, der er etableret i samarbejde med Rudersdal og Gentofte Kommune. Herudover er der kommet 20 færre årsværk på rengøringsområdet. Der er også sket en stigning i personalegruppen økonomaer, køkkenassistenter med videre Stigningen

skyldes dog primært, at 'ernæringsassistenter – hjælpere' er taget med i opgørelsen af 2018, men tidligere indgik i gruppen 'øvrige'.

Mål for sygefravær

Gladsaxe Kommune har et mål om at være blandt den tredjedel af landets kommuner med det laveste sygefravær. Dette mål nåede vi i 2017 med en sygefraværspersent på 4,4. I 2018 er sygefraværet faldet til 4,3 procent. Sygefraværet for alle kommuner for 2018 offentliggøres i maj 2019, og vi forventer fortsat at ligge i den bedste tredjedel.

INDHOLD

BERETNING

- Borgmesterens beretning
- Om årsrapporten
- Ledelsens påtegning
- Den uafhængige revisors erklæring
- Kommuneoplysninger
- Gladsaxe Byråd
- Politisk organisation
- Administrativ organisation
- **Overordnede rammer**

 MÅL OG
INDSATSER

 UDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

Overordnede rammer



Foto: Kaj Bonne

De overordnede rammer for Gladsaxe Kommune er givet af kommunens beliggenhed, borgersammensætning, erhvervsstruktur og de generelle økonomiske konjunkturer.

Retningen for udviklingen i Gladsaxes tilbud er formuleret i kommunens politiske vision.

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.

Befolkningsudvikling

Gladsaxe er en kommune i vækst og befolkningstallet er stigende. Med udgangen af 2018 havde kommunen 69.681 indbyggere og er dermed den 20. største kommune i Danmark. Prognosen for befolkningsudviklingen er et vigtigt redskab i planlægningen og udviklingen af kommunens aktiviteter.

Tabel 2 viser befolkningstallet per 1. januar i henholdsvis 2009 og 2019 samt prognosen for udviklingen frem til 2024 og 2034. Sammenlignet med år 2009 var der 6.448 flere indbyggere 1. januar 2019. Frem mod 2034 forventes indbyggertallet at stige med yderligere 11.303. Der er vækst i alle aldersgrupper, men det er de 0-5 årige og de 65+ årige, der forventes at stige mest.

Tabel 2. Befolkningsudvikling og -prognose, Gladsaxe Kommune

Pr 1. januar	2009	2019	2024	2034
0-5 år	4.823	4.955	6.185	6.820
6-16 år	8.911	9.538	9.903	12.814
17-64 år	39.417	43.630	46.350	46.356
65+ år	10.082	11.558	12.557	14.994
I alt	63.233	69.681	74.995	80.984

Kilde: Kommunes befolkningsprognose 2019-2034

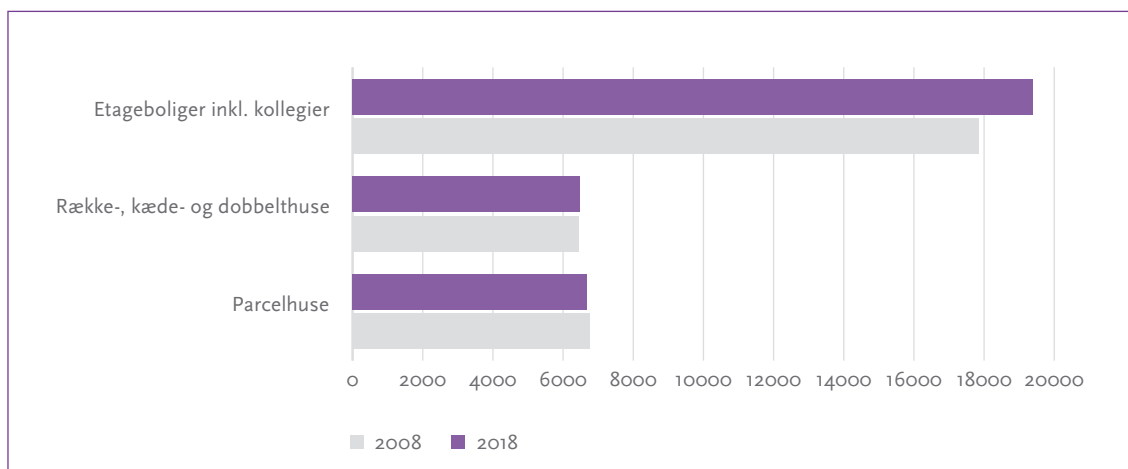
Boligmassen

I Gladsaxe Kommune er der i alt 31.542 boliger, som er fordelt på etageboliger, rækkehuse og parcelhuse.

Næsten 60 procent af boligerne er etageboliger,

mens resten fordeler sig ligeligt mellem rækkehuse og parcelhuse. 36 procent af kommunens boliger er ejet af almennyttige boligselskaber. I løbet af de kommende fire år forventes der bygget omkring 1.000 nye boliger.

Figur 2. Udvikling i boligmasse 2008-2018



Kilde: Danmarks Statistik.

Erhvervsstruktur

Gladsaxe Kommune har en stor erhvervsaktivitet og er en af Danmarks største erhvervskommuner med 31.370 private arbejdspladser og 7.627 offentlige arbejdspladser. Siden 2008 har kommunen haft en stigning på over 7.600 arbejdspladser samlet set.

Virksomhederne fordeler sig på en bred vifte af brancher og spænder fra små enkelt-mandsvirksomheder til nogle af de største virksomheder i Skandinavien og Europa. Kommunen skiller sig ud fra landsgennemsnittet i forhold til beskæftigelsen inden for den videntunge industri, hvor beskæftigelsen udgør 33 procent af alle private job.

De tre vigtigste videntunge brancher i Gladsaxe Kommune er medicinalindustrien, Informati- ons- og kommunikationsteknologi (IKT) samt kemisk industri.

Gladsaxe Kommune har fire erhvervskvar- terer: Gladsaxe Ringby, Bagsværd Erhvervskvar- ter - inkl. Bagsværd Bypark, Gyngemosepark og Mørkhøj Erhvervskvarter.

Foruden arbejdspladser bidrager virksomhe- derne til vækst og udvikling af byen.

INDHOLD

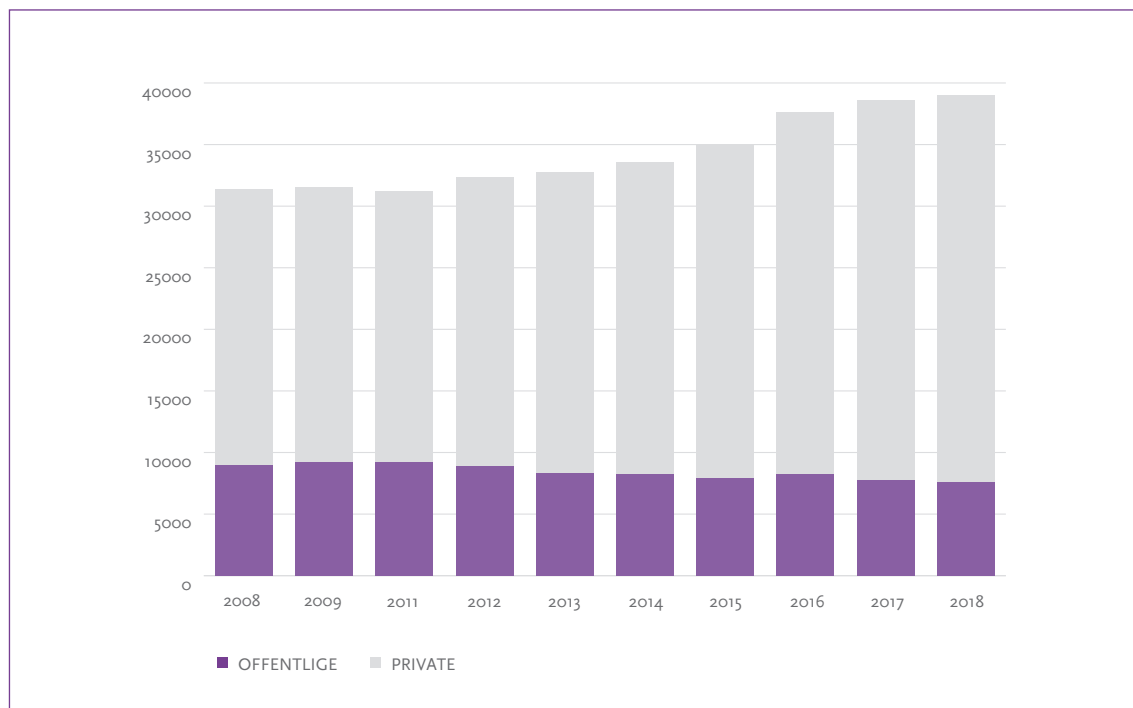
BERETNING

- Borgmesterens beretning
- Om årsrapporten
- Ledelsens påtegning
- Den uafhængige revisors erklæring
- Kommuneoplysninger
- Gladsaxe Byråd
- Politisk organisation
- Administrativ organisation
- Overordnede rammer

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

Figur 3. Antal arbejdspladser



Kilde: Danmarks Statistik. Opgjort i 2. kvartal i årene.

Rammerne for den kommunale økonomi på landsplan

De overordnede økonomiske rammer for kommunerne fastlægges i økonomiaftalen mellem Kommunernes Landsforening (KL) og Regeringen.

Rammen for de kommunale serviceudgifter i 2018 tager udgangspunkt i niveauet for 2017.

Den samlede serviceramme for kommunerne i 2018 er fastsat til 246,0 milliarder kroner. Gladsaxe Kommunes andel er på 3.250,5 millioner kroner.

Kommunernes samlede anlægsramme er på 17,0 milliarder kroner i 2018. Der er ikke fastsat en kommunefordeling af anlægsrammen, men den fordeles mellem kommunerne under forhandlingerne i forbindelse med budgetlægningen.

Med aftalen om kommunernes økonomi for 2018 er regeringen og KL enige om, at kommunerne i de kommende år fortsætter med at bidrage til den omstilling af velfærdssamfundet, som er nødvendig for at sikre stadig bedre offentlig service indenfor stramme økonomiske programmer. Det forudsætter, at kommunerne i stigende omfang får mulighed for at tænke sammenhænge på tværs af opgaveområder og myndighedsgrænser, og at nye teknologier og tidligere indsatser anvendes med henblik på at sikre at alle borgere deltager aktivt i samfundet.



INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSER

- Bæredygtig vækst og velfærd
- Økonomisk bæredygtighed
- Social bæredygtighed
- Miljømæssig bæredygtighed

UDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

Bæredygtig vækst og velfærd i Gladsaxe



Gladsaxe er en stærk velfærds Kommune, som har en vision om at sikre, at vores lokalsamfund er i økonomisk, social og miljømæssig balance. Byrådet vedtog i oktober 2018 Gladsaxestrategien, som sætter den overordnede retning for udviklingen af kommunen 2018-2022 i forlængelse af den strategiske udvikling, der er fundet sted i de seneste år. Med Gladsaxestrategien styrkes koblingen mellem vækst og velfærd, fordi den udvikling, vi står midt i og overfor, på samme tid er både kompleks og sammenhængende. Derfor arbejder vi med vækst og velfærd som hinandens forudsætninger for sikre en bæredygtig udvikling i Gladsaxe.

Lokal handling med globalt udsyn

Som en af de første kommuner i Danmark har Gladsaxe taget hul på at indarbejde FN's verdensmål for bæredygtig udvikling i vores måde at arbejde på i hele kommunen. De globale mål kan understøtte og bidrage til at løfte barren for udviklingen af vores lokale indsatser.

Konkret har vi integreret syv udvalgte verdensmål i vores strategi – det drejer sig om kvalitetsuddannelse, anstændige jobs og økonomisk vækst, sundhed og trivsel, ansvarligt forbrug og produktion, bæredygtige byer og lokalsamfund, klimaindsats samt partnerskaber for handling. De globale mål skal omsættes til lokal hand-

ling. Det har vi gode forudsætninger for at gøre i Gladsaxe, fordi vi har et solidt økonomisk fundament, og fordi vi gennem årene har arbejdet målrettet med at tænke på tværs og have en helhedsorienteret tilgang til de mange opgaver, vi som kommune varetager.

Mens vi venter på, at den tidligere politistation på Fremtidsvej bliver udviklet til et sundhedshus med nye funktioner, har Gladsaxe Kommune skabt et midlertidigt miljø, Verdensmålshuset. Huset er ved at blive taget i brug blandt andet for at give Gladsaxestrategien liv gennem partnerskaber for handling. Det er synligt i bybilledet og skal minde os om, at alle kan bidrage til at skabe en mere bæredygtig fremtid. Intentionen er at understøtte idérigdom og samarbejder på tværs ved at stille fysiske rammer til rådighed og afsøge potentialerne i et midlertidigt brugerdrivet miljø, hvor borgere, medarbejdere og iværksættere kan mødes og samarbejde om at finde løsninger, der kan understøtte et eller flere af verdensmålene.

Partnerskaber – ny nøgle til bæredygtig vækst
En central ambition i Gladsaxestrategien er at understøtte fælles initiativer blandt flere aktører om at skabe en bæredygtig udvikling lokalt. Vi er allerede godt på vej og samarbejder udadtil på mange områder og har allerede en række gode partnerskaber at bygge videre på. Gladsaxestrategien lægger i endnu højere grad end tidligere op til, at forandringer og god velfærd skal skabes gennem partnerskaber med borgere, foreninger og virksomheder. Tættere samarbejde og inddragelse er med til at understøtte, at vores indsatser giver god mening for borgerne samtidig med, at vi sikrer en fornuftig anvendelse af kommunens ressourcer.

Vi kan tydeligt mærke, at der er interesse og engagement fra mange forskellige personer og organisationer for at tage del i en bæredygtig udvikling af vores kommune. Allerede i forbindelse med formulering af strategien er borgere og virksomheder kommet med konstruk-

tive input til, hvordan vi i fællesskab kan udvikle gode ideer og skabe initiativer, der kan bidrage til at omsætte vores strategi til handling. Her spiller Gladsaxedagen en stor rolle, hvor borgere, virksomheder, politikere og foreninger mødes til drøftelser og debat. I 2018 dannede verdensmålene rammen for dagen og borgerne havde mulighed for at formulere sine egne verdensmål.

I 2018 deltog over 110 erhvervsledere, politikere og samarbejdspartnere på Gladsaxe Erhvervs-konference 2018, hvor partnerskaber var temaet. Efterfølgende er der inviteret til partnerskaber med små virksomheder om at digitalisere og udvikle nye, bæredygtige produkter. Dette partnerskab bidrager til vækst og nye miljøer for små virksomheder, hvilket også understøtter erhvervspolitikken.

Gladsaxestrategien er som nævnt bygget op om seks målsætninger, der integrerer de syv udvalgte verdensmål, og som går på tværs af fagområder og kommunale kerneydelser:

Børn og unge former fremtiden

Vi skal skabe miljøer, hvor børn og unge trives og tilbyde en aktiv og sund hverdag med mulighed for bevægelse, kulturelle aktiviteter og fællesskaber. Vi skal udvikle læringsmiljøer, hvor børn og unge får lyst til at lære mere.

Attraktiv erhvervsby med jobvækst

Gladsaxe tænker erhvervsudvikling, infrastruktur, beskæftigelse og uddannelse sammen. Vi samarbejder med erhvervslivet om gode rammer for bæredygtig udvikling. Flere udsatte borgere skal have mulighed for at få et meningsfuldt job. Vi hjælper også unge på vej i uddannelse og beskæftigelse.

Lige muligheder for at lykkes

Kommunen har særligt fokus på familier med særlige udfordringer, hvor de er i risiko for at blive udsatte. Vores bydele skal være i social balance og skabe gode rammer for at alle borgere bliver en del af nære fællesskaber. Vi går



INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSER

- Bæredygtig vækst og velfærd
- Økonomisk bæredygtighed
- Social bæredygtighed
- Miljømæssig bæredygtighed

UDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

også forrest for at sikre, at borgere med funktionsnedsættelse kan opnå et så selvstændigt og meningsfyldt liv som muligt.

Grøn og levende by

Gladsaxe skal have et mere markant grønt udtryk, varieret beplantning og øget biodiversitet. Byen skal gøres endnu mere levende gennem Gladsaxes rige og mangfoldige kultur-, fritids- og idrætsliv. Udviklingen af byen skal understøtte social balance, mangfoldighed, tilgængelighed og velfærd for borgere og virksomheder, og skal ske i tæt samarbejde med foreninger, grundejere, boligselskaber, handelsliv, investorer og virksomheder.

Sundhed og trivsel hele livet

Alle borgere skal have de bedste muligheder for at leve et selvstændigt, aktivt, sundt og ansvarligt liv. Vi vil sætte stærkere fokus på mental sundhed, psykisk sårbarhed, social ulighed i sundhed, børn og unges sunde vaner og trivsel, samt ældres sundhed.

Klimavenlig by

Gladsaxe kommune skal være en klimavenlig by med et bæredygtigt forbrug, hvor vi passer på vores resurser. El- og varmforsyningen skal være grøn. Udbygningen af fjernvarmen er central i omstillingen. Vi udvikler den kollektive transport, udbygger cykelstierne og foretager en massiv investering i letbanen.

Læs mere om Gladsaxestrategien her:

gladsaxe.dk/gladsaxestrategien

På de følgende sider præsenteres resultater og indsætter fra 2018. Beskrivelsen er struktureret efter de overordnede mål for økonomisk, social og miljømæssig bæredygtighed og vil samtidig følge op på målsætningerne fra kommunestrategien 2014-2018. Ud af de 23 mål i kommunestrategien, der følges op på i 2018, er 12 opfyldt, 1 delvist opfyldt og 9 ikke-opfyldt. 1 er uafklaret.

Herefter følger en kort beretning om de økonomiske resultater og relevante nøgletal på de enkelte udvalgsområder.

Økonomisk bæredygtighed



Økonomisk bæredygtighed

Økonomisk bæredygtighed er en forudsætning for, at vi kan opretholde service over for borgere og virksomheder. Derfor har vi fokus på, at kommunens økonomi er i balance og på at sikre råderum til at indfri vores ambitioner. Dét kræver, at vi vedvarende arbejder på at tilpasse vores organisation og holder et skarpt fokus på de muligheder, der ligger i at investere strategisk, hvad enten det handler om at udvikle nye metoder eller implementere ny teknologi for at understøtte sikker og effektiv drift, høj kvalitet og smarte løsninger. Det handler også om at sikre god byplanlægning, godt samarbejde med erhvervslivet og andre eksterne aktører og fokus på effektiv omkostningsstruktur.

Økonomiske resultater

Kommunen har i 2018 igangsat en lang række indsatser, som skal sørge for at udviklingen går i denne retning og opstillet effektmål på områder, der skal sikre økonomisk bæredygtighed.

Strukturel balance

Den strukturelle balance er driftsresultatet inkl. renter. Det er penge kommunen har til rådighed til anlægsinvesteringer og afdrag på gæld. Cirka 50 mio. kr. til afdrag på gæld og 200 mio. kr. til anlægsinvesteringer.

INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSER

- Bæredygtig vækst og velfærd
- Økonomisk bæredygtighed
- Social bæredygtighed
- Miljømæssig bæredygtighed

UDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

Tabel 3. Effektmål – Økonomisk råderum

Effektmål	Resultat 2017	Mål 2018	Resultat 2018
Solid likviditet Den gennemsnitlige likviditet skal årligt i 2015, 2016, 2017 og 2018 være mindst 2.500 kr. pr. indbygger, svarende til ca. 160 mio. kr. Den gennemsnitlige likviditet i 2013 var 253 mio. kr.	1.166 mio. kr.	300 mio. kr.	1.320 mio. kr. Resultatkravet er opfyldt
Overskud på den strukturelle balance Det strukturelle overskud skal være mindst 200 mio. kr. for at kommunens infrastruktur kan opretholdes og kommunens gæld kan afdrages. Den strukturelle balance var 300 mio. kr. i 2013.	378 mio. kr.	250 mio. kr.	373 mio. kr. Resultatkravet er opfyldt

Det økonomiske resultat for 2018 viser, at Gladsaxe Kommune har en robust økonomi og er en stærk velfærdskommune. I lyset af den høje realiserede strukturelle balance, overholdelse af servicerammen, en lang række anlægsinvesteringer samt en bred vifte af initiativer for borgere og virksomheder, er årets resultat meget tilfredsstillende.

Det samlede regnskab fremgår af regnskabsopgørelsen i tabel 4. Regnskabet viser en strukturel balance på 372,6 millioner kroner. Den strukturelle balance ligger dermed forsat højere end målet på 250 millioner kroner og højere end oprindeligt budgetteret. Årets samlede resultat er et underskud på 55,7 millioner kroner og er lidt større end oprindeligt budgetteret, hvilket fortrinsvist skyldes, at en række anlægs-

investeringer, som vi har sat penge af til i tidligere år, er kommet i gang og færdiggjort i årets løb. De samlede anlægsudgifter (skattefinansierede område og forsyning) er på i alt 548,0 millioner kroner og er brugt på en lang række projekter, som bliver uddybet nedenfor.

Servicerammen

Servicerammen er en del af økonomiaftalen mellem KL og regeringen og udgør Gladsaxe Kommunes andel af den samlede kommunale driftsramme. Kommunernes samlede serviceramme fastlægges i forhandling i forbindelse med budgetvedtagelsen. Kommunen er forpligtiget til at holde serviceudgifterne under dette loft.



Tabel 4. Regnskabsopgørelse 2018

1.000 kr.	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018
I. Det skattefinansierede område			
Skatter	3.874,3	3.874,3	3.861,9
Tilskud og udligning	671,8	671,8	647,3
Indtægter i alt	4.546,1	4.546,1	4.509,2
Driftsudgifter (netto)	4.280,0	4.451,0	4.181,8
Heraf serviceudgifter	3.250,5	3.448,6	3.201,1
Driftsresultat	266,2	95,1	327,4
Anlægsindtægter	0,5	115,9	100,0
Anlægsudgifter	281,4	829,5	445,6
Anlægsresultat	-280,9	-713,6	-345,4
Drifts- og anlægsresultat	-14,7	-618,5	-18,2
Renteindtægter	20,2	20,2	66,3
Renteudgifter	17,9	17,9	21,1
Resultat af det skattefinansierede område	-12,4	-616,1	27,0
II. Forsyningsområdet			
Driftsresultat	11,4	14,7	19,6
Anlægsresultat	-16,4	-164,8	-102,4
Resultat af forsyningsområdet	-5,0	-150,0	-82,7
Resultat i alt	-17,3	-766,2	-55,7
Strukturel balance	268,6	97,5	372,6
<i>(driftsresultat på det skattefinansierede område inkl. renter)</i>			

Kassebeholdning

Kommunens likviditet er god med en gennemsnitlig likviditet i 2018 på 1.320 millioner kroner og ligger dermed væsentligt over målet på 300 millioner kroner. Den høje likviditet skyldes bevidst opsparing fra tidligere år til en række store anlægsprojekter de kommende år.

Årets økonomiske resultat deles op på det skattefinansierede område og forsyningsområdet.

Resultatet af det skattefinansierede område

Som det fremgår af regnskabsopgørelsen, har vi indtægter på det skattefinansierede område på i alt 4.509,2 millioner kroner i 2018. Indtægterne består hovedsagelig af indkomst-, selskabs- og ejendomsskatter, som i 2018 udgør i alt 3.861,9 millioner kroner. Herudover modtager vi tilskud og udligning fra staten på 647,3 millioner kroner. Begge dele ligger lidt under budgettet for 2018, hvilket skyldes en efterregulering, som var en del af økonomiaftalen.



INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSER

- Bæredygtig vækst og velfærd
- Økonomisk bæredygtighed
- Social bæredygtighed
- Miljømæssig bæredygtighed

UDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

Kommunen har nettodriftsudgifter for i alt 4.181,8 millioner kroner, hvilket er 98,1 millioner kroner under budgettet for 2018. Dette skyldes primært, at serviceudgifterne har været lavere end oprindeligt budgetteret og et væsentligt fald i antallet af forsørgede borgere.

På det specialiserede voksenområde har der dog været et merforbrug som følge af at støttebehovet er steget markant i forhold til tidligere. Udviklingen på området er genstand for en nærmere analyse i 2019. Afvigelserne uddybes i de enkelte afsnit på udvalgsområderne.

Kommunens serviceramme udgør 3.250,5 millioner kroner i 2018. Vi har afholdt udgifter for i alt 3.201,1 millioner kroner, og har dermed holdt udgifterne inden for rammen. De enkelte indsatser på driftsområdet beskrives nærmere i afsnittet om målsætninger.

Anlægsudgifterne på det skattefinansierede område er på i alt 445,6 millioner kroner. Dette ligger væsentligt over budgettet på 281,4 millioner kroner. Det store anlægsforbrug er som nævnt fortrinsvist finansieret af opsparring fra tidligere år til netop at etablere disse anlæg eksempelvis opførelse af dagtilbud, renoveringen af Gladsaxe Svømmehal samt indretning af Telefonvej med spillestedet Richter. Desuden køb den tidligere politistation på Fremtidsvej 1 og at det store Projekt Boliv på Kellersvej for alvor er sat i gang i 2018. De enkelte anlæg beskrives nærmere i næste del om målsætninger og indsatsområder eller under afsnittet med det ansvarlige udvalgs beretning.

Kommunen har anlægsindtægter for cirka 100 millioner kroner. Indtægterne er fortrinsvist indtægter fra frikøb af hjemfald, som betyder at ejeren løser ejendommen fra kommunens ret til at tilbagekøbe bygning til en aftalt pris – uafhængigt af markedsværdien.

Renteindtægterne udgjorde 66,3 millioner kroner i 2018. Dette er væsentligt mere end forudsat i budgettet og skyldes, at vi som ejerkommune har modtaget et provenu på 37,8 millioner kroner for salget af HMN Naturgas A/S.

Det samlede resultat for det skattefinansierede område kan herefter opgøres til et overskud på 27,0 millioner kroner.

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 foretages i disse år en omfattende 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 nettoudgifter på 82,7 millioner kroner. Resultatet er udtryk for, at der er brugt flere penge på området, end der har været i indtægter fra forbrugerne og skyldes de store anlægsinvesteringer i udbygningen af fjernvarmenettet i 2018. Investeringerne har samtidig været større end oprindeligt budgetteret og skyldes primært, at der er givet en ekstrabevilling på netto 93 millioner kroner til finansiering af voldgiftssag og tilhørende forsinkelser i projekterne. Udbygningen på fjernvarmeområdet er finansieret af låneoptag, der skal tilbagebetales over 25 år via forbrugsafregningerne.

Mål og indsatser – levende by i vækst

Gladsaxe har et mål om at opretholde og udvikle en styrke og robusthed som en økonomisk bæredygtig kommune, der skal sætte os i stand til at fastholde velfærden – også om 10, 15 og 20 år. Vi vil derfor gerne have flere borgere, virksomheder og arbejdspladser til kommunen. Som det ses af tabel 5 er det lykkedes på alle parametre i perioden 2015 til 2018.

Tabel 5. Effektmål for Levende by i vækst

Effektmål	Resultat 2015	Resultat 2016	Resultat 2017	Mål 2018	Resultat 2018
Flere virksomheder Antallet af virksomheder i Gladsaxe med over en ansat skal stige. I 2012 var der 1.408 virksomheder.	1.570	1.599	1.741	1.618	1.619 Resultatkravet er opfyldt
Flere ansatte på arbejdspladser Antallet af arbejdspladser i Gladsaxe skal stige. I 2016 var der 29.336 private arbejdspladser og i alt 37.608 arbejdspladser i kommunen.	27.042 34.979	29.336 37.608	30.814 38.564	30.814 38.564	31.370 38.997 Resultatkravet er opfyldt
Flere nye boliger Antallet af nye boliger i Gladsaxe skal stige. I 2013 var der 31.715 boliger.	31.859	31.961	32.450	32.450	33.832 Resultatkravet er opfyldt

I det følgende redegøres kort for de væsentligste nye initiativer, som Gladsaxe Kommune har iværksat i 2018 i forhold til Levende by i vækst.

Lavere skat og dækningsafgift

Gladsaxe Kommune sænkede i 2018 indkomstskatten fra 23,8 til 23,7 procent. Formålet var blandt andet at kompensere borgerne for takststigningerne på forsyningsområdet.

Samtidig blev dækningsafgiften for erhvervsejendomme sænket fra 9,4 promille til 9,2 promille for at hjælpe Gladsaxes virksomheder til fortsat at trives og udvikle sig.

Beslutning om anlæg af Hovedstadens Letbane

I 2018 blev der truffet endelig beslutning om at anlægge Hovedstadens Letbane langs Ring 3. Otte forskellige entreprenører har fået kontrakt på anlægsarbejderne og forsyningselskaberne er gået i gang med at omlægge en række ledninger, så let-

banens fundament kan anlægges. Det er planen, at de egentlige anlægsarbejder på letbanen vil blive påbegyndt i 2019, og at Hovedstadens Letbane er klar til passagerdrift i 2025. I lighed med letbanerne i Aarhus og Odense har staten valgt at træde ud som medejer af Hovedstadens Letbane. I stedet indskyder staten et engangsbeløb svarende til det oprindelige medfinansieringsbeløb.

Renovering og fornyelse af legepladser

Som en af de første er etableringen af en ny legeplads ved Magle Torv sat i gang i efteråret 2018. Idéfasen begyndte med et velbesøgt arrangement, hvor børn og voksne kom med deres ønsker til torvet. Vi arbejder videre med de mange ideer og beboerne inviteres igen til et arrangement, hvor de vil få mulighed for at drøfte et oplæg til legepladsindretning. Det forventes, at det nye Magle Torv kan tages i brug til efteråret 2019. Arbejdet forventes at koste 2 millioner kroner.





INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSER

- Bæredygtig vækst og velfærd
- Økonomisk bæredygtighed
- Social bæredygtighed
- Miljømæssig bæredygtighed

UDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

Strategiske investeringer*Investeringer i kernevelværd*

Der blev i 2018-2020 afsat en pulje til strategiske investeringer i kernevelværd på 40 millioner kroner i alt. Det er en forudsætning, at investeringen generer varige driftsbesparelser. I 2018 er der givet midler til 5 projekter blandt andet til optimering af gadelyset i Gladsaxe, ny teknologi i rengøringen, etablering af hybeltilbud til unge og velfærdsteknologi på ældreområdet. Der er brugt i alt 6 millioner kroner på disse tiltag i 2018.

Jobcentret som aktiv rekrutteringspartner

Med 'Jobcenteret som aktiv rekrutteringspartner' sikrer kommunen, at Jobcenteret understøtter virksomhedernes rekrutteringsbehov med kvalificeret arbejdskraft umiddelbart, når behovet opstår. Jobcenteret er tilstede på virksomheder og byggepladser, og understøtter desuden, at store anlægsprojekter som eksempelvis Letbanen styrker beskæftigelsen i Gladsaxe Kommune. Delmålsætningen for 2018 var, at 14 ledige borgere skulle i ordinær beskæftigelse med en forventet besparelse på forsørgelsesudgifter på 1,9 millioner kroner. Dette mål blev mere end indfriet, da 31 fuldtidspersoner fik ordinær beskæftigelse i 2018 som led i indsatsen, svarende til en besparelse på 4 millioner kroner.

Styrket indsats for beskæftigelse

Indsatsen for langtidsledige borgere har siden 2016 været i fokus og i 2018 blev indsatsen yderligere udvidet til også at omfatte de aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere. I dag er der tre fokusområder: langtidsledige generelt, jobparate kontanthjælpsmodtagere samt aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere. I 2018 var målsætningen at nedbringe antallet af langvarige modtagere af offentlig forsørgelse med i alt 92 personer. Der er afsat 7,1 millioner kroner til indsatsen mod en forventning om en besparelse på forsørgelsen på 11,5 millioner kroner. Målet blev indfriet, da antallet af langvarige modtagere af offentlig forsørgelse blev nedbragt med 175 personer, svarende til en besparelse på 20,4 millioner kroner.

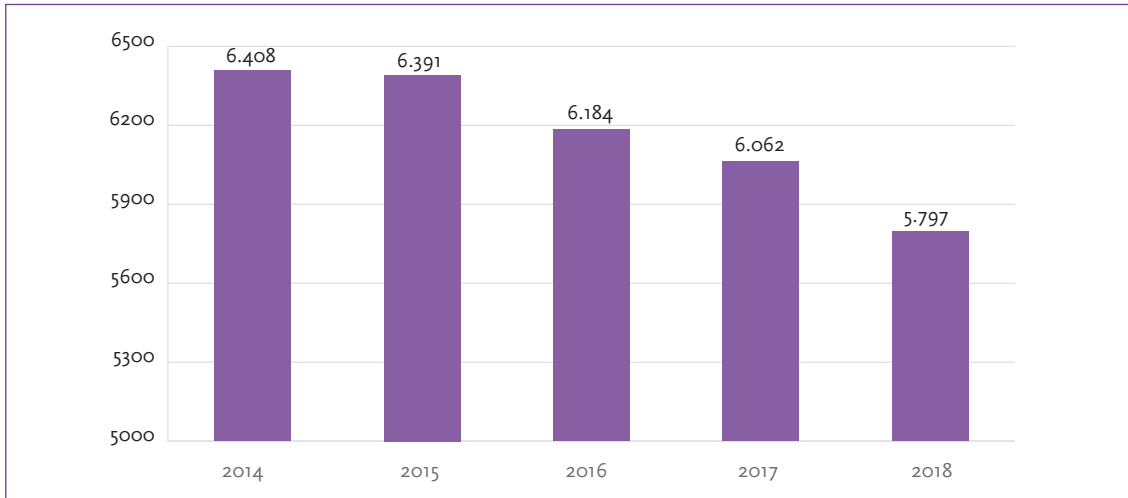
Servicekorps

Som led i at afklare de lediges rådighed i forhold til indsats og arbejdsmarkedet, er der oprettet et Servicekorps, som udfører en række meningsfulde opgaver i tæt samarbejde med øvrige aktører i kommunen. I 2018 overgik cirka 30 fuldtidspersoner til selvforsørgelse som følge af indsatsen – målet for året var på 13 fuldtidspersoner. Dette gav en besparelse på forsørgelsen på 3,3 millioner kroner mod forventet 1,5 millioner kroner.

jobcenter
Gladsaxe



Figur 4. Antal Gladsaxe-borgere i offentlig forsørgelse 2014-2018



INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSER

- Bæredygtig vækst og velfærd
- Økonomisk bæredygtighed
- Social bæredygtighed
- Miljømæssig bæredygtighed

UDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

Social bæredygtighed

Gladsaxe Kommunes vigtigste opgave er at skabe rammer for, at kommunens borgere har et godt liv. Derfor er den sociale bæredygtighed en vigtig prioritet i Gladsaxe. Dét at tage et bæredygtigt socialt og menneskeligt ansvar handler om, at borgere trives gennem hele livet, og at de helt fra barnsben bliver gode til at lære, og at de får et sundt og aktivt liv til glæde for dem selv og til gavn for samfundet. Derfor arbejder vi målrettet med at sikre og udvikle kvaliteten i kerneopgaven – både på de store brede områder og gennem fokuserede indsatser for de borgere, der har brug for støtte.

Kommunen har i 2018 igangsat en lang række

indsatser, som skal sørge for at udviklingen går i denne retning og opstillet effektmål på områder, der skal sikre social bæredygtighed.

Mål og indsatser – unge i uddannelse og job

Alle unge skal have en uddannelse eller opnå tilknytning til arbejdsmarkedet. Vi har derfor fokus på de unge 15-29 årige, som har brug for en ekstra indsats til at gennemføre en uddannelse og etablere en stabil tilknytning til arbejdsmarkedet.

Som det fremgår af tabel 6, er det lykkedes flere unge at væreparate til en uddannelse efter grundskolen. Desuden er flere selvforsørgende.

Tabel 6. Effektmål for Unge i uddannelse og job

Effektmål	2015	2016	2017	Mål 2018	Resultat 2018
Flere unge skal være uddannelsesparate efter grundskolen Andelen af unge, der afslutter grundskolen med en gennemsnitlig karakter på minimum 4 i dansk og matematik skal stige. I 2013 var andelen 83 %.	86 %	89 %	85 %	87 %	87,48 % Resultatkra- vet er opfyldt
Flere unge skal være selvforsørgede Andelen af unge (18-29 år) på offentlig forsørgelse (ikke SU) skal falde. I 2013 var andelen 10,9 %.	10 %	9,4 %	8,5 %	8,0 %	7,7 % Resultatkra- vet er opfyldt

I det følgende redegøres kort for de væsentligste nye initiativer, som Gladsaxe Kommune har iværksat i 2018 i forhold til Unge i uddannelse og job.

Tidlig indsats

Med strategien 'Tidlig Indsats – Familier, der lykkes' er en række projekter igangsat. Under temaet 'Tidlig opsporing i dagtilbud' er 150 pædagoger og ledere i børnehuse kompetenceudviklet. Under temaet 'Familien som samlet ressource' ligger et kursus til forældre med børn i alderen 0-6 år for at forebygge skilsmisser. I 2018 har i alt 22 forældrepar gennemført kurset. Andre tilbud til familier er babysimulatorforløb,





Foto: Kaj Bonne

forløb om overdragelse fra hjem til dagtilbud samt praktik til gravide. Der er i alt anvendt 2,2 millioner kroner på projekterne i 2018.

Dagtilbud

For at sikre fagligt, miljømæssigt og økonomisk bæredygtige børnehuse, der understøtter høj kvalitet i det pædagogiske arbejde, er arbejdet med implementeringen af Dagtilbudsstrategien fra 2015 fortsat. Dagtilbudsstrategien er i 2018 opdateret og fokuserer nu også på at sikre kapacitet til den forventede stigning i antallet af børn de kommende år. I 2018 stod det nye svanemærkede børnehus Elverdammen færdigt, og

der blev taget det første spadestik til det nye børnehus Regnskoven ved Stengård Kirke, som skal stå klar til indflytning i juni 2019. Derudover er planlægningen af et nyt aldersintegreret børnehus på Blaagaard blevet sat i gang. Samlet set er der brugt 22,5 millioner kroner i 2018.

Mål – Alle børn skal lære mere

Alle børn skal have de nødvendige faglige, personlige og sociale kompetencer, så de kan mestre eget liv og klare sig i fremtidens samfund. Af tabel 7 fremgår at flere elever med gode resultater er steget samtidig med at andelen af elever med dårlige resultater er faldet.

Tabel 7. Effektmål for Alle børn skal lære mere

Effektmål	2015	2016	2017	Mål 2018	Resultat 2018
Andelen af elever med gode resultater skal stige. Andelen af karakterer på 10 og 12 ved 9. klasses afgangsprøve skal stige. I 2013 var den gennemsnitlige andel på 34 %.	38 %	39 %	37 %	41 %	41 % Resultatkra- vet er opfyldt
Andelen af elever med dårlige resultater skal falde. Andelen af karakterer, der ligger mellem -03 og 2 ved 9. klasses afgangsprøve skal falde. I 2013 var den gennemsnitlige andel 13 %.	12 %	11,5 %	12,3 %	11,0 %	10,8 % Resultatkra- vet er opfyldt
Trivlsen i folkeskolen skal stige. I skoleåret 2014/2015 havde Gladsaxe Kommune følgende gennemsnit i fire indikatorer, hvor der scores mellem 0 og 5.: 3,7 i Faglig trivsel, 3,7 i Ro og orden, 4,0 i Social trivsel og 3,2 i Støtte og inspiration i undervisningen. Et gennemsnit af de fire indikatorer giver 3,65 (landsgennemsnittet er 3,7), som vil udgøre baseline for kommunens overordnede effektmål for trivsel i folkeskolen.	3,65	3,7	3,68	3,85	3,65 Resultatkra- vet er ikke opfyldt

INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSER

- Bæredygtig vækst og velfærd
- Økonomisk bæredygtighed
- Social bæredygtighed
- Miljømæssig bæredygtighed

UDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

Derimod er målet om, at trivlsen i folkeskolen skal stige ikke opfyldt. Trivselsmålingen fra skoleåret 2017/2018 ligger på niveau med landsgennemsnittet og samlet set trives størstedelen af børn og unge trives i skolen, men den ambitiøse målsætning om at øge den samlede trivsel i folkeskolen er ikke indfriet.

På skolerne vil der fortsat være fokus på at fremme trivlsen gennem en sammenhængende og alsidig skoledag, samt at udvikle læringsmiljøet så det understøtter en øget motivation og trivsel. Der er således igangsat en række praksisforsøg, der blandt andet evaluerer børn og unges motivation og glæde, når læringsmiljøet forandres, og trivlsen forhåbentlig stiger.

I det følgende redegøres kort for de væsentligste nye initiativer, som Gladsaxe Kommune har iværksat i 2018 i forhold til Alle børn skal lære mere.

Strategi for Gladsaxes folkeskoler

For at sikre, at alle børn og unge er bedst muligt rustet til fremtidens krav til uddannelse og job, har Byrådet afsat i alt 325 millioner kroner til ombygning og indretning af kommunens folkeskoler fra 2016 til 2023. Byrådet har i juni måned vedtaget en strategi for, hvordan kommunens skoler skal ombygges og renoveres, så de understøtter målene for fremtidens skole – herunder at de fysiske rammer på Søborg Skole skal moderniseres. Samtidig er der vedtaget en række pædagogiske pejlemærker, der sætter retning og ramme for tilegnelse af de kompetencer, der er nødvendige i det 21. århundrede. De pædagogiske pejlemærker har plads til lokal fortolkning på den enkelte skole samt mulighed for at inddrage erfaringerne fra praksisforsøg. I 2018 blev der igangsat praksisforsøg på Stengård Skole, Buddinge Skole og Vadgård Skole. Der er brugt i alt 700.000 kroner til praksisforsøg.

Styrket faglighed i folkeskolen

For at sikre at undervisningen har et fagligt højt niveau bruger Gladsaxe Kommune cirka 5 millioner kroner årligt på uddannelse og kompetenceudvikling af lærere og pædagoger på skolerne. I samarbejde med blandt andet Gentofte, Lyngby-Taarbæk og Rudersdal udbyder Gladsaxe kompetenceudviklingsforløbet Alle børn kan lære at lære mere frem til 2020. Derudover skal alle pædagogiske medarbejdere gennemføre grunduddannelsen Læring i Gladsaxe. I den kommende tid vil lærere, pædagoger og ledere på skolerne desuden blive uddannet i teknologi-forståelse, som er et nyt forsøgsfag i folkeskolen. Uddannelsesforløbet er et samarbejde mellem Gladsaxe Kommune og Københavns Professionshøjskole.

Ungecentral i Telefonfabrikken

Ung i Gladsaxe er fortsat i gang med at etablere steder, hvor det er muligt især for unge at mødes. Arbejdet med Centralen på Telefonfabrikken er påbegyndt og forventes færdigt i slutningen af 2019. Indtil da har kommunen indrettet en midlertidig café på Fremtidsvej og er i gang med at etablere tre ungecaféer forskellige steder i kommunen. Den første indrettes på GXU – Gladsaxe 10. klasse og Ungdomsskole – på Gladsaxevej og tages i brug i begyndelsen af 2019. Der er i 2018 brugt 1,9 millioner kroner til indretning af Centralen og caféer.

Støttekrævende børn og unge

Området for støttekrævende børn har de senere år været under stigende udgiftspres. Området er derfor analyseret af en ekstern rådgiver i foråret 2018. Analysen viser, at udgiftspreset skyldes flere anbringelser og flere forebyggende foranstaltninger. Årsagen er ifølge analysen især et utilstrækkeligt ledelsestilsyn, der ikke løbende har sikret, at området udvikles i den ønskede retning. På baggrund af analysens anbefalinger har Familieafdelingen iværksat en række tiltag til at forbedre sagstilgang og -styring. Initiativerne betyder, at udgifterne på området er nedbragt med 10,3 millioner kroner i forhold til

2017. Den fulde effekt af tiltagene ikke er opnået endnu, så skønnet for det fremtidige udgiftsniveau kan først opgøres i løbet af 2019.

Mål og indsatser – Flere borgere skal leve sundere

Kommunen har som mål, at flere borgere skal trives og leve sundere. Det øger borgernes livskvalitet, og mindsker deres risiko for livsstilssygdomme. Som det fremgår af tabellen er det ikke lykket at leve op til vores forventninger på disse områder i perioden fra 2015 til 2018.



Foto: Kaj Bonne

Table 8. Effektmål for Flere borgere skal leve sundere

Effektmål	2015	2016	2017	Mål 2018	Resultat 2018
Bedre mental sundhed Andelen af borgere (fra 16+ årige) med et dårligt mentalt helbred skal falde. I 2013 var andelen 13 %. (Opgøres kun hvert 4. år)				9 %	13 % Resultatkra- vet er ikke opfyldt
Alkoholdebuten skal udskydes blandt unge Andelen af elever i 9. klasse, der har været fulde før de fylder 15 år, skal reduceres. I 2013/2014 var andelen 38 %.	33 %	32,5 %	41 %	29 %	49 % Resultatkra- vet er ikke opfyldt
Færre daglige rygere Andelen af daglig rygere (fra 16+ årige) skal falde. I 2013 var andelen 16 %. (Opgøres kun hvert 4. år)				10 %	16 % Resultatkra- vet er ikke opfyldt
Flere skal leve sundere Andelen af børn og unge med normalvægt skal stige. I 2013 var andelen ved 9. klasseundersøgelse 75 %. Opgørelsen af målet baserer sig på BMI. Der er opstillet måltal for 0., 4. og 9. klasse.	80 % 73 % 72 %	89,9 % 81,5 % 70 %	90 % 78 % 79 %	90,5 % 83 % 75 %	89 % 85 % 83 % Resultatkra- vet er delvis opfyldt

Den manglende målopfyldelse i forhold til bedre mental sundhed og færre daglige rygere har medført, at der i forlængelse af Gladsaxe Kommunes sundhedspolitik er politisk godkendt to konkrete handleplaner – *Sammen om mental sundhed* og *Sammen om et røgfrit Gladsaxe* – der skal målrette indsatserne, så den negative udvikling bliver vendt.

I forhold til udskydelse af alkoholdebuten blandt unge igangsatte Gladsaxe Kommune i foråret 2017 en obligatorisk oplysningsindsats målrettet elever i 7. og 8. klasse samt deres forældre. Formålet med indsatsen er at kunne udskyde alkoholdebuten, og en eventuel effekt af denne indsats forventes at kunne ses de kommende år, hvorfor oplysningsindsatsen fortsættes.



INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSER

- Bæredygtig vækst og velfærd
- Økonomisk bæredygtighed
- Social bæredygtighed
- Miljømæssig bæredygtighed

UDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

Vi vil se nærmere på, om andre kommuner lykkes med at nedsætte alderen væsentligt, så vi kan se, om øvrige tiltag kan matche den indsats, vi allerede har indført i vores arbejde med at nedsætte alkoholdebuten.

I det følgende redegøres kort for de væsentligste nye initiativer, som Gladsaxe Kommune har iværksat i 2018 i forhold til Flere borgere skal leve sundere.

Nem adgang til sundhedstilbud

Gladsaxe Kommune fremtidssikrer kommunens sundhedstilbud. Samarbejdet mellem de praktiserende læger styrkes blandt andet ved at samle de praktiserende læger i lægehuse, der desuden indrettes med handicapvenlig adgang til gavn for borgerne. Byrådet besluttede i 2018 at placere Gladsaxes kommende sundhedshus på Fremtidsvej i den tidligere politistation, som kommunen har købt. Sundhedshuset skal samle det nære sundhedsvæsen i en stærk og effektiv organisering med en bynær placering, hvor det er naturligt og trygt for borgere i alle faser af livet at komme.

Sports College

Foreningen Sports College Gladsaxe giver talentfulde elever i 7.-10. klasse og gymnasier mulighed for at dygtiggøre sig yderligere gennem ekstra morgentræning i specifikke idrætsgrene. I budgettet blev der afsat penge til 10 fripladser i skoleåret 2018/2019. Der er tildelt 7 fripladser i 2018.

Vejledere sikrer dygtige medarbejdere

Ældre borgere skal leve et værdigt liv, uanset om de bor i eget hjem eller på et af kommunens seniorcentre. Derfor er det vigtigt, at Gladsaxe har fagligt dygtige medarbejdere. I 2018 er der brugt 1,6 millioner kroner til nye, individuelt tilpassede læringsforløb med fokus på personcenteret omsorg for kommunens social- og sundheds-elever. Indfasningen af kurser for vejledere

forløber planmæssigt og 20 ansatte har gennemført et forløb i 2017 og 2018. Dimensioneringen af ele-voptaget øges gradvist i de kommende år, og med dygtigere vejledere er det håbet at mindske frafaldet og øge læringsudbyttet hos eleverne og sikre, at eleverne vælger Gladsaxe som arbejdsplads efter endt uddannelse.

Borgerrådgiver og databeskyttelsesrådgiver (DPO)

Borgerrådgiverfunktionen har eksisteret siden 1. januar 2016. Borgerrådgiveren bistår Byrådet med at sikre borgernes retssikkerhed. Den enkelte borger kan rette henvendelse direkte til borgerrådgiveren, hvis de oplever, at deres sag ikke bliver behandlet ordentligt i forvaltningen, ønsker hjælp til at forstå en afgørelse, eller vejledning i forhold til klagemuligheder. I 2018 har omkring 500 borgere henvendt sig. På baggrund af henvendelserne er borgerrådgiveren i dialog med forvaltningerne om mulighederne for at forbedre sagsbehandlingen i kommunen.

Siden maj 2018 har borgerrådgiveren tillige været kommunens databeskyttelsesrådgiver (DPO), som alle kommuner skal have fra 25. maj 2018. Det er en form for intern databeskyttelsesombudsmand, som skal inddrages i spørgsmål om databeskyttelse, og som har til opgave at rådgive forvaltningerne om de databeskyttelsesretlige regler. Databeskyttelsesrådgiveren skal også kunne rådgive borgere om deres rettigheder, når der sker behandling af personoplysninger om dem i kommunen.

Mål og indsatser – Alder ingen hindring

Det giver livskvalitet og øget frihed at kunne klare sig selv. Fastholdelse af et selvstændigt liv længst muligt handler også om at se og møde kommunens borgere – uanset alder – som medborgere med ressourcer, som bringes i spil. Som det fremgår af tabel 9, er resultatkravene på området ikke opfyldt.

Tabel 9. Effektmål for Alder ingen hindring

Effektmål	2015	2016	2017	Mål 2018	Resultat 2018
Færre borgere har behov for hjemmehjælp Andelen af borgere over 65 år, der modtager hjemmehjælp i henhold til serviceloven og ikke kompleks sygeplejeydelser i henhold til sundhedsloven skal falde hvert år, selvom antallet af ældre stiger. Ultimo 2015 var andelen 13,1 %.	13,1 %	12,4 %	12,9 %	12,5 %	12,7 % Resultatkravet er ikke opfyldt.
Flere borgere har et socialt netværk Andelen af borgere over 65 år som er uønsket alene må ikke stige. I 2013 var andelen 17 % (<i>Opgøres kun hvert 4. år</i>)				17,0 %	24 % Resultatkravet er ikke opfyldt.



Foto: Kaj Bonne

INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSER

- Bæredygtig vækst og velfærd
- Økonomisk bæredygtighed
- Social bæredygtighed
- Miljømæssig bæredygtighed

UDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

I det følgende redegøres kort for de væsentligste nye initiativer, som Gladsaxe Kommune har iværksat i 2018 i forhold Alder ingen hindring.

Forbedring af de fysiske rammer på seniorcentre

Den faglige indsats med fokus på personcentret omsorg for demente fortsætter. I 2018 er der brugt 2,5 millioner kroner til indretning af de fysiske rammer, så der er præget af hjemlighed og personlighed med farver, lyskontraster og fokus på oplevelse. Hvert seniorcenter har udarbejdet en designmanual og det politiske udvalg foretager en prioritering ud fra elementerne i manualen. Bruger- og pårønderrådene høres i forbindelse med prioriteringen.

Psykologisk rådgivning til unge

Siden etableringen i maj 2016 har mere end 150 unge benyttet sig af Psykologisk Unge-rådgivning, som er et anonymt tilbud til alle

unge i alderen 15 til 25 år. Gennem samtaler og rådgivning forebygger vi, at de unges mindre alvorlige problemer udvikler sig til at blive behandlingskrævende. I 2018 blev ordningen evalueret og den viste, at ordningen har en målbar positiv effekt for brugernes trivsel. Det viste sig videre, at målgruppen er mere sårbare end forventet.

Mål og indsætter – Bydele i social balance

Alle bydele i Gladsaxe skal være i social balance. De skal være attraktive, velfungerende og fri fra bandekriminalitet.

For at sikre at udviklingen går i denne retning, har kommunen opstillet tre effektmål, som der årligt følges op på. Se tabel 10.

Som det fremgår, er målene om bydele i social balance ikke opfyldt. Opgørelsen dækker over forskellige resultater i de tre bydele.



Tabel 10. Effektmål for Bydele i social balance

Effektmål	2015	2016	2017	Mål 2018	Resultat 2018
Den sociale balance skal styrkes Målt på en enhedsscore baseret på 5 specifikke identifikatorer udarbejdet af Ministeriet for By-, Bolig- og Landdistrikter ses der en stor spredning i den sociale balance i kommunens 10 byområder. En enhedsscore på 100 og derover indikerer, at et byområde kan karakteriseres som et ghettoområde. Der skal ske en forbedring af scoren for de socialt set mest udsatte byområder. I 2012 var enhedsscoren 68 i Høje Gladsaxe og 83 i Værebropark.	69 78	61 73	62 71	60 69	70 76 Resultatkravet er ikke opfyldt.
Ledighedsniveauet skal nærme sig niveauet for kommunen Forskellen mellem bruttoledighedsprocenten i Værebropark og Høje Gladsaxe og den gennemsnitlige bruttoledighedsprocent i hele Gladsaxe Kommune skal falde. I perioden fra august til december 2014 var forskellen i gennemsnit 9,9 procentpoint.	9 %	8,1 %	7,4 %	7,0 %	5,5 % Resultatkravet er opfyldt.
Flere elever skal opnå gode resultater Andelen af unge fra Grønnemose Skole, Skovbrynet Skole og Enghavegård Skole, der afslutter grundskolen med mindst karakteren 4 i dansk og matematik skal stige. Andelen i 2014 var gennemsnitligt for de sidste fire år på hhv. 83 %, 77 % og 82 %.	82 % 78 % 85 %	86 % 88 % 89 %	82 % 78 % 89 %	87 % 81 % 86 %	84,9 % (GRØ) 68,4 % (SKO) 93,5 % (ENG) Resultatkravet er ikke opfyldt.

Tillige er målet om at flere elever skal opnå gode resultater er ikke opfyldt. På den baggrund er der sat fokus på at styrke den tværkommune indsats på to-sprogsområdet samt fokus på at skabe mangfoldige læringsmiljøer i faglig balance.

I det følgende redegøres kort for de væsentligste nye initiativer, som Gladsaxe Kommune har iværksat i 2018 i forhold til Bydele i social balance.

Kildevældets Akutboliger

Gladsaxe Kommune oprettede i 2018 et tilbud til unge hjemløse, 'Kildevældets Akutboliger' på Valdemars Allé. Tilbuddet er oprettet med 6 pladser og havde i 2018 næsten fuld belægning. Der arbejdes med at sikre de unge en helhedsorienteret indsats for at komme ud af hjemløsheden, hvor der både er fokus på den socialfaglige og den beskæftigelsesrettede indsats. Vi har brugt i alt cirka 2 millioner kroner i 2018 på at oprette tilbuddet.

Værestedet Skur 2

Som en del af samarbejdsaftalen med boligforeningerne om den boligsociale indsats i Høje Gladsaxe er 'Værestedet Skur 2' oprettet. Værestedets brugere får social støtte og har mulighed for at samles til måltider og aktiviteter. Værestedet har kostet 0,7 millioner kroner i 2018.

Utraditionelle job

I 2018 har kommunen ansat 6 borgere i utraditionelle jobs internt i kommunen. Borgerne har typisk væsentlig og varig nedsat arbejdsevne eller andre barrierer i forhold til arbejdsmarkedet og har i tilbuddet haft op til 10 lønnede timer om ugen. Et utraditionelt job kan hjælpe nogle borgere tættere på arbejdsmarkedet, men formålet er primært at øge livsindhold og livskvalitet. Flere borgere har givet udtryk for, at det betyder meget at blive tilknyttet en reel arbejdsplads og få arbejdstøj med videre, herunder har de også givet udtryk for, at det betyder noget, at de får udbetalt løn for deres indsats.

INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSER

- Bæredygtig vækst og velfærd
- Økonomisk bæredygtighed
- Social bæredygtighed
- Miljømæssig bæredygtighed

UDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

Miljømæssig bæredygtighed

Gladsaxe skal være en grøn og levende by, hvor der er godt at leve, arbejde og drive virksomhed. Derfor arbejder vi målrettet for at skabe en by, der bliver grønnere – både synligt i gadebilledet og i den måde, vi tænker energi, transport og ressourcer på den længere bane.

Miljømæssig bæredygtighed er en vigtig prioritet i Gladsaxe Kommune og handler om at få flere til at træffe miljø- og klimabevidste valg i dag, der kan sikre miljøet, beskytte naturen og biodiversiteten samtidig med at vi nedbringer vores energiforbrug og negative aftryk.

Kommunen har i 2018 igangsat en række indsats, som skal sørge for at udviklingen går i denne retning og opstillet effektmål på områder, der skal sikre miljømæssig bæredygtighed.

Mål og indsats – Klimabevidste valg

Gladsaxe Kommune har i en årrække arbejdet med klimaudfordringerne. Det handler både om at forebygge for at bremse fremtidens klimaforandringer og om at tilpasse byen til et forandret klima. Det er blandt andet et indsatsområde at reducere mængden af regnvand i kloaksystemet, så oversvømmelser undgås ved ekstremregn. Af tabel 11 fremgår det, at flere husstande har koblet regnvandet fra fælleskloakeringen. Tabellen viser også, at målet om at genanvende 34 % af affaldet ikke blev opfyldt i 2018. Det skyldes, at mængden af papir til genbrug falder, da flere bl.a. overgår til e-aviser og melder reklameaviser fra. En del af forklaringen skal også findes i, at indendørs malet træ, der er indsamlet på genbrugsstationen, er blevet brændt i stedet for genanvendt siden oktober 2017.

Tabel 11. Effektmål for Klimabevidste valg

Effektmål	2015	2016	2017	Mål 2018	Resultat 2018
Mindre belastning på kloaksystemet , så der opleves færre oversvømmelser Antal husstande som helt eller delvist er koblet af det fælleskloakerede system i forhold til regnvandsbehandling skal stige. I 2013 var antallet 750 husstande.	1.027	1.900	2.866	2.900	2.933 Resultatkravet er opfyldt
Husholdningsaffald skal genanvendes 50 % af husholdningsaffaldet i 2022 skal genanvendes. I 2012 var andelen 22 %	34 %	35,2 %	34 %	34 %	32 % Resultatkravet er ikke opfyldt
Lavere energiforbrug i de kommunale ejendomme Energiforbruget i de kommunale ejendomme skal reduceres med 11,2 % i 2020 svarende til 61.000 MWh jf. Energihandlingsplan 2013-2020. I 2012 var forbruget 68.664 MWh.	4,9 %	7,1 %	4,1 %	8,5 %	9,2 % Resultatkravet er opfyldt
Nedbringe CO₂ udledning Niveaulet skal ned sættes med 40 % i 2020 set i forhold til niveaulet i 2007. Målet gælder for Gladsaxe Kommunes fysiske areal som helhed.	34 %	-	33 %	35 %	Offentliggøres juni 2019

I det følgende redegøres kort for de væsentligste nye initiativer, som Gladsaxe Kommune har iværksat i 2018 i forhold til miljømæssig bæredygtighed og Klimabevidste valg.

Grøn strategi og grønne byrum

Byrådet vedtog i juni 2018 strategien 'Vores Grønne Gladsaxe', som er afsat for en målrettet indsats, der skal styrke de grønne værdier og oplevelser i vores byrum. Flere store anlægs-



projekter bidrager til at løfte strategien. Blandt andet giver Værebrosø og Gedvadprojektet helt nye oplevelsesmuligheder i byens rum med udgangspunkt i behovet for klimatilpasning.

På Søborg Torv er anlæg af et nyt og grønnere byrum under udførelse, og som led i forskønnelsen af Bagsværd Bymidte er anlægsarbejdet til plantning af flere træer og grønne rabatter sat i gang. Kommunen har brugt 1,6 millioner kroner på området i 2018. Med Dyrups åbning af Æblelunden i Gladsaxe Erhvervsby har samarbejdet med private aktører også bidraget til nye, grønne byrum.

Fortsat fokus på klimatilpasning

I 2018 er klimatilpasningen af 11 villaveje færdig. Nu håndterer forskellige typer af grønne regnbæde langs med vejene regnvandet. Et stort, nyanlagt grønt areal i et boligområde afleder desuden vandet under større skybrud. De grønne løsninger ændrer imidlertid driften af et område, fordi salt fra normal glatførebekæmpelse ødelægger den grønne beplantning og ikke

må sive ned i grundvandet. I en række områder afprøver vi derfor alternative midler. Der er i 2018 brugt 4,8 millioner kroner til arbejdet med klimatilpasning generelt.

Som et andet eksempel på klimatilpasning i 2018 har det svanemærkede børnehus, Elverdammen, fået anlagt en ny type grønt tag, som kan håndtere større mængder af regnvand.



INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSER

- Bæredygtig vækst og velfærd
- Økonomisk bæredygtighed
- Social bæredygtighed
- Miljømæssig bæredygtighed

UDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

**Kong Hans Have**

Kong Hans have ved Vadgård skole er blevet klimatilpasset og efterfølgende har interesse-rede borgerne fået et borgerbudget og mulighed for selv at udvikle og arbejde videre med hvilke rekreative ting, der er behov for i det nye grønne område. I 2018 er blevet anlagt bænke, sti, motionsredskaber, legeredskaber og fuglehuse sammen med de lokale borgere. I dag bliver området flittigt brugt af alle aldersgrupper og hele projektet har været med til at styrke en ligeværdig dialog mellem kommune og borgere og har givet inspiration til, hvordan Gladsaxe Kommune kan arbejde med byens udvikling sammen med borgerne. Projektet har samlet set kostet 450.000 kroner i alt, hvoraf borgerbudgettet var på 125.000 kroner.

Flere tiltag for at øge affaldssorteringen

Cirka 3.000 parcel- og rækkehuse har i 2018 taget imod tilbuddet om en beholder til pap for

at øge sorteringen og indsamlingen af pap. Udgiften hertil var på cirka 800.000 kroner. Affaldssorteringen i kommunens egne institutioner forsætter og i 2018 har 11 dagtilbud samt Buddinge Skole fået omlagt affaldsgårde og indført sortering. Udgiften var på cirka 500.000 kroner. Med udgangen af 2018 er affaldssortering indført i cirka 2/3 af kommunens institutioner.

Klimavenlige transportvalg

Trafikken udgør mere end 40 pct. af den samlede CO₂-udledning i Gladsaxe Kommune. For at nedbringe trafikens CO₂-aftryk har vi i 2018 dels implementeret sensorteknologi til smartere trafikafvikling og dels styrket samarbejde med både virksomheder og andre kommuner om medarbejdernes transportvaner og grøn transport. Derudover har vi sat nye ladestandere op til elbiler og konverteret kommunens egen vognpark til grønnere transportmidler. Vi har brugt i alt 300.000 kroner. I 2018 er en ekstra kommu-



GENTOFTE GLADSAXE FJERNVARME

nikationsindsats omkring grønne og kollektive transportløsninger under anlægget af letbanen langs Ring 3 påbegyndt. En stor del af indsatserne er langsigtede og vil fortsætte over de kommende år.

Fælles Fjernvarmeselskab mellem Gladsaxe og Gentofte

Gladsaxe og Gentofte Fjernvarme har gennem en årrække samarbejdet omkring opgaver med fjernvarme, herunder udbygning af fjernvarmenettet. Den 1. april 2018 etablerede de to kommunale fjernvarmeforsyninger ét fælles serviceselskab – Gentofte Gladsaxe Fjernvarme.

Ved et fælles serviceselskab samles de to fjernvarmeforsyningers medarbejdere i én driftsenhed, som varetager opgaverne med udbygning, drift og administration af fjernvarmenet og kunderne i de to kommuner.

Fjernvarmesektoren står over for en række udfordringer. Blandt andet forventes der at komme statslige krav om selskabsgørelse og effektivisering af fjernvarmedriften. Etablering af det fælles selskab med Gentofte er derfor en forberedelse til disse krav.



INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

- Økonomiudvalget
- Trafik- og Teknikudvalget
- Børne- og Undervisningsudvalget
- Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget
- Miljøudvalget
- Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget
- Psykiatri- og Handicapudvalget
- Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

REGNSKAB

Økonomiudvalget

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

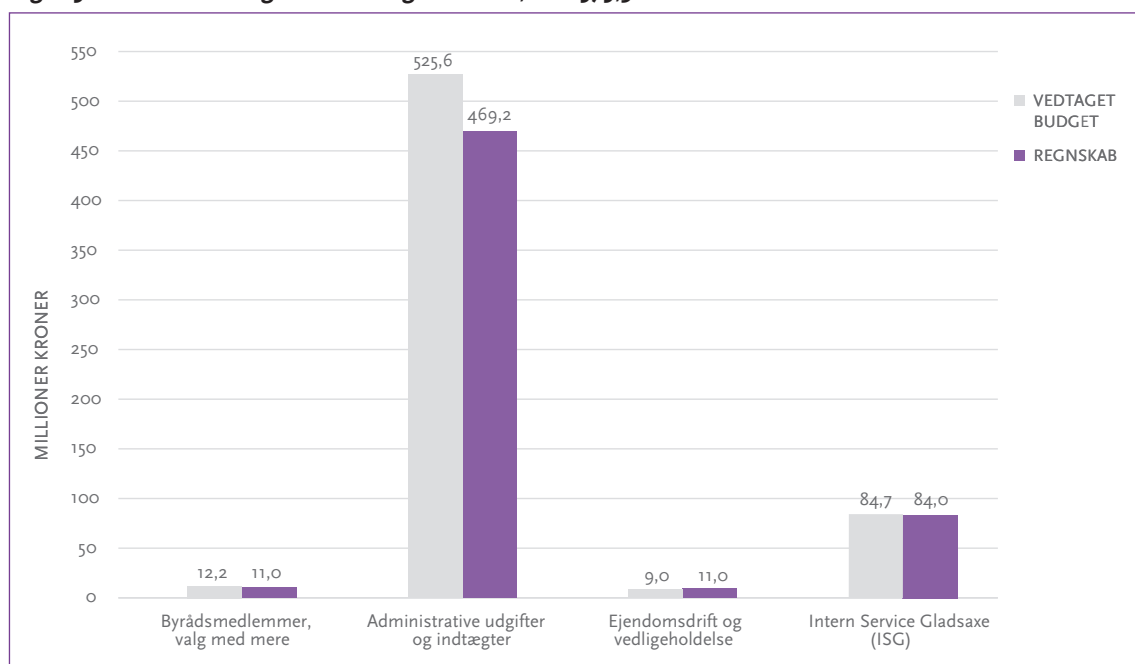
Driftsudgifter

På Økonomiudvalgets område blev der i 2018 oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på i alt 631,5 millioner kroner. De faktiske nettodriftsudgifter blev 575,3 millioner kroner og

dermed 56,2 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 32,0 millioner kroner til at imødegå eventuelle sanktioner i forbindelse med overskridelse af servicerammen. Der blev ikke brug for denne pulje.

Figur 5. Økonomiudvalgets driftsudgifter 2018, i alt 575,3 mio. kr.



En anden væsentlig årsag til mindreforbruget er, at udgifterne til tjenestemandspensioner blev 14,6 millioner kroner mindre end det afsatte budget.

Endelig kan nævnes, at der blev et mindreforbrug på 8 millioner kroner til kommunens selvforsikringsordning på arbejdsskadeområdet. Mindreforbruget skal ses i lyset af, at ordningen, der er indført med virkning fra 2017, endnu ikke er helt indfaset.

På det øvrige udvalgsområde er der både områder med begrænset merforbrug og mindreforbrug, men samlet er der et mindreforbrug på 1,6 millioner kroner.

Nøgletal for aktiviteter på udvalgsområdet

Det årlige antal af personlige henvendelser i Borger-service skønnes til at være 20.000 – i 2018 henvendte 20.757 borgere sig. Det er lidt færre end i 2017, hvor 21.338 henvendte sig – men lidt flere end i 2016, hvor 20.402 havde et ærinde.

Tabel 12. Antal personlige henvendelser i Borgerservice

Aktivitet	2016	2017	2018
Antal personlige henvendelser i Borgerservice	20.402	21.338	20.757

Anlægsudgifter

På Økonomiudvalgets område blev der i 2018 budgetteret med nettoanlægsudgifter på i alt 63,9 millioner kroner. Nettoudgifterne for disse anlægsprojekter blev på 48,1 millioner kroner, som er 15,8 millioner kroner mindre end budgetteret. De væsentligste årsager hertil er, at flere større projekter er udskudt. Det drejer sig om ombygning af UCC Blaagaard, der er udskudt til 2020. Buddinge batteri og ombygningen af rådhuset bliver først i 2019 og der har

ikke været brug for puljen til forurening i Mørkhøj Erhvervs kvarter.

Vi købte Fremtidsvej 1 for næsten 91 millioner kroner, hvilket er den største post i anlægsbudgettet i 2018. Desuden har vi brugt i alt 40,2 millioner kroner på den periodisk planlagte vedligeholdelse af kommunens bygningsmasse (PPV-puljerne). Kommunen har desuden haft indtægter på i alt 82 millioner kroner ved frikøb af hjemfald og salg af ejendomme i løbet af året.

Tabel 13. Økonomiudvalgets anlægsudgifter 2018, i alt 73,3 mio. kr.

Anlægsprojekt millioner kroner (netto)	Vedtaget budget	Regnskab 2018
PPV-pulje, skattefinansieret	30,3	37,2
UCC Blaagaard, opretning, ombygning og indretning af bygninger til kommunale aktiviteter	9,1	0,4
Strategiske investeringer i kernevelværd	6,0	0,0
Gladsaxe i vækst 2015-2020	5,1	4,3
PPV-pulje, takstfinansieret	4,8	3,0
Nedrivning af 10 ikke fredede bygninger ved Buddinge Batteri	3,6	0,2
Pulje til IT-køb	2,7	2,7
Pulje til energirenoveringer	2,0	-0,1
Beboelsesejendomme ombygning	0,2	0,2
Sikring af kommunale ejendomme	0,1	0,2
Projekter bevilget i budget 2018 i alt	63,9	48,1
Køb af Fremtidsvej 1	0,0	90,7
Energirenovering af Børnehuset Pilebo	0,0	6,1
PPV-pulje, skattefinansieret 2017	0,0	5,9
Helhedsplan for fremtidsvej	0,0	1,3
Nedrivning af gl. Gladsaxe Skole	0,0	0,3
Rådhuset facaderenovering fløj 3	0,0	0,1
Salg af diverse grunde og ejendomme	0,0	-5,8
Frikøb af hjemfald, diverse	0,0	-76,2
Forbrug på mindre projekter	0,0	2,9
Projekter bevilget før eller efter budgetvedtagelsen 2018	0,0	25,3
Projekter 2018 i alt	63,9	73,3

INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

- Økonomiudvalget
- Trafik- og Teknikudvalget
- Børne- og Undervisningsudvalget
- Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget
- Miljøudvalget
- Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget
- Psykiatri- og Handicapudvalget
- Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

REGNSKAB

Trafik- og Teknikudvalget

Området omfatter vejvedligeholdelse, trafikssikkerhed, kollektiv trafik, vedligeholdelse af offentlige parker og grønne arealer, genbrugsstationen, byggesagsbehandling, digitale kort på Gladsaxes hjemmeside samt skadedyrsbekæmpelse.

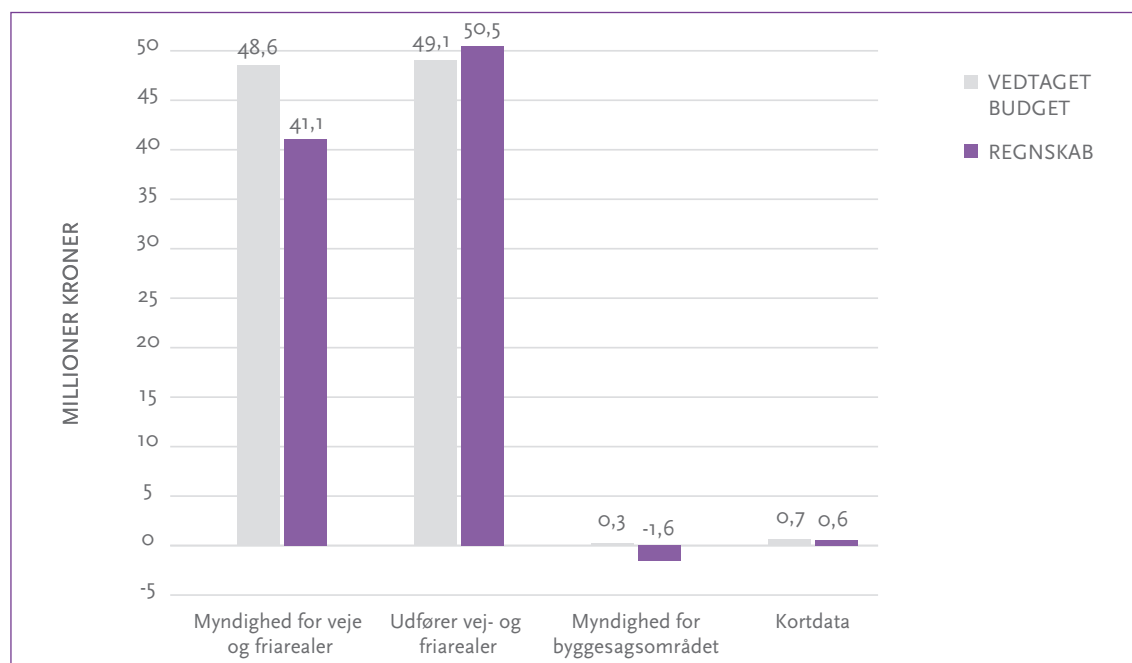
Nettodriftsudgifter

På Trafik- og Teknikudvalgets område blev der

i 2018 oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på i alt 98,6 millioner kroner, mens de faktiske nettodriftsudgifter blev på 90,7 millioner kroner.

Figur 6 viser nettodriftsudgifterne på de enkelte aktivitetsområder under udvalget. Mindreforbruget var således på 7,9 millioner kroner.

Figur 6. Trafik- og Teknikudvalgets driftsudgifter 2018, i alt 90,7 mio. kr.



Mindreforbruget ligger på områderne kollektiv trafik, vintertjeneste samt vejbelysning. Mindredrifterne på kollektiv trafik og vejbelysning skyldes bevidst opsparing, som skal bruges til ekstraudgifter til kollektiv trafik mens Hovedstadens Letbane anlægges. Desuden hjemtager kommunen vejbelysningen i 2019, hvortil der er opsparet til ekstra driftsudgifter. Vintertjenestens mindreforbrug skyldes det milde vejr, og midlerne indgår i vintertjenestens buffer.

Anlægsudgifter

På Trafik- og Teknikudvalgets område blev der

i 2018 budgetteret med nettoanlægsudgifter på i alt 54,0 millioner kroner. De faktiske nettoanlægsudgifter på de pågældende projekter beløb sig i alt til 22,5 millioner kroner. Mindreforbruget skyldes, at nogle af projekterne løber ind i 2019. Det gælder eksempelvis Etableringen af Gladsaxe Boulevard, medfinansiering af LOOP CITY, Fremkommelighed i Ringbyen samt letbanestationer, der alle afventer Hovedstadens Letbanes anlægsfase. Andre projekter vedrører faste puljer til vedligeholdelse af kørebaner, trafiksanering og forbedringer for cyklister, anskaffelse af biler og maskiner.



Foto: Kaj Bonne

Tabel 14. Trafik- og Teknikudvalgets anlægsprojekter 2018, i alt 90,7 mio. kr.

	Vedtaget budget	Regnskab
Vedligeholdelse, kørebaner	16,4	17,1
Etablering af Gladsaxe Boulevard	14,0	2,8
Anlæg i forbindelse med letbanestationer	9,5	0,4
Fremkommelighed i Ringbyen	3,1	0,4
Kommunal medfinansiering LOOP CITY, fiber og tomrør samt fælles datahub	2,8	0,0
Pulje til trafiksanering og forbedringer for cyklister	2,3	0,0
Pulje til legepladser	2,0	0,1
Pulje til anskaffelse af biler og maskiner	1,4	0,9
Projektering, Søborg Hovedgade	1,0	0,0
Pulje til understøttelse af Trafik- og Mobilitetsplanen	1,0	0,4
Pulje til plejeplaner og naturprojekter	0,3	0,1
Vedligehold af stikledninger	0,2	0,2
Projekter bevilget i budget 2018 i alt	54,0	22,5
Cykelstier på Klausdalsbrovej	0,0	5,8
Visionen Bagsværd Sø	0,0	0,7
Skolecykelstier	0,0	-3,4
Forbrug på mindre projekter	0,0	2,9
Projekter bevilget før eller efter budgetvedtagelsen 2018	0,0	6,0
Projekter i 2018 i alt	54,0	28,5



INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

- Økonomiudvalget
- Trafik- og Teknikudvalget
- Børne- og Undervisningsudvalget
- Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget
- Miljøudvalget
- Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget
- Psykiatri- og Handicapudvalget
- Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

REGNSKAB

Herudover er der i 2018 afholdt udgifter til anlægsprojekter, der er bevilget i tidligere budgetperioder eller efter vedtagelsen af budgettet for 2018 på i alt 6,0 millioner kroner. De samlede

nettoanlægsudgifter på Trafik- og Teknikudvalgets område er derfor på i alt 28,5 millioner kroner i 2018. Til skolecykelstierne modtager vi tilskud fra Statens Cykelpulje.

Tabel 15. Vedligehold af fortove, cykelstier og veje (kilometer)

	2016	2017	Skøn 2018	Resultat 2018
Ny asfalt på cykelstier	3,9	7,9	5,0	7,1
Ny asfalt på kørebaner	13,7	8,2	10,0	7,1
Renovering af fortove	10,0	6,9	10,0	7,7

Vi har lagt lidt flere kilometer asfalt på cykelstier end forventet i årets løb, men til gengæld lidt

færre kilometer på veje og fortove. Antallet af byggesager har været stigende i 2018.

Tabel 16. Byggesager

	2016	2017	Skøn 2018	Resultat 2018
Byggesager	1.060	1.052	1.025	1.112

Børne- og Undervisningsudvalget



Området omfatter undervisning af børn og unge, skolefritidsordninger, dagtilbud, dagpleje og klubber, børnesundhed, udsatte børn og unge samt specialtilbud til børn og unge.

Driftsudgifter

På Børne- og Undervisningsudvalgets områder blev der i 2018 oprindeligt budgetteret med nettodrifudsudgifter på 1.381,1 millioner kroner. De

faktiske nettodrifudsudgifter blev på 1.384,9 millioner kroner og dermed 3,7 millioner kroner mere end det vedtagne budget. Figur 7 viser nettodrifudsudgifterne på de enkelte aktivitetsområder under udvalget. Det samlede merforbrug i forhold til det vedtagne budget findes på Skoleområdet, Familie og rådgivning samt Støttekrævende børn og unge. Der er mindreforbrug på Dagtilbud og Ungeområdet.

INDHOLD

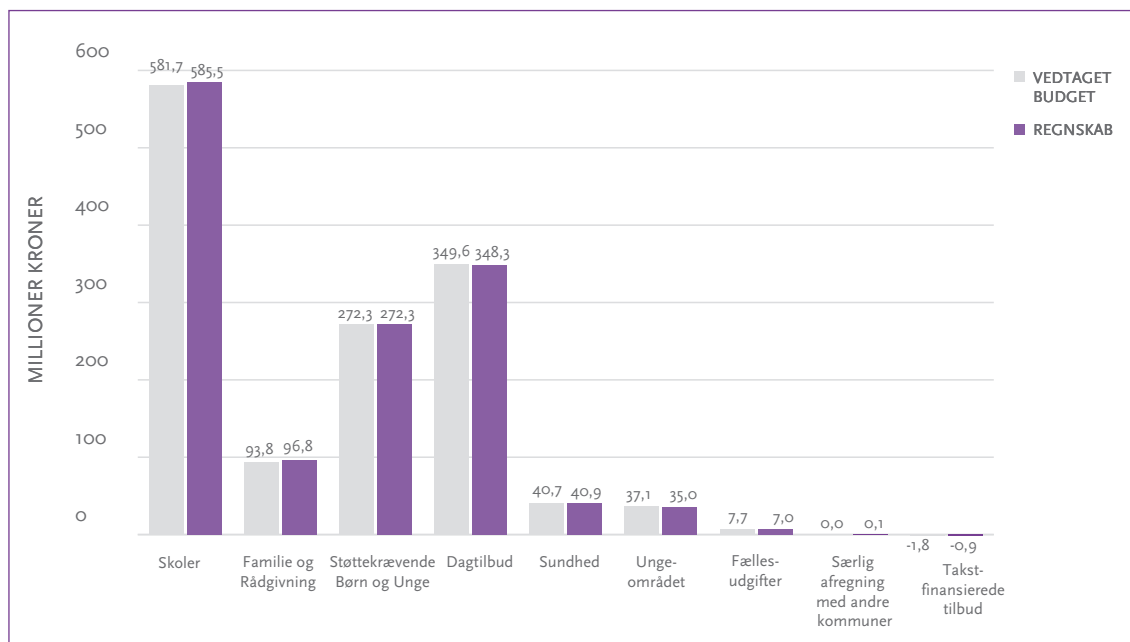
BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

- Økonomiudvalget
- Trafik- og Teknikudvalget
- Børne- og Undervisningsudvalget
- Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget
- Miljøudvalget
- Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget
- Psykiatri- og Handicapudvalget
- Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

REGNSKAB

Figur 7. Børne- og Undervisningsudvalgets driftsudgifter 2018, i alt 1.384,9 mio. kr.



Merforbruget på 'Skoler' samt 'Familie og rådgivning' skyldes hovedsageligt brug af videreførte midler fra 2017. For området 'Støttekrævende børn og unge' gælder, at der har været et merforbrug på 'Anbringelser' og 'Udskilt specialundervisning', hvilket dels opvejes af mindreforbrug på øvrige områder. Desuden har området videreført et merforbrug fra 2017. Som tidligere beskrevet har området været genstand for en større analyse i 2018 og udgifterne er nedbragt med 10,3 millioner kroner i forhold til 2017. Mindreforbruget på Dagtilbud ligger hovedsageligt på Dagplejen. Mindreforbruget på Ungeområdet skyldes opsparring til etablering af ungemiljøer.

Anlægsudgifter

Der er på Børne- og Undervisningsudvalgets område i 2018 budgetteret med nettoanlægs-

udgifter på i alt 77,1 millioner kroner. Forbruget på disse projekter er på 28,0 millioner kroner i 2018. Forskellen i forhold til budgettet skyldes først og fremmest, at flere igangværende projekter ikke er afsluttet, og midlerne videreføres til 2018. Herudover er der gennemført anlægsprojekter for i alt 73,5 millioner kroner, der er bevilget i tidligere budgetperioder eller efter vedtagelsen af budgettet for 2018. Blandt anlægsprojekterne er det nye børnehus Elverdammen, som er det første svanemærkede børnehus i kommunen. Svanemærkningen stiller krav ift. bæredygtighed, energiforbrug, arbejdsmiljø, indeklima, herunder til meget indfald fra dagslys og ventilation. Endvidere håndteres regnvand ved hjælp af græstag og fordampning af vand. Byggeriet sætter standarden for de kommende børnehuse i Gladsaxe.

Tabel 17. Børne- og Undervisningsudvalgets anlægsprojekter 2018, i alt 102,5 mio. kr.

	Vedtaget budget	Regnskab
Gladsaxe Skole, renovering for skimmelsvamp	20,3	10,5
Pulje til funktionsændringer - skoler 2018	13,1	2,5
Udvidelse af dagtilbudskapacitet 2018	12,7	0,0
Gode læringsmiljøer på kommunens folkeskoler	9,8	2,3
Etablering af Centralen i Telefonfabrikken 2018	7,0	1,3
Kunstgræsbane	6,4	7,7
Modernisering af ældre dagtilbud 2018	3,2	0,8
Pulje til IT - skoler 2018	2,0	1,3
Pulje til udearealer - dagtilbud 2018	1,9	1,2
Pulje til funktionsændringer - takstfinansierede tilbud 2018	0,4	0,2
Pulje til udearealer - skoler 2018	0,3	0,1
Projekter bevilget i budget 2018 i alt	77,1	28,0
Køb af Lundegården, Hyldegården, Mosen, Torveparken og Stationsparken	0,0	29,9
Dagtilbudsstrategi: Det nye Børnehuset Elverdammen	0,0	12,6
Udvidelse af dagtilbudskapacitet 2017	0,0	9,9
Gladsaxe skole, idrætsfaciliteter	0,0	0,0
Forbrug på mindre projekter	0,0	22,2
Projekter bevilget før eller budgetvedtagelsen 2018	0,0	74,5
Projekter i 2018 i alt	77,1	102,5

Desuden har kommunen købt fem dagtilbud for 29,9 millioner kroner, hvorved kommunen får mulighed for løbende at vedligeholde, modernisere og tilpasse bygningerne som egne bygninger og derved sikre, at de på lige fod med de nuvæ-

rende kommunalt ejede børnehuse kan leve op til nutidige og kommende krav til pædagogisk indretning, arbejdsmiljø, indeklima for børn og personale, energiforbrug med videre

INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

- Økonomiudvalget
- Trafik- og Teknikudvalget
- Børne- og Undervisningsudvalget
- Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget
- Miljøudvalget
- Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget
- Psykiatri- og Handicapudvalget
- Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

REGNSKAB

Nøgletal for aktiviteter på udvalgsområdet

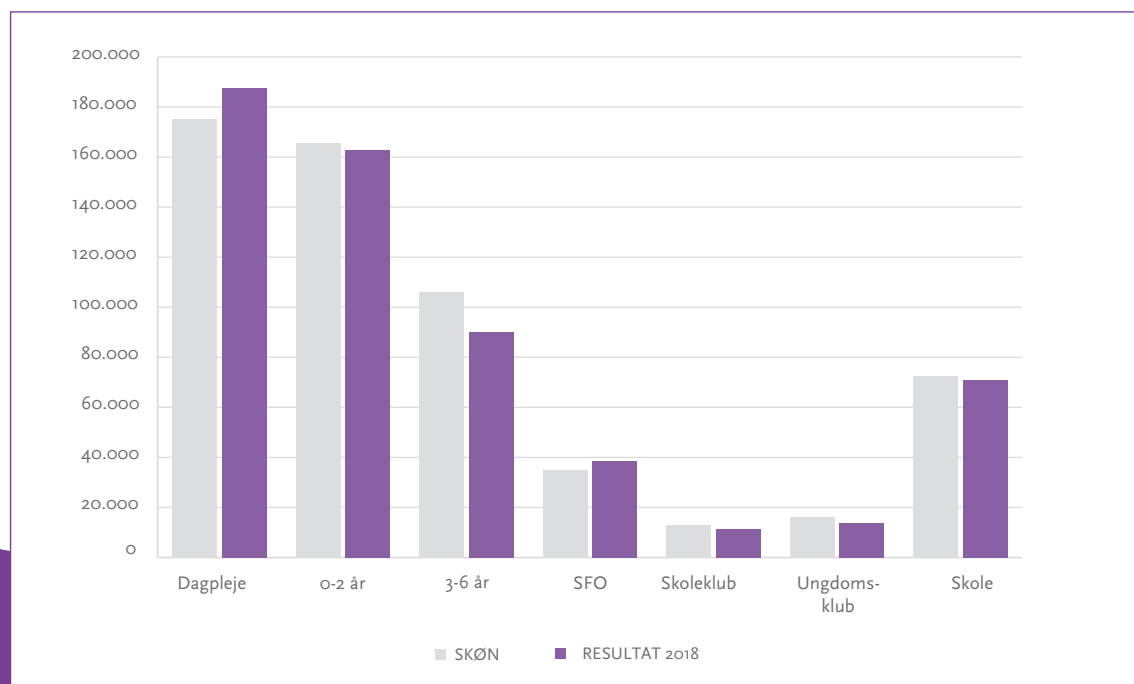
Tabel 18. Antal børn i dagtilbud, skole og fritidstilbud

	2016	2017	Skøn 2018	Resultat 2018
Antal indskrevne i dagpleje 0-2 år	144	133	123	125
Antal indskrevne i dagtilbud 0-2 år	1.282	1.310	1.379	1.386
Antal indskrevne i dagtilbud 3-6 år	2.443	2.405	2.314	2.316
Indskrevne 0-6 år i alt	3.869	3.848	3.816	3.827
Antal skoleelever 0-10 klasse	6.591	6.628	6.582	6.651
SFO	2.750	2.729	2.759	2.660
Antal indskrevne i skoleklub/fritidsklub	2.114	2.171	2.118	2.332
Antal indskrevne i ungdomsklub	2.075	2.348	2.278	2.463
Klassekvotient 0.- 9. klasse	23	23	24	23
Privatskoleandel	23 %	22,5 %	23,0 %	22,4 %

Tabel 19. Antal børn anbragt uden for hjemmet

	2016	2017	Skøn 2018	Resultat 2018
Antal børn i familiepleje	67	64	65	68
Antal børn i andre anbringelser	47	64	62	65
Antal anbragte børn uden for hjemmet i alt	114	128	127	133

Figur 8. Bruttodriftsudgifter for dagtilbud, skole og fritidstilbud, kr. pr. barn



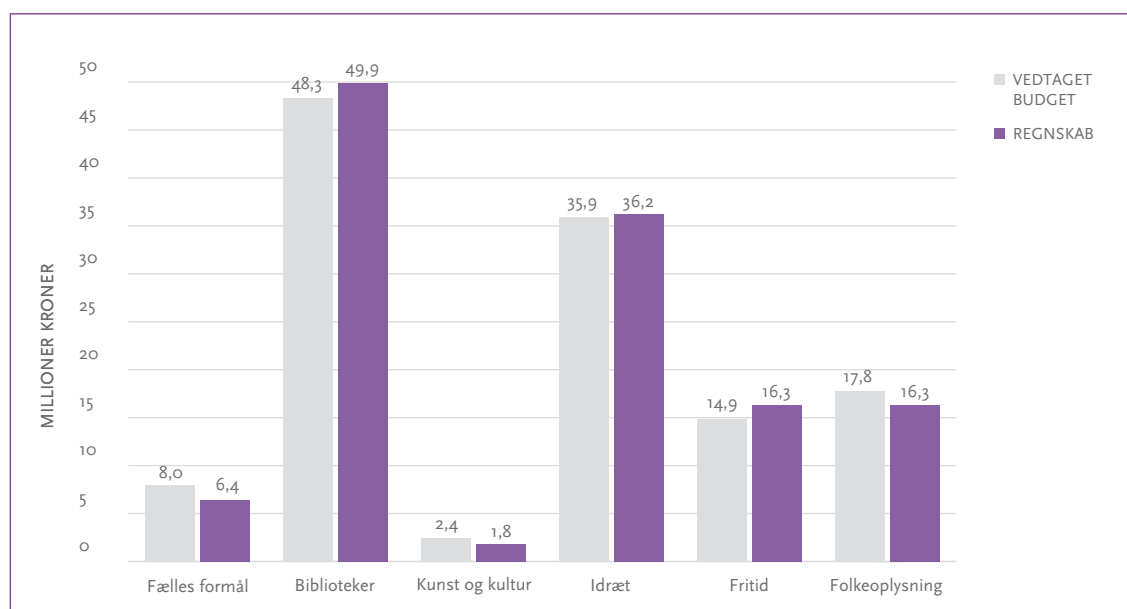
Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget

Området omfatter Gladsaxe Bibliotekerne, Bibliografen, Musik- og Billedskolen samt en række andre kulturtilbud inden for billedkunst og teater, idrætsanlæg, Telefonfabrikken, Spillestedet Richter, øvrige fritidsbygninger samt tilskud til foreninger og aftenskoler.

Driftsudgifter

På Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalgets område blev der i 2018 oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på 127,3 millioner kroner. De faktiske nettodriftsudgifter blev på 126,8 millioner kroner, og dermed 0,5 millioner kroner mindre end oprindeligt budgetteret.

Figur 9. Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalgets driftsudgifter 2018, i alt 126,8 mio. kr.



Mindreforbruget dækker over såvel mer- som mindreforbrug på området i forhold til det vedtagne budget. Der har været merforbrug på områderne Biblioteker, Idræt og Fritid, hvilket især skyldes, at der har været forbrug af videreførelser fra 2017. Der har været flere mindreforbrug, hvilket skyldes færre lejeudgifter på UCC Blaagaard, færre teaterforestillinger samt færre tilskud til aftenskoler, foreninger og lokaler.

Anlægsudgifter

Der er på Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalgets

område i 2018 budgetteret med nettoanlægsudgifter på i alt 7,9 millioner kroner med et samlet forbrug 64,7 millioner kroner. Det højere forbrug er finansieret af bevillinger fra tidligere år. Der er gennemført en omfattende renovering af Gladsaxe Svømmehal, så bygningens funktionsværdi opretholdes. Desuden er vandbehandlingsanlæg skiftet, mens foyeren og billet- og låsesystemet fået en tidssvarende opdatering. Renovering, foyerprojekt samt billet- og låsesystem har kostet i alt 42,0 millioner kroner i 2018.

INDHOLD
BERETNING
**MÅL OG
INDSATSER**
**UDVALGENES
BERETNING**

- Økonomiudvalget
- Trafik- og Teknikudvalget
- Børne- og Undervisningsudvalget
- **Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget**
- Miljøudvalget
- Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget
- Psykiatri- og Handicapudvalget
- Beskæftigelses- og Integrationsudvalget



Foto: Kaj Bonne

REGNSKAB
Tabel 20. Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalgets anlægsprojekter 2018, i alt 64,7 mio. kr.

	Vedtaget budget	Regnskab
Sorteringsrobot til biblioteket 2018	4,0	0,1
Billet- og låsesystem, Gladsaxe Svømmehal	1,7	1,7
IT på biblioteksområdet 2018	1,4	1,4
Pulje til myndighedskrav og funktionsændringer, fritids- og idrætsområdet 2018	0,8	0,0
Projekter bevilget i budget 2018 i alt	7,9	3,3
Renovering af Gladsaxe Svømmehal	0,0	31,9
Etablering af et spillested - fortrinsvis for unge	0,0	15,9
Foyerprojekt, Gladsaxe Svømmehal	0,0	8,4
Forbrug på mindre anlægsprojekter	0,0	5,3
Projekter bevilget før eller efter budgetvedtagelsen 2018	0,0	61,4
Projekter i 2018 i alt	7,9	64,7



RICHTER

Vi har desuden etableret et spillested i den gamle fabriksbygning ved kulturhuset Telefonfabrikken. Spillestedet har fået navnet Richter og var klar til indvielse i august 2018. Richter er et spillested mest for unge, og mange er allerede involveret i driften af stedet. Der var koncerter i Richter næsten hver uge i efteråret med stor succes og mange besø-

gende. Etableringen af Richter kostede 15,9 millioner kroner.

Nøgletal for aktiviteter på udvalgsområdet

Udvalget har ansvaret for Bibliografen. Vi forventede 60.000 solgte billetter i 2018. Årets resultat var 64.385, som også er noget højere end antallet i 2017, men lidt lavere end 2016.

Tabel 21. Solgte billetter i Bibliografen og tilskudsberettigede fritidsbrugere

	2016	2017	Skøn 2018	Resultat 2018
Antal solgte billetter i Bibliografen	67.364	59.704	60.000	64.385
Antal tilskudsberettigede fritidsbrugere under 25 år	12.188	12.407	12.407	12.214

Vi har i alt 12.214 tilskudsberettigede fritidsbrugere i 2018, hvilket er lidt under niveauet for 2017.

Der har de seneste år været en stigning i det elektroniske udlån på kommunens biblioteker.

Tabel 22. Elektroniske udlån Gladsaxe Bibliotekerne

e-reolen	2016	2017	2018
E-bøger	24.760	38.120	43.755
Netlydbøger	22.498	27.848	38.104
Filmstriben	13.939	14.310	18.280
I alt	61.197	80.278	100.139

INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

- Økonomiudvalget
- Trafik- og Teknikudvalget
- Børne- og Undervisningsudvalget
- Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget
- Miljøudvalget**
- Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget
- Psykatri- og Handicapudvalget
- Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

REGNSKAB

Miljøudvalget

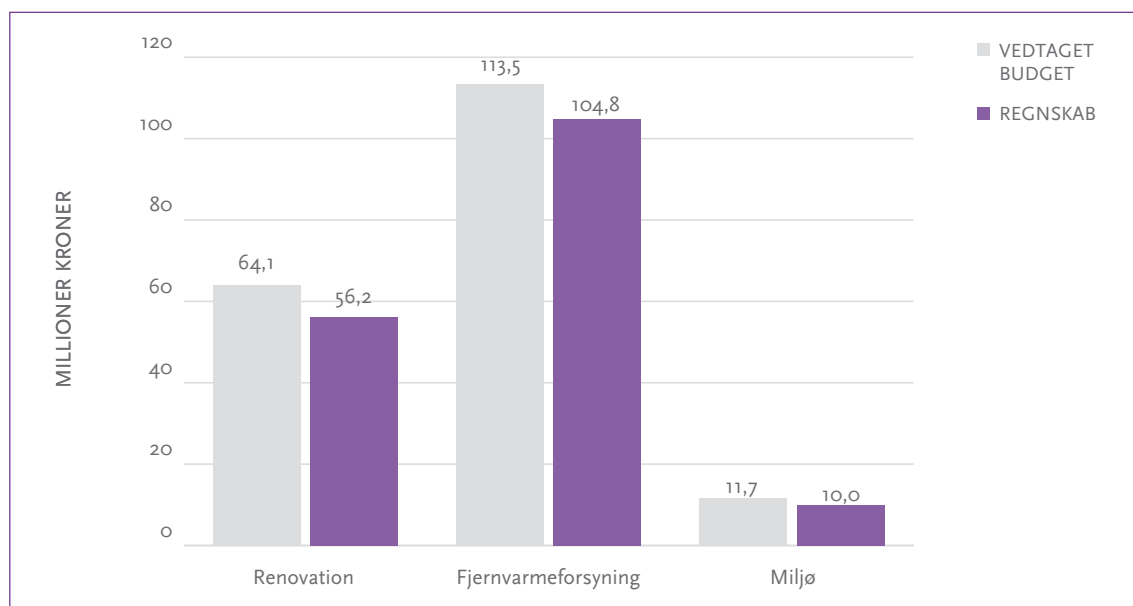
Området omfatter miljø, vandløb, vandforsyning, spildevand, fjernvarme samt renovation og genbrugsstationen. Kommunen fungerer som myndighed på de pågældende områder, mens Novafos A/S står for drifts- og anlægsopgaverne på vandforsynings- og spildevandsområdet. Desuden udføres vedligeholdelsesarbejde på fjernvarmenettet.

Driftsudgifter

Miljøudvalgets driftsudgifter er angivet som brutto, da forsyningsområdet, som udgør stør-

stedelen af aktiviteterne på Miljøudvalget, finansieres via indtægter, som på lang sigt skal dække omkostningerne, da det drives efter et hvile-i-sig-selv princip. Nettodriftsudgifterne vil derfor blot udtrykke årets over- eller underskud. På Miljøudvalgets område blev der i 2018 oprindeligt budgetteret med bruttodriftsudgifter på i alt 189,3 millioner kroner, mens de faktiske bruttodriftsudgifter blev 171,0 millioner kroner og dermed 18,4 millioner kroner mindre end budgetteret.

Figur 10. Miljøudvalgets bruttodriftsudgifter 2018, i alt 171,0 mio. kr.



Mindreforbruget fordeler sig med 7,9 millioner kroner på renovationsområdet primært som følge af færre udgifter til drift af genbrugsstationen og 1,7 millioner kroner på det øvrige miljøområde blandt andet som følge af et lavere vejafvandingsbidrag til Novafos. Herudover er der et mindreforbrug inden for fjernvarmeområdet på 8,7 millioner kroner, som skal dække afdrag på lån, der har finansieret tidligere års udbygning af fjernvarmen.

Anlægsudgifter

På Miljøudvalgets område blev der i 2018 budgetteret med nettoanlægsudgifter på i alt 20,8 millioner kroner. De faktiske nettoanlægsudgifter på de pågældende projekter blev på 4,7 millioner kroner. Mindreforbruget skyldes i det væsentligste, at udvidelsen af genbrugsstationen er forsinket ift. til at kunne få tilsagn på alle nødvendige tilladelser, samt at der ikke har været brug for kommunal medfinansiering til



de etablerede klimatilpasningstiltag. Forbruget vedrører primært CO₂ handlingsplan, Grøn

udviklingsplan samt affaldssortering på de kommunale institutioner.

Tabel 23. Miljøudvalgets anlægsprojekter 2018, i alt 105,1 mio. kr.

	Vedtaget budget	Regnskab
Udvidelse af genbrugsstationen	8,0	0,0
Etablering af stikledninger	4,9	2,1
Materiel, udbygning af fjernvarme	3,5	0,7
Klimatilpasningsprojekt, Gladsaxe Kommunes Andel	1,8	0,0
Grøn udviklingspulje	1,5	0,5
Affaldssortering, kommunale institutioner	0,6	0,5
CO ₂ - handlingsplan	0,5	0,9
Projekter bevilget i budget 2018 i alt	20,8	4,7
Udbygning af fjernvarmenet	0,0	89,8
GF fjernvarmeunits op til 80kW	0,0	9,1
Rekreativ værdi i klimatilpasningsprojekter	0,0	-0,2
Forbrug på mindre projekter	0,0	1,8
Projekter bevilget før eller efter budgetvedtagelsen 2018	0,0	100,4
Projekter i 2018 i alt	20,8	105,1

INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

- Økonomiudvalget
- Trafik- og Teknikudvalget
- Børne- og Undervisningsudvalget
- Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget
- Miljøudvalget
- Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget
- Psykiatri- og Handicapudvalget
- Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Herudover er der i 2018 afholdt udgifter til anlægsprojekter, der er bevilget i tidligere budgetperioder eller efter vedtagelsen af budgettet for 2018 på i alt 100,4 millioner kroner dette skyldes primært at Byrådet i 2018 tiltrådt en nettotillægsbevilling på fjernvarmeområdet på

i alt 93 millioner kroner til indgåelse af forlig om tidligere anlægsarbejder og færdiggørelse af fjernvarmeudbygningen til Ericaparken og parcelhuskunder. Udbygningen af fjernvarmen er lånefinansieret, da området skal hvile i sig selv og betales af fjernvarmekunderne.

Tabel 24. Oversigt over affald, som kommunen henter

Ton	2016	2017	Skøn 2018	Resultat 2018
Affald i alt	28.908	28.536	28.411	26.699
Affald til deponering	15	16	16	12
Affald til forbrænding	17.816	18.056	18.006	17.645
Affald til genanvendelse	10.967	10.337	10.262	8.930
Affald til specialbehandling	110	127	127	112

Tabel 25. Udførte virksomheds-, jord- og natursyn

	2016	2017	Skøn 2018	Resultat 2018
Udførte virksomheds-, jord- og natursyn (påtaler/påbud)	250 (40)	330 (15)	300 (15)	320 (27)

Tabel 26. Salg af fjernvarme

MWh	2016	2017	2018
Salg af fjernvarme	191.440	210.613	214.630

REGNSKAB

Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget

Sundheds- og Rehabiliteringsudvalgets område omfatter træning, pleje og rehabilitering af Gladsaxe kommunes borgere og fra 2018 også sundhedsområdet og herunder kommunens andel i de regionale sundhedsudgifter. Endvidere afholdes udgifter til hjælpemidler, seniorvenlige boliger, sundheds- og forebyggelsesindsats.

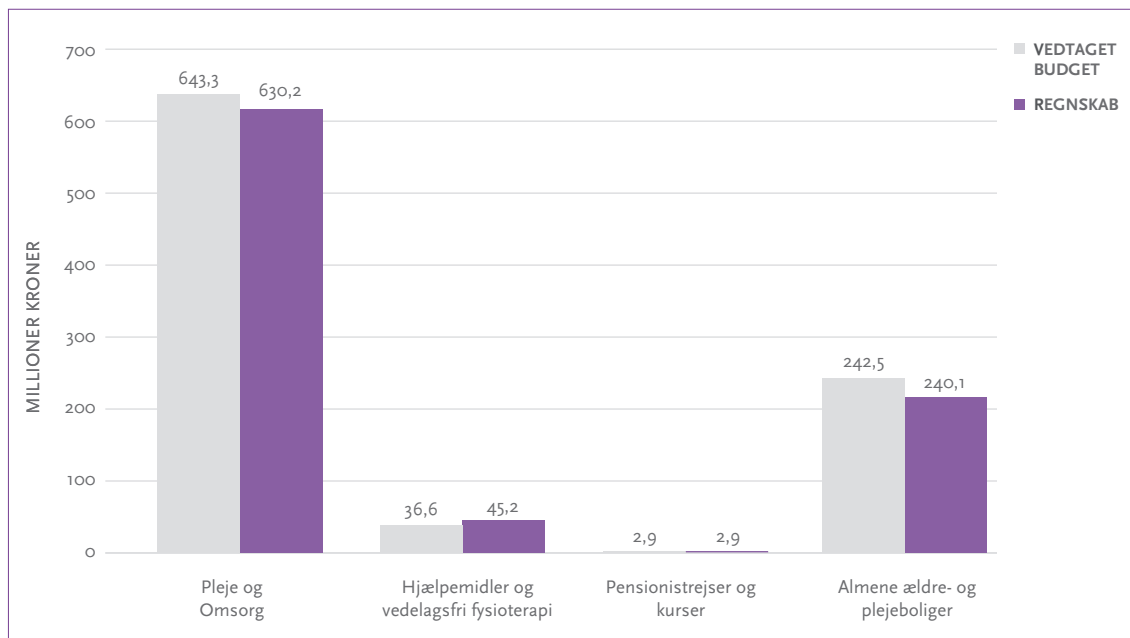
Driftsudgifter

I alt er der i 2018 budgetteret med nettodriftsud-

gifter på 925,3 millioner kroner. Nettoforbruget er på 918,3 millioner kroner og der dermed er der brugt 7,0 millioner kroner mindre end budgetteret.

Driften af kommunens fem seniorcentre, af hjemmeplejen og af Træningscenter Gladsaxe udgør den store driftsmæssige tyngde sammen med bidragene til medfinansiering af sundhedsudgifter.

Figur 11. Sundheds- og Rehabiliteringsudvalgets driftsudgifter 2018, i alt 918,3 mio. kr.



Mindreforbruget forklares blandt andet af en mindreudgift til uddannelsen af social- og sundhedselever fordi det har vist sig vanskeligt at rekruttere elever til uddannelsen. Der er også et mindreforbrug på de enkelte seniorcentre - i alt 2,3 millioner kroner. Der er merforbrug på 8,6 millioner kroner på hjælpemiddelområdet. Merforbruget skyldes især flere udgifter til støtte til køb af bil, og endelig er der merforbrug på køb af specialiseret døgn-genoptræning.

Sundheds- og Rehabiliteringsudvalgets aktiviteter fordeler sig blandt andet på hjemmepleje til cirka 1.700 borgere, drift af fem seniorcen-

tre med 549 pladser samt genoptræning og træning til cirka 1.900 borgere. Der er desuden solgt pladser for 35,2 millioner kroner til andre kommuners borgere og købt pladser for 40,6 millioner kroner i andre kommuner. Endelig afholder Gladsaxe Kommune udgifter for 29,4 millioner kroner for handicappede borgere over 65 år.

Anlægsudgifter

Der blev på Sundheds- og Rehabiliteringsudvalgets område i 2018 budgetteret med nettoanlægsudgifter på 14,9 millioner kroner. De faktiske udgifter på de pågældende projekter beløber sig til 3,0 millioner kroner.

INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

- Økonomiudvalget
- Trafik- og Teknikudvalget
- Børne- og Undervisningsudvalget
- Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget
- Miljøudvalget
- Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget
- Psykiatri- og Handicapudvalget
- Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

REGNSKAB

Mindreforbruget skyldes primært, at projektet 'Midlertidige boliger på Kildegården' har været i opstartsfasen i 2018 samt at anlægsarbejder i

regi af puljen til myndighedskrav og funktionsændringer ikke er blevet i gang sat i 2018.

Tabel 27. Sundheds- og Rehabiliteringsudvalgets anlægsprojekter 2018, i alt -2,7 mio. kr. mio. kr.

	Vedtaget budget	Regnskab
Midlertidige boliger på Kildegården	10,1	0,4
Personcentreret omsorg	3,5	2,5
Pulje til myndighedskrav og funktionsændringer 2018	0,9	0,0
It-omsorgssystem 2018	0,4	0,0
Projekter bevilget i 2018 i alt	14,9	3,0
Forbrug på mindre anlægsprojekter	0,0	0,7
Sundhedshus på Fremtidsvej 1	0,0	-6,3
Projekter bevilget før eller efter budgetvedtagelsen 2018	0,0	-5,6
Projekter i 2018 i alt	14,9	-2,7

For så vidt angår anlægsprojekter bevilget i tidligere budgetperioder eller efter vedtagelsen af budgettet for 2018 har der samlet set været en nettoindtægt på 5,6 millioner kroner. Der er udgifter på puljen til myndighedskrav og funktionsændringer på 0,7 millioner kroner og en ind-

tægt på 6,3 millioner kroner. fra puljemidler fra staten i forbindelse med etablering af lægeklinik i det kommende Sundhedshus. Det samlede nettoresultat på Sundheds- og Rehabiliteringsudvalgets anlægsområde udgør således et mindreforbrug 2,7 millioner kroner i 2018.

Nøgletal for aktiviteter på udvalgsområdet

Tabel 28. Antal modtagere af hjemmepleje (§83)

Antal modtagere af hjemmepleje (§83)	2016	2017	Budget 2018	Regnskab 2018
I alt	1.612	1.724	1.700	1.755
Gladsaxe Kommune			1.570	731
Private leverandører (madservice)			130	355
Både Gladsaxe Kommune og private				669

Note: Der er et markant databrud i 2018, hvor det nye IT-system Nexus er taget i brug.

Vi forventede, at cirka 1.700 borgere skulle hjemmehjælp efter Servicelovens § 83 i 2018.

Hjælp efter § 83 omfatter personlig og praktisk hjælp, rehabilitering samt madservice. Det reelle antal blev 1.755 og er således lidt mere end forventet.


Tabel 29. Antal genoptræningsforløb efter hospitalsindlæggelse

Antal modtagere af hjemmepleje (§83)	2016	2017	Budget 2018	Regnskab 2018
Antal almene genoptræningsforløb udført på træningscentret	1.731	1.599	2.300	1.900
Antal specialiserede træningsforløb udført af regionen for kommunens regning	168	253	258	-
Andel specialiseret genoptræning (%)	9	14	10	

Note: Der er et markant databrud i 2018, hvor det nye IT-system Nexus er taget i brug og tallet er beregnet på baggrund af registreringer i Nexus.

Vi forventede 2.300 almene genoptræningsforløb i 2018. Antallet blev 1.900, hvilket er noget

lavere end forventet, men betydeligt højere end i 2017, hvor der kun var 1.599.

INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

- Økonomiudvalget
- Trafik- og Teknikudvalget
- Børne- og Undervisningsudvalget
- Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget
- Miljøudvalget
- Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget
- Psykiatri- og Handicapudvalget**
- Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

REGNSKAB

Psykiatri- og Handicapudvalget

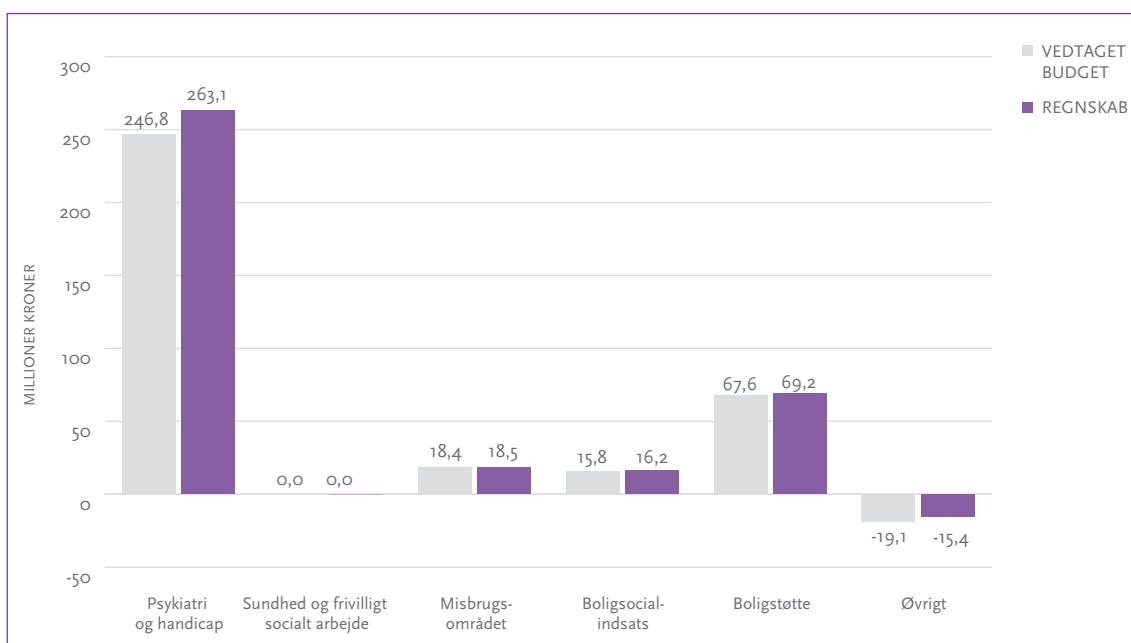
Området omfatter kommunens opgaver for voksne borgere med psykiske lidelser og fysiske handicap, misbrugsbehandling, boligsocial indsats, økonomiske enkelttydelser og frivilligt socialt arbejde.

Driftsudgifter

På Psykiatri- og Handicapudvalgets område er der i 2018 oprindeligt budgetteret med netto-

driftsudgifter på 329,6 millioner kroner. Regnskabsresultatet er på 351,6 millioner kroner hvilket betyder, at der er merforbrug på 22,1 millioner kroner. Langt den største del af merforbruget på Psykiatri- og Handicapudvalgets område kan primært henføres til udgifter til det specialiserede voksenområde, hvor dette specifikke område udviste et merforbrug på 16,5 millioner kroner.

Figur 12. Psykiatri- og Handicapudvalgets driftsudgifter 2018, i alt 351,6 mio. kr.



Den markante udgiftsstigning kan for en stor dels vedkommende henføres til relativt få borgere, hvor støttebehovet er steget markant i forhold til tidligere eller borgere, som er flyttet på botilbud. Udviklingen på området er genstand for en nærmere analyse, som blev vedtaget i forbindelse med budgetvedtagelsen 2019 og vil blive forelagt politisk i foråret 2019.

Anlægsudgifter

På Psykiatri- og Handicapudvalgets område er der i 2018 budgetteret med nettoanlægsudgifter på 58,8 millioner kroner. De samlede nettoanlægsudgifter på Sundheds- og Handicapudvalgets område er 76,5 millioner kroner.

Langt den største del af forbruget vedrører Projekt Boliv på Kellersvej som nu er godt i gang med tidsvarende boliger til borgere med særlige behov. Baggrunden for opdelingen i tre projekter



for Projekt Boliv på Kellersvej er, dele af byggeriet er alment boligbyggeri. I tidligere budgetår var det samlet på ét anlæg og først fordelt ud på

de konkrete dele af projektet efter at støttesagen blev godkendt i 2018.

Tabel 30. Psykiatri- og Handicapudvalgets anlægsprojekter 2018, i alt 76,5 mio. kr.

	Vedtaget budget	Regnskab
Projekt Boliv på Kellersvej - kommunale arealer	58,1	24,8
Funktionsændringer mv. takstfinansierede tilbud	0,5	0,1
Funktionsændringer mv. ikke takstfinansierede tilbud	0,2	0,0
Projekter bevilget i 2018 i alt	58,8	24,9
Projekt Boliv på Kellersvej - almene boligarealer	0,0	48,1
Projekt Boliv på Kellersvej - servicearealer	0,0	3,3
Forbrug på mindre anlægsprojekter	0,0	0,2
Projekter 2018 i alt	58,8	76,5

Udover forbruget på Kellersvej har udvalget anlæg på mindre puljer til funktionsændringer og myndighedskrav.

Nøgletal for aktiviteter på udvalgsområdet

Kommunen har 7 takstfinansierede botilbud. Antallet af beboere er faldet fra i alt 332 i 2016 til 310 i 2018. Det er primært Kellersvej 8-10 der har færre pladser, hvilket skyldes ombygningen.

INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

- Økonomiudvalget
- Trafik- og Teknikudvalget
- Børne- og Undervisningsudvalget
- Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget
- Miljøudvalget
- Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget
- **Psykiatri- og Handicapudvalget**
- Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Tabel 31. Antal pladser på kommunens botilbud på det takstfinansierede område

	2016	2017	Resultat 2018	Heraf Gladsaxe-borgere
Kellersvej 8-10 - botilbud	101	92	88	21
Cathrinegården - botilbud	23	23	23	8
Kellersvej 6 - botilbud	24	24	24	7
Skovdiget - botilbud	5	5	5	5
Nybrogård - botilbud	30	30	30	11
Tornehøjgård - botilbud	20	20	20	3
Beskæftigelse, Aktivitet & Samvær (BAS) - dagtilbud	130	130	120	29
I alt	332	324	310	84

Antallet af borgere i behandling på Rusmiddelcenteret er steget fra 374 i 2016 til 513 i 2018.

Tabel 32. Antal borgere i behandling i Rusmiddelcenteret

	2016	2017	Budget 2018	Regnskab 2018
Stofmisbrugsbehandling i Rusmiddelcenteret 18-29-årige	65	80	70	107
Stofmisbrugsbehandling i Rusmiddelcenteret 30+ år	114	134	83	140
Alkoholbehandling i Rusmiddelcenteret 18-29 årige	16	16	12	14
Alkoholbehandling i Rusmiddelcenteret 30+ år	123	165	183	161
Alkoholbehandling 18-29-årige, andre steder	2	1	4	2
Alkoholbehandling 30+ år, andre steder	54	64	57	89
I alt	374	460	409	513

REGNSKAB

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

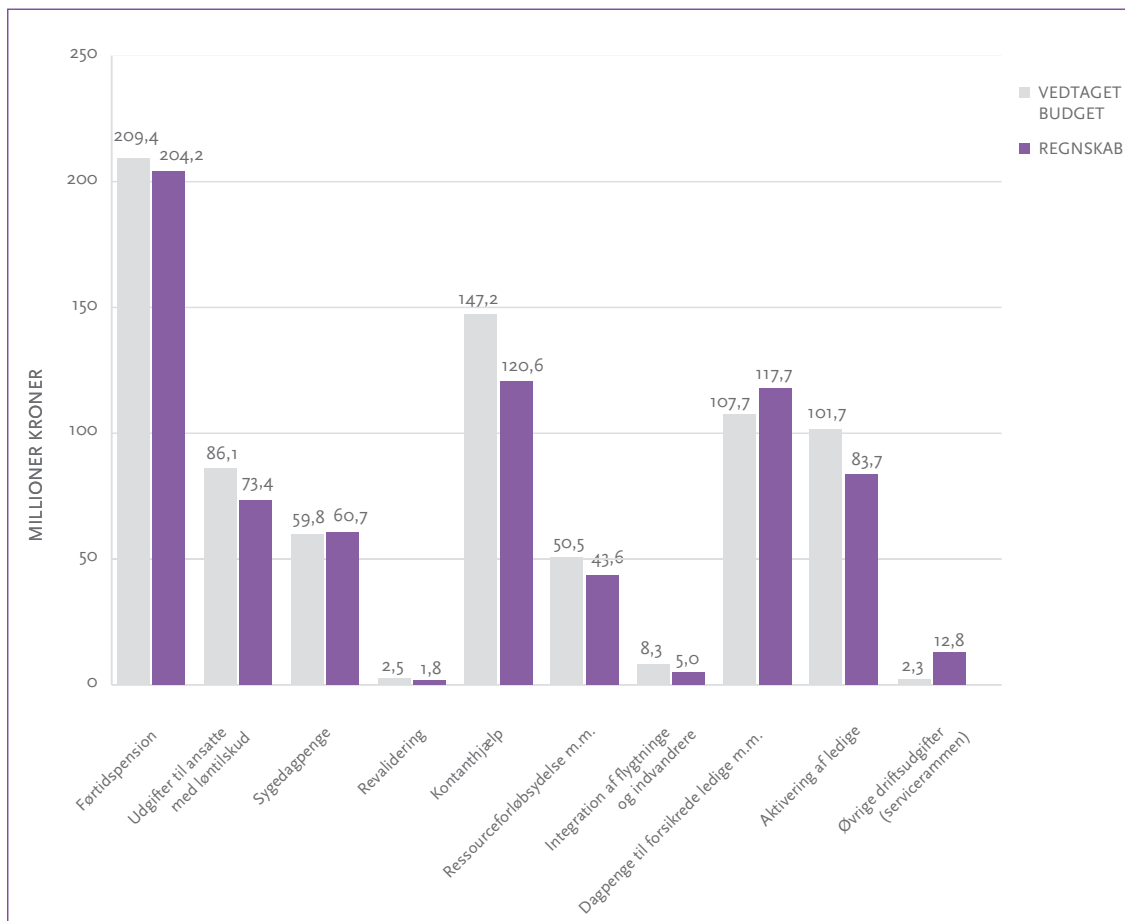
Området omfatter udgifter til aktivering og udgifter til forsørgelse af ledige på kontanthjælp, ressourceforløbsydelse, sygedagpenge, arbejdsløshedsdagpenge, revalidering, fleksjob, førtidspension. Endelige omfatter området udgifter til integration af flygtninge og indvandrere samt visse sociale udgifter.

Driftsregnskabet for 2018 udgjorde 723,5 millioner kroner. Samlet set var der tale om et mindreforbrug i forhold til det vedtagne budget på 51,9 millioner kroner. Resultatet dækker over et fald i udgifter som følge af væsentligt fald i antallet af forsørgede borgere.

Driftsudgifter

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget vedtagne budget var på 775,4 millioner kroner.

Figur 13. Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets driftsudgifter 2018, i alt 723,5 mio. kr.





INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

- Økonomiudvalget
- Trafik- og Teknikudvalget
- Børne- og Undervisningsudvalget
- Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget
- Miljøudvalget
- Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget
- Psykiatri- og Handicapudvalget
- **Beskæftigelses- og Integrationsudvalget**

Af særlige områder fremhæves mindreudgiften til aktivering, et større mindreforbrug til forsørgelse af kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere samt et fald i udgifterne til forebyggende ydelser. Mindreforbruget opvejes kun delvist af

et merforbrug til udgifter til sygedagpengerefusioner samt forsørgelse af a-dagpengemodtagere. Udviklingen i antallet af borgere i forsørgelse fremgår af tabel 33.



REGNSKAB

Tabel 33. Borgere i forsørgelse

	2016	2017	Budget 2018	Regnskab 2018
Dagpengemodtagere	880	900	830	938
Fleksjobbere	499	520	563	576
Førtidspensionister	2.060	1.993	1.992	1.929
Integrationsydelsesmodtager	76	117	119	86
Kontanthjælpsmodtagere	1.039	995	983	889
Uddannelseshjælpsmodtagere	414	356	338	280
Ledige i Jobafklaringsforløb	187	198	169	189
Ledige i Ressourceforløb	281	257	239	190
Ledighedsydelsesmodtager	136	147	145	132
Revalidender	13	16	15	12
Sygedagpengemodtagere*	599	563	580	576
I alt	6.184	6.062	5.972	5.797
Pct. af borgere 16-66 år				
Gladsaxe kommune	12,7 %	12,2 %	11,8 %	11,4 %
Region Hovedstaden	12,9 %	12,0 %		11,5 %
Hele landet	15,3 %	14,9 %		14,4 %

Anlægsudgifter

På Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets område er der ingen anlægsprojekter i 2018.

INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

- Regnskabspraksis
- Årsregnskab 2018
- Noter til regnskabet

Regnskabspraksis



Regnskabsgrundlag

Gladsaxe Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Økonomi- og Indenrigsministeriet (ØIM) 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 selv-

ejende institutioner, som Gladsaxe Kommune har driftsoverenskomst med.

Anvendt regnskabspraksis er ændret i forhold til tidligere år

Det er præciseret, at diskonteringsfaktoren som anvendes til beregning af hjemfaldsklausuler, er et gennemsnit af realrenten over de seneste 5 år. Beregningen er senest foretaget i foråret 2017 og opgjort til 2,2 procent pro anno.



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.



INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

- Regnskabspraksis
- Årsregnskab 2018
- Noter til regnskabet

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. Ligeledes er der udarbejdet en bilags-

samling til årsrapporten med de skemaer der rapporteres til ØIM samt mere detaljerede bemærkninger.

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.

Økonomi- og Indenrigsministeriet 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 med videre

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, således at 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 værdisættes 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. 2015.

På kommunens udlejningsejendomme vedrørende private boliger foretages der værdireguleringer i henhold til seneste ejendomsvurdering.

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 med videre) samt ikke-operatio-

nelle 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 værdisættes 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.



INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

- Regnskabspraksis
- Årsregnskab 2018
- Noter til regnskabet

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.

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 nominal værdi under de respektive regnskabsposter hertil. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

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 nettorealiseringsværdi, 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. Som diskonteringsfaktor anvendes et gennemsnit af realrenten over de seneste 5 år. Beregningen er senest foretaget i foråret 2017 og opgjort til 2,2 procent pro anno.

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

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 begiven-

hed, 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 tjenestemandsansatte og ansatte på tjenestemandslignende vilkår, optages i balancen under hensatte forpligtelser. Kapitalværdien af pensionsforpligtelsen er beregnet ud fra forudsætninger fra ØIM. 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 (statslig trin). Øvrige pensionsforpligtelse i forhold til den lukkede gruppe ligger hos Københavns Kommune.

Hensatte forpligtelser vedrørende eksempelvis miljøforening, 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 på driften. 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.

Valutaswaps indregnes og 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 ØIM har stillet krav om noteoplysning/regnskabsbemærkning.

INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

- Regnskabspraksis
- Årsregnskab 2018
- Noter til regnskabet

Årsregnskab 2018

Regnskabsopgørelse (udgiftsbaseret)					
Note	1.000 kr.	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018	Regnskab 2017
I. Det skattefinansierede område					
	Skatter	3.874.337	3.874.337	3.861.874	3.866.398
	Tilskud og udligning	671.799	671.799	647.275	650.990
	Indtægter i alt	4.546.136	4.546.136	4.509.149	4.517.388
1	Driftsudgifter	4.279.951	4.451.000	4.181.755	4.088.209
	Driftsresultat	266.185	95.136	327.394	429.179
2	Anlægsindtægter	510	115.892	99.985	21.093
2	Anlægsudgifter	281.425	829.501	445.571	215.137
	Anlægsresultat	-280.915	-713.609	-345.586	-194.044
	Drifts- og anlægsresultat	-14.730	-618.473	-18.192	235.135
	Renteindtægter	20.225	20.225	66.329	29.900
	Renteudgifter	17.860	17.860	21.137	21.053
	Resultat af det skattefinansierede område	-12.365	-616.108	27.000	243.982
II. Forsyningsområdet					
	Driftsresultat	11.447	14.728	19.650	15.294
	Anlægsresultat	-16.425	-164.766	-102.375	-50.788
	Resultat af forsyningsområdet	-4.978	-150.038	-82.725	-35.494
	Resultat i alt	-17.343	-766.146	-55.725	208.488
	Strukturel balance, (driftsresultat på det skattefinansierede området inklusive renter)	268.550	97.501	372.586	438.026
	Serviceudgifter	3.253.607	3.418.600	3.201.068	3.130.165

Resultatopgørelse (omkostningsbaseret)			
Note	1.000 kr.	Regnskab 2018	Regnskab 2017
I. Det skattefinansierede område			
	Skatter	3.861.873	3.866.398
	Tilskud og udligning	647.275	650.990
3	Indtægter (øvrige)	1.325.719	1.233.827
	Indtægter i alt	5.834.867	5.751.215
4	Ordinære omkostninger	5.514.539	5.432.156
5	Afskrivninger	143.945	135.767
	Regulering af hensættelse til tjenestemandspension (udbetalinger i 2017)	-99.607	-100.399
	Regulering af skyldige feriepenge	8.994	11.517
	Omkostninger i alt	5.567.870	5.479.041
	Resultat før renter	266.997	272.174
	Renteindtægter	66.329	29.900
	Renteudgifter	21.137	21.053
	Resultat af det skattefinansierede område	312.189	281.021
II. Forsyningsområdet			
3	Indtægter	188.766	188.926
4	Ordinære omkostninger	170.971	177.063
	Afskrivninger	14.828	12.389
	Regulering af hensættelse til tjenestemandspension (udbetalinger i 2017)	-918	99
	Regulering af skyldige feriepenge	-1.539	-123
	Omkostninger i alt	183.342	189.428
	Resultat af forsyningsområdet	5.424	-502
	Resultat i alt	317.613	280.518

Omregningstabel	
1.000 kr.	
Årets resultat (udgiftsbaseret)	-55.725
Tilgang af materielle anlægsaktiver, netto	439.041
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	-158.773
Regulering af hensættelser til tjenestemandspension	100.525
Regulering af skyldige feriepenge	-7.454
Årets resultat (omkostningsbaseret)	317.613



INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

- Regnskabspraksis
- Årsregnskab 2018
- Noter til regnskabet

Balance for Gladsaxe Kommune			
	Aktiver		
Note	1.000 kr.	31.12.2018	31.12.2017
6	Grunde	1.250.612	1.242.134
6	Bygninger	2.355.201	2.334.198
6	Tekniske anlæg, maskiner, transportmateriel mv.	513.853	433.039
6	Inventar	23.179	11.892
6	Materielle anlægsaktiver under udførelse	238.032	77.815
	Materielle anlægsaktiver i alt	4.380.877	4.099.077
7	Aktier og andelsbeviser	1.987.846	1.452.226
8	Andre finansielle anlægsaktiver	782.880	749.404
	Finansielle anlægsaktiver i alt	2.770.726	2.201.630
6	Grunde og bygning til salg	33.677	35.209
9	Tilgodehavender	253.598	272.858
	Pantebreve	29.575	33.112
10	Likvide beholdninger	1.000.500	992.445
	Omsætningsaktiver i alt	1.317.350	1.333.623
	Aktiver i alt	8.468.954	7.634.330

Balance for Gladsaxe Kommune			
	Passiver		
Note	1.000 kr.	31.12.2018	31.12.2017
11	Egenkapital	3.806.639	3.236.790
	Hensættelse til tjenestemandspension*	2.333.479	2.402.439
12	Gæld til kreditinstitutter	643.815	612.978
	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	523.545	550.868
13	Anden langfristet gæld	246.329	2.939
	Langfristet gæld i alt	1.413.689	1.166.785
14	Nettogæld vedrørende fonds, legater og deposita	17.212	18.407
	Skyldige feriepenge	326.229	318.775
15	Anden kortfristet gæld	571.706	491.134
	Kortfristet gæld i alt	897.935	809.909
	Passiver i alt	8.468.954	7.634.330

* Hensættelsen er reguleret i henhold til aktuarberegning per 31.12.2017.

Egenkapitalforklaring	
1.000 kr.	
Egenkapital 01.01.2018	3.237.240
heraf primoregulering	450
Årets omkostningsbaserede resultat	317.613
Afskrivninger af restancer og tilgodehavender	-2.009
Værdiregulering af kommunens andele i selskaber	521.234
Regulering af værdi af hjemfaldspligt på ejendomme	-67.386
Ændring i hensættelse til pension til tjenestemænd i lukket gruppe (ny aktuar beregning)	1.509
Regulering i hensættelse til pension til tjenestemænd (ny aktuar beregning)	-33.074
Kursregulering mm. vedrørende likvide beholdninger	-1.466
Ændring i udlæg vedrørende forsyningsområdet	82.024
Ændring finansiel leasing	-418
Reguleringer selvejende institutioner	-5.902
Restindskud i Hovedstadens Letbane I/S	-243.202
Øvrige reguleringer	476
Egenkapital 31.12.2018	3.806.639



INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

- Regnskabspraksis
- Årsregnskab 2018
- Noter til regnskabet

Pengestrømsanalyse		
1.000 kr.	Regnskab 2018	Regnskab 2017
Årets resultat (omkostningsbaseret)	317.613	280.518
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	158.773	148.156
Regulering af hensættelser til tjenestemandspension	-100.525	-100.299
Regulering af skyldige feriepenge	7.454	11.394
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-28.685	-11.638
Forskydninger i kortfristet gæld/tilgodehavender	86.475	29.142
Forskydninger i aktiver og passiver tilhørende fonds, legater mv.	-926	182
Kursregulering mm. vedrørende likvide beholdninger	-1.466	6.715
Reguleringer i likvide beholdninger vedr. selvejd. Insti.	6.548	0
Pengestrømme fra driften	445.260	364.169
Tilgang af materielle anlægsaktiver, netto	-439.041	-131.281
Pengestrømme fra anlæg	-439.041	-131.281
Afdrag på lån	-70.164	-67.199
Optagelse af lån	72.000	24.246
Pengestrømme vedrørende finansiering	1.836	-42.953
Ændring i likviditet i alt	8.055	189.936
Heraf		
ændringer registreret på Hovedoversigten	2.973	183.221
ændringer registreret på direkte over balancen	5.082	6.715

Finansieringsoversigt		
1.000 kr.	Regnskab 2018	Regnskab 2017
Likvid beholdning primo	992.445	802.509
Årets resultat	-55.725	208.489
Låneoptagelse	72.000	24.246
Afdrag på lån	-70.164	-67.199
Kursregulering mm. vedrørende likvide beholdninger	-1.466	6.715
Reguleringer i likvide beholdninger vedr. selvejd. Insti.	6.548	0
Øvrige finansforskydninger	56.863	17.686
I alt	8.056	189.937
Likvid beholdning ultimo	1.000.501	992.446

Finansielle instrumenter							
1.000 kr.	Modpart		Oprindelig hovedstol	Nominal restgæld per 31/12 2018	Markeds- værdi per 31/12 2018	Udløber	Renteforhold
Renteswap	Danske Bank	Modpart Gladsaxe Kommune	28.500 28.500	10.668 10.668	-1.835	23-02-2026	Swap fra variabel til fast rente
Renteloft	Danske Bank		54.905	17.391	-212	31-03-2025	Renteloft



INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

- Regnskabspraksis
- Årsregnskab 2018
- Noter til regnskabet

Hovedoversigt							
1.000 kr.		Vedtaget budget 2018		Korrigeret budget 2018		Regnskab 2018	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
A. Driftsområdet (inklusive refusion)							
0.	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	153.018	-103.068	164.587	-102.544	152.452	-100.254
	Heraf refusion	0	0	0	0	0	-8
1.	Forsyningsområdet m.v.	188.843	-200.290	185.612	-200.340	169.097	-188.747
2.	Transport og infrastruktur	87.629	-4.826	106.128	-4.440	85.089	-5.342
3.	Undervisning og kultur	1.030.182	-155.240	1.057.784	-150.041	1.055.000	-178.618
	Heraf refusion	0	-247	0	-247	0	-429
4.	Sundhedsområdet	400.849	-4.133	409.819	-5.315	408.527	-7.287
5.	Sociale opgaver og beskæftigelse	3.066.667	-783.031	3.169.645	-827.693	3.098.530	-870.943
	Heraf refusion	0	-246.817	0	-245.772	0	-226.001
6.	Fællesudgifter og administration mv.	632.240	-40.335	677.244	-44.174	607.891	-63.290
	Driftsområdet i alt	5.559.428	-1.290.924	5.770.820	-1.334.546	5.576.586	-1.414.481
	Heraf refusion	0	-247.064	0	-246.019	0	-226.438
B. ANLÆGSOMRÅDET							
0.	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	66.382	0	329.366	-104.044	224.393	-95.094
1.	Forsyningsområdet m.v.	16.425	0	195.766	-31.000	102.394	-19
2.	Transport og infrastruktur	64.446	0	132.432	-10.463	36.204	-4.891
3.	Undervisning og kultur	88.475	-510	152.239	-1.010	59.004	0
4.	Sundhedsområdet	10.062	0	3.047	0	889	0
5.	Sociale opgaver og beskæftigelse	47.333	0	195.719	-375	119.170	0
6.	Fællesudgifter og administration mv.	4.727	0	16.698	0	5.911	0
	Anlægsområdet i alt	297.850	-510	1.025.267	-146.892	547.965	-100.004
C.	RENTER (7.22.05 - 7.58.78)	17.860	-20.225	17.860	-20.225	21.137	-66.329
D. BALANCEFORSKYDNINGER							
	Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	0	0	0	2.973	0
	Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	64.412	-72.748	57.412	-72.748	19.407	-76.270
	Balanceforskydninger i alt	64.412	-72.748	57.412	-72.748	22.380	-76.270
E.	AFDRAG PÅ LÅN (8.55.63 - 8.55.79)	71.192	0	71.192	0	70.164	0
	SUM (A + B + C + D + E)	6.010.742	-1.384.407	6.942.551	-1.574.412	6.238.232	-1.657.083
F. FINANSIERING							
	Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	-38.330	0	-780.134	0	0
	Optagne lån (8.55.63 - 8.55.79)	0	-41.869	0	-41.869	0	-72.000
	Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86)	124.421	-796.220	124.421	-796.220	225.138	-869.830
	Refusion af købsmoms (7.65.87)	0	0	0	0	-2.583	0
	Skatter (7.68.90 - 7.68.96)	0	-3.874.337	0	-3.874.337	719	-3.862.593
	Finansiering i alt	124.421	-4.750.756	124.421	-5.492.560	223.274	-4.804.423
	Total	6.135.164	-6.135.164	7.066.972	-7.066.972	6.461.506	-6.461.506

Nettodriftsudgifter på bevillingsniveau			
1.000 kr.	Vedtaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018
Økonomiudvalget			
Politiske og administrative organisation	630.305	687.628	575.467
Forsyningsvirksomheder og overførselsindkomster	1.200	227	- 210
Økonomiudvalget i alt	631.505	687.855	575.257
Trafik- og Teknikudvalget			
Veje, trafik, grønne områder og byggesager	98.614	113.211	90.678
Trafik- og Teknikudvalget i alt	98.614	113.211	90.678
Børne- og Undervisningsudvalget			
Børn, unge og familier	1.380.671	1.420.042	1.384.862
Takstfinansierede tilbud	-1.764	-256	-931
Overførselsudgifter mv.	2.210	2.210	928
Børne- og Undervisningsudvalget i alt	1.381.117	1.421.996	1.384.858
Kultur- Fritids- og Idrætsudvalget			
Bibliotek, kultur, idræt, fritid og folkeoplysning	127.279	136.961	126.778
Kultur- Fritids- og Idrætsudvalget i alt	127.279	136.961	126.778
Miljøudvalget			
Renovation	58	58	-5.515
Fjernvarmeforsyning	-11.505	-14.085	-12.981
Miljø	11.189	17.425	9.562
Miljøudvalget i alt	-258	3.398	-8.934
Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget			
Tilbud til ældre	682.805	701.425	678.278
Almene ældre- og plejeboliger	242.494	242.494	240.063
Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget i alt	925.299	943.918	918.341
Psykatri- og Handicapudvalget			
Voksne med særlige behov og sundhed	288.882	292.494	303.476
Takstfinansierede tilbud	-7.831	2.051	-5.592
Personlige ydelser, medfinansieringsbidrag og ældreboliger	48.501	48.501	53.756
Psykatri- og Handicapudvalget i alt	329.551	343.045	351.640
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget			
Aktivering	63.686	70.014	59.146
Forsøgelse	668.254	668.254	625.851
Øvrige udgifter	43.458	47.619	38.491
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget i alt	775.398	785.888	723.488
Nettodriftsudgifter i alt	4.268.504	4.436.273	4.162.106



INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

- Regnskabspraksis
- Årsregnskab 2018
- Noter til regnskabet

Nettoanlægsudgifter fordelt på politiske udvalg			
1.000 kr.	Vedttaget budget 2018	Korrigeret budget 2018	Regnskab 2018
Økonomiudvalget	63.910	155.260	73.302
Trafik- og Teknikudvalget	53.959	106.735	28.497
Børne- og Undervisningsudvalget	77.140	202.261	102.546
Kultur- Fritids- og Idrætsudvalget	7.933	89.326	64.723
Miljøudvalget	20.777	186.671	105.109
Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget	14.864	21.937	-2.684
Psykatri- og Handicapudvalget	58.757	116.184	76.468
Nettoanlægsudgifter fordelt på politiske udvalg i alt	297.340	878.374	447.961

Videreførelse af driftsmidler til 2019	
1.000 kr.	Overførsel netto
Økonomiudvalget	67.423
Trafik- og Teknikudvalget	24.183
Børne- og Undervisningsudvalget	40.270
Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget	8.036
Miljøudvalget	7.753
Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget	21.546
Psykatri- og Handicapudvalget	6.861
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	4.194
Videreførsel af driftsmidler til 2019 i alt	180.267

Videreførelse af anlægsmidler til 2019	
1.000 kr.	Overførsel netto
Økonomiudvalget	80.962
Trafik- og teknikudvalget	76.555
Børne- og Undervisningsudvalget	99.623
Kultur-, Fritids- og Idrætsudvalget	24.070
Miljøudvalget	81.562
Sundheds- og Rehabiliteringsudvalget	23.058
Psykatri- og Handicapudvalget	39.716
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	0
Videreførelse af anlægsmidler til 2019 i alt	425.546

Note 1. Driftsindtægter og -udgifter

1.000 kr.	Vedtaget budget 2018		Korrigeret budget 2018		Regnskab 2018	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	153.018	103.068	164.587	102.544	152.452	100.254
Transport og infrastruktur	87.629	4.826	106.128	4.440	85.089	5.342
Undervisning og kultur	1.030.182	155.240	1.057.784	150.041	1.055.000	178.618
Sundhedsområdet	400.849	4.133	409.819	5.315	408.527	7.287
Sociale opgaver og beskæftigelse	3.066.667	783.031	3.169.645	827.693	3.098.530	870.943
Fællesudgifter og administration mv.	632.240	40.335	677.244	44.174	607.891	63.290
Driftsindtægter og -udgifter i alt	5.370.585	1.090.633	5.585.207	1.134.207	5.407.489	1.225.734

Note 2. Anlægsindtægter og -udgifter

1.000 kr.	Vedtaget budget 2018		Korrigeret budget 2018		Regnskab 2018	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	66.382	0	329.366	104.044	224.393	95.094
Transport og infrastruktur	64.446	0	132.432	10.463	36.204	4.891
Undervisning og kultur	88.475	510	152.239	1.010	59.004	0
Sundhedsområdet	10.062	0	3.047	0	889	0
Sociale opgaver og beskæftigelse	47.333	0	195.719	375	119.170	0
Fællesudgifter og administration mv.	4.727	0	16.698	0	5.911	0
Anlægsindtægter og -udgifter i alt	281.425	510	829.501	115.892	445.571	99.985

Note 3. Indtægter

1.000 kr.	Driftsindtægter A	Anlægsindtægter B	Ordinære indtægter A+B
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	100.254	95.094	195.348
Transport og infrastruktur	5.342	4.891	10.233
Undervisning og kultur	178.618	0	178.618
Sundhedsområdet	7.287	0	7.287
Sociale opgaver og beskæftigelse	870.943	0	870.943
Fællesudgifter og administration mv.	63.290	0	63.290
Indtægter skattefinansieret område	1.225.734	99.985	1.325.719
Forsyningsvirksomheder m.v.	188.747	19	188.766
Indtægter forsyningsområdet	188.747	19	188.766



INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

- Regnskabspraksis
- Årsregnskab 2018
- Noter til regnskabet

Note 4. Ordinære omkostninger			
1.000 kr.	Drifts- og anlægs-udgifter A	Aktiverede anlæg netto B	Ordinære omkostninger A-B
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	376.845	61.202	315.643
Transport og infrastruktur	121.293	2.761	118.532
Undervisning og kultur	1.114.004	29.326	1.084.678
Sundhedsområdet	409.416	1.047	408.369
Sociale opgaver og beskæftigelse	3.217.700	151.901	3.065.799
Fællesudgifter og administration mv.	613.802	92.283	521.519
Ordinære omkostninger skattefinansieret område	5.853.060	338.521	5.514.539
Forsyningsvirksomheder m.v.	271.491	100.520	170.971
Ordinære omkostninger forsyningsområdet	271.491	100.520	170.971

Note 5. Afskrivninger			
1.000 kr.	Afskrivninger	Nedskrivninger	Af- og nedskrivninger i alt
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	41.995	0	41.995
Transport og infrastruktur	3.394	0	3.394
Undervisning og kultur	55.327	0	55.327
Sundhedsområdet	537	0	537
Sociale opgaver og beskæftigelse	35.781	73	35.853
Fællesudgifter og administration mv.	6.839	0	6.839
I alt	143.872	73	143.945
Forsyningsvirksomheder m.v.	14.828	0	14.828
Afskrivninger i alt	158.701	73	158.773



INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

- Regnskabspraksis
- Årsregnskab 2018
- Noter til regnskabet

Note 6. Anlægsoversigt

	Grunde
1000 kr.	
Kostpris 01.01.2018	1.238.266
Primoregulering	0
Årets tilgang	10.637
Årets afgang	-2.159
Overført	0
Årets bevægelser	8.478
Kostpris 31.12.2018	1.246.745
Opskrivninger 01.01.2018	4.316
Årets opskrivninger	0
Opskrivninger 31.12.2018	4.316
Af- og nedskrivninger 01.01.2018	449
Primoregulering	0
Årets afskrivninger	0
Årets nedskrivninger	0
Tilbageførte af- og nedskrivninger	0
Årets bevægelser	0
Af- og nedskrivninger 31.12.2018	449
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2018	1.250.612

Bygninger	Tekniske anlæg, maskiner, transportmateriel mv.	Inventar	Materielle anlægsaktiver under udførelse	Immaterielle anlægsaktiver	Grunde og bygninger bestemt til videresalg	Total
3.598.138	638.161	219.081	78.081	0	53.000	5.824.727
0	0	0	0	0	0	0
151.649	99.016	15.123	167.600	0	-860	443.166
0	-1.294	0	0	0	-673	-4.125
4.366	3.016	0	-7.382	0	0	0
156.016	100.738	15.123	160.218	0	-1.532	439.041
3.754.153	738.900	234.204	238.299	0	51.467	6.263.768
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
1.301.628	205.122	207.189	267	0	17.791	1.732.445
0	0	0	0	0	0	0
134.940	20.299	3.836	0	0	0	159.075
73	0	0	0	0	0	73
0	-375	0	0	0	0	-375
135.013	19.925	3.836	0	0	0	158.773
1.436.641	225.047	211.025	267	0	17.791	1.891.219
2.355.201	513.853	23.179	238.032	0	33.677	4.414.554



INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

- Regnskabspraksis
- Årsregnskab 2018
- Noter til regnskabet

Note 7. Aktier og andelsbeviser				
1.000 kr.	Selskabets egenkapital 2017	Gladsaxes ejerandel	2018	2017
I/S Vestforbrænding	957.669	7,3	69.910	65.500
HMN naturgas I/S*	1.409.971	3,8	53.257	87.525
Centralkommunernes Transmissions-selskab I/S	598.849	3,5	20.960	25.085
Mølleåværket Renseanlæg Lundtofte A/S	482.024	33,4	161.141	159.959
I/S Danmarks Rostadion Bagsværd	1.085	52,0	564	237
Nordvand A/S	0	0,0		1.055.672
Novafos A/S	10.685.803	13,6	1.453.269	0
UU-Nord**	0	30,2	0	5
Beredskab Øst I/S	3.252	25,4	827	30
Hovedstadens Letbane I/S***	3.084.872	7,5	227.919	58.212
Aktier og andelsbeviser i alt			1.987.846	1.452.226

* Faldet i ejerandelen i forhold til 2017 skyldes en udlodning på 37,7 mio. kr.

** Negativ egenkapital. Værdien af UU-Nord optages under eventualforpligtigelser. UU-Nord opløses i løbet af 2019.

*** Efter vedtagelsen er Hovedstadens Letbane I/S fra 2018 indregnet med den samlede egenkapital i selskabet. Værdien er i alt blevet opskrevet med 170 mio. kr., hvilket består af Gladsaxe Kommunes samlede andel af egenkapitalen på 228 mio. kr. fratrukket det allerede indskudte beløb på 58 mio. kr. i Hovedstadens Letbane I/S.

Note 8. Andre finansielle anlægsaktiver		
1.000 kr.	2018	2017
Udlån til beboerindskud*	17.052	16.280
Andre langfristede udlån og tilgodehavender**	291.505	362.051
Deponerede beløb	30.218	8.992
Udlæg vedrørende forsyningsområdet	444.105	362.081
Andre finansielle anlægsaktiver i alt	782.880	749.404

* Der er i alt foretaget nedskrivning på 450 tkr. til forventede tab.

** I saldoen indgår hjemfaldsklausuler på i alt 41,8 mio. kr.

Note 9. Tilgodehavender		
1.000 kr.	2018	2017
Tilgodehavender hos staten	60.682	65.685
Tilgodehavender i betalingskontrol	101.947	116.064
Andre kortfristede tilgodehavender	46.842	48.826
Mellemregning mellem årene	41.608	29.240
Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med driftsoverenskomst	2.520	13.043
Tilgodehavender i alt	253.598	272.858

Note 10. Likvide beholdninger		
1.000 kr.	2018	2017
Kontante beholdninger	412	310
Indskud i pengeinstitutter	-137.288	-81.864
Investeringsforeningsbeviser	1.981	2.293
Realkreditobligationer	1.135.396	1.071.706
Statsobligationer	0	0
Likvide beholdninger i alt	1.000.500	992.445

Note 11. Egenkapital		
1.000 kr.	2018	2017
Modpost for takstfinansierede aktiver	543.003	409.080
Modpost for selvejende institutioners aktiver	39.629	21.276
Modpost for skattefinansierede aktiver	3.778.901	3.650.419
Modpost for donationer	11.017	11.507
Reserve for opskrivninger	42.004	42.004
Balancekonto	-607.915	-897.496
Egenkapital i alt	3.806.639	3.236.790

Note 12. Gæld til kreditinstitutter		
1.000 kr.	2018	2017
Realkreditinstitutter	2.885	3.053
Kommunekredit*	640.930	609.925
Gæld til kreditinstitutter i alt	643.815	612.978

Der er i 2018 pligtkonverteret tre lån vedrørende almene ældreboliger på i alt 33,8 mio. kr. og med en restløbetid på 24 år.

* Heraf 372 mio. kr. i låneoptag til fjernvarmeudbygningen.

Note 13. Anden langfristet gæld		
1.000 kr.	2017	2016
Langfristet gæld vedrørende selvejende institutioner med driftsoverenskomst	1.908	2.138
Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor*	243.762	560
Finansiel Leasing	659	240
Andre kommuner og regioner	0	0
Anden langfristet gæld i alt	246.329	2.939

*Restindskud i Letbanen er optaget under anden langfristet gæld.



INDHOLD

BERETNING

MÅL OG
INDSATSERUDVALGENES
BERETNING

REGNSKAB

- Regnskabspraksis
- Årsregnskab 2018
- Noter til regnskabet

Note 14. Nettogæld vedrørende fonds, legater og deposita

1.000 kr.		2018	2017
Legater	Aktiv	405	414
Deposita	Aktiv	369.259	385.303
Legater	Passiv	405	414
Deposita	Passiv	386.471	403.711
Nettogæld vedrørende fonds, legater og deposita i alt		17.212	18.407

Note 15. Anden kortfristet gæld

1.000 kr.		2018	2017
Kassekreditter og byggelån		146.215	61.334
Kortfristet gæld til staten		10.891	12.271
Andre kommuner og regioner		981	971
Anden kortfristet gæld med indenlandsk modtager		64.454	61.822
Mellemregning mellem årene mv.		347.604	348.665
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst		1.561	6.070
Anden kortfristet gæld i alt		571.706	491.134

Note 16. Eventualrettigheder

Gladsaxe Kommune havde pr. 31.12.2018 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

Kommunens indskud i Landsbyggefonden og i pleje- og ældreboliger samt kommunens driftsstøttelån udgjorde pr. 31.12.2018 155.251.000 kroner.

I henhold til driftsoverenskomst med AB Skovdiget, har Gladsaxe Kommune sikkerhed i AB Skovdigets bygninger. Værdien er pr. 1.1.2012 opgjort til 22.900.000 kroner og er ekskl. forrentning. Hvis driftsoverenskomsten med AB Skovdiget opsiges, vil et endeligt provenu blive opgjort i henhold hertil.

Værdi af afgiftspantebrev, Telefonvej 8f på 75.000 kroner.

Garantistillelser fra leverandører af serviceydelser på det socialeområde udgør pr. 31.12.2018 3.498.000 kroner.

Krav vedrørende retssager på 41.259.000 kroner.

Note 17. Garanti- og eventualforpligtelser

Gladsaxe Kommune havde pr. 31.12.2018 garantiforpligtelser for 1.393.994.000 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. 31.12.2018 opgøres til i alt 7.630.019.000 kroner

Forpligtelsen vedrørende kommunens kontrakter om operationel leasing udgjorde pr. 31.12.2018 9.335.000 kroner.

Hæftelse (solidarisk) for kommunale selskabers operationelle og finansielle leasing pr. 31.12.2018 47.622.000 kroner.

Huslejeforpligtelser pr. 31.12.2018 23.738.000 kroner.

Krav og bøder vedrørende datalæk.

Krav vedrørende retssager på 7.996.000 kroner.





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



Gladsaxe Kommune

Økonomisk Sekretariat

Rådhuset

Rådhus Allé 7

2860 Søborg

gladsaxe.dk