



# Regnskab 2021

## **Regnskab 2021**

Glostrup Kommune

Rådhusparken 2

2600 Glostrup

Telefon 4323 6100

E-mail: [glostrup.kommune@glostrup.dk](mailto:glostrup.kommune@glostrup.dk)

Hjemmeside: [www.glostrup.dk](http://www.glostrup.dk)

Publiceres på Glostrup Kommunes hjemmeside.

Glostrup Kommune ønsker at takke fotografene, som har leveret billeder til regnskabet.

# Indholdsfortegnelse

<b>Kommuneoplysninger</b>	3
<b>Påtegninger</b>	7
Ledelsens påtegning	9
Revisionens påtegning	10
<b>Kommunens årsberetning</b>	15
Generelle bemærkninger	17
<b>Kommunens årsregnskab 2021</b>	21
Regnskabsopgørelse	23
Finansieringsoversigt	25
Balancen	26
Anvendt regnskabspraksis	28
<b>Noter til årsregnskabet</b>	35
<b>Nøgletal</b>	47
<b>Hovedoversigt</b>	51
<b>Regnskabsoversigt</b>	55
<b>Udvalgsbemærkninger til driften</b>	
Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	61
Vækst- og Byudviklingsudvalget	69
Børne- og Skoleudvalget	73
Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	83
Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	99
Økonomiudvalget	113
Kultur- og Fritidsudvalget	123
<b>Overførte uforbrugte driftsbevillinger</b>	129
<b>Anlæg, herunder overførsel til 2022 samt afsluttede anlægsarbejder</b>	133
<b>Kautions- og Garantiforpligtelser m.v.</b>	143
<b>Legatregnskaber</b>	149
<b>Udførelse af opgaver for andre myndigheder</b>	157





# Kommuneopplysninger





# Kommuneoplysninger

Kommune	Glostrup Kommune Rådhusparken 2 2600 Glostrup	
	Hjemmeside:	<a href="http://www.glostrup.dk">www.glostrup.dk</a>
	E-mail:	<a href="mailto:glostrup.kommune@glostrup.dk">glostrup.kommune@glostrup.dk</a>
	Telefon:	43 23 61 00
	Regnskabsår:	1/1-31/12 2021
Kommunalbestyrelse	Borgmester Kasper Damsgaard (A) Piet Papageorge (V) Søren Enemark (A) Emilie Sloth (B) Leif Meyer Olsen (V) Lars Thomsen (U) Annette Normind Thomsen (A) Dan Kornbek Christiansen (C) Camilla Christensen (A) Maja Lüchau (V) Torben Jensen (A) Henrik Lund (F) Torben Martinsen (V) Kirstine Bjarnt (U) Helle Bager Nielsen (A) Vicky Schumann (C) Gert Jensen (V) Waqar Ahmed (A) Lisa Ward (A)	
Direktion	Kommunaldirektør Maj Buch Direktør Martin Roed Direktør Gorm Bagger Andersen	
Revision	BDO Statsautoriseret revisions- aktieselskab	





# Påtegninger







## Ledelsens påtegning

Økonomiudvalget har den 19. april 2022 aflagt årsregnskab for 2021 for Glostrup Kommune til Kommunalbestyrelsen.

Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af kommunens aktiver og passiver, finansielle stilling samt årets økonomiske resultat.

I henhold til Styrelseslovens § 45 overgiver Kommunalbestyrelsen hermed regnskabet til revision.

Glostrup Kommune, den 27. april 2022

  
Borgmester

  
Kommunaldirektør

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til Kommunalbestyrelsen i Glostrup Kommune

### REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Glostrup Kommune for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, jf. siderne 15-46 (excl. afsnit om befolkningsudvikling), 55-60, 129-148 og 157-159 i Regnskab 2021, der omfatter regnskabsopgørelse, balance, obligatoriske oversigter, anvendt regnskabspraksis og noter med følgende hovedtal:

- Resultat af ordinær driftsvirksomhed på 28,2 mio. kr.
- Resultat af det skattefinansierede område på -31,4 mio. kr.
- Aktiver i alt på 1.744,6 mio. kr.
- Egenkapital i alt på 488,9 mio. kr.

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Vores konklusion er konsistent med vores revisionsberetning til kommunalbestyrelsen.

#### 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 bestemmelserne i lov om kommunernes styrelse. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af kommunen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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

Udover den lovpligtige revision, har vi afgivet erklæringer på projektrengskaber, andre erklæringer, der er pålagt kommunen, samt diverse rådgivningsopgaver. Der henvises til revisionsberetningens bilag, for en detaljeret opstilling af opgaver.

Vi blev af kommunalbestyrelsen første gang antaget som revisor for Glostrup Kommune i december 2016 for regnskabsåret 2017 og har varetaget revisionen i en samlet opgaveperiode på 5 år frem til og med regnskabsåret 2021. Vi blev senest antaget efter direkte tildeling i december 2020.

#### 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 2021. Disse forhold blev behandlet som led i vores revision af årsregnskabet som helhed og udformningen af vores konklusion herom. Vi afgiver ikke nogen særskilt konklusion om disse forhold.

## Sociale udgifter med statsrefusion

Sociale udgifter med refusion består hovedsageligt af overførselsindkomster.

Ud fra vores professionelle vurdering er revisionen af området for de sociale udgifter med statsrefusion det revisionsområde med størst betydning for den finansielle revision, da der er væsentlige udgifter på dette område, som refunderes af Staten. Glostrup Kommune er ansvarlig for tilrettelæggelse af forretningsgange og interne kontroller, som sikrer korrekt sagsbehandling af borgernes rettigheder til sociale ydelser, herunder at der udbetales korrekte ydelser, som kan helt eller delvis refunderes af Staten i henhold til gældende love og regler.

Vi fokuserede på 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.

### **Vores behandling i revisionen**

Vores væsentligste revisionshandlinger vedrørende revision af sociale udgifter med statsrefusion har været:

- Vi har gennemgået og testet væsentlige forretningsgange og relevante interne kontroller på områder med statsrefusion på det sociale område.
- Vi har gennemført revision af et antal personsager til afdækning af, om der sker en korrekt udbetaling af sociale ydelser med refusion. Vi har udført vores handlinger i henhold til bekendtgørelsen om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Børne- og Undervisningsministeriets og Indenrigs- og Boligministeriets ressortområder. (revisionsbekendtgørelsen).
- Vi har revideret statsrefusionsskemaet for 2021.

### **Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen**

Kommunen har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. medtaget det af kommunalbestyrelsen godkendte årsbudget for 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. 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 at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse om

kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. 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.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som 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.

Vi afgiver også en udtalelse til den øverste ledelse om, at vi har opfyldt relevante etiske krav vedrørende uafhængighed, og oplyser den om alle relationer og andre forhold, der med rimelighed kan tænkes at påvirke vores uafhængighed og, hvor dette er relevant, anvendte sikkerhedsforanstaltninger eller handlinger foretaget for at eliminere trusler.

Med udgangspunkt i de forhold, der er kommunikeret til den øverste ledelse, fastslår vi, hvilke forhold der var mest betydelige ved revisionen af årsregnskabet for den aktuelle periode og dermed er centrale forhold ved revisionen. Vi beskriver disse forhold i vores revisionspåtegning, medmindre lov eller øvrig regulering udelukker, at forholdet offentliggøres, eller i de yderst sjældne tilfælde, hvor vi fastslår, at forholdet ikke skal kommunikeres i vores revisionspåtegning, fordi de negative konsekvenser heraf med rimelighed ville kunne forventes at veje tungere end de fordele, den offentlige interesse har af sådan kommunikation.

#### **Andre Oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom**

Ledelsen er ansvarlig for Andre Oplysninger. Andre Oplysninger omfatter oplysninger i Årsregnskab 2021, som ikke er omfattet af årsregnskabet og vores erklæring herom.

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

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

Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

## ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

### Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

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

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

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

Roskilde, den 28. juni 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund  
Statsautoriseret revisor



Michael S. Nielsen  
Registreret revisor





# Kommunens årsberetning





## Regnskabsresultatet

Resultatet på det skattefinansierede område viser et underskud på 31,4 mio. kr. I budgettet var der regnet med et underskud på 15,5 mio. kr. Afvigelsen på 15,9 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget kan henføres til mindreindtægter på skatter og generelle tilskud på 12,3 mio. kr., merudgifter på driften på 17,9 mio. kr., merudgifter på renter på 2,6 mio. kr. samt nettomerindtægter på anlæg på 16,9 mio. kr. Under anlæg er der solgt jord og bygninger for 29,3 mio. kr., hvilket der ikke var budgetteret med i det vedtagne budget.

Året 2021 har, ligesom sidste år, været præget af COVID-19. De første 5 måneder af året var kommunen lukket ned, personalet blev hjemsendt, hvor det var muligt, børnene blev hjemmeundervist og passet derhjemme, der var nødberedskab på plejehjem m.v. og der blev etableret testcentre forskellige steder i kommunen. Der har været merudgifter på 15,1 mio. kr. direkte relateret til COVID-19.

På de samlede driftsudgifter på det skattefinansierede område ses et merforbrug på 17,9 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget, heraf vedrører 6,7 mio. kr. serviceudgifterne. Gennem hele 2021 har der været fokus på driftsudgifterne, især serviceudgifterne. Således har nødvendige mertillægsbevillinger på serviceudgifterne medført modsvarende mindre tillægsbevillinger, så der har været tale om budgetneutrale tillægsbevillinger på serviceudgifterne. I forhold til det korrigerede budget ses et mindreforbrug på 20,6 mio. kr. på serviceudgifterne. Ved overførselssagen fra 2021 til 2022 blev der søgt om overførsel af 19,4 mio. kr.

Resultatet på det brugerfinansierede område viser et overskud på 2,2 mio. kr. Det brugerfinansierede område vedrører Glostrup Forsyning, affaldshåndtering, hvor det udgiftsbaserede regnskab skal fremgå af Glostrup Kommunes regnskab.

Der er nærmere redegjort for afvigelserne under udvalgenes bemærkninger, dog redegøres der for afvigelser i forhold til det korrigerede budget.

### Driftsudgifter, netto

Kommunens samlede nettodriftsudgifter i 2021 udgjorde 1.675,7 mio. kr. Ved budgettets vedtagelse var der regnet med nettodriftsudgifter på 1.659,9 mio. kr. Der er således merudgifter på 15,8 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. I forhold til det korrigerede budget ses der mindreudgifter på 0,8 mio. kr., der udvalgsvis kan opgøres således:

mio. kr.	Regnskab	Budget	Omp. og tillægsbev.	Bevilget i alt	Afvigelse til korr. budget
Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	108,8	108,0	4,9	112,9	-4,1
Vækst- og Byudviklingsudvalget	15,4	16,3	-0,9	15,4	0,0
Børne- og Skoleudvalget	453,5	449,9	-0,4	449,6	4,0

mio. kr.	Regnskab	Budget	Omp. og tillægsbev.	Bevilget i alt	Afvigelse til korr. budget
Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	377,8	372,4	-5,8	366,7	11,2
Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	480,7	463,5	12,2	475,7	5,0
Økonomiudvalget	203,1	214,4	6,3	220,7	-17,6
Kultur- og Fritidsudvalget	36,3	35,3	0,2	35,5	0,8
<b>I alt</b>	<b>1.675,7</b>	<b>1.659,9</b>	<b>16,5</b>	<b>1.676,4</b>	<b>-0,8</b>

Der er nærmere redegjort for nettomindreudgifterne på 0,8 mio. kr. i afsnittene med udvalgenes bemærkninger.

I 2021 er der givet øvrige tillægsbevillinger på 4,3 mio. kr. (nettomindreudgifter), heraf vedrører 5,6 mio. kr. direkte Covid-19 udgifter. Der er givet tillægsbevillinger på netto 20,8 mio. kr. vedr. overførsler fra 2020. I alt er der givet tillægsbevillinger til driften på 16,5 mio. kr.

I budgetaftalen blev der afsat en reservepulje på 5,0 mio. kr. i 2021 til imødegåelse af uforudsete udgifter. Puljen skulle endvidere dække eventuelle merudgifter ved færdiggørelse af Rehabiliteringshuset Digevang efter entreprenørens konkurs. Hele puljen blev overført til anlægget.

Derudover blev der afsat en pulje på 8,0 mio. kr. til imødegåelse af eventuelle sanktioner fra statens side i tilfælde af en manglende overholdelse af økonomiaftalen fra kommunerne samlet set. Heraf blev 0,5 mio. kr. overført til driften som en del af kompensationen i forbindelse med COVID-19 udgifter ved budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2021. Den resterende del af puljen er ikke fordelt til driften, er ikke brugt og imødegår derfor merudgifter på de øvrige driftsområder.

## Serviceudgifter

I økonomiaftalen mellem Regeringen og Kommunernes Landsforening fastlægges niveauet for kommunernes udgifter i 2021, herunder serviceudgifterne. I Glostrup Kommunes budget 2021 var der budgetteret med serviceudgifter på 1.193,7 mio. kr.

I forbindelse med økonomiaftalen for 2021 var der enighed om, at kommunerne skulle overholde budgetterne for 2021, herunder det aftalte serviceudgiftsniveau. Hvis ikke de aftalte rammer blev overholdt, ville det udløse en regnskabssanktion. En eventuel regnskabssanktion udmåles i forhold til de samlede kommunale budgetter for service. Sanktionen er delt i en individuel del (60 %), som betales af de kommuner, som har overskredet det oprindelige budget samt en kollektiv del (40 %).

Kommunernes Landsforening har udsendt nogle vejledende sigt punkter for, hvornår den individuelle regnskabssanktion for den enkelte kommune kan blive udløst. For Glostrup Kommunes vedkommende blev serviceudgiftsniveauet sat til 1.201,9 mio. kr.



Glostrup Kommunes serviceudgifter i regnskab 2021 er på 1.200,4 mio. kr. svarende til 1,5 mio. kr. mindre end den ramme, der i givet fald ville udløse den individuelle regnskabssanktion. Det er endnu ikke opgjort på landsplan, om kommunerne samlet set har overholdt rammen for 2021, derfor vides det endnu ikke, om der vil blive udløst en regnskabssanktion.

## Overførselsudgifter m.m.

I regnskab 2021 udgør overførselsudgifter m.v. 475,3 mio. kr. Overførselsudgifter m.m. vedrører de områder på driften, der ikke er serviceudgifter; overførsler, aktivitetsbestemt medfinansiering, ældreboliger, indtægter fra den centrale refusionsordning samt brugerfinansierede områder. Der ses en afvigelse til det korrigerede budget på 19,9 mio. kr., hvilket især kan henføres til merudgifter på pensionsområdet samt mindreindtægter på området med indtægter fra den centrale refusionsordning.

## Anlægsudgifter

Regnskabet viser nettoanlægsudgifter på 59,7 mio. kr. Der var budgetteret med et nettoanlægsbudget på 76,6 mio. kr., det korrigerede budget udgør 151,0 mio. kr. Nedenfor bemærkes anlægsudgifter og anlægsindtægter hver for sig.

Totalt på udgifterne ses et regnskab på 96,5 mio. kr., hvilket et merforbrug på 19,9 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. I forhold til det korrigerede budget ses mindreudgifter på 91,1 mio. kr. På de enkelte anlæg ses dog både mer- og mindreudgifter, der er nærmere redegjort for hvert enkelt anlæg under afsnittet med bemærkninger til anlæg.

Totalt på indtægterne ses et regnskab på 36,8 mio. kr., hvilket er en merindtægt på 36,8 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. I forhold til det korrigerede budget ses merindtægter på 0,3 mio. kr. Der er solgt to vejarealer samt en ejendom i 2021, derudover salg af byggeriet ved Rehabiliteringshuset Digevang. Samtidig er der modtaget en garantisum i forbindelse med konkursen ved byggeriet af Rehabiliteringshuset Digevang.

Fra 2020 er der overført rådighedsbeløb på netto 79,0 mio. kr. til 2021 som følge af tidsmæssige forskydninger. Fra 2021 forventes der overført netto 88,7 mio. kr. til 2022 ligeledes som følge af tidsmæssige forskydninger.

## Fysiske aktiver

Fysiske aktiver registreres i et anlægskartotek, således at man kan følge til- og afgang af fysiske aktiver, herunder afskrivninger.

I 2021 er der samlet foretaget afskrivninger for 43,1 mio. kr. Der er en nettotilgang på 75,1 mio. kr. i registret over de fysiske aktiver, hvilket især kan henføres til byggeriet af Rehabiliteringshuset Digevang, der blev aktiveret med 56,9 mio. kr. Ultimo 2021 er værdien af aktiverne på 781,3 mio. kr.

## Likviditet

Kommunens likvide beholdning er faldet med 34,3 mio. kr. i løbet af 2021, ultimo 2021 udgør beholdningen 74,7 mio. kr.

Den gennemsnitlige kassebeholdning, der ses som et gennemsnit over de sidste 12 måneders daglige saldi, var ved udgangen af 2021 på 200,7 mio. kr. I begyndelsen af 2021 var den gennemsnitlige kassebeholdning på 169,5 mio. kr., altså er der tale om en forbedring på 31,2 mio. kr. hen over året. Det forventes, at den gennemsnitlige kassebeholdning vil falde frem mod udgangen af 2022, og fortsætte dette fald frem mod 2026.

## Befolkningsudvikling

Der er endnu ikke udarbejdet en befolkningsprognose i 2022, så nedennævnte oversigt over indbyggere er taget fra Glostrup Kommunes befolkningsprognose fra maj 2021.

Dog kan den faktiske befolkning pr. 1. januar opgøres således:

År	Faktisk
2021	23.380
2022	23.514
Stigning i befolkningstallet i 2021 på	134

Indbyggere pr. 1. januar	Faktisk 2020	Faktisk 2021	Prognose 2022	Prognose 2023	Prognose 2027
0-5 år	1.659	1.648	1.651	1.680	2.030
6-15 år	2.492	2.535	2.545	2.536	2.938
16-64 år	14.661	14.869	14.843	14.865	16.447
Over 65 år	4.316	4.328	4.350	4.388	4.717
<b>I alt</b>	<b>23.128</b>	<b>23.380</b>	<b>23.388</b>	<b>23.469</b>	<b>26.134</b>

Kilde: Glostrup Kommunes befolkningsprognose af maj 2021



# Kommunens årsregnskab





# Regnskabsopgørelse

Note	Regnskabsopgørelse mio. kr.	Budget 2021	Korr.Budget 2021	Regnskab 2021
<b>Det skattefinansierede område:</b>				
1	Skatter	-1.188,4	-1.182,3	-1.179,9
1	Selskabsskatter	-94,3	-94,3	-94,3
2	Generelle tilskud og udligning	-440,3	-435,0	-436,5
	<b>Indtægter i alt</b>	<b>-1.723,0</b>	<b>-1.711,5</b>	<b>-1.710,6</b>
<b>Driftsudgifter:</b>				
	Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	108,0	112,9	111,0
	Vækst- og Byudviklingsudvalget	16,3	15,4	15,4
	Børne- og Skoleudvalget	449,9	449,6	453,5
	Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	372,4	366,7	377,8
	Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	463,5	475,7	480,7
	Økonomiudvalget	214,4	220,7	203,1
	Kultur- og Fritidsudvalget	35,3	35,5	36,3
3	<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>1.659,9</b>	<b>1.676,4</b>	<b>1.677,8</b>
4	<b>Renter</b>	<b>2,0</b>	<b>4,0</b>	<b>4,6</b>
	<b>Ordinær driftsvirksomhed</b>	<b>-61,1</b>	<b>-31,1</b>	<b>-28,2</b>
<b>Anlægsudgifter:</b>				
	Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	19,1	52,3	25,1
	Vækst- og Byudviklingsudvalget	12,5	25,4	0,5
	Børne- og Skoleudvalget	31,9	48,1	24,8
	Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	0,0	0,0	0,0
	Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	1,5	32,9	29,4

Note	Regnskabsopgørelse mio. kr.	Budget 2021	Korr.Budget 2021	Regnskab 2021
	Økonomiudvalget	6,0	10,5	3,5
	Salg af jord og bygninger	0,0	-29,0	-29,3
	Kultur- og Fritidsudvalget	5,6	10,8	5,7
<b>5</b>	<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>76,6</b>	<b>151,0</b>	<b>59,7</b>
	<b>Det skattefinansierede område i alt</b>	<b>15,5</b>	<b>119,9</b>	<b>31,4</b>
<b>Det brugerfinansierede område:</b>				
6	Forsyningsvirksomheder, affaldshåndtering	0,0	0,0	-2,2

## Finansieringsoversigt

Note	Finansieringsoversigt mio. kr.	Budget 2021	Korr.Budget 2021	Regnskab 2021
<b>Tilgang af likvide aktiver:</b>				
7	Optagne lån	6,4	71,8	79,6
	<b>I alt</b>	<b>6,4</b>	<b>71,8</b>	<b>79,6</b>
<b>Anvendelse af likvide aktiver:</b>				
	Resultatet af det skattefinansierede område	-15,5	-119,9	-31,4
	Resultatet af det brugerfinansierede område	0,0	0,0	2,2
	Afdrag på lån	-13,5	-30,9	-48,3
	Øvrige balanceforskydninger	-7,3	-45,6	-36,4
	<b>I alt</b>	<b>-36,3</b>	<b>-196,5</b>	<b>-114,0</b>
8	<b>Ændring af likvide aktiver</b>	<b>-29,9</b>	<b>-124,7</b>	<b>-34,3</b>

# Balancen

Note	Balance 1.000 kr.	Ultimo 2021	Ultimo 2020
<b>AKTIVER</b>			
<b>Anlægsaktiver:</b>			
9	Materielle anlægsaktiver (funktion 9.80-9.84)	781.326	749.343
	Immaterielle anlægsaktiver (funktion 9.85)	0	0
10	Finansielle anlægsaktiver (funkt. 9.21-9.27 og 9.29-9.35)	733.070	728.231
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.514.396</b>	<b>1.477.574</b>
<b>Omsætningsaktiver:</b>			
	Varebeholdning (funktion 9.86)	0	0
11	Fysiske anlæg til salg (funktion 9.87)	33.612	33.300
12	Tilgodehavender (funktion 9.12-9.19)	121.952	106.013
	Værdipapirer (funktion 9.20)	0	0
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>155.564</b>	<b>139.313</b>
	<b>Likvide beholdninger (funktion 9.01-9.11)</b>	<b>74.680</b>	<b>109.002</b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>1.744.640</b>	<b>1.725.889</b>
<b>PASSIVER</b>			
13	Egenkapital (funktion 9.91-9.99)	-488.922	-629.138
14	Hensatte forpligtelser (funktion 9.90)	-740.319	-608.042
	Langfristede gældsforpligtelser (funktion 9.63-9.79)	-330.308	-295.883
	Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita (funktion 9.36-9.49)	-4.183	-4.198
	Kortfristede gældsforpligtelser (funktion 9.50-9.62)	-180.909	-188.628
15	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>-515.399</b>	<b>-488.709</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>-1.744.640</b>	<b>-1.725.889</b>

Anmærkning: Positive tal angiver aktiver. Negative tal angiver gæld.



### Bemærkninger til balancen

Balancen viser kommunens aktiver og passiver ultimo 2021 og ultimo 2020.

Aktiverne er steget med 18,8 mio. kr. fra ultimo 2020 til ultimo 2021. Anlægsaktiverne er steget med 36,8 mio. kr. Der er en nettotilgang på 32,0 mio. kr. vedr. de materielle anlægsaktiver, idet afskrivningerne udgør 43,1 mio. kr. og der er en nettotilgang af aktiver på 75,1 mio. kr. Samtidig stiger de finansielle anlægsaktiver med 4,8 mio. kr., hvilket bl.a. kan henføres til de langfristede tilgodehavender på konto 9.25, der er steget med 6,3 mio. kr. Omsætningsaktiverne er steget med 16,3 mio. kr. og de likvide beholdninger er faldet med 34,3 mio. kr.

Passiverne er ligeledes steget med 18,8 mio. kr. De hensatte forpligtelser er steget med 132,3 mio. kr., hvoraf tjenestemandspensionsforpligtelsen udgør det meste. Gældsforpligtelserne er steget med 26,7 mio. kr., det kan især henføres til langfristet gæld vedr. ældreboliger, hvor der er optaget lån i forbindelse med Rehabiliteringshuset Digevang. Egenkapitalen er faldet med 140,2 mio. kr. som følge af ovenfor nævnte, hvor modposten er balancen.

Desuden ses mere specifikke bemærkninger under noter til årsregnskabet.

## Generelt

Glostrup Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Indenrigs- og Boligministeriet, i Budget- og regnskabssystem for kommuner.

Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedrørende de selvejende institutioner, som kommunen har driftsoverenskomst med.

Udgifter og indtægter er henført til det regnskabsår, de vedrører, uden hensyn til betalingstidspunktet. Udgifterne er således medtaget i det år, hvor varen eller ydelsen er modtaget og indtægterne er medtaget i det år, hvor retten er erhvervet.

### Ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til foregående år

Der er foretaget redaktionelle ændringer i den anvendte regnskabspraksis i forhold til foregående år, således at de nævnte områder følger rækkefølgen i balancens poster.

Derudover skal der årligt foretages indeksering af gælden til Lønmodtagernes Feriemidler, første gang i regnskabet for 2021.

## Anlægsaktiver

### Materielle anlægsaktiver

For optagelse af materielle anlægsaktiver i anlægskartoteket gælder følgende:

- at minimumsgrænsen for optagelse af fysiske aktiver i anlægskartoteket fastsættes til 100.000 kr.
- at den lineære afskrivningsmetode anvendes
- at scrapværdi kun anvendes undtagelsesvis

Når et aktiv skal værdiansættes skal anskaffelsesprisen på købstidspunktet bruges.

### Leasing

Nogle materielle anlægsaktiver bliver leaset, der benyttes finansiel leasing. De leasingaftaler, der er indgået, omfatter biler, It-udstyr m.m. Fra 2012 fratrækkes scrapværdien før optagelse i anlægskartoteket.

## Grunde

Alle grunde, kommunen ejer, er registreret. Via ejendomsnummeret er oplysninger fra ejendomsstamregistret overført til anlægsregistret. Værdien er ejendomsværdien 31. december 2003. Undtaget herfra er grunde købt efter 1. januar 1999. Her er det anskaffelseshærdien ved købet, der er registreret. Grunde afskrives ikke.

## Bygninger

Alle bygninger er registreret. De er registreret med ejendomsværdien 31. december 2003. Undtaget herfra er ejendomme købt efter 1. januar 1999, som er registreret med anskaffelseshærdien.

## Afskrivningsregler

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede levetider:

Kategori	Levetid
Bygning til administrative formål, f.eks. rådhus, administrationsbygninger	50 år
Bygning til forskellige serviceydelser, f.eks. folkeskoler, sociale institutioner, daginstitutioner., legepladser, plejehjem/-boliger, biblioteker, idrætsanlæg m.v.	30 år
Bygning til diverse formål, f.eks. kommunale kiosker, pavilloner, parkeringskældre	15 år
Tekniske anlæg	20-30 år
Maskiner, f.eks. sneplove, fejmaskiner, asfalt-, beton- og mørtelmaskiner, elektriske motorer, maskiner til storkøkkener, vaskerier, beskyt. værksteder	10-15 år
Specialudstyr, f.eks. laboratorieudstyr	5-10 år
Transportmidler, f.eks. større lastbiler, busser	8 år
Transportmidler, f.eks. påhængsvogne, personbiler, handicapbiler	5 år
IT og andet kommunikationsudstyr samt større servere	3 år
Inventar, f.eks. kontorinventar, inventar på institutioner	3-5 år
Driftsmateriel, f.eks. EL- og VVS-udstyr, legepladsudstyr, værktøj, måleapparater og instrumenter	10 år

Der afskrives 1 gang årligt.

## Igangværende arbejder

De anlæg, der stadig er igangværende og dermed endnu ikke er ibrugtaget, registreres med værdien af de afholdte udgifter. Når anlægsarbejderne er afsluttet, det vil sige ibrugtaget, bliver de omregistreret til den respektive kategori f.eks. grunde og bygninger.

Der foretages ikke afskrivning af igangværende arbejder. Der bliver først afskrevet, når anlægget er ibrugtaget og overført til den respektive kategori.

## Finansielle anlægsaktiver

På området, aktier og andelsbeviser, indregnes kommunens andel af fælleskommunale selskaber og selskaber, som kommunen har kapitalandele i. Indregningen opgøres efter den indre værdis metode. Et selskabs indre værdi er dets egenkapital. Det er egenkapitalen i selskabernes sidste revisionspåtegnet regnskab, altså regnskaber fra forrige år.

I balancen indregnes der et forventet tab på områderne 9.23 Udlån til beboerindskud og 9.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender. Det forventede tab beregnes ud fra et gennemsnit af de sidste 4 års afskrivninger/indfrielse i forhold til ultimosaldoen det pågældende år. Kun beregnede tab over 100.000 kr. indregnes.

# Omsætningsaktiver

## Fysiske anlæg til salg

Grundene værdiansættes til forventede salgspriser. Der foretages en årlig vurdering af salgspriserne. Ved væsentlige værdiansættelser foretages der opskrivninger i regnskabet.

## Tilgodehavender

Udgifter og indtægter afholdt i regnskabsåret, men som vedrører næste regnskabsår, er medtaget under tilgodehavender.

Indtægter, der vedrører indeværende regnskabsår, men først betales i næste regnskabsår, medtages ligeledes under tilgodehavender.

## Likvide beholdninger

De samlede likvide aktiver, der består af kontanter, indskud i pengeinstitutter, obligationer m.v.

## Egenkapitalen

Egenkapitalen udgør differencen mellem kommunens aktiver og passiver. Egenkapitalen er dermed et udtryk for kommunens formue.

## Hensatte forpligtigelser

### Tjenestemandspensioner

På balancen ses Glostrup Kommunes fremtidige pensionsforpligtelse til tjenestemandspension på funktion 09.72.90. Kapitalværdien af forpligtelsen er beregnet på baggrund af en pensionsalder 2 år efter tidligste pensionsudbetalingsregler.

Der foretages en aktuarmæssig beregning hver 5. år, i de mellemliggende fire år bliver forpligtelsen opreguleret med 20,3 % af de tjenestemandsansattes løn i regnskabsåret. Samtidig bliver forpligtelsen udlignet med den faktisk udbetalte tjenestemandspension i regnskabsåret.

Der er blevet foretaget en aktuarmæssig beregning for 2021.

Tjenestemænd, der arbejder efter det 37. pensionsår, oparbejder en bonus på 15 % af lønnen hvert kvartal. Bonussen bliver først udbetalt, når tjenestemanden går på pension. Forudsætningen for beregningen af bonusforpligtelsen er, at der hensættes for 1 år yderligere hvert år, indtil pågældende går på pension.

#### Lukkede læregruppe

For tjenestemandsansatte skolelærere i "den lukkede gruppe" ligger pensionsforpligtelsen hos kommunen indtil lærerens fyldte 63 ½ år. Herefter overtager staten forpligtelsen. Pensionsforpligtelsen opgøres for dem, som får udbetalt pension på grund af uegnethed, arbejdsmangel, sygdom eller på anden måde er tildelt tjenestemandspension og som endnu ikke er fyldt 63 ½ år.

## Arbejdsskadeforpligtelsen

Siden 2009 har kommunen været selvforsikret i forbindelse med arbejdsskader. I den forbindelse skal der hensættes et beløb på balancen til arbejdsskadeforpligtelsen.

Der bliver foretaget en aktuarmæssig beregning hvert år.

## Gældsforpligtelser

### Langfristede gældsforpligtelser

#### Langfristet lånegæld

Kommunens restgæld på lån vedrører dels egne lån hos Realkredit og Kommunekredit dels restgæld på lån vedrørende ældreboliger.

#### Lønmodtagernes feriemidler

Folketinget har vedtaget en ny ferielov, der indfører et nyt system for måden, lønmodtagere optjener ferie på. I september 2020 blev således indført et feriesystem med samtidighedsferie, hvor lønmodtagere optjener og afholder ferie over samme periode.

Ved overgangen til den nye ferieordning med samtidighed havde lønmodtageren – efter de hidtidige regler – optjent ferie, som endnu ikke var afholdt. Samtidig ville den enkelte på overgangstidspunktet begynde at optjene ny ferie, som kunne afholdes løbende i takt med, at ferien blev optjent. Det betød, at en lønmodtager ville have ret til op til to års betalt ferie i det første år med samtidighedsferie. For at undgå afholdelsen af to ferieår samtidig, blev det besluttet at indefryse de feriemidler, der blev optjent i perioden 1. september 2019 til den 31. august 2020. Det indefrosne ferieår blev opgjort til et feriebeløb, som lønmodtageren som udgangspunkt modtager, når denne fratræder arbejdsmarkedet – typisk ved folkepensionsalderen.

Ultimosaldoen viser gældsforpligtelsen til Lønmodtagernes feriemidler.

Fra 2021 skal det endvidere fremgå af ultimosaldoen, at gælden indekseres årligt med den sats, der oplyses af Lønmodtagernes feriemidler med modpost på balancekontoen.

### **Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver**

Der benyttes finansiell leasing. De leasingaftaler, der er indgået, omfatter biler, It-udstyr m.m. Gælden vedr. finansielt leasede aktiver over 100.000 kr. optages som gældsforpligtelse i balancen, typisk med samme afviklingsperiode som det leasede aktivs levealder.

Samtidig bliver gæld vedrørende leaset aktiver under 100.000 kr., ligeledes optaget som en gældsforpligtelse, trods det at leasede aktiver under 100.000 kr. ikke er optaget under materielle aktiver.

### **Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita**

Under dette område registreres forskydninger i aktiver og passiver, der tilhører legater. Det vil sige likvide aktiver, ejendomsværdier, legatkapitalen, driftsregnskab m.v. Kommunen administrerer to legater, legatregnskaberne ses som særskilt afsnit i regnskabet.

Desuden registreres forskydninger i aktiver og passiver vedrørende deposita; beboerindskud vedrørende udlejningsejendomme og ældreboliger, skadesløsbreve i forbindelse med lån til betaling af ejendomsskatter m.v.

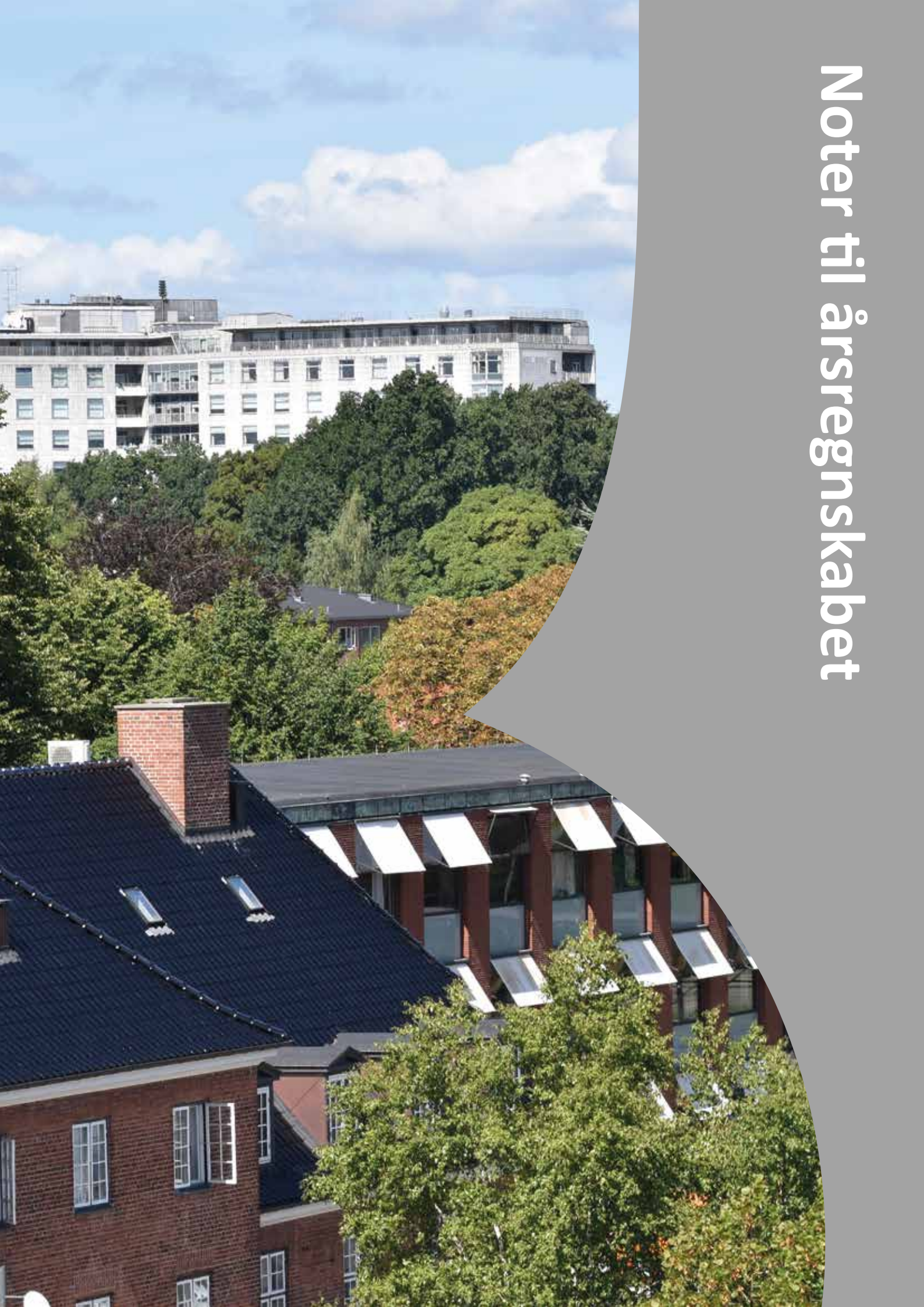
### **Kortfristede gældsforpligtelser**

I balancen indregnes der et forventet tab på området 9.52 Anden gæld, statens andel af boligindskudslån. Det forventede tab beregnes på samme måde som ved udlån til beboerindskud, nemlig ud fra et gennemsnit af de sidste 4 års afskrivninger/indfrielse i forhold til ultimosaldoen det pågældende år. Kun beregnede tab over 100.000 kr. indregnes.





# Noter til årsregnskabet





## Noter til årsregnskabet

Note 1 Skatter, mio. kr.	Budget 2021	Korr.Budget 2021	Regnskab 2021
I 2021 fordelte skatteindtægterne sig således:			
Kommunal indkomstskat	-988,4	-988,4	-988,4
Selskabsskat	-94,3	-94,3	-94,3
Anden skat pålignet visse indkomster	0,0	-1,1	-1,1
Grundskyld	-150,3	-141,9	-140,0
Anden skat på fast ejendom	-49,7	-50,8	-50,4
<b>I alt</b>	<b>-1.282,7</b>	<b>-1.276,6</b>	<b>-1.274,2</b>

Note 2 Generelle tilskud og momsrefusion, mio. kr.	Budget 2021	Korr.Budget 2021	Regnskab 2021
Kommunal udligning	-62,8	-62,8	-62,8
Statstilskud til kommuner	-363,5	-363,5	-363,4
Efterreguleringer	0,0	5,6	4,1
Udligning af selskabsskat	32,0	32,0	32,0
Udligning af dækningsafgift vedr. offentlige ejendomme	0,8	0,8	0,8
Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	-6,0	-6,0	-6,0
Kommunale bidrag til regionerne	2,6	2,6	2,6
Tilskud til Furesø Kommune	0,8	0,8	0,8
Efterreguleringer vedr. beskæftigelsestilskud for 2020	0,0	3,6	3,6
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-2,6	-2,6	-2,6
Tilskud til et generelt løft af ældreplejen	-3,0	-3,0	-3,0
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-4,1	-4,1	-4,1
Finansieringstilskud	-12,5	-12,5	-12,5

Note 2 Generelle tilskud og momsrefusion, mio. kr.	Budget 2021	Korr.Budget 2021	Regnskab 2021
Tilskud til værdig ældrepleje	-4,2	-4,2	-4,2
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-0,4	-0,4	-0,4
Tilskud til udsatte hovedstadskommuner	-10,8	-10,8	-10,8
Tilskud til grænsenære kommuner	-4,1	-4,1	-4,1
Overgangsordning vedr. udligningsreform	-2,8	-2,8	-2,8
COVID kompensation	0,0	-3,6	-3,6
Tilskud til styrkelse af rehabilitering m.v. til sårbare ældre	0,0	-0,3	-0,3
Refusion af købsmoms	0,4	0,4	0,3
<b>I alt</b>	<b>-440,3</b>	<b>-435,0</b>	<b>-436,5</b>

### Note 3 Driftsudgifter

Beløbet er nettoudgifter, det vil sige efter fradrag af eventuelle refusioner, brugerbetaling og andre indtægter.

Under driftsudgifter indgår også løn til personale. Nedenfor vises personaleoversigten over antal medarbejdere, omregnet til fuldtidsstillinger.

Personaleforbrug	2017	2018	2019	2020	2021
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	158	158	152	152	144
Trafik og infrastruktur	20	20	20	20	20
Undervisning og kultur	441	434	425	439	447
Sundhedsområdet	53	55	53	55	56
Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	1.020	1.051	1.066	1.094	1.060
Fællesudgifter og administration m.v.	217	217	217	215	213
<b>I alt</b>	<b>1.909</b>	<b>1.935</b>	<b>1.933</b>	<b>1.975</b>	<b>1.940</b>

Personaleforbrug	2017	2018	2019	2020	2021
------------------	------	------	------	------	------

De samlede lønudgifter i 2021 udgjorde 926,0 mio. kr.

Note 4 Renter mio. kr.	2018	2019	2020	2021
Renteindtægter af likvide aktiver	-0,9	-1,6	-1,2	-1,9
Renteudgifter/-indtægter af kortfristet gæld/tilgodehavender	0,4	-0,2	0,0	0,9
Renteudgifter/-indtægter af langfristet gæld/tilgodehavender	2,0	2,5	2,0	1,5
Kursgevinst/-tab	1,1	3,4	0,4	5,7
Garantiprovision	-0,6	-0,2	-1,5	-1,5
Glostrup Kommunes andel af salg af HMN Naturgas A/S	-9,8	0,0	0,0	0,0
<b>I alt</b>	<b>-7,8</b>	<b>3,9</b>	<b>-0,3</b>	<b>4,6</b>

#### SWAP

Kommunen har en SWAP-aftale med Nordea som modpart. Aftalen blev indgået 18. maj 2011 og udløber 28. juli 2026.

Oprindelig hovedstol: 39.003.783 kr.

Nominel restgæld pr. 31-12-2021: 15.305.234 kr.

Markedsværdi pr. 31-12-2021: -1.472.998 kr.

Renteforhold: Betaling fra Glostrup Kommune til Nordea er fast rente. Betaling fra Nordea til Glostrup Kommune er variabel rentesats.

Valuta: DKK.

Note 5 Anlægsudgifter	mio. kr.
Energi- og CO2-reduktioner på kommunens ejendomme	4,6
Rehabiliteringshuset Digevang, servicearealer og plejeboliger	20,9
Rehabiliteringshuset Digevang, inventar	1,1
Salg af Ejby Mosevej 175	-4,0
Glostrup Svømmehal - udskiftning af stålsandfiltre	4,6
Salg af vejområde ved Granskoven i Hvissinge	-24,3



Note 5 Anlægsudgifter	mio. kr.
Puljer til cykelstier og veje	3,8
Diverse arbejder i forbindelse med Letbanen	5,0
Diverse renoveringer på Glostrup Skole	21,8
Samling af træningscenter og rehabiliteringsområde	7,3
Nyt dagtilbud nord for banen	2,5
Renovering af KABS Gentofte	1,7
Nye IT-systemer	1,5
Diverse	13,1
<b>I alt</b>	<b>59,7</b>

Se i øvrigt særskilt afsnit med anlæg - med overførsler til 2022 samt afsluttede anlægsarbejder. Af-snittet vises udvalgsopdelt.

#### Note 6 Det brugerfinansierede område

Det brugerfinansierede område vedrører Glostrup Forsyning, affaldshåndtering. Forsyningsvirksomheden udviser en indtægt på 2,2 mio. kr. Kommunen har i henhold til bestemmelserne i Budget- og regnskabssystem for kommuner optaget sumposter, svarende til driftsresultatet i affaldshåndteringen, i kommunens regnskab.

Endvidere er resultatet optaget som kommunal mellemregning med forbrugerne og som gæld til forsyningsselskabet i kommunens regnskab. Optagelsen påvirker således ikke kommunens kassebeholdning.

Udgiften er optaget på grundlag af selskabets godkendte budget. Regulering foretages i efterfølgende regnskabsår, når endeligt regnskab foreligger. Selskabets godkendte budget i 2021 lød på -2,1 mio. kr., reguleringen for regnskab 2020 lød på -0,1 mio. kr. I alt viser regnskabstallet for 2021 i Glostrup Kommunes regnskab en indtægt på 2,2 mio. kr.

#### Note 7 Optagne lån

I det korrigerede budget var der budgetteret med optagelse af nye lån på i alt 71,8 mio. kr. i 2021. Der blev dog optaget lån for 79,6 mio. kr., heraf:



- 8,6 mio. kr. til energibesparende foranstaltninger og fremrykkede anlæg vedr. 2020
- 1,0 mio. kr. til udskiftning af tag på Ældrecenter Hvissinge, restlån
- 19,0 mio. kr. til omlægning af et eksisterende lån; Konvertering af 16 lån, 2009, tilknyttet SWAP
- 10,9 mio. kr. til energibesparende foranstaltninger og fremrykkede anlæg på baggrund af dispensation vedr. 2021
- 6,4 mio. kr. til indefrosset grundskyldstigninger.
- 33,7 mio. kr. til opførelsen af Rehabiliteringshuset Digevang. Der blev optaget et byggekreditlån i forbindelse med byggeriet. Ved optagelse af dette lån, blev byggekreditlånet samtidig indfriet.

#### Note 8 Ændring af likvide aktiver

Kommunens kassebeholdning faldt i 2021 med 34,3 mio. kr. Der var i budgettet forudsat et forbrug på 29,9 mio. kr.

Note 9, Materielle anlægsakt. 1.000 kr.	Primosaldo	Tilgang	Afgang	Afskrevet	Ultimosaldo
Grunde	239.474	0	-1.606	0	237.868
Bygninger	424.901	88.288	-212	-33.921	479.056
Tekniske anlæg, maskiner m.v.	19.034	11.873	0	-4.100	26.807
Inventar, herunder IT-udstyr	11.412	4.920	-350	-5.100	10.882
Anlægsaktiver under udførelse	54.522	24.780	-52.589	0	26.713
<b>I alt</b>	<b>749.343</b>	<b>129.861</b>	<b>-54.757</b>	<b>-43.121</b>	<b>781.326</b>

Ejendomsværdien for fast ejendom ifølge den senest foretagne offentlige vurdering udgør 1,3 mia. kr.

Aktiver indregnet som følge af finansielle leasingkontrakter udgør 12,4 mio. kr. og er indeholdt i både "tekniske anlæg, maskiner m.v." og "inventar, herunder IT-udstyr".

Vedrørende "anlægsaktiver under udførelse" er der overført 50,9 mio. kr. til "bygninger" og "tekniske anlæg, maskiner m.v."

Der afskrives ikke på "grunde" og "anlægsaktiver under udførelse".

Note 10 Finansielle anlægsaktiver	1.000. kr.
<b>Aktier og andelsbeviser</b>	
<b>Sampension KP Livsforsikring A/S</b>	
Egenkapitalen ultimo 2020 udgjorde 3.689 mio. kr. Glostrup Kommunes andel af den indre værdi svarer til 0,625 %.	23.056
<b>HMN Naturgas I/S</b>	
Interessentskabet er under afvikling, likvidationsregnskabet og dermed udlodning af slutkapitalen bliver først udsendt til ejerkommunerne i løbet af 2022. I 2021 blev der udloddet 4,9 mio. kr. til Glostrup Kommune, det kan endnu ikke oplyses, hvor meget af beløbet, der er kursgevinst eller -tab. Ultimosaldoen på 1,8 mio. kr. svarer til Glostrup Kommunes andel af den indre værdi fra 2020 på 6,7 mio. kr. fratrukket det udloddede beløb på 4,9 mio. kr. Egenkapitalen ultimo 2020 udgjorde 681,6 mio. kr. Glostrup Kommunes andel af den indre værdi svarer til 0,98 %.	1.767
<b>VEKS I/S</b>	
Egenkapitalen ultimo 2020 udgjorde 102,9 mio. kr. Glostrup Kommunes andel af den indre værdi svarer til 5,70 %.	5.863
<b>I/S Vestforbrænding</b>	
Egenkapitalen ultimo 2020 udgjorde 984,4 mio. kr. Glostrup Kommunes andel af den indre værdi svarer til 2,43 %.	23.955
<b>Glostrup Forsyning A/S</b>	
Forsyningen blev selskabsgjort 1. januar 2010, hvorved der blev oprettet et selskab Glostrup Forsyning A/S med 5 datterselskaber. Glostrup Kommune ejer 100 %. Egenkapitalen ultimo 2020 udgjorde 586,6 mio. kr., men idet mellemværendet med affaldshåndteringen (som er en del af Glostrup Forsyning) skal fremgå af konto 9.35 er tilgodehavendet hertil på 2,2 mio. kr. trukket fra aktivet.  Det har ikke været muligt at bruge egenkapitalen ultimo 2020, selvom Glostrup Kommune ejer Glostrup Forsyning 100 %. Der er derfor også her brugt egenkapitalen fra regnskab 2019.	584.396
<b>Hovedstadens Beredskab I/S</b>	
Hovedstadens Beredskab I/S blev etableret 1. januar 2016 som følge af samlingen af beredskab i Danmark til ca. 20 fællesskaber. Egenkapitalen ultimo 2020 udgjorde 66,2 mio. kr. Glostrup Kommunes andel af den indre værdi svarer til 1,31 %.	867
<b>Ring 3 Letbane I/S</b>	
Social- og Indenrigsministeriet (nu Indenrigs- og Boligministeriet) har i skrivelse af 13. august 2019 udtalt, at de kommunale ejerandele vedr. Letbanen ikke skal optages på balancen som et aktiv under funktion 09.32.21, hvorfor Glostrup Kommune har nulstillet ultimosaldoen. Kommunernes indskud er fastsat ved lov, dermed kan kommunerne ikke trække deres indskud ud af selskabet. I 2021 har Glostrup Kommune betalt et indskud samt tilkøb på i alt 9,1 mio. kr., så ultimo 2021 er der i alt betalt 74,7 mio. kr. i indskud til Letbanen. I tilfælde af Letbanens konkurs vil kommunerne hæfte solidarisk.	
<b>Udlån til beboerindskud</b>	3.888

Note 10 Finansielle anlægsaktiver	1.000. kr.
Lån i henhold til pdf. 77-79 i Lov om boligbyggeri. Det forventede tab er opgjort til 175.662 kr. og er beregnet på baggrund af ydede lån og afskrevne tab i årene 2018-2021. Den nominelle værdi udgør 2.439.756 kr.	
<b>Indskud i landsbyggefonden m.v.</b>	
Den nominelle værdi af indskud i landsbyggefonden udgør 52.030.373 kr. ultimo 2021. Ultimo- saldoen er markeret med en "-", idet tilgodehavendet ikke skal fremgå af status. Primo næste år tilbageføres tilgodehavendet med modpost på balancekontoen.	
<b>Andre langfristede udlån og tilgodehavender</b>	72.755
<b>Deponerede beløb for lån m.v.</b>	14.324
I forbindelse med opløsning af HMN Naturgas I/S har der været solgt fra samt udloddet beløb i 2018, 2019 og 2021. Glostrup Kommune har valgt at deponere 80 % af indtægterne i 10 år - for så kun at blive modregnet 20 % i bloktilskuddet året efter. I 2018 blev der deponeret 7,9 mio. kr., heraf er blevet frigivet 2,4 mio. kr. I 2019 blev der deponeret 11,0 mio. kr., heraf er blevet frigivet 2,2 mio. kr. Ultimo 2021 ses derfor et deponeret beløb på 14,3 mio. kr. I december 2021 har Forsyningstilsynet truffet afgørelse om nettoprovenuet til interessentkommunerne med hensyn til salget i 2019. Som følge heraf vil Glostrup Kommune kun skulle deponere 7,9 mio. kr. og ikke de tidligere nævnte 11,0 mio. kr. Deponeringsbeløbet samt frigelserne vil blive rettet i 2022, hvor også modregningen i bloktilskuddet vil ske. Nettoprovenuet og dermed deponering og modregning i bloktilskuddet af udlodningen fra 2021 vil der formentlig først blive truffet beslutning om i 2023.	
<b>Udlæg vedrørende andre forsyningsvirksomheder</b>	2.199
Det udgiftsbaserede regnskab for Glostrup Affald A/S skal fremgå af Glostrup Kommunes regnskab, selvom området er selskabsgjort, både på konto 1 og konto 9, balancen. Udlæget viser et tilgodehavende hos forsyningsområdet. Modposten til tilgodehavendet ses under andre langfristede tilgodehavender, konto 9.25.	
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>733.070</b>

Note 11, Fysiske anlæg til salg 1.000 kr.	Primosaldo	Tilgang	Afgang	Ultimosaldo
Mosetoften 14	7.500	0	0	7.500
Ejby Mosevej 175	1.800	0	-1.800	0

Note 11, Fysiske anlæg til salg 1.000 kr.	Primosaldo	Tilgang	Afgang	Ultimosaldo
Området omkring Granskoven	24.000	0	-24.000	0
Ejby Mosevej 13-15	0	5.000	0	5.000
Christiansvej 3 samt Sdr. Ringvej 2 og 4	0	16.000	0	16.000
Kildevældets Allé 8	0	5.112	0	5.112
<b>Fysiske anlæg til salg i alt</b>	<b>33.300</b>	<b>26.112</b>	<b>-25.800</b>	<b>33.612</b>

De forventede salgspriser for grunde og bygninger bestemt til videresalg er vurderet af Center for Miljø og Teknik. Ejby Mosevej 175 og Området omkring Granskoven er solgt i 2021.

Der er samlet opskrevet med 27,0 mio. kr. på de fire resterende grunde. Såfremt der ikke havde været opskrevet på aktiverne, havde den regnskabsmæssige værdi udgjort 6,6 mio. kr.

Note 12 Tilgodehavender	kr.1.000
Tilgodehavender hos staten	17.609
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	104.343
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>121.952</b>

Note 13 Egenkapitalen	1.000. kr.
Egenkapitalen ultimo 2020	-629.138
Regnskabsresultatet	31.444
Regulering af aktiver og andelsbeviser, kommunens andel af den indre værdi	-7.275
Indeksering Lønmodtagernes Feriemidler	1.045
Regulering af tjenestemandspensionsforpligtelse	126.911
Regulering vedr. hensættelse vedr. arbejdsskader	565
Modpost for skattefinansierede aktiver	-36.515
Reserve for opskrivninger - grunde bestemt til videresalg	4.221

Note 13 Egenkapitalen	1.000. kr.
Diverse afskrivninger	2.948
Nulstilling af indskud til Letbanen	9.117
Diverse korrektioner	7.755
<b>Egenkapitalen ultimo 2021</b>	<b>-488.922</b>

Note 14 Hensatte forpligtelser	kr.1.000
Tjenestemandspension m.v.	-724.863
Arbejdsskade, selvforsikring	-15.456
<b>I alt</b>	<b>-740.319</b>

Note 15 Gældsforpligtelser i alt	kr.1.000
Langfristet lånegæld	-112.553
Lønmodtagernes Feriemidler	-79.958
Gæld vedrørende ældreboliger	-124.871
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-12.925
Nettogæld vedrørende fonds, legater m.v.	-4.183
Kortfristede gældsforpligtelser	-180.909
<b>I alt</b>	<b>-515.399</b>





# Nøgletal







# Nøgletal 2017-2021

Resultatopgørelse og finansieringsoversigt mio. kr. i løbende priser	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021
<b>Det skattefinansierede område</b>					
Indtægter	-1.610,4	-1.597,2	-1.588,1	-1.696,4	-1.710,6
Driftsudgifter	1.461,5	1.521,8	1.564,9	1.618,6	1.677,8
<i>Heraf serviceudgifter</i>	<i>1.080,4</i>	<i>1.119,2</i>	<i>1.156,1</i>	<i>1.173,2</i>	<i>1.200,4</i>
Renter, netto	1,9	-7,8	3,9	-0,3	4,6
<b>Ordinær driftsvirksomhed (- = overskud)</b>	<b>-147,0</b>	<b>-83,3</b>	<b>-19,3</b>	<b>-78,2</b>	<b>-28,2</b>
Anlæg netto	38,1	31,0	107,8	45,6	59,7
<b>Resultat af det skattefinansierede område</b>	<b>-108,9</b>	<b>-52,3</b>	<b>88,5</b>	<b>-32,6</b>	<b>31,4</b>
<b>Det brugerfinansierede område</b>					
	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,5</b>	<b>1,6</b>	<b>-2,2</b>
<b>Finansieringsoversigt</b>					
Tilgang af likvide aktiver i alt	0,0	-20,6	-6,1	-22,3	-79,6
Anvendelse af likvide aktiver i alt	-74,6	8,5	66,2	-11,8	114,0
<b>Ændring af kassebeholdning/+ = træk</b>	<b>-74,6</b>	<b>-12,2</b>	<b>60,1</b>	<b>-34,1</b>	<b>34,3</b>

Balancen mio. kr.	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021
<b>Aktiver</b>					
Anlægsaktiver	1.433,6	1.456,1	1.462,1	1.477,6	1.514,4
Omsætningsaktiver	172,8	132,5	123,3	139,3	155,6
Likvide beholdninger	122,9	135,0	74,9	109,0	74,7
<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.729,3</b>	<b>1.723,6</b>	<b>1.660,3</b>	<b>1.725,9</b>	<b>1.744,6</b>

Balancen mio. kr.	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021
<b>Passiver</b>					
Egenkapitalen	-653,3	-690,1	-599,5	-629,1	-488,9
Hensatte forpligtelser	-699,1	-667,5	-641,5	-608,0	-740,3
Gældsforpligtelser	-376,9	-366,0	-419,3	-488,7	-515,4
<b>Passiver i alt</b>	<b>-1.729,3</b>	<b>-1.723,6</b>	<b>-1.660,3</b>	<b>-1.725,9</b>	<b>-1.744,6</b>

Beskatning	2017	2018	2019	2020	2021
Kommunens udskrivningsprocent	23,6	23,6	23,6	23,6	23,6
Kirkeskatteprocent	0,67	0,67	0,80	0,80	0,80
Grundskyldspromille i kommunen	25	25	25	25	25
Udviklingen i udskrivningsgrundlaget (mio. kr.)	3.951,8	4.071,0	4.102,0	4.167,7	4.188,1

Finansposter (mio. kr.)	2017	2018	2019	2020	2021
Kassebeholdning, ultimo	122,9	135,0	74,9	109,0	74,7
Langfristet lånegæld	-194,6	-191,1	-185,2	-192,8	-237,4
- heraf brugerfinansieret	-122,0	-115,9	-109,0	-97,1	-124,9



# Hovedoversigt







1.000 kr.	Regnskab		Budget		Korrigeret budget	
	udgifter	indtægter	udgifter	indtægter	udgifter	indtægter
<b>A) DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)</b>						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	70.950	-27.912	88.064	-28.445	66.094	-28.584
Heraf refusion	0	0	0	0	0	0
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	29.082	-31.247	0	0	0	0
2. Transport og infrastruktur	47.962	-1.088	52.277	-1.591	52.198	-1.581
3. Undervisning og kultur	371.667	-51.157	350.386	-42.586	373.695	-48.769
Heraf refusion	0	-413	0	-457	0	-457
4. Sundhedsområdet	144.606	-2.267	140.637	-3.070	143.071	-3.270
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	1.304.928	-382.983	1.267.710	-374.868	1.293.163	-387.819
Heraf refusion	0	-98.636	0	-102.913	0	-108.123
6. Fællesudgifter og administration m.v.	210.700	-7.572	217.333	-5.933	226.336	-8.109
Heraf refusion	0	0	0	0	0	0
<b>Driftsvirksomhed i alt</b>	<b>2.179.895</b>	<b>-504.226</b>	<b>2.116.407</b>	<b>-456.493</b>	<b>2.154.558</b>	<b>-478.131</b>
Heraf refusion	0	-99.049	0	-103.370	0	-108.579
<b>B) ANLÆGSVIRKSOMHED</b>						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	39.674	-8.301	12.914	0	63.929	-8.301
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	0	0	0	0	0	0
2. Transport og infrastruktur	14.012	-25.276	23.235	0	46.151	-25.007
3. Undervisning og kultur	23.476	0	9.335	0	37.084	0
4. Sundhedsområdet	7.326	0	0	0	7.401	0
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	10.300	-3.218	25.089	0	25.789	-3.218
6. Fællesudgifter og administration m.v.	1.673	0	6.000	0	7.193	0
<b>Anlægsvirksomhed i alt</b>	<b>96.461</b>	<b>-36.795</b>	<b>76.573</b>	<b>0</b>	<b>187.547</b>	<b>-36.525</b>
<b>C) RENTER (7.22.05 - 7.58.78)</b>	<b>9.769</b>	<b>-5.194</b>	<b>5.153</b>	<b>-3.195</b>	<b>7.553</b>	<b>-3.545</b>
<b>D) BALANCEFORSKYDNINGER</b>						
Forøgelse af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	0	0	0	0	0
Øvrige finansforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	25.772	10.660	7.271	23	15.655	29.973
<b>Balanceforskydninger i alt</b>	<b>25.772</b>	<b>10.660</b>	<b>7.271</b>	<b>23</b>	<b>15.655</b>	<b>29.973</b>
<b>E) AFDRAG PÅ LÅN OG LEASINGFORPLIGT.</b>	<b>48.254</b>	<b>0</b>	<b>13.504</b>	<b>0</b>	<b>30.941</b>	<b>0</b>
<b>SUM (A+B+C+D+E)</b>	<b>2.360.151</b>	<b>-535.555</b>	<b>2.218.908</b>	<b>-459.666</b>	<b>2.396.255</b>	<b>-488.228</b>
<b>F) FINANSIERING</b>						
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	-34.322	0	-29.908	0	-124.717
Optagne lån (8.55.63 - 8.55.79)	0	-79.643	0	-6.366	0	-71.796
Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86)	60.024	-496.747	48.707	-489.384	60.023	-495.408
Refusion af købsmoms (7.65.87)	268	0	424	0	424	0
Skatter (7.68.80 - 7.68.96)	0	-1.274.176	0	-1.282.715	0	-1.276.554
<b>Finansiering i alt</b>	<b>60.292</b>	<b>-1.884.888</b>	<b>49.131</b>	<b>-1.808.373</b>	<b>60.447</b>	<b>-1.968.474</b>
<b>BALANCE</b>	<b>2.420.443</b>	<b>-2.420.443</b>	<b>2.268.039</b>	<b>-2.268.039</b>	<b>2.456.702</b>	<b>-2.456.702</b>





# Regnskabsoversigt





# Regnskabsoversigt

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget</b>	<b>108.000</b>	<b>4.874</b>	<b>112.874</b>	<b>108.793</b>	<b>-4.081</b>
Grønne områder og vejvedligeholdelse	39.880	1.389	41.269	39.494	-1.776
Miljøforanstaltninger	1.308	109	1.417	-1.243	-2.660
Ejendomme	66.813	3.375	70.188	70.543	355

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Vækst- og Byudviklingsudvalget</b>	<b>16.316</b>	<b>-936</b>	<b>15.380</b>	<b>15.382</b>	<b>2</b>
Vækst og byudvikling	917	0	917	900	-17
Infrastruktur	729	83	812	860	48
Kollektiv trafik	14.670	-1.019	13.652	13.622	-30

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Børne- og Skoleudvalget</b>	<b>449.914</b>	<b>-354</b>	<b>449.561</b>	<b>453.548</b>	<b>3.987</b>
Anden undervisning og kultur	5.982	-530	5.452	5.599	147
Dagtilbud til børn og unge	123.651	-2.142	121.509	122.962	1.453
Folkeskolen	238.952	2.251	241.203	243.755	2.552
Det specialiserede socialområde, børn og unge	67.052	-1.625	65.428	64.303	-1.124
Tand- og sundhedspleje	14.278	1.692	15.970	16.929	959

## Regnskabsoversigt

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Erhvervs- og Arbejdsmarkedsud- valget</b>	<b>372.409</b>	<b>-5.754</b>	<b>366.654</b>	<b>377.817</b>	<b>11.163</b>
Forsørgelse	172.049	20.775	192.823	200.521	7.698
Indsats	101.023	-35.915	65.108	56.937	-8.171
Erhvervspolitik og -udvikling	940	-2	938	951	12
Førtidspension	98.397	9.388	107.785	119.408	11.623

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Social-, Sundheds- og Seniorud- valget</b>	<b>463.491</b>	<b>12.208</b>	<b>475.699</b>	<b>480.710</b>	<b>5.011</b>
Boligstøtte	25.716	0	25.716	26.141	425
Det specialiserede socialområde, voksne	121.653	6.011	127.664	123.735	-3.929
Tilbud til ældre	193.932	6.868	200.801	207.890	7.089
Sundhedsudgifter	19.659	-673	18.986	18.813	-173
Sundhedsudgifter, region	102.530	1	102.531	104.130	1.599

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>214.436</b>	<b>6.283</b>	<b>220.719</b>	<b>203.092</b>	<b>-17.627</b>
Beredskab	4.858	468	5.326	5.450	124
Fælles administrative opgaver	170.482	5.701	176.182	160.712	-15.471
Politisk organisation	7.214	314	7.528	7.131	-398
Tjenestemandspensioner	31.882	-200	31.682	29.800	-1.883

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>35.347</b>	<b>193</b>	<b>35.540</b>	<b>36.327</b>	<b>787</b>
Bibliotek	11.445	-11	11.434	11.316	-118
Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed	11.427	360	11.787	10.777	-1.010
Idrætsanlæg	12.475	-156	12.319	14.234	1.915

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>1.659.914</b>	<b>16.513</b>	<b>1.676.427</b>	<b>1.675.669</b>	<b>-758</b>





# Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget







## Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Miljø-, Teknik og Ejendomsudvalget</b>	<b>108.000</b>	<b>4.874</b>	<b>112.874</b>	<b>108.793</b>	<b>-4.081</b>
Grønne områder og vejvedligeholdelse	39.880	1.389	41.269	39.494	-1.776
Miljøforanstaltninger	1.308	109	1.417	-1.243	-2.660
Ejendomme	66.813	3.375	70.188	70.543	355

Det samlede forbrug for Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget i 2021 er på 108,8 mio. kr., hvilket er et netto merforbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto mindreforbrug på 4,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

### Overordnede bemærkninger

De største afvigelser ses på politikområderne Grønne områder og vejvedligeholdelse samt Miljøforanstaltninger. Der redegøres i nedenstående for afvigelserne under de enkelte politikområder.

Udvalget har haft ekstraudgifter i forbindelse med COVID-19 på netto 1,0 mio. kr. Der er givet tillægsbevilling på 0,9 mio. kr. Afvigelser og tillægsbevillinger som følge af COVID-19 er inkluderet i udvalgets tabeller og bemærkninger.

### Grønne områder og vejvedligeholdelse

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 1,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Grønne områder og vejvedligeholdelse</b>	<b>U</b>	<b>41.674</b>	<b>1.379</b>	<b>43.053</b>	<b>40.787</b>	<b>-2.266</b>
	<b>I</b>	<b>-1.794</b>	<b>10</b>	<b>-1.784</b>	<b>-1.294</b>	<b>490</b>
Grønne områder og naturpladser	U	8.534	900	9.434	11.335	1.901
	I	-265	0	-265	-206	59
Fælles funktioner	U	15.652	-189	15.464	13.820	-1.644
	I	-1.358	0	-1.358	-1.002	356
Kommunale veje	U	17.488	668	18.155	15.632	-2.523
	I	-170	10	-160	-86	75

### **Grønne områder og naturpladser**

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 2,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Delområdet indeholder primært Vej og Parks mål- og rammestyrede område og skal ses i sammenhæng med de øvrige delområder. Vej og Parks samlede regnskab under de tre delområder viser et mindreforbrug, som ligger under 2 % grænsen.

### **Fælles funktioner**

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 1,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Delområdet indeholder primært Vej og Parks mål- og rammestyrede område og skal ses i sammenhæng med de øvrige delområder.

### **Kommunale veje**

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 2,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Der er et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedr. renovering af vejbelysningsanlæg som skyldes problemer med levering. Der er overførselsadgang på området, og mindreforbruget er søgt overført til 2022.

Derudover er der et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. vedr. driftspulje til vejbelægning som skyldes, at flere arbejder er blevet udskudt som følge af henholdsvis udbygning af fjernvarmenettet samt anlæg af letbanen. Der er overførselsadgang på området, mindreforbruget er søgt overført til 2022.

I budget 2021 og 2022 er budgettet til vedligeholdelse af broer og tunneller fjernet, da vedligeholdelsen dækkes af anlægsprojekt i perioden.

### **Miljøforanstaltninger**

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merindtægt på 2,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Miljøforanstaltninger</b>	<b>U</b>	<b>2.645</b>	<b>109</b>	<b>2.755</b>	<b>31.708</b>	<b>28.954</b>
	<b>I</b>	<b>-1.338</b>	<b>0</b>	<b>-1.338</b>	<b>-32.952</b>	<b>-31.614</b>
Fælles formål	U	1.288	109	1.397	1.060	-337
	I	0	0	0	0	0
Skadedyrsbekæmpelse	U	1.358	0	1.358	1.566	209
	I	-1.338	0	-1.338	-1.704	-367
Affaldshåndtering	U	0	0	0	29.082	29.082
	I	0	0	0	-31.247	-31.247

Det samlede forbrug for 2021 viser merudgifter på 29,0 mio. kr. og merindtægter på 31,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det er pengestrømmene ind og ud af regnskabet vedr. Glostrup Affald, der påvirker brutto opgørelsen. Netto resultatet uden delområdet Affaldshåndtering viser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. og er upåvirket af pengestrømme ind og ud.

### Fælles formål

Det samlede forbrug for 2021 viser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Der er mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedr. Grøn Guide og klimaaktiviteter. Det resterende mindreforbrug på 0,2 mio. kr. er et udtryk for mindreforbrug på flere udgiftsposter under delområdet.

### Skadedyrsbekæmpelse

Det samlede forbrug for 2021 viser en merindtægt på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Området skal hvile i sig selv, og merindtægten svarer til merforbruget i 2020, som er indregnet i gebyret for 2021.

### Affaldshåndtering

Affaldshåndtering indeholder posterings vedrørende Glostrup Affalds udgiftsbaserede regnskab. Glostrup Affald er et datterselskab under Glostrup Forsyning og blev ligesom resten af forsyningsvirksomhederne selskabsgjort i 2010. Det udgiftsbaserede regnskab vedr. affaldshåndtering skal dog fremgå af Glostrup Kommunes regnskab både på hovedkonto 1 Forsyningsvirksomheder og på balancen på hovedkonto 9.

Delområdet udviser en indtægt på 2,2 mio. kr. I henhold til bestemmelserne i Budget- og regnskabsystem har kommunen optaget sumposter svarende til driftsresultatet i forsyningselskabet Glostrup Affald i kommunens regnskab.

Derudover er resultatet optaget som en kommunal mellemregning med forbrugerne, og som tilgodehavende hos forsyningsselskabet i kommunens regnskab. Optagelsen påvirker således ikke kommunens kassebeholdning.

Indtægten er optaget på grundlag af selskabets godkendte budget. Regulering foretages i efterfølgende regnskabsår, når endeligt regnskab foreligger.

## Ejendomme

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Ejendomme</b>	<b>U</b>	<b>73.990</b>	<b>2.706</b>	<b>76.696</b>	<b>79.198</b>	<b>2.502</b>
	<b>I</b>	<b>-7.177</b>	<b>669</b>	<b>-6.508</b>	<b>-8.655</b>	<b>-2.147</b>
Vedligehold	U	8.316	3.054	11.370	12.725	1.354
	I	0	0	0	-2.060	-2.060
Forsyning	U	17.190	69	17.259	16.262	-997
	I	0	0	0	-467	-467
Renhold	U	2.103	-382	1.721	1.860	139
	I	-881	400	-481	-582	-101
Faste ejendomsudgifter	U	3.584	533	4.118	4.126	8
	I	-3.443	305	-3.137	-3.311	-174
Løn- og personaleudgifter	U	33.081	3.405	36.486	38.997	2.512
	I	-1.200	-36	-1.236	-1.438	-202
Services	U	6.175	-509	5.666	5.227	-439
	I	-1.654	0	-1.654	-796	857
Fordelingskonto	U	3.540	-3.464	76	0	-76
	I	0	0	0	0	0

Størstedelen af udgifterne på området hører under Glostrup Ejendomes mål- og rammestyrede område. Politikområdet kommenteres derfor samlet uden bemærkninger til de enkelte delområder.

Den mål- og rammestyrede del af Glostrup Ejendomme udviser et merforbrug på 19 t. kr. Der er merudgifter vedr. COVID-19 på 1 mio. kr., og der er givet tillægsbevilling til COVID-19 relaterede udgifter på 0,9 mio. kr. Der er taget højde for dette i ansøgningen om overførsel, sådan at der ikke søges overført et merforbrug på baggrund af et COVID-19 relateret merforbrug. Derudover er sket en teknisk fejl ifm. overførsel af budget, sådan at Glostrup Ejendomes restbudget ville have været 0,1 mio. kr. højere. Dette er der korrigeret for i overførselssagen.

Rådhuskantinens udgifter til produktion samt indtægter fra brugerne ligger uden for det mål- og rammestyrede område og udviser samlet set en mindreindtægt på 0,4 mio. kr. På grund af COVID-19

har der i 2021 både været mindreudgifter til produktion samt mindreindtægter fra forplejning og frokostordning.





# Vækst- og Byudviklingsudvalget



FRISOR  
HAJRNET  
KULDESCH  
KØB  
www.hajrnet.dk



## Vækst- og Byudviklingsudvalget

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Vækst- og Byudviklingsudvalget</b>	<b>16.316</b>	<b>-936</b>	<b>15.380</b>	<b>15.382</b>	<b>2</b>
Vækst og byudvikling	917	0	917	900	-17
Infrastruktur	729	83	812	860	48
Kollektiv trafik	14.670	-1.019	13.652	13.622	-30

Det samlede forbrug for Vækst- og Byudviklingsudvalget i 2021 er på 15,4 mio. kr., hvilket er et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, og et merforbrug på 2 t. kr. i forhold til korrigeret budget.

### Overordnede bemærkninger

Der er mindre afvigelser på de tre politikområder.

### Vækst og byudvikling

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 17 t. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Vedtaget budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Vækst og byudvikling</b>	<b>U</b>	<b>917</b>	<b>0</b>	<b>917</b>	<b>900</b>	<b>-17</b>
	<b>I</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Vækst og byudvikling	U	917	0	917	900	-17
	I	0	0	0	0	0

### Vækst og byudvikling

Mindreforbruget vedrører primært lokalplaner m.v.

## Infrastruktur

Det samlede forbrug for 2021 viser et merforbrug på 48 t. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Infrastruktur</b>	<b>U</b>	<b>729</b>	<b>83</b>	<b>812</b>	<b>860</b>	<b>48</b>
	<b>I</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Infrastruktur	U	729	83	812	860	48
	I	0	0	0	0	0

### Infrastruktur

Merforbruget på 48 t. kr. vedrører kontoen til Vej- og trafikplan/trafiksanering. Der er overførselsadgang på området, og merforbruget er søgt overført til 2022.

## Kollektiv trafik

Det samlede forbrug for 2021 viser et mindreforbrug på 30 t. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Kollektiv trafik</b>	<b>U</b>	<b>14.670</b>	<b>-1.019</b>	<b>13.652</b>	<b>13.622</b>	<b>-30</b>
	<b>I</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kollektiv trafik	U	14.670	-1.019	13.652	13.622	-30
	I	0	0	0	0	0

### Kollektiv trafik

Mindreforbruget vedrører Taxinævnet.



# Børne- og Skoleudvalget





## Børne- og Skoleudvalget

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Børne- og Skoleudvalget</b>	<b>449.914</b>	<b>-354</b>	<b>449.561</b>	<b>453.548</b>	<b>3.987</b>
Anden undervisning og kultur	5.982	-530	5.452	5.599	147
Dagtilbud til børn og unge	123.651	-2.142	121.509	122.962	1.453
Folkeskolen	238.952	2.251	241.203	243.755	2.552
Det specialiserede socialomr., børn og unge	67.052	-1.625	65.428	64.303	-1.124
Tand- og sundhedspleje	14.278	1.692	15.970	16.929	959

Det samlede forbrug for Børne- og Skoleudvalget i 2021 er på 453,5 mio. kr., hvilket er et netto merforbrug på 3,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto merforbrug på 4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

### Overordnede bemærkninger

Udvalget har haft ekstraudgifter i forbindelse med COVID-19 på 1,8 mio. kr. Der er givet tillægsbevilling på 0,6 mio. kr. Såvel ekstraudgifterne som tillægsbevillingerne er inkluderet i udvalgets tabeller og bemærkninger.

De største afvigelser ses på politikområderne Folkeskolen og Dagtilbud til børn og unge. Der redegøres i nedenstående for afvigelserne under de enkelte politikområder.

### Anden undervisning og kultur

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Anden undervisning og kultur</b>	<b>U</b>	<b>6.932</b>	<b>-530</b>	<b>6.402</b>	<b>5.712</b>	<b>-689</b>
	<b>I</b>	<b>-950</b>	<b>0</b>	<b>-950</b>	<b>-114</b>	<b>836</b>
Ungdomsskole	U	6.932	-530	6.402	5.712	-689
	I	-950	0	-950	-114	836



## Ungdomsskole

Regnskabet viser et merforbrug på Ungdomsskolens ramme på 0,1 mio. kr. i 2021, hvilket svarer til 3 %. Merforbruget ses på administration, personaleudgifter og vedligeholdelse. Merforbruget er søgt overført til 2022.

## Dagtilbud til børn og unge

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Dagtilbud til børn og unge</b>	<b>U</b>	<b>166.262</b>	<b>602</b>	<b>166.864</b>	<b>169.633</b>	<b>2.769</b>
	<b>I</b>	<b>-42.611</b>	<b>-2.744</b>	<b>-45.356</b>	<b>-46.671</b>	<b>-1.316</b>
Dagtilbud	U	166.262	602	166.864	169.633	2.769
	I	-42.611	-2.744	-45.356	-46.671	-1.316

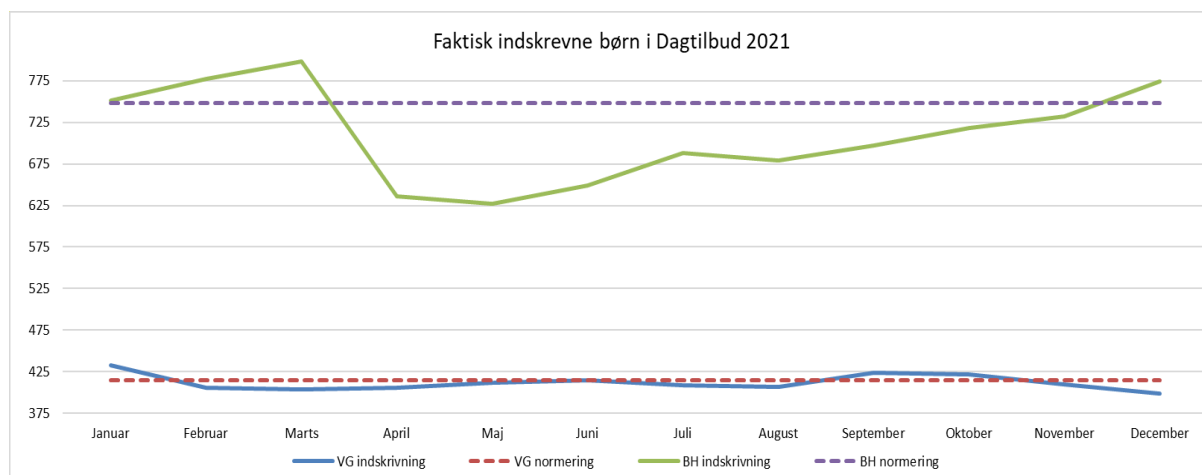
## Dagtilbud

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

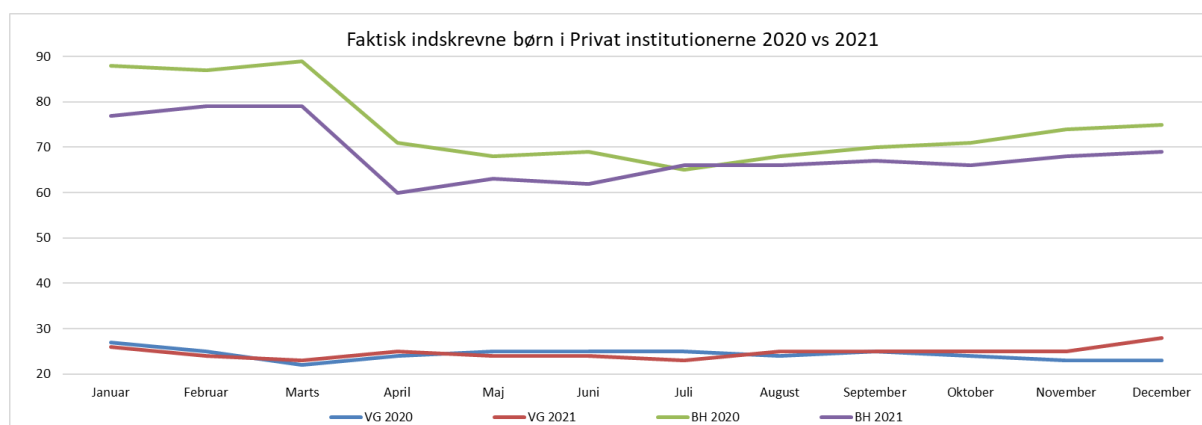
På mellemkommunale afregninger viser regnskabet for 2021 et merforbrug på 3 mio. kr. fordelt på 1,8 mio. kr. i merindtægter samt et merforbrug på 4,8 mio. kr. Årsagen til merforbruget skal primært findes i, at der er indskrevet 71 Glostrup børn i andre kommer imod 40 indskrevne børn fra andre kommuner i Glostrup Kommunes daginstitutioner.

Daginstitutionernes regnskab for 2021 viser et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Den primære årsag til mindreforbruget skyldes, at daginstitutionerne har haft svært ved at rekruttere pædagoger.

Daginstitutionerne har samlet set haft en mindre indskrivning på gennemsnitlig 43 enheder pr. måned i forhold til normeringen, fordelt på 6 færre enheder i vuggestuerne og 37 færre enheder i børnehaverne. Dagtilbud tilpasser løbende personalet i takt med den lavere indskrivning, så dette ikke har udmøntet sig i et samlet merforbrug.



I 2021 er der sket et lille fald af indskrevne Glostrup børn i privatinstitutioner. Samlet har der været indskrevet 5 enheder færre pr. måned i forhold til 2020, fordelt på 1 enhed mere i vuggestuerne og 6 færre enheder i børnehaverne.



I budgetaftalen for 2021 blev nedenstående tiltag vedtaget, og status ved regnskabsafslutningen er som beskrevet nedenfor:

- Reduktion af vikarpuljen er indarbejdet
- Takststigning på Dagplejen er indarbejdet

## Folkeskolen

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 2,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Folkeskolen</b>	<b>U</b>	<b>279.206</b>	<b>4.985</b>	<b>284.191</b>	<b>288.200</b>	<b>4.010</b>
	<b>I</b>	<b>-40.254</b>	<b>-2.734</b>	<b>-42.988</b>	<b>-44.445</b>	<b>-1.458</b>
Folkeskole og fritidsordninger	U	263.718	4.985	268.703	271.938	3.235
	I	-40.254	-2.734	-42.988	-44.445	-1.458
Privat- og efterskoler	U	15.488	0	15.488	16.262	774
	I	0	0	0	0	0

### Folkeskole og fritidsordninger

Det samlede regnskab for 2021 viser et netto merforbrug på 1,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Glostrup Skoles samlede regnskabsresultat viser et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. svarende til 0,66 % af budgettet i 2021.

Årsagen er, at der er aktiviteter, der er igangsat og som ikke har haft fuld gennemslagskraft i regnskab 2021.

I budget 2021 var der budgetteret med 97 klasser på Glostrup Skole, men det faktiske elevtal pr. 5. september 2021 viste, at der var oprettet 99 klasser svarende til 2.166 elever. Budgettet er reguleret, jf. tildelingsmodellen for Glostrup Skole. Tilsvarende er budgetterne reguleret for SFO- og klubområdet. På SFO-området var det budgetterede børnetal 844, men det faktiske børnetal pr. 1. august 2021 var 820 børn. På klubområdet var det budgetterede børnetal på 637 børn, men det faktiske børnetal pr. 1. august 2021 var 581 børn.

På mellemkommunale afregninger viser regnskabet for 2021 et merforbrug på 3,1 mio. kr. fordelt på 1,8 mio. kr. i merindtægter samt et merforbrug på 4,9 mio. kr. Årsagen til merforbruget skal primært findes i, at der er indskrevet 168 Glostrup elever i andre kommuner, imod 108 indskrevne elever fra andre kommuner i Glostrup Skole.

Hospitalsskolen er en takstfinansieret enhed, og budgettet er baseret på et forventet antal undervisningslektioner. Der er et samlet merforbrug på 0,3 mio. kr. på Hospitalsskolen. Årsagen til merforbruget skyldes, at der er gennemført 3.100 færre lektioner end budgetlagt.

I budgetaftalen for 2021 blev nedenstående tiltag vedtaget, og status ved regnskabsafslutningen er som beskrevet nedenfor:

- Lejrskole COVID-19 kompensation i 2020 er implementeret i 2021
- Udskiftning og reparation af Chromebooks er implementeret
- Omlægning af 10. klasse-tilbuddet er implementeret

## Privat- og efterskoler

Der er et samlet merforbrug på 0,8 kr. Årsagen til dette skyldes at der er 42 privatskolebørn flere end forventet.

## Det specialiserede socialområde børn og unge

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 1,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Det specialiserede</b>	<b>U</b>	<b>86.844</b>	<b>-4.100</b>	<b>82.745</b>	<b>77.427</b>	<b>-5.318</b>
<b>socialomr., børn og unge</b>	<b>I</b>	<b>-19.792</b>	<b>2.475</b>	<b>-17.317</b>	<b>-13.123</b>	<b>4.194</b>
Foranstaltninger til	U	86.844	-4.100	82.745	77.427	-5.318
børn og unge	I	-19.792	2.475	-17.317	-13.123	4.194

## Foranstaltninger til børn og unge

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 1,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Mindreforbruget består af flere dele, både mer- og mindreforbrug. På myndighedsbudgettet under Familieafsnittet er der et samlet merforbrug på 0,5 mio. kr.

Merforbruget skyldes primært, at det ikke har været muligt at indhente de refusioner fra den centrale refusionsordning, (Særligt Dyre Enkeltager), der var budgetlagt med for 2021. Glostrup Kommune blev i forbindelse med DUT for 2021 kompenseret med flere indtægter, da grundlaget for indhentning af refusion var ændret via ny lovgivning på området. Dette alene betyder en mindreindtægt på 1,9 mio. kr.

Det samlede budget på alle anbringelsestyper overholdes i 2021.

På de forebyggende foranstaltninger er der et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. inkl. reservepuljen til udsving i sagerne.

Udviklingen på merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste skyldes primært tættere opfølgning på sagerne og ændring i bevillingskompetencen, men en del af udgifterne er også flyttet over på de forebyggende indsatser. Der er færre sager, der er rene kompensationsager (merudgift og tabt arbejdsfortjeneste), og der er i stigende grad brug for de indsatstyper, der ligger i foranstaltningsparagrafferne, som har fokus på mestring i et hverdagslivsperspektiv. Regnskabsresultatet for 2021 endte med et merforbrug på 0,5 mio. kr.

Psykologer:

Regnskabsresultatet for psykologerne i 2021 viser et samlet mindreforbrug på 0,7 mio. kr., hvilket er over de 2 %. Mindreforbruget skyldes primært stillingsledighed og barselsdagpengeindtægter.

Logopæder:

Logopædernes regnskabsresultat for 2021 viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., hvilket er over de 2 %. Mindreforbruget skyldes primært færre personaleudgifter.

Ejbyhus skole:

Ejbyhus's regnskabsresultat for 2021 viser et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr., hvilket er over de 2 %. Mindreforbruget skyldes primært stillingsledighed.

Familieteamet:

Familieteamets regnskabsresultat for 2021 viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., hvilket er over de 2 %. Mindreforbruget skyldes primært færre personaleudgifter end forventet ved budgetopfølgningerne.

Varmeværket

Varmeværkets regnskabsresultat for 2021 viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., hvilket svarer til 10 % af det korrigerede budget. Heraf er 57 t. kr. søgt overført til 2022. Mindreforbruget skyldes primært stillingsledighed.

## Tand- og sundhedspleje

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Tand- og sundhedspleje</b>	<b>U</b>	<b>14.380</b>	<b>1.692</b>	<b>16.072</b>	<b>16.611</b>	<b>539</b>
	<b>I</b>	<b>-102</b>	<b>0</b>	<b>-102</b>	<b>318</b>	<b>420</b>
Kommunal tandpleje	U	8.622	-7	8.615	8.833	218
	I	-102	0	-102	318	420
Kommunal sundhedspleje	U	5.758	1.699	7.458	7.778	321
	I	0	0	0	0	0

### Kommunal tandpleje

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Merforbruget er over 2 %, og skyldes øgede udgifter i forbindelse med NIR, Nationale Infektionshygiejniske Retningslinjer, og Styrelsen for Patientsikkerheds Målepunkter. Sundhedsstyrelsen har i 2015 skærpet retningslinjerne for hygiejne, det udmøntes i NIR, som indskærper yderligere hygiejniske procedurer, som omfatter flere kontroller, bl.a. årlige vandprøver af samtlige units og årlig udskiftning af amalgamfiltre. Derudover har Styrelsen for Patientsikkerhed gennem de seneste 4 år oprustet, og udsendt 20 Målepunkter for Tandklinikker i forhold til Patientsikkerhed. De fleste punkter medfører

øgede udgifter for tandplejen. Samlet har der været merudgifter i 2021 alene på disse områder med i alt ca. 0,4 mio. kr.

Dertil kommer barsler, hvor der har været ansat vikarer for at opretholde serviceniveau samt generelle prisstigninger.

### **Kommunal sundhedspleje**

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Merforbruget er over 2 %.

Merforbruget skyldes udgifter i forbindelse med COVID-19, der ikke er kompenseret for.





# Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget





## Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget</b>	<b>372.409</b>	<b>-5.754</b>	<b>366.654</b>	<b>377.817</b>	<b>11.163</b>
Forsørgelse	172.049	20.775	192.823	200.521	7.698
Indsats	101.023	-35.915	65.108	56.937	-8.171
Erhvervspolitik og -udvikling	940	-2	938	951	12
Førtidspension	98.397	9.388	107.785	119.408	11.623

Det samlede forbrug for Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget i 2021 er på 377,8 mio. kr., hvilket er et netto merforbrug på 5,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto merforbrug på 11,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

### Overordnede bemærkninger

Det samlede forbrug for Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget i 2021 er på 377,8 mio. kr., hvilket er en netto merudgift på 11,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Der redegøres for afvigelserne under de enkelte politikområder.

Merforbruget er primært repræsenteret på politikområderne Forsørgelse og Førtidspension, mens politikområdet Indsats har oplevet et større mindreforbrug som konsekvens af et nedsat aktivitetsniveau grundet COVID-19. Der er blevet foretaget større budgetneutrale omplaceringer i løbet af året, primært fra politikområdet indsats til områderne forsørgelse og førtidspension, som skyldes udmøntningen af puljen bevilliget i 2020 ved årets anden budgetopfølgning til dækning af de ekstraordinære udgifter ifm. COVID-19.

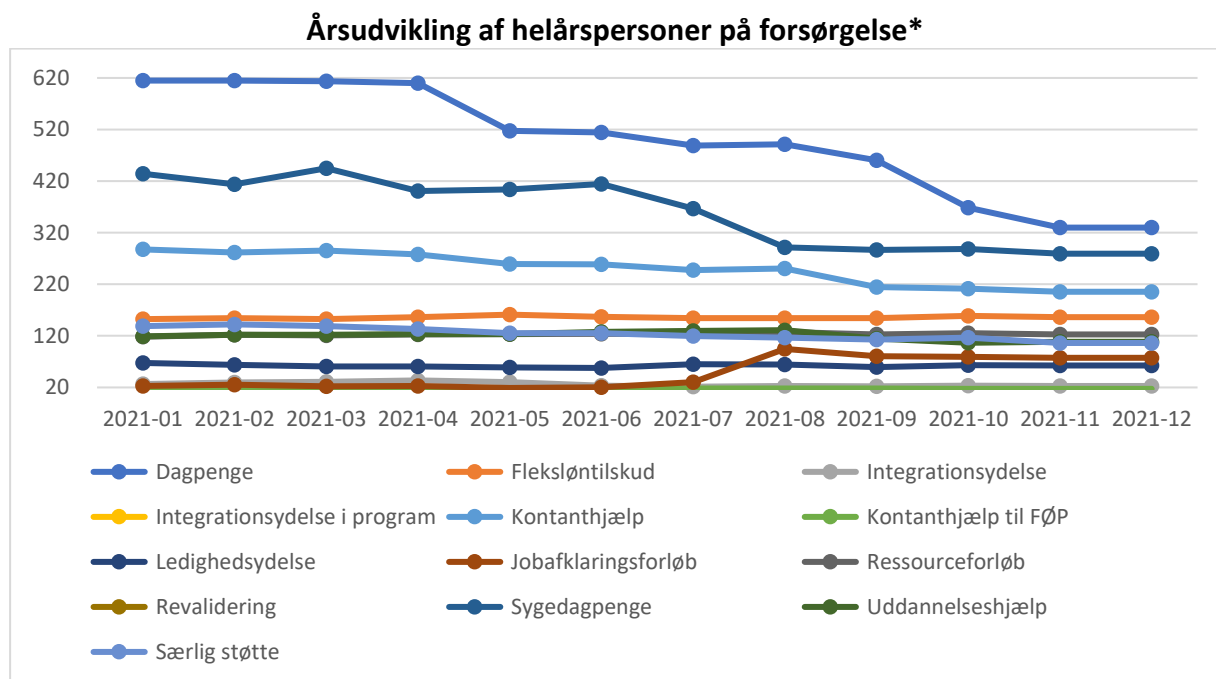
Merforbruget skyldes primært høje forsørgelsesudgifter i starten af året, som overgår faldet i ledigheden i løbet af året. Særligt har der været en øget stigning af nytilkendelser af førtidspension, som bidrager til et forøget udgiftspres. Derudover har der været en større tilgang af seniorpensionsordninger end forventet. Endelig er udvalgsområdet midtvejsreguleret for -14,8 mio. kr. som konsekvens af et for højt bloktilskud i 2020. Dog er sygedagpengeområdet DUT-reguleret for 4,9 mio. kr., som giver en nettoudgift på udvalgets ramme på 9,5 mio. kr. Midtvejsreguleringen er udmøntet på områderne kontant- og uddannelseshjælp, arbejdsløshedsdagpenge, jobafklaringsforløb, driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats og fleksløntilskud.

## Forsørgelse

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 7,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Forsørgelsesudgifterne startede med et højt udgangspunkt med den høje ledighed over vinteren 2020/2021, som er særlig bemærket på delområderne dagpenge, sygedagpenge og kontanthjælp. Den økonomiske situation i samfundet i 2021 har været overraskende positiv i form af et historisk højt beskæftigelsesniveau samt udmeldinger fra erhvervslivet om vækst og fremgang. Glostrup Kommune følger landsgennemsnittet på flere forsørgelsesområder, og den positive udvikling på landsplan smitter af på ledighedstallene for Glostrup Kommune, som viser en faldende tendens over året.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budg- et
<b>Forsørgelse</b>	<b>U</b>	<b>230.750</b>	<b>25.712</b>	<b>256.461</b>	<b>272.024</b>	<b>15.563</b>
	<b>I</b>	<b>-58.701</b>	<b>-4.937</b>	<b>-63.638</b>	<b>-71.503</b>	<b>-7.865</b>
Sygedagpenge	U	56.238	8.443	64.681	67.189	2.508
	I	-19.620	-2.812	-22.432	-29.846	-7.415
Kontant- og uddan- neshjælp	U	62.978	-4.521	58.456	54.251	-4.206
	I	-16.312	-851	-17.164	-13.494	3.670
Dagpenge til forsikrede ledi- ge	U	47.489	24.492	71.981	68.734	-3.247
	I	-1.965	0	-1.965	-504	1.461
Revalidering	U	2.183	0	2.183	2.031	-152
	I	-436	-45	-481	-451	30
Løntilskud m.v. til personer i fleksjob	U	25.901	3.546	29.447	39.211	9.763
	I	-13.099	-913	-14.012	-18.459	-4.447
Ledighedsydelse	U	11.132	334	11.466	13.304	1.838
	I	-2.194	-86	-2.280	-2.681	-401
Ressource- og jobafklaringsforløb	U	24.829	-6.583	18.245	27.304	9.059
	I	-5.075	-229	-5.304	-6.067	-763



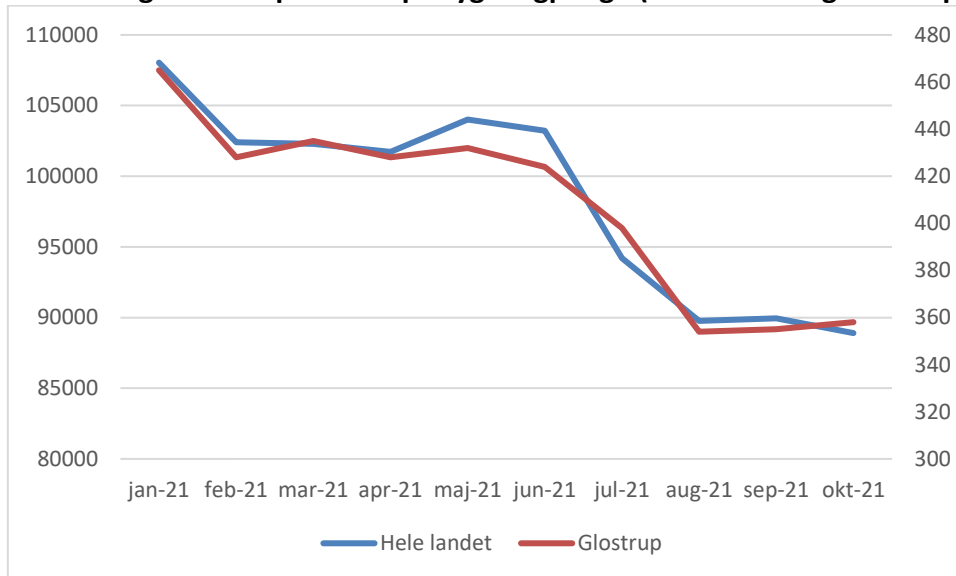
Kilde: KMD Insight; \*Aktivitetsdata for december kendes ikke med tilstrækkelig nøjagtighed grundet efterregulering, og en flad udvikling fra november til december er indtastet for at respektere det visuelle udtryk.

## Sygedagpenge

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 4,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Glostrup Kommune følger udviklingen på landsplan med 1,7 % afvigelse. I årets første halvår har udviklingen været stabil, mens der i årets andet halvår har været et stort fald, som skyldes, at der grundet COVID-19 ikke overgik sager fra sygedagpenge til jobafklaring, og derfor blev borgerne fastholdt på sygedagpengeydelse frem til juni, hvor den midlertidige lovgivning ophørte. Derudover er delområdet DUT-reguleret for 4,9 mio. kr., som har understøttet den økonomiske situation på delområdet.

### Årsudvikling af helårspersoner på sygedagpenge (hele landet og Glostrup)\*



Kilde: Jobindsats; \*December-tal er ikke inkluderet grundet efterregulering

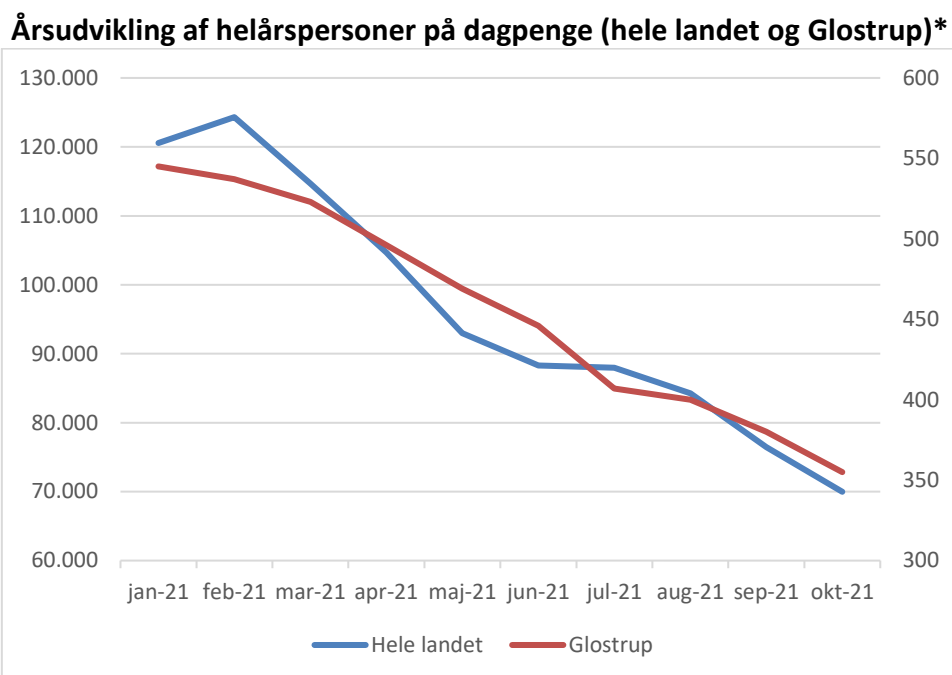
### Kontant- og uddannelseshjælp

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, svarende til en afgivelse på 1,3 %.

### Dagpenge til forsikrede ledige

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 1,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Glostrup Kommune har ligesom resten af landet oplevet et stort fald af ledige på dagpenge. Glostrup Kommunes udvikling på dagpengeområdet afviger fra landsgennemsnittet med 2,4 %.

Mindreforbruget skyldes også færre seniorjobbere end budgetteret.



Kilde: Jobindsats; \*December-tal er ikke inkluderet grundet efterregulering

## Revalidering

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

## Løntilskud m.v. til personer i fleksjob

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 5,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

På området registreres forsørgelsesudgifter til fleksløntilskud efter den nye ordning efter refusions-trappen samt fleksløntilskudsmodtagere, der følger den gamle refusionsordning på enten 50 eller 65 %.

På trods af COVID-19 er flere blevet knyttet til arbejdsmarkedet gennem fleksjobsordningen. Der var budgetteret med 128 helårspersoner, hvor af 80 følger trappen og resten er på de gamle refusionsregler. Året har vist, at der har været 156 helårspersoner, der følger trappen, mens der har været 48 fleksjobbere på gammel ordning.

## Ledighedsydelse

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 1,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.



Merforbruget skyldes, at der har været flere ledighedsydelsemodtagere end budgetteret. Mens der var budgetteret med 55 helårspersoner i 2021, har året vist, at der har været 62 helårspersoner.

### **Ressource- og jobafklaringsforløb**

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 8,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Merforbruget skyldes primært midtvejsreguleringen af overførselsudgifter, hvor 5,5 mio. kr. blev negativt reguleret efter KL's konsekvensberegning, som vurderede, at der ville være en stor besparelse på dette område, som konsekvens af den midlertidige lovgivning om at sygedagpengemodtagere ikke overgik i jobafklaringsforløb. Ordningen ophørte i juni, hvorefter der er kommet en stor tilgang af jobafklaringsforløb. Tilgangen i Glostrup har været større end forventet i KL's konsekvensberegning.

## Indsats

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 8,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

På området registreres driftsudgifter til beskæftigelsesindsatsen, tilbud til udlændinge, løntilskud og ungeindsatsen. Der registreres også forsørgelsesudgifter til fleksjobbere på den gamle ordning, FGU- og PAU-lønninger.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Indsats</b>	<b>U</b>	<b>126.471</b>	<b>-32.586</b>	<b>93.885</b>	<b>77.459</b>	<b>-16.426</b>
	<b>I</b>	<b>-25.448</b>	<b>-3.329</b>	<b>-28.777</b>	<b>-20.522</b>	<b>8.255</b>
Unge- og uddannelsesenheden	U	17.775	-595	17.180	14.443	-2.738
	I	-66	0	-66	0	66
Produktionsskoler	U	-3	0	-3	0	3
	I	0	0	0	0	0
Tilbud til udlændinge	U	8.686	0	8.686	5.245	-3.441
	I	-4.454	-145	-4.599	-3.955	644
Virksomhedsrettet akt. til kontant- og udd.hjælp	U	3.399	237	3.636	1.144	-2.493
	I	-1.216	-75	-1.290	-293	998
Virksomhedsrettet aktivering til forsikrede ledige	U	5.190	0	5.190	5.792	602
	I	-2.320	-173	-2.492	-2.320	172
Revalidering	U	158	0	158	0	-158
	I	-79	0	-79	0	79
Ledighedsydelse og løntil- skud m.v. til personer i fleksjob	U	26.157	0	26.157	17.335	-8.822
	I	-12.722	0	-12.722	-8.969	3.753
Ressource- og job- afklaringsforløb	U	787	0	787	44	-742
	I	-405	47	-358	-135	223
Driftsudgifter til den kom- munale beskæftigelsesindsats	U	61.546	-35.048	26.498	29.354	2.856
	I	-1.734	0	-1.734	-1.754	-20
Beskæftigelsesordninger	U	2.774	2.820	5.595	4.102	-1.492
	I	-2.453	-2.984	-5.437	-3.096	2.342

### **Unge- og uddannelsesenheden**

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 2,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet nedenfor.

Mindreforbruget skyldes primært implementeringen af ungdomsuddannelsen Forberedende Grunduddannelse (FGU), der blev indført i 2019 som en erstatning for produktionsskolerne, som samlet for både drifts- og forsørgelsessiden alene viser et mindreforbrug på 4,1 mio. kr. En budgetkorrigerende vil blive drøftet ved næste budgetopfølgning.

Der er et merforbrug på udgifter til området for Særlig Tilrettelagt Uddannelse (STU) på 1,3 mio. kr. grundet et stigende antal unge, der bliver henvist fra familieafsnittet. Siden 2019 har der været en stigning i tilgangen til STU, og en budgetkorrigerende vil blive drøftet ved næste budgetopfølgning.

### **Produktionsskoler**

Produktionsskole er omlagt til FGU med virkning fra 1. juli 2019. Ordningen fortsætter med elever indskrevet på den gamle ordning og vil langsomt blive udfaset.

### **Tilbud til udlændinge**

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 2,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Mindreforbruget skyldes, at flere indsatsområder til selvforsørgelses- og hjemrejseprogrammet samt introduktionsprogrammet og introduktionsforløbet har været henlagt grundet COVID-19.

Derudover har der været et mindreforbrug på kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet grundet kommunens nulkommune status fra 2019, som har medført et stop i tilgang af flygtninge. Der har således været et mindreforbrug på området siden 2019. Udviklingen på området vil blive fulgt tæt i 2022, hvor en budgetkorrigerende vil blive overvejet i forbindelse med budgetopfølgning i 2022.

### **Virksomhedsrettet aktivering til kontant- og uddannelseshjælp**

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

På området registreres løntilskud for kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere samt beskæftigelsesordninger, herunder hjælpemidler.

Mindreforbruget skyldes primært en nedgang i den virksomhedsrettede aktivering vedrørende løntilskud under COVID-19 grundet suspenderingen af beskæftigelsesindsatsen. Der var budgetteret med 13 helårspersoner i løntilskud, mens der i 2021 reelt har været 5 helårspersoner.

### **Virksomhedsrettet aktivering til forsikrede ledige**

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Merforbruget skyldes manglende refusionsindtægter, som vil blive efterreguleret i 2022. Derudover har der været flere borgere i løntilskud end budgetteret. Der var budgetteret med 11 helårspersoner i løntilskud, heraf er 3 ansat i Glostrup Kommune. Året har vist, at der har været 16 helårspersoner i løntilskud, hvoraf 5 borgere har været i løntilskud i Glostrup Kommune. Endelig har der været øgede udgifter til hjælpemidler.

### **Revalidering**

Der er et nulforbrug på løntilskud og tilskud til egen virksomhed til revalidender, hvilket primært skyldes et nedsat aktivitetsniveau af indsatsområdet grundet Covid-19.

### **Ledighedsydelse og løntilskud m.v. til personer i fleksjob**

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 5,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

På området registreres fleksjobbere efter den gamle ordning med 65 % refusion og beforderingsgodtgørelse til ledighedsydelsemodtagere i virksomhedsrettet aktivering.

Mindreforbruget skyldes, at der var færre fleksjobbere på gammel ordning end budgetteret. Der var budgetteret med 78 helårspersoner med en gennemsnitsydelse på 210.083 kr., mens året har vist, at der har været 58 helårspersoner med en gennemsnitsydelse på 237.906 kr. Derudover har der været et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. til puljen for fleksjobbere, der er afgivet til lønninger til fleksjobbere ansat i Glostrup Kommune.

### **Ressource- og jobafklaringsforløb**

På området for ressource- og jobafklaringsforløb registreres løntilskud under jobafklaring- og ressourceforløb.

Det samlede forbrug for 2021 viser en netto-indtægt på 0,5 mio. kr., som skyldes mellemkommunal afregning. Der har været ubrugte budgetposter på hjælpemidler og godtgørelse til borgere i ressource- og jobafklaringsforløb, som ved en fejl ikke har været flyttet sammen med de kontoplansændringer der har været på området i 2021, hvor hjælpemidler og godtgørelse er flyttet til delområdet beskæftigelsesordninger. Budgettet vil blive flyttet i 2022.

### **Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats**

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 2,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Driftsudgifterne til beskæftigelsesindsatsen har en sammenhæng med det samlede antal helårspersoner på kontant- og uddannelseshjælp, forsikrede ledige, revalidender, ressource- og jobafklaringsforløb, sygedagpengemodtagere og ledighedsydelsesmodtagere. Der er budgetteret med 1.374 helårspersoner, mens der i 2021 reelt har været 1.482 helårspersoner i de pågældende kategorier.

Merforbruget er begrundet af flere helårspersoner, end budgetteret, samt et stort aktivitetsniveau på trods af ophøret af beskæftigelsesindsatsen i årets første halvår grundet COVID-19. Derudover har der været højere mentorudgifter end budgetteret.

### **Beskæftigelsesordninger**

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 0,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Årsagen er medfinansiering af den regionale uddannelsespulje og øgede udgifter til befordringsgodtgørelse til aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere. En korrektion af budgettet vil blive overvejet ved budgetopfølgningen i marts 2022.

## Erhvervspolitik og -udvikling

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budg- et	Regnskab	Afvigelse til korr. budg- et
<b>Erhvervspolitik og</b>	<b>U</b>	<b>940</b>	<b>-2</b>	<b>938</b>	<b>951</b>	<b>12</b>
<b>-udvikling</b>	<b>I</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Erhvervsservice og	U	940	-2	938	951	12
iværksætter	I	0	0	0	0	0

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 12 t. kr. i forhold til det korrigerede budget.

## Førtidspension

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Førtidspension</b>	<b>U</b>	<b>104.623</b>	<b>9.388</b>	<b>114.011</b>	<b>125.530</b>	<b>11.519</b>
	<b>I</b>	<b>-6.226</b>	<b>0</b>	<b>-6.226</b>	<b>-6.122</b>	<b>104</b>
Personlige tillæg	U	4.220	0	4.220	5.430	1.210
	I	-1.969	0	-1.969	-2.641	-672
Førtidspension	U	100.403	2.656	103.059	112.569	9.510
	I	-4.257	0	-4.257	-3.481	776
Seniorpension	U	0	6.732	6.732	7.532	800
	I	0	0	0	0	0

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 11,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

### Personlige tillæg

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Personlige tillæg har en stor variation fra år til år. I 2021 er merforbruget primært forbundet med varme- og medicintillæg.

### Førtidspension

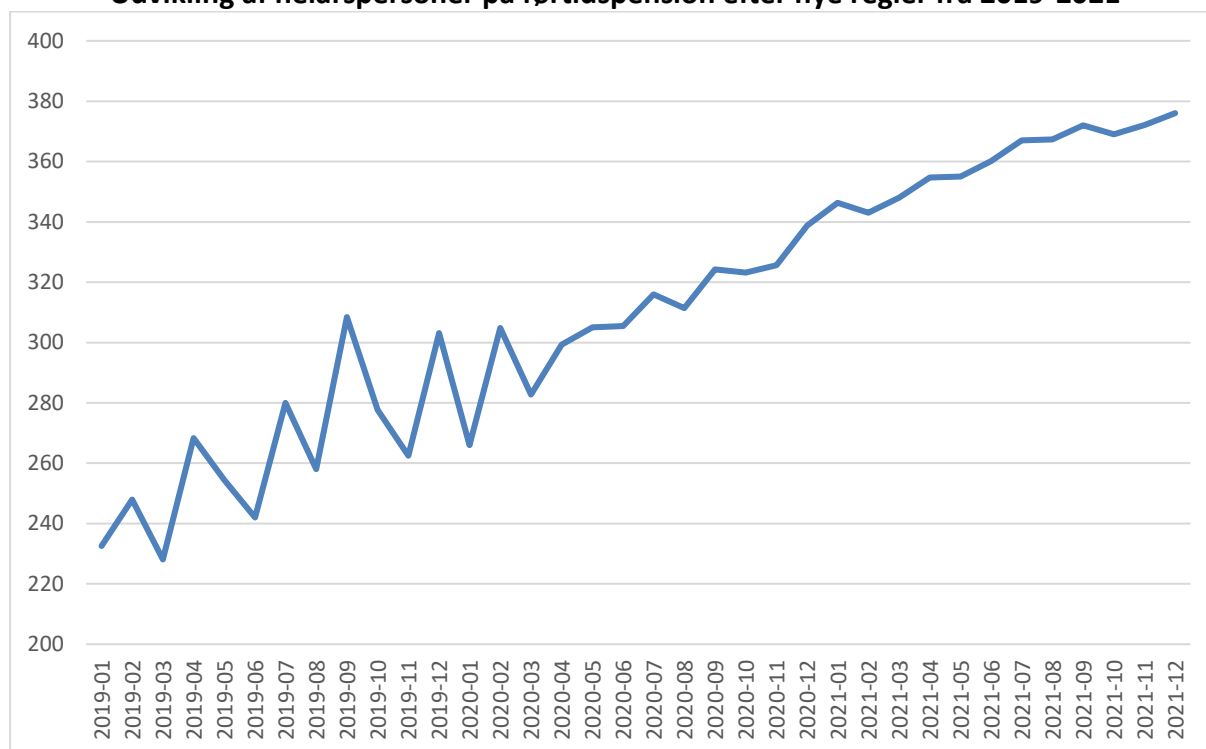
Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 10,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Førtidspension er delt i to kategorier, hhv. den gamle og nye ordning, efter beskæftigelsesreformen fra 1. januar 2016, der dikterede en ny opdeling. Opdelingen er baseret på, om tilkendelsestidspunktet var før eller efter 1. juli 2014. Mens den nye ordning følger medfinansieringstrappen, er førtidspensionister på den gamle ordning enten underlagt 50 % eller 65 % kommunal medfinansiering baseret på faktorer relateret til alder og invaliditet.



Der er et merforbrug på førtidspension tilkendt efter d. 1. juli 2014 på 6,1 mio. kr. Området har oplevet en stigning siden 2019 på 38 %. Stigningen skyldes dels en højere andel af pga. særlig indsats i 2021 vedrørende afklaring af borgere på langvarig forsørgelse. Samtidig er folkepensionsalderen steget, hvilket medvirker en mindre afgang fra førtidspension. Administrationen har iværksat en større analyse samt indsats med henblik på at bremse tilgangen af førtidspensioner.

### Udvikling af helårspersoner på førtidspension efter nye regler fra 2019-2021



Kilde: KMD Insight

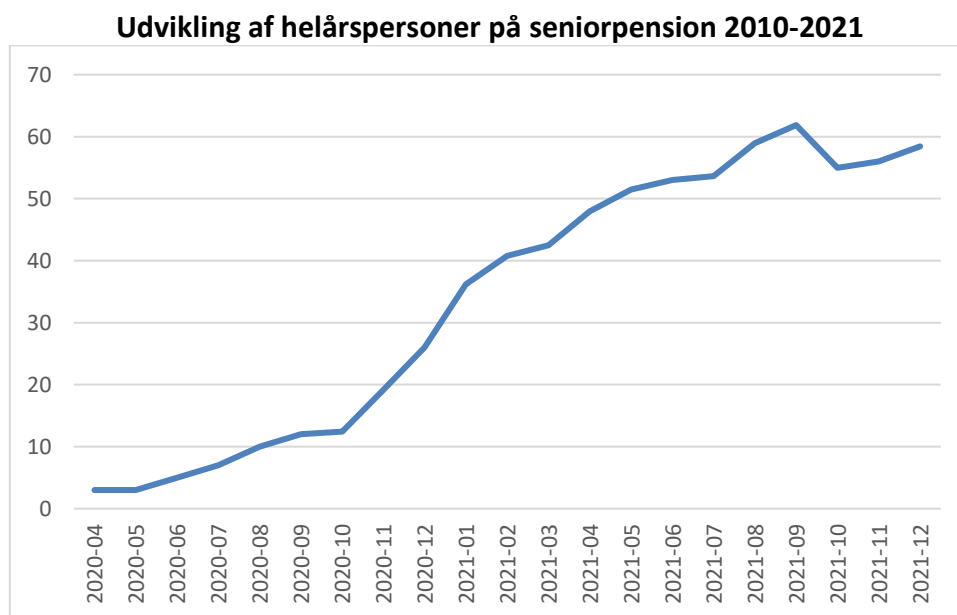
Der er et merforbrug på førtidspension tilkendt før d. 1. juli 2014 på 4,1 mio. kr. En delvis årsag er, at der ikke har været budgetlagt mellemkommunale opkrævninger, mens der reelt har været opkrævninger for 0,7 mio. kr. Samtidig er der ikke blevet opkrævet for førtidspensionister i Glostrup Kommune med en anden betalingskommune grundet omlægning af it-system på området. Det nye it-system på området anvendes til fremadrettet at sikre korrekt opkrævning og bedre prognostisering af udviklingen på området, som kan anvendes til budgettering. Udviklingen på området vil blive fulgt tæt i 2022, hvor en budgetkorrigerende vil blive overvejet i forbindelse med budgetopfølgning i 2022.

### Seniorpension

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Seniorpension er en ny ordning, som har kunnet blive tilkendt siden 1. januar 2020. Til budgetlægning af seniorpension har Center for Borger og Arbejdsmarked fulgt KL's økonomiske konsekvensberegning, som skønner, at seniorpensionen vil aflaste forsørgelses- og førtidspensionsudgifter efter en fordelingsnøgle.

Regnskabsresultatet for 2021 viser, at der er blevet tilkendt seniorpension siden april 2020, og at der i løbet af 2020 og 2021 er blevet tilkendt 2,7 helårspersoner hver måned siden den første seniorpensionist blev tilkendt i april 2020. Merforbruget skyldes derved, at der i Glostrup Kommune har en større stigning af seniorpensionister end KL's økonomiske konsekvensberegning ved indførelsen af ordningen i 2020, og dermed vil en korrektion af budgettet være nødvendig ved næste budgetopfølgning.



Kilde: KMD Insight

# Social-, Sundheds- og Seniorudvalget







## Social-, Sundheds- og Seniorudvalget

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Social-, Sundheds- og Seniorudvalget</b>	<b>463.491</b>	<b>12.208</b>	<b>475.699</b>	<b>480.710</b>	<b>5.011</b>
Boligstøtte	25.716	0	25.716	26.141	425
Det specialiserede socialområde, voksne	121.653	6.011	127.664	123.735	-3.929
Tilbud til ældre	193.932	6.868	200.801	207.890	7.089
Sundhedsudgifter	19.659	-673	18.986	18.813	-173
Sundhedsudgifter, region	102.530	1	102.531	104.130	1.599

Det samlede forbrug for Social-, Sundheds- og Seniorudvalget i 2021 er på 480,7 mio. kr., hvilket er et netto merforbrug på 17,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto merforbrug på 5,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

### Overordnede bemærkninger

Udvalget har haft ekstraudgifter i forbindelse med COVID-19 på 7,7 mio. kr. Der er givet tillægsbevilling på 1,4 mio. kr. Såvel ekstraudgifterne som tillægsbevillingerne er inkluderet i udvalgets tabeller og bemærkninger.

De største afvigelser ses på politikområderne Det specialiserede socialområde, voksne og Tilbud til ældre. Der redegøres i nedenstående for afvigelserne under de enkelte politikområder.

### Boligstøtte

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Boligstøtte</b>	<b>U</b>	<b>25.759</b>	<b>0</b>	<b>25.759</b>	<b>26.141</b>	<b>382</b>
	<b>I</b>	<b>-43</b>	<b>0</b>	<b>-43</b>	<b>0</b>	<b>43</b>
Boligyldelse til pensionister	U	15.310	0	15.310	14.603	-706
	I	-31	0	-31	0	31
Boligsikring	U	10.450	0	10.450	11.538	1.088
	I	-12	0	-12	0	12

Området varierer fra år til år, efter hvor mange borgere, der har ret til boligstøtte. Generelt set er der en stigende tendens til almindelig boligsikring, som er steget med 5 % siden 2019. En eventuel budgetkorrektion vil blive overvejet til næste budgetopfølgning.

### Boligydelse til pensionister

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

### Boligsikring

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 1,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

### Det specialiserede socialområde, voksne

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 3,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Det specialiserede</b>	<b>U</b>	<b>303.611</b>	<b>8.428</b>	<b>312.039</b>	<b>311.079</b>	<b>-960</b>
<b>socialområde, voksne</b>	<b>I</b>	<b>-181.958</b>	<b>-2.416</b>	<b>-184.375</b>	<b>-187.344</b>	<b>-2.969</b>
Køb af pladser	U	104.107	3.034	107.141	107.427	286
	I	-9.748	-389	-10.137	-10.205	-68
Socialpædagogisk støtteenhed	U	15.252	458	15.710	14.762	-948
	I	-1.499	0	-1.499	-1.608	-109
Sociale formål og andre sundhedsudgifter	U	5.654	-1.400	4.254	2.742	-1.512
	I	-2.772	0	-2.772	-1.259	1.513
De takstfinansierede institutioner	U	165.471	5.204	170.675	172.020	1.345
	I	-165.099	-2.028	-167.127	-172.563	-5.436
Merudgifter for voksne med nedsat funktionsevne (§100)	U	1.927	-32	1.895	827	-1.068
	I	-1.015	0	-1.015	-586	429
Pleje og omsorg, køb af pladser	U	11.199	1.164	12.363	13.300	937
	I	-1.825	0	-1.825	-1.122	702

### Køb af pladser

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Delområdet dækker områderne Socialpædagogisk bistand til voksne (Specialundervisning), Socialpædagogisk støtte, Botilbud og Behandling af alkoholskadede og stofmisbrugere samt kvindekrisecentre og forsorgshjem. Derudover indeholder delområdet "Særlige pladser på psykiatrisk afdeling", puljer til de takstfinansierede institutioner samt puljerne "Indsatser psykiatri", "Udmøntning af Handicappolitikken" og "CURA".

Delområdet Køb af pladser viser et samlet merforbrug på netto 0,2 mio. kr., hvilket svarer til 0,2 % af det korrigerede budget på området. Merforbruget skyldes, at der har været udsving i aktiviteterne under de enkelte ydelser på området. Eksempelvis ses der et fald i udgifterne til midlertidige botilbud efter lov om Social Service § 107 og en stigning i udgifterne til Socialpædagogisk støtte efter lov om Social Service § 85. Ændringen i udgifterne er et udtryk for ændring i visitationerne under områderne.

#### Specialundervisning:

Området viser et merforbrug på 0,2 mio. kr. I forbindelse med budgetaftalen for 2020 blev der indregnet en budgetreduktion på 0,1 mio. kr. for 2020 og overslagsårene.

#### Statsrefusion vedrørende Særligt Dyre Enkeltsager (SDE):

Som følge af en ændring af satserne for hjemtagelse af statsrefusion vedrørende Særligt Dyre Enkeltsager blev budgettet for 2021 reguleret i henhold til en DUT-udmelding for området. Ved regnskabsafslutningen for 2021 (bogføringsfristen) er der bogført færre indtægter end budgetlagt svarende til 3,1 mio. kr. Der er fortsat usikkerhed om det endelige omfang af SDE-refusioner for året 2021, da arbejdet vedrørende beregning og hjemtagelse af refusion færdiggøres i foråret 2022, hvorfor eventuelle yderligere refusioner vil indgå i regnskab 2022.

#### Kvindekrisecentre og forsorgshjem:

I 2021 har der været en større tilgang til ophold på kvindekrisecentre og forsorgshjem end forudsat ved budgetlægningen for året. Denne stigning i antallet af afregninger til ophold har medført en netto merudgift på 0,8 mio. kr. Kvindekrisecentre og forsorgshjem er selvvisiterende, hvilket vil sige at borgere kan henvende direkte til disse opholdssteder uden visitation fra kommunen.

#### Alkohol- og stofmisbrugsbehandling:

Glostrup Kommune har ansvaret for alkohol- og stofmisbrugsbehandlinger som led i Sundhedsloven og lov om Social Service. Borgerne kan frit møde op på behandlingssteder og få et vederlagsfrit ambulantly behandlingsforløb. Der er behandlingsgaranti, dvs. at kommunen er forpligtet til at tilbyde henholdsvis alkohol- og stofmisbrugsbehandling til borgere.

Området for alkoholbehandling viser et netto mindreforbrug på 0,1 mio. kr., og området for behandling af stofmisbrugere viser et netto merforbrug på 0,4 mio. kr. Årsagen til merforbruget på stofmisbrugsområdet skyldes et større behov for behandling af borgere med misbrugsproblemer end budgetlagt.

#### Objektiv finansiering, Kofoedsminde:

Kommunerne medfinansierer pladserne efter objektiv finansiering. Området viser et merforbrug på 0,2 mio. kr., hvilket skyldes en udvidelse af antallet af pladser, som følge af stigende efterspørgsel generelt fra kommunerne.

#### Særlige pladser på psykiatrisk afdeling:



Der er et mindreforbrug på området på 0,2 mio. kr. Årsagen er et fald i opkrævningerne vedrørende ubenyttede pladser, som kommunerne medfinansierer.

Puljer:

Puljerne vedrører indsatser for psykiatriområdet, udmøntning af Handicappolitikken, omsorgssystemet CURA, puljemidler vedrørende KABS samt puljemidler vedrørende de takstfinansierede institutioner, herunder IT-omkostninger.

Det samlede mindreforbrug i ovennævnte puljer udgør 1,5 mio. kr., og er sammensat af en række afvigelser under de enkelte puljer.

Puljen "Indsatser psykiatri" viser et netto mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Puljen vedrører indsatser, som kan være flerårige. Mindreforbruget er reserveret til indsatser på området i 2022, herunder udgifter til Sundhedsfællesskabet samt Projekt Individuelt Centreret Udviklingstilbud (ICU), som er et tilbud til unge i alderen 18-30 år forankret under Udførerenheden.

Puljen til udmøntning af Handicappolitikken viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Midlerne skal anvendes til indsatser i henhold til God Adgang på Glostrup Skole, jf. godkendelse i Social- Sundheds- og Seniorudvalget den 25. november 2021.

Puljen til omsorgssystemet CURA viser et netto mindreforbrug på 30 t. kr., som skyldes udsving i forbruget af IT-ydelser vedrørende systemet.

Puljerne til de takstfinansierede institutioner, herunder IT-udgifter, viser et samlet mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Den største afvigelse vedrører indtægter fra KABS vedrørende eksterne projekter.

I budgetaftalen for 2021 blev der indarbejdet en reduktion på 0,1 mio. i 2021 og overslagsårene vedrørende styrket takstforhandling i forhold til eksterne botilbud. Regnskabsresultatet viser, at reduktionen er indhentet i 2021.

### **Socialpædagogisk støtteenhed**

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 1,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Delområdet dækker Socialpædagogisk Støtteenhed, hvis målgruppe er borgere med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne. Støtten bliver primært bevilget efter lov om Social Service § 85.

Mindreforbruget skyldes stillingsvakanse, fald i aktiviteter under COVID-19 samt fald i brug af vikartimer.

### **Sociale formål og andre sundhedsudgifter**

Regnskabet for 2021 viser budgetbalance i forhold til det korrigerede budget.

## De takstfinansierede institutioner

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 4,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Der gælder særlige regler i forhold til mer-/mindreforbrug på disse institutioner i henhold til det tværkommunale samarbejde forankret i Kommunekontaktrådet (KKR). De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Tilbuddene under dette område er Bakkehuset, KABS, Parkvænget, herunder Parkteam og Café Fri og Novavi Pensionatet. Hertil kommer statsfinansierede projekter, som KABS udfører (KABS Viden). Afvigelserne i forhold til det korrigerede budget på delområdet forklares i nedenstående.

### Bakkehuset:

Bakkehuset viser et samlet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Dette skyldes primært merindtægter grundet midlertidigt ekstra optag.

### KABS:

KABS viser et samlet mindreforbrug på 2,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes flere indtægter end budgetteret, bl.a. på grund af øget indtjening på både stof- og alkoholbehandling, dog er der en særlig stigning i alkoholbehandlinger. Mindreforbruget er under 5 % af det oprindelige budget og indregnes ikke i taksterne for næste år.

### Parkvænget:

Parkvænget har et samlet mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes flere indtægter end budgetteret og flere udgifter end forventet primært på grund af almindelige periodeforskydninger. Mindreforbruget er under 5 % af det oprindelige budget og indregnes ikke i taksterne for næste år.

### Parkteam:

Parkteamet, (det tidligere Mosetoften), er en mål- og rammestyret enhed under Parkvænget. Parkteamets regnskabsresultat viser et merforbrug på 0,2 mio. kr. Merforbruget skyldes mindreindtægter på salg af pladser til udenbys borgere. Budgettet er ikke tilrettet efter det faktiske antal borgere, der køber en plads til beskyttet beskæftigelse. Fra 2022 er Parkteamet fuldt takstfinansieret, og der opkræves for alle solgte pladser.

### Café Fri:

Café Fri har et samlet merforbrug på 0,3 mio. kr., hvilket primært skyldes nedgang i salg i forbindelse med ibrugtagelsen af det nye forenings-, medborger- og kulturhus, samt at Café Fri ikke må levere til eksterne arrangementer. Den 11. februar 2021 blev der fremlagt en sag på Social-, Sundheds- og Seniorudvalget, hvor en række tiltag blev præsenteret. Det blev besluttet, at der skulle arbejdes videre med mødeforplejning til flere kommunale formål, udvidelse af aktiviteter i samarbejde med svømmehallen og øgede indtægter ved optag af flere borgere/salg af pladser til andre kommuner. Disse tiltag er dog kun i meget begrænset omfang kommet i gang på grund af den fortsatte COVID-19 nedlukning samt nedlukning af svømmehallen i sensommeren grundet renovering af vandbehandlingsanlægget. Ved budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2021 blev der forventet et merforbrug på 0,5 mio. kr. Der er ikke overførselsadgang på Café Fri's ramme.

### Novavi Pensionatet:

Novavi Pensionatet viser et samlet merforbrug på 13 t. kr., hvilket må betegnes som almindelig periodeforskydning.

**Merudgifter for voksne med nedsat funktionsevne (§ 100)**

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Mindreforbruget skyldes et øget og løbende fokus på lovgrundlaget for tildeling af ydelser i henhold til lov om Social Service § 100.

**Pleje og omsorg, køb af pladser**

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 1,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Dette delområde omhandler kun borgerstyret personlig assistance ordninger i henhold til lov om Social Service § 96. I forhold til det korrigerede budget er der budgetteret med 8 helårspersoner med en nettogennemsnitstakst på 3.609 kr. pr. dag/døgn. Merforbruget skyldes både en merudgift, grundet en højere gennemsnitstakst, og en mindreindtægt på refusion, grundet en ændring af reglerne til hjemtagelse af refusion.

**Tilbud til ældre**

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 7,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Tilbud til ældre</b>	<b>U</b>	<b>238.413</b>	<b>10.015</b>	<b>248.428</b>	<b>251.108</b>	<b>2.680</b>
	<b>I</b>	<b>-44.481</b>	<b>-3.147</b>	<b>-47.627</b>	<b>-43.218</b>	<b>4.409</b>
Busdrift	U	1.044	0	1.044	1.198	154
	I	0	0	0	0	0
Forebyggende indsats	U	1.833	102	1.935	1.627	-307
	I	-440	-23	-463	-130	333
Hjælpebidler mv.	U	15.652	655	16.307	13.803	-2.504
	I	-1.172	0	-1.172	-763	409
Ældreboliger	U	9.563	0	9.563	10.542	979
	I	-17.509	0	-17.509	-17.725	-216
Pleje og omsorg	U	74.228	-22.231	51.997	47.159	-4.838
	I	-12.096	-3.123	-15.220	-11.359	3.861
Ældreområdet, mål- og rammestyret enhed	U	136.094	31.490	167.583	176.779	9.195
	I	-13.264	0	-13.264	-13.241	22

## **Busdrift**

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Merforbruget skyldes flere handicapkørsler end budgetlagt.

## **Forebyggende indsats**

Det samlede forbrug for 2021 viser budgetbalance i forhold til det korrigerede budget.

Der er et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på forebyggende hjemmebesøg. Det skyldes hovedsageligt manglende barselsrefusion.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på Aktivitetscenteret Sydvestvej. Afvigelsen vedrører dels færre driftsudgifter og dels indtægter fra brugerrådets kafedrift. Midlerne er søgt overført til 2022.

## **Hjælpe midler mv.**

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 2,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Mindreforbrug skyldes primært færre udgifter til støtte til køb af biler og til hjælpemiddelcenteret end budgetlagt.

## **Ældreboliger**

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Glostrup Kommune råder over 203 ældreboliger, der administreres af Glostrup Boligselskab. Merudgiften på området vedrører primært udgifter til variable udgifter og afskrivninger.

De nærmere detaljer omkring regnskabsresultatet for ældreboligerne fremgår af de enkelte afdelingers årsregnskaber, der udarbejdes af Glostrup Boligselskab.

## **Pleje og omsorg**

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

På området for afregning til både den private og kommunale leverandør af hjemmehjælpsydelser har et fald i antal leverede timer resulteret i et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. i 2021.

På området vedrørende kontante tilskud til personlig pleje og praktisk hjælp, § 94 og 95 i lov om Social Service, er der et merforbrug på 1,9 mio. kr. Det skyldes tilgangen af flere helårspersoner.

På området Hjælperhold, som visiteres efter lov om Social Service § 83, har der været halvanden helårsperson mindre end budgetlagt, hvilket har resulteret i et mindreforbrug på 1,5 mio. kr.

På området for mellemkommunal afregning af Glostrup borgeres ophold i udenbys pleje- eller ældrebolig er der i 2021 en merudgift på 1,3 mio. kr., som følge af at flere borgere end forventet har fået ophold udenbys. Herudover er der en mindreindtægt fra andre kommuner på 0,6 mio. kr. vedrørende udenbys borgeres ophold i pleje- eller ældrebolig i Glostrup Kommune.

På området vedrørende særlig dyre enkeltsags refusion er der en mindreindtægt på 1,5 mio. kr. Det skyldes ændringer i regler for hjemtagelse af refusionen, jf. tidligere beskrivelse under Det specialiserede socialområde, voksne, delområdet Køb af pladser. Fra og med 2021 er der sket en tilpasning af den centrale refusionsordning. Det betød, at beløbsgrænserne på voksen- og ældreområdet blev sat ned, samt at den øverste refusionsats blev forhøjet fra 50 % til 75 %. Tilpasningen medførte en reduktion i bloktilskuddet, som skulle svare til de ekstra indtægter, det blev forventet, at kommunerne ville få af de ændrede beløbsgrænser samt en højere refusionsats.

På plejeverderlag jf. § 119 og 122 i lov om Social Service har der været et merforbrug på 0,4 mio. kr. Merforbruget skyldes hovedsageligt regningsforskydninger.

Regnskabsresultatet i 2021 for drift og vedligeholdelse af omsorgssystemet på ældreområdet viser et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes dels en tidsmæssig forskydning i nogle større afregninger og dels en løbende opsparring i budgettet til udskiftning af bl.a. telefoner og tablets på ældreområdet. Udskiftning af telefoner blev bl.a. udskudt fra 2021 til 2022.

## **Ældreområdet, mål- og rammestyret enhed**

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 9,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Ældrecentrene omfatter de tre ældrecentre inkl. køkkenerne samt dagcentrene. Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 7,1 mio. kr. Ældrecentrene har i 2021 haft COVID-19 relaterede merudgifter for 4,3 mio. kr. Ældrecentrene har i 2021 fået en tillægsbevilling på 1,4 mio. kr. Regnskabsresultatet korrigeret for COVID-19 merudgifterne viser et merforbrug på 4,2 mio. kr.

Ældrecentrene havde i forvejen et overført merforbrug på 0,7 mio. kr. fra 2019. Det yderligere merforbrug skyldes bl.a., at sygefraværet ikke er nedbragt til det budgetterede niveau, øgede vikarudgifter som følge af rekrutteringsvanskeligheder, manglende refusioner ved sygefravær i opsigelsesperioden og deraf dobbeltudgift til løn samt behov for en øget normering grundet beboere med svær demens og en ændret beboersammensætning i forhold til tidligere.

I 2021 skulle der have været etableret 4 nye plejeboliger på Ældrecenter Dalvangen. Plejeboligerne skulle være placeret i lokalerne, hvor de midlertidige pladser før var placeret. Etablering af de nye plejeboliger på Ældrecenter Dalvangen er blevet forsinket som følge af konkurs hos entreprenøren af Rehabiliteringshuset Digevang, hvor de midlertidige pladser skulle flytte hen. Ved budgetaftalen 2021

blev budgettet i 2021 derfor reduceret med 1,6 mio. kr., som var afsat til driften af de 4 nye plejeboliger.

Rehabilitering omfatter hjemmeplejen, hjemmesygeplejen og midlertidige boliger. Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 2,1 mio. kr. Rehabilitering har i 2021 haft COVID-19 relaterede merudgifter for 2,5 mio. kr. Regnskabsresultatet korrigeret for COVID-19 merudgifterne viser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. I 2021 er Rehabilitering lykkedes med at indhente deres overførte merforbrug fra 2019 på 0,5 mio. kr., når der ses bort fra COVID-19.

Åbningen af Rehabiliteringshuset Digevang blev, som tidligere nævnt, forsinket på grund af konkurs hos entreprenøren. Ved budgetaftalen i 2021 blev budgettet i 2021, der var afsat til udvidelsen fra 16 til 20 midlertidige pladser i rehabiliteringshuset, derfor reduceret med 1,0 mio. kr.

## Sundhedsudgifter

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Sundhedsudgifter</b>	<b>U</b>	<b>22.627</b>	<b>-473</b>	<b>22.154</b>	<b>21.398</b>	<b>-755</b>
	<b>I</b>	<b>-2.968</b>	<b>-200</b>	<b>-3.168</b>	<b>-2.585</b>	<b>583</b>
Træningsudgifter	U	18.241	-424	17.817	15.669	-2.149
	I	-2.968	0	-2.968	-1.947	1.021
Sundhedsfremme og forebyggelse	U	3.248	136	3.384	2.715	-669
	I	0	-200	-200	-200	0
Andre sundhedsudgifter	U	1.138	-185	953	3.015	2.062
	I	0	0	0	-438	-438

## Træningsudgifter

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 1,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Regnskabsresultatet for Træningscentret viser et samlet mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært tilbageholdenhed i genansættelse af personale grundet COVID-19 situationen.

## Sundhedsfremme og forebyggelse

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Mindreudgiften er sammensat af en række afvigelser under de forskellige sundhedsindsatser, og mange af indsatserne er omfattet af overførselsadgang mellem årene, idet indsatserne strækker sig over flere år. Af indsatser med overførselsadgang mellem årene kan nævnes Sundhedspuljen og Mad- og måltidspolitik.

Størstedelen af mindreudgiften ligger på henholdsvis Sundhedspuljen, forløbsprogrammer og Sundhedsstrategien.

### Andre sundhedsudgifter

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 1,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Regnskabsresultatet for 2021 består hovedsageligt af et merforbrug på kommunale udgifter til plejetakst til færdigbehandlede patienter. Merforbruget skyldes et højere forbrug af sengedage end budgetlagt.

### Sundhedsudgifter, region

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 1,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Sundhedsudgifter, region</b>	<b>U</b>	<b>102.530</b>	<b>1</b>	<b>102.531</b>	<b>104.130</b>	<b>1.599</b>
	<b>I</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	U	99.191	1	99.193	100.208	1.015
	I	0	0	0	0	0
Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut	U	3.339	0	3.339	3.922	584
	I	0	0	0	0	0

### Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Årsagen til merforbruget skyldes, at der i 2021 blev afregnet aconto beløb på baggrund af kommunernes samlede oprindelige budgetter. Glostrup Kommunes andel af afregningen var større end det oprindelige budget i Glostrup.



### **Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut**

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto merforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Merforbruget skyldes en stigning i antallet af borgere, som henvises af læger til vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut.



# Økonomiudvalget





# Økonomiudvalget

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>214.436</b>	<b>6.283</b>	<b>220.719</b>	<b>203.092</b>	<b>-17.627</b>
Beredskab	4.858	468	5.326	5.450	124
Fælles administrative opgaver	170.482	5.701	176.182	160.712	-15.471
Politisk organisation	7.214	314	7.528	7.131	-398
Tjenestemandspensioner	31.882	-200	31.682	29.800	-1.883

Det samlede forbrug for Økonomiudvalget i 2021 er på 203,1 mio. kr., hvilket er et netto mindreforbrug på 11,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto mindreforbrug på 17,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

## Overordnede bemærkninger

Den største afvigelse ses på politikområdet Fælles administrative opgaver. Der redegøres i nedenstående for afvigelserne på områderne.

## Beredskab

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Beredskab</b>	<b>U</b>	<b>4.858</b>	<b>468</b>	<b>5.326</b>	<b>5.450</b>	<b>124</b>
	<b>I</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Beredskab Glostrup	U	4.858	468	5.326	5.450	124
	I	0	0	0	0	0

## Beredskab Glostrup

Der er et samlet merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Merforbruget skyldes en ekstraordinær betaling til Hovedstadens Beredskab vedrørende økonomiske konsekvenser i forbindelse med COVID-19 samt indefrosne feriemidler.

## Fælles administrative opgaver

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 15,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Fælles administrative opgaver</b>	<b>U</b>	<b>186.052</b>	<b>10.073</b>	<b>196.126</b>	<b>180.253</b>	<b>-15.873</b>
	<b>I</b>	<b>-15.571</b>	<b>-4.372</b>	<b>-19.943</b>	<b>-19.541</b>	<b>402</b>
Puljer	U	22.158	2.437	24.595	17.081	-7.514
	I	0	-6.142	-6.142	-6.283	-141
IT-systemer	U	20.390	3.264	23.654	20.274	-3.380
	I	0	-150	-150	-90	60
Kontorhold	U	863	-124	739	313	-426
	I	-383	0	-383	-380	3
Forsikringer	U	5.345	1.655	7.000	7.002	2
	I	0	0	0	0	0
Refusion af administrationsudgifter	U	-9.233	-129	-9.361	-9.305	56
	I	-2.359	1.551	-808	-742	66
Centrenes mål- og rammestyring	U	115.485	4.293	119.778	118.162	-1.616
	I	0	0	0	0	0
Diverse	U	31.044	-1.323	29.721	26.727	-2.994
	I	-12.828	368	-12.460	-12.045	414

### Puljer

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 7,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Regnskabet viser et merforbrug på Barselsudligningsordningen på 1 mio. kr. Afvigelsen skyldes flere barsler end forventet.

Regnskabet viser et samlet merforbrug på besparelser vedtaget i forbindelse med den økonomiske handleplan for 2019 på 1,0 mio. kr. Besparelserne er delvist udmøntet i 2021 og frem. Den resterende del indhentes via mindreforbrug på Økonomiudvalgets øvrige områder.

Der ses et mindreforbrug på samlet set 2,3 mio. kr. på puljerne:

- Puljen til undersøgelser, der kan fremme fornyelse, udvikling og effektiviseringer
- Pulje til udvikling af administrationen
- Puljen vedr. sammenhold og Glostrup-ånd

Mindreforbrugene søges overført til 2022 vedrørende alle tre puljer.



Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. på "Pulje til øget nærvær" Afvigelsen skyldes dels begrænsede muligheder for at udmønte tiltag grundet nedlukning og dels, at administrationen har haft fokus på eksternt finansierede projekter via STAR.

Der blev i budgetforliget for 2021 afsat en pulje på 5 mio. kr. til imødegåelse af uforudsete driftsudgifter i 2021. Puljen blev udmøntet ved Budgetopfølgningen pr. 31. marts 2021 til dækning af merforbrug på anlægsprojektet Digevang.

Der blev i budgetforliget for 2021 afsat en pulje på 8 mio. kr. til imødegåelse af evt. sanktioner fra statens side i tilfælde af manglende overholdelse af økonomiaftalen fra kommunerne samlet set. Ved budgetopfølgningen pr. 31. oktober 2021 blev 0,5 mio. kr. udmøntet som COVID-19-kompensation til de formål, som de statslige kompensationer blev givet til. De resterende 7,5 mio. kr. tilgår kassen ved regnskabet.

Der blev i budgetforliget for 2021 vedtaget en besparelse på 0,5 mio. kr. i 2021 stigende til 2 mio. kr. i 2022 og frem på udgifter til decentral administration og ledelse. Besparelsen er i 2021 indhentet via mindreforbrug på Økonomiudvalgets øvrige områder. Besparelsen er delvist udmøntet for 2022 og frem.

Der blev i budgetforliget for 2021 vedtaget en besparelse på 1,5 mio. kr., med henblik på at skabe råderum til en omprioritering af kommunens service til borgerne. Udmøntningen er sket ved at reducere prisfremskrivningen af budgetterne til varekøb og tjenesteydelser.

Der blev i budgetforliget for 2021 vedtaget en besparelse på 0,3 mio. kr. årlig på administrative opgaver og kontorhold. Besparelsen er udmøntet på en række konti med løbende mindreforbrug eller aktivitetssophør bl.a. konti til "kontorartikler", konti til "fotokopiering og trykning" og konti til samarbejdet "Stop forskelsbehandling".

## IT-systemer

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 3,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

På funktionen "Sekretariat og forvaltninger" er der et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. på konti til KMD systemer, Koncernløsninger og KOMBIT løsninger herunder monopolbruddet. Området er kendetegnet ved komplicerede overgange mellem systemer, systemforsinkelser samt uklarhed omkring følgeudgifter og besparelspotentialer; det varige besparelspotentiale kan således ikke udledes på baggrund af regnskab 2021. Det forventes, at driftsudgifter til nye koncernsystemer, som implementeres i 2022, vil betyde en højere driftsudgift end det nuværende. Af mindreforbruget er 0,6 mio. kr., vedrørende KOMBIT-monopolbrud, søgt overført til 2022, til anvendelse i forbindelse med implementering af nye it-systemer, som følge af monopolbruddet.

Der er et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på området vedrørende IST Pladsanvisning.

På funktionen "Fælles IT og telefoni" viser regnskabet et mindreforbrug 0,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært tilførsel af midler fra direktionens pulje til "Undersøgelser der kan fremme fornyelse,



udvikling eller effektiviseringer" til forundersøgelser i forbindelse med anlægsprojekter i 2022. Midlerne er søgt overført til færdiggørelse af undersøgelserne i 2022.

### Kontorhold

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

De største afvigelse på delområdet vedrører konti til "Salærer og retsgebyrer", som viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Forbruget kan svinge meget fra år til år afhængigt af hvor mange sager kommunen er part i.

Regnskabet viser desuden mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på centrale konti til hhv. "Fotokopiering og trykning" og "Porto". Mindreforbruget skyldes nedlukning af rådhuset pga. COVID-19 og den løbende omstilling til elektroniske løsninger.

Dertil er der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. relateret til markedsføring af selvbetjeningsløsninger. Budgettet til dette område har ikke været anvendt i 2021.

### Forsikringer

Der er ingen afvigelser på området.

### Refusion af administrationsudgifter

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreindtægt 10 t. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreindtægterne vedrører primært på overhead, forrentning og afskrivninger som knytter sig til Træningscentret grundet færre genoptræningsplaner fra andre kommuner end forventet.

### Centrenes mål- og rammestyring

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 1,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Center for Kultur, It og Udvikling:

Regnskabsresultatet for centeret viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. svarende til 1 % af det korrigerede budget. Heraf er 0,1 mio. kr. søgt overført til 2022.

Center for Økonomi, Personale og Politisk betjening:

Regnskabsresultatet for centeret viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., hvilket svarer til 0,9 % af det korrigerede budget. Heraf er 0,2 mio. kr. søgt overført til 2022.

Center for Miljø og Teknik:

Regnskabsresultatet for Center for Miljø og Teknik for 2021 viser et mindreforbrug på 9 t. kr., hvilket svarer til 0,1 % af det korrigerede budget.

Center for Handicap, Psykiatri og Misbrug:

Center for Handicap, Psykiatri og Misbrug udviser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., hvilket svarer til 2,9 % af det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes primært stillingsvakanse i en kort periode. Der er søgt om overførsel af 0,1 mio. kr. til 2022, svarende til 2 %.

Center for Børn, Unge og Familier:

Center for Børn, Unge og Familier viser et mindreforbrug på 4,89 %, svarende til 0,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært vakanser og merindtægter grundet dagpengerefusioner. Der er søgt om overførsel af 0,3 mio. kr. til 2022, svarende til 2 %.

Center for Sundhed og Velfærd:

Center for Sundhed og Velfærd viser et mindreforbrug på 6,52 % svarende til 0,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært enkelte perioder med stillingsvakanse. Der er søgt om overførsel af 0,2 mio. kr. til 2022, svarende til 2 %.

Center for Borger og Arbejdsmarked:

Regnskabsresultatet for centeret viser et merforbrug på 0,3 mio. kr., hvilket svarer til 1 % af det korrigerede budget. Merforbruget er søgt overført til 2022. Merforbruget skyldes primært øgede udgifter til kontorhold under nedlukningen, hvor hjemsendelserne har øget behovet for IT-udstyr til hjemme-arbejdspladsen.

Det blev i budgetforliget for 2021 afsat 10 t. kr. til at gennemføre et forsøg med borgerdrevne forslag. Kommunalbestyrelsen godkendte den 10. november 2021 forslag om forsøgsordning i 2022.

## Diverse

Det samlede forbrug for 2021 viser et netto mindreforbrug på 2,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

De væsentligste afvigelser ses på nedenstående områder:

- Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende risikostyring som er søgt overført til 2022
- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på centrale konti vedr. byfornyelse, som primært vedrører konti til rentebidrag til byggeskader. Der har ikke været byggeskader i 2021 og derfor intet træk på kontoen.
- Merforbrug 0,1 mio. kr. på tværgående COVID-19indsats.
- Mindreforbrug 0,2 mio. kr. på elever ved centraladministrationen. Afvigelsen skyldes primært forskydning i elevperiode for en enkelt elev. Af mindreforbruget er 0,2 mio. kr. søgt overført til 2022.
- Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på arbejdsmiljøpuljen, mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på lokalt afsatte midler til AKUT-puljen og mindreforbrug på 0,4 mio. kr. på konti til intern kompetenceudvikling. Afvigelserne skyldes begrænsede muligheder for at gennemføre aktiviteter grundet nedlukning. Mindreforbrug er søgt overført til 2022.

- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på konti til hjemmeside, intranet m.v. Mindreforbruget er søgt overført til forberedelse omkring ny hjemmeside.
- Mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på konti under Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark. Afvigelsen skyldes primært tilførsel af midler ved midtvejsreguleringen, som ikke blev fuldt modsvaret af stigninger på området.
- Der har været et mindreforbrug på lægeerklæringer vedrørende borgere på 0,1 mio. kr.

## Politisk organisation

Det samlede forbrug for 2021 er en netto mindreudgift på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Politisk organisation</b>	<b>U</b>	<b>7.433</b>	<b>378</b>	<b>7.811</b>	<b>7.519</b>	<b>-293</b>
	<b>I</b>	<b>-219</b>	<b>-64</b>	<b>-283</b>	<b>-388</b>	<b>-105</b>
Valg	U	650	264	914	986	72
	I	0	-64	-64	-34	30
Politisk organisation	U	6.783	114	6.897	6.533	-364
	I	-219	0	-219	-354	-135

## Valg

Der er et samlet merforbrug på 0,1 mio. kr. som primært skyldes ekstra omkostninger i forbindelse med fintælling.

## Politisk organisation

Der er et samlet mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på området.

Der er et merforbrug på 0,1 mio. kr. på it-og telefoni til Kommunalbestyrelsen. Afvigelsen skyldes, at der i forbindelse med kommunalvalget sker en større udskiftning af hardware. Merforbruget er søgt overført til 2022, da det vurderes, at der er budgetbalance set over en valgperiode.

Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på kommunalbestyrelsens konti til vederlag, møder m.v. Afvigelsen vedrører primært Møder, rejser og repræsentation og tilskrives færre aktiviteter og virtuel mødeafholdelse i forbindelse med COVID-19-situationen. Mindreforbruget er søgt overført til 2022 til processer og opstartsaktiviteter omkring den nye kommunalbestyrelse.

Der er et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. på konti som knytter sig til kommissioner, råd og nævn. Mindreforbruget tilskrives dels COVID-19-situationen og dels merindtægter som vedrører en ændring på Huslejenævnets område. Desuden er der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på Seniorrådets konti, hvoraf den del der vedrører Seniorrådsvalg er søgt overført til 2022.

## Tjenestemandspensioner

Det samlede forbrug for 2021 er et netto mindreforbrug på 1,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Tjenestemandspensioner</b>	<b>U</b>	<b>32.215</b>	<b>-200</b>	<b>32.015</b>	<b>30.268</b>	<b>-1.747</b>
	<b>I</b>	<b>-333</b>	<b>0</b>	<b>-333</b>	<b>-468</b>	<b>-135</b>
Tjenestemandspensioner	U	32.215	-200	32.015	30.268	-1.747
	I	-333	0	-333	-468	-135

## Tjenestemandspensioner

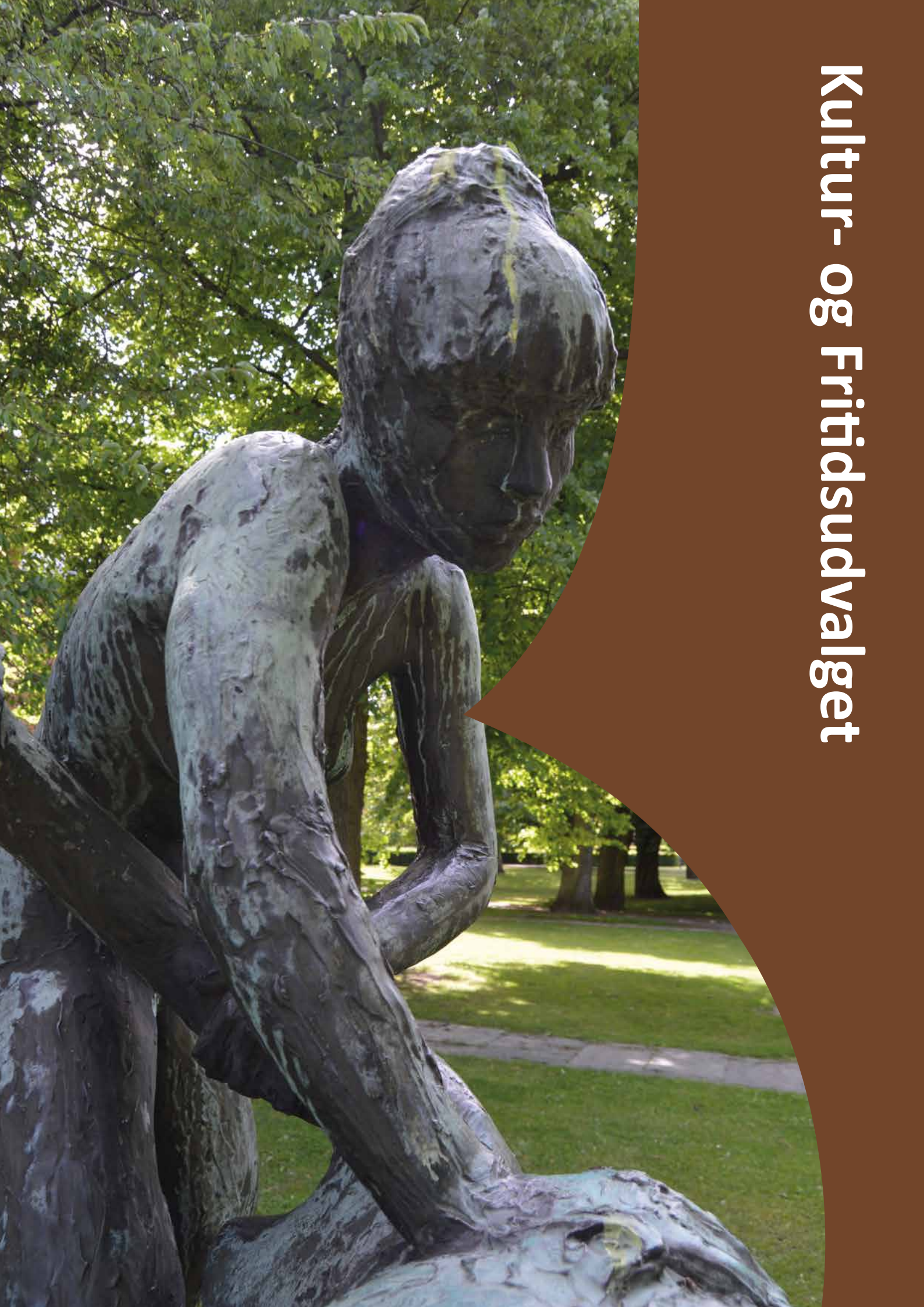
Det samlede regnskab på området viser et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes at færre tjenestemænd er gået på pension, kortere levealder end de aktuarmæssige forudsigelser samt engangsindtægt fra Gladsaxe Kommune i en specifik sag.

I Glostrup Kommune tages afsæt i Sampensions model for opgørelse af tjenestemandsforsikringsforpligtigheden. Det betyder, at udgiften til tjenestemandspension indregnes fra det tidspunkt, hvor tjenestemanden fylder 62 år.





# Kultur- og Fritidsudvalget







## Kultur- og Fritidsudvalget

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>35.347</b>	<b>193</b>	<b>35.540</b>	<b>36.327</b>	<b>787</b>
Biblioteket	11.445	-11	11.434	11.316	-118
Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed	11.427	360	11.787	10.777	-1.010
Idrætsanlæg	12.475	-156	12.319	14.234	1.915

Det samlede forbrug for Kultur- og Fritidsudvalget i 2021 er på 36,3 mio. kr. hvilket betyder et samlet merforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget og 0,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet under de enkelte politikområder.

### Overordnede bemærkninger

Kultur- og Fritidsudvalgets områder har også i 2021 været påvirket af COVID-19-situationen. Politikområdet Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed har således været præget af aktiviteter som ikke har kunne gennemføres grundet nedlukning eller er blevet gennemført med mindre tilslutning. Dette afspejles i det samlede mindreforbrug på området på 1 mio. kr.

Samme situation har gjort sig gældende på Glostrup Idrætsanlæg, hvilket har betydet et stort indtægtstab og et samlet merforbrug på 1,9 mio. kr.

Det vurderes, at udvalget har haft netto ekstraudgifter i forbindelse med COVID-19-situationen på 2,4 mio. kr., bestående af både merudgifter, mindreudgifter og mindreindtægter. Der er givet tillægsbevilling vedrørende merudgifter på 0,7 mio. kr. til dækning af pødepersonale stationeret på Glostrup Idrætsanlæg. Såvel nettoudgifterne som tillægsbevillingerne er inkluderet i udvalgets tabeller og bemærkninger.

### Biblioteket

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Alle konti på politikområdet hører under Glostrup Bibliotek og afvigelser er beskrevet derunder.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Biblioteket</b>	<b>U</b>	<b>11.580</b>	<b>274</b>	<b>11.854</b>	<b>11.670</b>	<b>-183</b>
	<b>I</b>	<b>-135</b>	<b>-285</b>	<b>-420</b>	<b>-354</b>	<b>65</b>
Biblioteket	U	11.580	274	11.854	11.670	-183
	I	-135	-285	-420	-354	65

## Biblioteket

Det samlede resultat for 2021 viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen skyldes primært vakance på lederstilling. Mindreforbruget er søgt overført til 2022.

## Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed

Regnskabet for 2021 viser et samlet mindreforbrug på politikområdet på 1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed</b>	<b>U</b>	<b>13.114</b>	<b>373</b>	<b>13.487</b>	<b>12.519</b>	<b>-968</b>
	<b>I</b>	<b>-1.687</b>	<b>-13</b>	<b>-1.700</b>	<b>-1.742</b>	<b>-42</b>
Kulturel virksomhed	U	3.930	48	3.978	3.758	-220
	I	-250	-13	-263	-518	-255
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	U	4.051	-16	4.035	3.959	-77
	I	0	0	0	-200	-200
Frivillighed og tilbud til ældre	U	1.830	-20	1.810	1.232	-578
	I	-624	0	-624	-271	353
Musikskole	U	3.303	360	3.663	3.571	-93
	I	-813	0	-813	-754	59

## Kulturel virksomhed

Regnskabet for 2021 viser et samlet mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Mindreforbrug på "Kunstkøb" og "Vedligeholdelse af kommunens kunstværker" på samlet 0,1 mio. kr. En række større projekter er blevet gennemført for overførte midler i 2021. Mindreforbruget søges overført til 2022, da et enkelt års budget kun giver meget begrænsede muligheder både i forhold til kunstkøb og reovering af eksisterende kunstværker.

Mindreforbrug på "Veteranindsatsen" på 0,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes dels begrænsede medarbejderressourcer på området til at iværksætte initiativer og dels, at COVID-19-situationen har begrænset hvilke aktiviteter, der har kunnet gennemføres. Der har desuden ikke været ansøgninger til veteranpuljen i 2021.

Mindreforbrug på samlet 0,2 mio. kr. som vedrører "Kulturaftaler", "Kulturnat" og "Glostrup Festival" og primært skyldes arrangementstilpasninger eller aflysninger som følge af COVID-19-situationen.

## Folkeoplysning og fritidsaktiviteter

Regnskabet for 2021 viser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser på området er beskrevet i nedenstående.

Mindreforbrug på "Folkeoplysende voksenundervisning" på 0,1 mio. kr. Afvigelse vedrører mellemkommunal refusion, hvor udgifter og indtægter er knyttet til borgernes til- og fravalg af aftenskolerens tilbud. Det må antages, at en væsentlig del af afvigelsen kan tilskrives COVID-19-situationen. En medvirkende årsag til mindreforbruget er administrationens særlige fokus på verifikation af data på området de senere år, hvilket sikrer, at der kun afregnes for Glostrup borgere.

På "Folkeoplysende voksenundervisning" indgik der, med baggrund i tidligere års erfaring med tilbagebømsmidler fra ikke gennemførte aktiviteter, en reduktion på 0,2 mio. kr. i budgetforliget for 2021. Reduktionen er udmøntet, og regnskabet for 2021 for undervisningstilskud og partnerskaber viser et budget i balance.

Mindreforbrug på "Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven" på 0,1 mio. kr. som vedrører konti til foreningskurser og -konference. Årsagen er dels forskydning af budgettet i forhold til konferencens afholdelsestidspunkt - og dels, at aktiviteter ikke har kunnet gennemføres grundet COVID-19-situationen. Den del der vedrører ikke afholdte aktiviteter er søgt overført til 2022 til forventet merforbrug på foreningskonferencen. Administrationen vil i forbindelse med rammekorrektionerne for Budget 2023 foreslå ny model for periodisering af området.

Mindreforbrug på "Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven" på 0,1 mio. kr. som vedrører pulje til hårde hvidevarer i fritids- og klubhuse. Afvigelsen skyldes begrænset søgning til puljen i 2021.

Ved budgetforliget for 2021 indgik en reduktion på 40 t. kr. af "Lokaletilskud til folkeoplysende foreninger", som tilpasning til det faktiske forbrug. Reduktionen er udmøntet og regnskabet for 2021 viser en begrænset afvigelse på 26 t. kr. i mindreforbrug på området.

## Frivillighed og tilbud til ældre

Regnskabet for 2021 viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Mindreforbrug på "Forebyggende indsats ... målrettet mod primært ældre" på 0,1 mio. kr. Afvigelsen vedrører primært "Kommunal skovtur" og "Særlig skovtur" og skyldes færre deltagere end tidligere til begge arrangementer, formodentligt grundet COVID-19-situationen.

På samme område blev der ved budgetforliget for 2021 vedtaget en reduktion på 50 t. kr. af tilskuddet til foreninger via § 79, som tilpasning til det faktiske forbrug. Reduktionen er udmøntet og regnskabet for 2021 viser en begrænset afvigelse på 18 t. kr. i mindreforbrug på området.

Der er et mindreforbrug på "Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål" på 0,1 mio. kr. Afvigelsen vedrører primært mindreforbrug på "Støtte til frivilligt socialt arbejde (§ 18 og § 18a)" og skyldes aflyste aktiviteter som følge af COVID-19-situationen.

## Musikskole

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 34 t. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget vedrører primært området "Øvrige musikarrangementer" og skyldes aflyste arrangementer under kulturaftalerne.

Regnskabet for Glostrup Musikskole i 2021 viser et budget i balance.

## Idrætsanlæg

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 1,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Alle konti på politikområdet hører under Glostrup Idrætsanlæg og afvigelser er beskrevet derunder.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
<b>Idrætsanlæg</b>	<b>U</b>	<b>17.182</b>	<b>394</b>	<b>17.576</b>	<b>17.737</b>	<b>160</b>
	<b>I</b>	<b>-4.707</b>	<b>-550</b>	<b>-5.257</b>	<b>-3.503</b>	<b>1.754</b>
Glostrup Idrætsanlæg	U	17.182	394	17.576	17.737	160
	I	-4.707	-550	-5.257	-3.503	1.754

## Glostrup Idrætsanlæg

Regnskabet viser et samlet merforbrug i 2021 på Glostrup Idrætsanlæg på 1,9 mio. kr. Afvigelsen relaterer sig til COVID-19-situationen, som har betydet indtægter på ca. 3 mio. kr. under 2019-niveauet. Merforbruget er ikke søgt overført til 2022.

I budgetforliget for 2021 blev det vedtaget at gennemføre en udskiftning af stålsandfiltre i svømmehallen. I den forbindelse var der afsat 0,4 mio. kr. til dækning af indtægtstabet for svømmehallen i lukkeperioden. Midlerne er tilført svømmehallens samlede budget og indgår i det samlede regnskab.

# Overførte uforbrugte driftsbevillinger





## Overførte uforbrugte driftsbevillinger

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Rest-budget	Overført til 2022	Overført til 2023-2026
Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	97.636	102.807	2.341	2.460	0
Vækst- og Byudviklingsudvalget	1.048	1.131	-35	-35	0
Børne- og Skoleudvalget	404.278	404.790	3.026	2.552	0
Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	1.289	1.147	115	60	0
Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	185.395	193.172	778	5.589	2.657
Økonomiudvalget	128.906	139.111	7.041	5.834	0
Kultur- og Fritidsudvalget	27.082	26.656	-1.644	283	0
<b>Overførsler i alt</b>	<b>845.634</b>	<b>868.814</b>	<b>11.623</b>	<b>16.743</b>	<b>2.657</b>

Kommunalbestyrelsen behandlede overførsel af uforbrugte driftsbevillinger den 23. marts 2022 under punkt 24. Af sagens bilag fremgår en fuld oversigt over, hvilke enheder områder har fået overført budget. I disse oversigter kan ses de samlede overførte beløb fordelt på udvalg (ovenfor) og efter overførselstype (næste side).



## Overførte uforbrugte driftsbevillinger

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.					
	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Rest-budget	Overført til 2022	Overført til 2023-2026
<b>Udvalgets mål- og rammestyrede enheder</b>	<b>818.223</b>	<b>826.429</b>	<b>-4.141</b>	<b>4.124</b>	<b>0</b>
Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	94.719	99.210	235	354	0
Børne- og Skoleudvalget	401.722	400.282	2.791	2.317	0
Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	179.505	181.223	-6.922	537	0
Økonomiudvalget	115.515	119.778	1.616	798	0
Kultur- og Fritidsudvalget	26.762	25.936	-1.861	118	0
<b>Områder med udvalgets overførselsadgang</b>	<b>27.039</b>	<b>38.836</b>	<b>11.331</b>	<b>9.373</b>	<b>1.266</b>
Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	2.917	3.597	2.106	2.106	0
Vækst- og Byudviklingsudvalget	1.048	1.131	-35	-35	0
Børne- og Skoleudvalget	2.557	4.510	235	235	0
Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	1.289	1.147	115	60	0
Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	5.516	8.399	3.268	1.806	1.266
Økonomiudvalget	13.391	19.332	5.425	5.035	0
Kultur- og Fritidsudvalget	321	720	217	165	0
<b>Udvalgets takstfinansierede mål- og rammestyrede enheder</b>	<b>374</b>	<b>3.550</b>	<b>4.432</b>	<b>3.246</b>	<b>1.391</b>
Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	374	3.550	4.432	3.246	1.391
<b>Eksternt finansierede projekter</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Børne- og Skoleudvalget	-2	-2	0	0	0
Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	0	0	0	0	0
Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	0	0	0	0	0
Økonomiudvalget	0	0	0	0	0
Kultur- og Fritidsudvalget	0	0	0	0	0
<b>Overførsler i alt</b>	<b>845.634</b>	<b>868.814</b>	<b>11.623</b>	<b>16.743</b>	<b>2.657</b>

# Anlæg





# Anlæg

## Igangværende anlæg, herunder overførte beløb til 2022

Netto 1.000 kr.		Opr. Budget	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. budget	Regn- skab	Afvigelse til korr. budget	Beløb til over- førsel
<b>01 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget</b>		<b>19.073</b>	<b>33.218</b>	<b>52.291</b>	<b>25.069</b>	<b>27.222</b>	<b>26.062</b>
013055	Konkrete forslag til nedsættelse af CO2	0	500	500	0	500	500
013056	Energibesparende projekter på kommunens ejendomme (2022)	0	0	0	0	0	893
013061	Pulje til udvendigt malerarbejde (2021)	0	674	674	398	275	275
013062	Pulje til reparation af murværk (2021)	0	300	300	205	95	95
013063	Pulje til renovering af tekniske installationer (2021)	0	700	700	458	242	242
013064	Pulje til renovering af kloakker (2021)	0	300	300	205	95	95
013076	Pulje til ejendomsrenovering	5.174	-5.174	0	0	0	
013082	Energimærkninger	0	2.000	2.000	0	2.000	2.000
013086	Etablering af affaldssorteringspladser på kommunens ejendomme	0	953	953	50	903	903
013089	Flytning af brandstationen <sup>1</sup>	507	500	1.007	0	1.007	0
013093	Energibesparende projekter på kommunale ejendomme	1.521	6.400	7.921	3.024	4.897	4.004
013096	Energi- og CO2-reduktioner på Kommunale ejendomme <sup>1</sup>	0	1.552	1.552	1.552	0	0
020003	Flere nyttehaver ved Dommervangen <sup>1</sup>	100	0	100	100	0	0
020060	Restarbejder, beplantning i Hvissinge Øst	0	386	386	121	266	266
031014	Glostrup Idrætspark, hal 3 - renovering af gulv	0	141	141	0	141	141
031022	Glostrup Svømmehal – renovering af ventilationsrør	0	609	609	543	66	66
031024	Gl.Fritidscenter, betonskader i udl.tanke samt byggetek.gennemg. af svømmehallen	0	4.120	4.120	66	4.054	4.054
031056	Udskiftning af tag på hal 1, Glostrup Idrætspark <sup>2</sup>	0	406	406	281	124	0
081004	Oliefurening på Glostrup Skole, Vestervang	0	1.000	1.000	85	915	915

Netto 1.000 kr.		Opr. Budget	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. budget	Regn- skab	Afvigelse til korr. budget	Beløb til over- førsel
201011	Store maskiner til Vej og Park <sup>2</sup>	0	0	0	0	0	0
211030	Pulje til by-inventar	304	297	601	610	-9	0
222024	Større vedligeholdelsesarb. broer og byg- ningsværker	0	1.692	1.692	0	1.692	1.692
222025	Hovedreovering af bro (Ring 3/Ballerup Boulevard)	0	3.627	3.627	1.452	2.174	2.174
222052	Diverse arbejder i forbindelse med salg af grund ved Egeparken <sup>1</sup>	0	101	101	101	0	0
222055	Området omkring Granskoven i Hvinge	0	719	719	152	567	567
223024	Forskønnelse af Hovedvejen, etape 2 <sup>2</sup>	0	0	0	0	0	0
223028	Pulje til cykelstier og veje	2.028	1.090	3.118	2.441	678	678
223031	Forprojekt ombygning/cykelstier på Bane- marksvej	0	76	76	5	71	71
223033	Forprojekt ombygning af kryds ved Hoved- vejen/Tavleholmsvej	0	100	100	0	100	100
223034	Nye ladestandere til elbiler <sup>1</sup>	0	200	200	201	-1	0
223037	Vejafvandning ifm. Letbanens etablering <sup>2</sup>	2.800	0	2.800	2.800	0	0
223038	Pulje til Bløde Trafikanter	0	858	858	284	574	574
223039	Pulje til cykelstier og veje 2021-2023	0	2.028	2.028	1.390	638	638
223045	Renovering af vejbelægninger vedr. 2017 og 2018 <sup>2</sup>	0	0	0	0	0	0
223046	Renovering af vejbelægninger vedr. 2019 og 2020 <sup>2</sup>	0	0	0	0	0	0
223056	Løbende udgifter i anlægsperioden for Letbanen (2021 og frem)	0	507	507	315	191	191
223059	Støjpulje	253	1.066	1.319	701	618	618
223060	Støjskærme langs Birkeskoven og Fraligs- vej <sup>2</sup>	0	0	0	0	0	0
223075	Opsætning af elmålere i gadebelysningsan- lægget <sup>1</sup>	0	162	162	143	19	0
223082	Modernisering af vejbelægningen ved ud- skiftning til LED <sup>2</sup>	4.866	-4.866	0	0	0	0
223092	Nedrivning af posthuset, Banegårdsplad- sen 9	0	146	146	96	50	50
223094	Glostrup Ejby Letbanestation	0	1.000	1.000	1.043	-43	-43
223097	Løbende udgifter i anlægsperioden for Letbanen	507	296	803	793	10	10

Netto 1.000 kr.		Opr. Budget	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. budget	Regn- skab	Afvigelse til korr. budget	Beløb til over- førsel
301062	Glostrup Skole, afd. Vestervang - udskiftning af vinduer og døre etape 1 -2021	0	500	500	4	496	496
301063	Glostrup Skole, afd. Skovvang - renovering af tag (2021)	0	1.000	1.000	28	972	972
301064	Glostrup Skole, afd. Søndervang - renovering af terrasse-2021	0	200	200	0	200	200
301067	Glostrup Skole, afd. Skovvang - udskiftning af vinduer og døre etape 2 (2021)	0	500	500	496	4	4
301069	Pulje til indvendigt malerarbejde på daginstitutioner og skoler	1.014	260	1.274	845	429	429
301078	Pulje til solafskærmning på Glostrup Skole <sup>1</sup>	0	0	0	0	0	0
301086	Glostrup Skole, afdeling Søndervang – udskiftning af vinduesoverligger	0	252	252	0	252	252
301087	Glostrup Skole, afd. Søndervang - renovering af gulve	0	340	340	587	-247	-247
301089	Glostrup Skole, afd. Skovvang - udskiftning af tage	0	373	373	330	44	44
301097	Glostrup skole afd.Vestervang - fjernelse af træer <sup>1</sup>	0	0	0	0	0	0
301099	Glostrup Skole, afd. Skovvang - udskiftning af vinduer og døre	0	131	131	0	131	131
305070	Klub Ejby - tagrenovering	0	1.689	1.689	134	1.555	1.555
361060	Glostrup Biograf - etablering af dræn	0	355	355	146	210	210
364080	Forbedret lyd i Byhistorisk Hus <sup>1</sup>	0	50	50	31	19	0
370055	Renovering af Leragergård	0	820	820	531	289	289
514078	Skoven, afd. Bøg - renovering af tag (2021)	0	800	800	821	-21	-21
514083	Renovering af dagtilbuddet Spirehuset	0	204	204	97	106	106
514089	Renovering af produktionskøkkener i daginstitutioner	0	475	475	373	102	102
514090	Essedalen - renovering af gulve	0	-38	-38	0	-38	-38
521051	Renovering af Ejbyhus <sup>1</sup>	0	0	0	0	0	0
527091	Ældrecenter Hvissinge - Udskiftning af vinduer og døre	0	603	603	660	-57	-57
542070	Novavi Pensionatet - renovering af baderum (2021) <sup>1</sup>	0	200	200	200	0	0
650079	Rådhus, Øst - Udskiftning af solafskærmning	0	38	38	173	-135	-135

Netto 1.000 kr.		Opr. Budget	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. budget	Regn- skab	Afvigelse til korr. budget	Beløb til over- førsel
<b>02 Vækst- og Byudviklingsudvalget</b>		<b>12.477</b>	<b>12.941</b>	<b>25.417</b>	<b>470</b>	<b>24.947</b>	<b>23.886</b>
223036	Byudviklingspulje, 2022 og 2025	12.166	12.191	24.356	470	23.886	23.886
223058	Pulje til medfinansiering af støttede projekter	311	750	1.061	0	1.061	0
<b>03 Børne- og Skoleudvalget</b>		<b>31.890</b>	<b>16.256</b>	<b>48.146</b>	<b>24.790</b>	<b>23.356</b>	<b>23.279</b>
301022	Pulje til inventar på Børne- og Skoleområdet	0	340	340	0	340	340
301061	Glostrup Skole, afd. Vestervang, renovering af udearealer	0	1.470	1.470	0	1.470	1.470
301066	Glostrup Skole - indeklime	0	1.500	1.500	434	1.066	1.066
301068	Glostrup Skole, afd. Vestervang - renovering af tag, vinduer og døre <sup>1</sup>	0	126	126	126	0	0
301070	Kapacitetsudvidelse af Glostrup Skole	5.390	-817	4.573	5.005	-432	-432
301071	Etablering af ekstra klasse på Glostrup Skole afd. Skovvang <sup>1</sup>	0	0	0	0	0	0
301072	Renovering af Glostrup Skole	2.932	2.198	5.130	1.999	3.131	3.131
301081	Renoveringstiltag på Glostrup Skole, afd. Nord	0	12.486	12.486	8.874	3.612	3.612
301090	Renovering af legepladser på børne- og skoleområdet (2020)	0	3.200	3.200	3.050	150	150
514074	Ny daginstitution til erstatning af Fuglekær <sup>2</sup>	0	577	577	500	77	0
514077	Pulje til renovering og etablering af legepladser	0	888	888	620	268	268
514084	Forundersøgelser i forb.m. placeringer for det nye dagtilbud <sup>1</sup>	0	0	0	0	0	0
514086	Nyt dagtilbud syd for banen	0	1.521	1.521	18	1.502	1.502
514087	Nyt dagtilbud nord for banen	18.500	-10.128	8.372	2.497	5.875	5.875
514088	Kapacitetsudvidelser på dagtilbudsområdet	5.069	2.894	7.963	1.667	6.296	6.296
<b>05 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget</b>		<b>1.521</b>	<b>31.361</b>	<b>32.881</b>	<b>29.411</b>	<b>3.470</b>	<b>3.300</b>
013088	Almene boliger til seniorborgere i Glostrup	0	50	50	0	50	50
018040	Rehabiliteringshuset Digevang - servicearealer	0	3.481	3.481	1.882	1.599	-1.451
018043	Masterplan, behov for plejeboliger	0	325	325	0	325	325
018050	Inventar til Rehabiliteringshuset Digevang	0	2.057	2.057	1.123	934	934



Netto 1.000 kr.		Opr. Budget	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. budget	Regn- skab	Afvigelse til korr. budget	Beløb til over- førsel
018060	Rehabiliteringshuset Digevang - færdiggørelse - servicearealer	0	0	0	3.050	-3.050	0
019040	Rehabiliteringshuset Digevang - plejeboliger	0	18.144	18.144	1.636	16.508	2.150
019060	Rehabiliteringshuset Digevang - færdiggørelse - plejeboliger	0	0	0	14.358	-14.358	0
019085	Udskiftning af tag på Ældrecenter Hvissinge <sup>2</sup>	0	418	418	406	11	0
482074	Samling af træningscenter og rehabiliteringsområde	0	7.138	7.138	7.326	-188	-188
482075	Træningscentret - diverse indkøb og renovering	0	263	263	0	263	263
527020	Inventar og velfærdsteknologi <sup>1</sup>	0	150	150	150	0	0
527041	Salg af byggeret (Rehabiliteringshuset Digevang)	0	-3.218	-3.218	-3.218	0	0
527070	Øget samdrift af køkkener på ældrecenterne	0	153	153	151	3	3
527087	Fremtidssikring af Ældrecenter Sydvestvej <sup>1</sup>	0	22	22	22	0	0
545072	Renovering af KABS Gentofte	1.014	729	1.743	1.725	18	18
545073	Renovering af Bakken 1	507	650	1.157	331	826	826
550060	Bakkehuset - diverse forbedringsprojekter	0	372	372	0	372	372
559060	Hovedvejen 51 - ombygning <sup>1</sup>	0	626	626	467	159	0
<b>06 Økonomiudvalget</b>		<b>6.000</b>	<b>-24.479</b>	<b>-18.479</b>	<b>-25.766</b>	<b>7.287</b>	<b>7.082</b>
002008	Hvissinge Øst 2. etape, storparcel Gaaseager <sup>2</sup>	0	0	0	0	0	0
002009	Hvissinge Øst, etape 3A (Lammekær) <sup>2</sup>	0	0	0	0	0	0
002010	Hvissinge Øst, etape 3B (Dysseaaesen)	0	1.190	1.190	516	674	674
002012	Byggemodning af Cirkusgrunden	0	890	890	77	812	812
015042	Refusion af byfornyelsesudgifter i 2021 vedr. Vestervej <sup>1</sup>	0	-9	-9	-9	0	0
020013	Salg af Ejby Mosevej 175 <sup>2</sup>	0	-3.879	-3.879	-3.876	-3	0
020054	Udvikling af området omkring Christiansvej/Eriksvej	0	304	304	286	17	17
201016	Salg af vejareal ved Østbrovej/Ørnebjergvej <sup>1</sup>	0	-856	-856	-856	0	0
201020	Indretning af midlertidig plads på Posthusgrunden	0	185	185	2	183	183

Netto 1.000 kr.		Opr. Budget	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. budget	Regn- skab	Afvigelse til korr. budget	Beløb til over- førsel
201025	Interreg projekt på Banegårdspladsen - fremtidens intelligente mobilitet	0	587	587	303	284	284
222054	Salg af vejområde, Hovedvejen 98 <sup>2</sup>	0	0	0	0	0	0
222056	Salg af vejområde ved Granskoven i Hvinge <sup>2</sup>	0	-24.151	-24.151	-24.309	158	0
223021	Samskabelsesprojekter i den centrale bymidte	0	105	105	431	-326	-326
223090	Udvikling af området ved Glostrup Station (bymidten) <sup>2</sup>	0	0	0	169	-169	-169
650078	Ombygning og flytning i forb.m. organisationstilpasningen <sup>1</sup>	0	17	17	0	17	0
652010	Nye IT-systemer til økonomi, løn m.v.	6.000	0	6.000	331	5.669	5.669
652097	It investeringer, herunder firewall	0	1.106	1.106	1.169	-63	-63
652098	Etablering af højhastighedsnetværk og trådløs teknologi på kommunens institutioner <sup>2</sup>	0	32	32	0	32	0
<b>08 Kultur- og Fritidsudvalget</b>		<b>5.612</b>	<b>5.152</b>	<b>10.765</b>	<b>5.691</b>	<b>5.074</b>	<b>5.100</b>
031015	Renovering af løbebane på Glostrup Stadion <sup>2</sup>	0	56	56	41	16	0
031023	Glostrup Svømmehal - udskiftning af stålsandfiltre <sup>2</sup>	4.700	0	4.700	4.630	70	0
031064	Renovering af vandruksjebanetårnet	912	4.304	5.216	140	5.076	5.076
031087	Ny kunstgræsbane - nyt projekt <sup>2</sup>	0	0	0	0	0	0
031088	Nyt græstæppe på eksisterende kunstgræsbane samt opretning <sup>1</sup>	0	17	17	22	-5	0
350038	Glostrup Bibliotek - Undersøgelse af mulig flytning til Glostrup Fritidscenter <sup>1</sup>	0	24	24	0	24	24
383021	Forenings-, medborger- og kulturhus <sup>2</sup>	0	751	751	858	-107	0
<b>I alt</b>		<b>76.573</b>	<b>74.449</b>	<b>151.022</b>	<b>59.665</b>	<b>91.356</b>	<b>88.709</b>

<sup>1</sup>Projektet er afsluttet i 2021 og fremgår også på oversigten over afsluttede anlægsarbejder

<sup>2</sup>Der vil blive udarbejdet anlægsregnskab til godkendelse i Kommunalbestyrelsen

Der er givet tillægsbevillinger for i alt 74,4 mio. kr. vedr. anlæg i 2021.

Der var et netto restbudget vedr. anlæg på 91,4 mio. kr. i 2021. Der er søgt om overførsel af 88,7 mio. kr. til 2022, hvilket er lavere end det faktiske restbudget. Det skyldes primært, at der er anlæg, som er afsluttede, og hvor der derfor ikke søges om overførsel af rådighedsbeløb.

## Afsluttede anlægsarbejder

Netto 1.000 kr.		Primosaldo	Afholdt i 2021	Anlægs- regnskab	Anlægs- bevilling
<b>01 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget</b>		<b>7.048</b>	<b>2.327</b>	<b>9.375</b>	<b>10.419</b>
013089	Flytning af brandstationen	0	0	0	1.007
013096	Energi- og CO2-reduktioner på Kommunale ejendomme, KB 15. december 2021	3.640	1.552	5.192	5.192
020003	Flere nyttehavere ved Dommervangen	0	100	100	100
222052	Diverse arbejder i forbindelse med salg af grund ved Egeparken	399	101	500	500
223034	Nye ladestandere til elbiler	0	201	201	200
223075	Opsætning af elmålere i gadebelysningsanlægget	1.038	143	1.181	1.200
301078	Pulje til solafskærmning på Glostrup Skole	1.870	0	1.870	1.870
301097	Glostrup skole afd. Vestervang - fjernelse af træer	37	0	37	37
364080	Forbedret lyd i Byhistorisk Hus	0	31	31	50
521051	Renovering af Ejbyhus	63	0	63	63
542070	Novavi Pensionatet - renovering af baderum (2021)	0	200	200	200
<b>02 Vækst- og Byudviklingsudvalget</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.061</b>
223058	Pulje til medfinansiering af støttede projekter	0	0	0	1.061
<b>03 Børne- og Skoleudvalget</b>		<b>809</b>	<b>126</b>	<b>935</b>	<b>935</b>
301068	Glostrup Skole, afd. Vestervang - renovering af tag, vinduer og døre	374	126	500	500
301071	Etablering af ekstra klasse på Glostrup Skole afd. Skovvang	308	0	308	308
514084	Forundersøgelser i forb.m. placeringer for det nye dagtilbud	127	0	127	127
<b>05 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget</b>		<b>1.027</b>	<b>639</b>	<b>1.667</b>	<b>1.626</b>
527020	Inventar og velfærdsteknologi	850	150	1.000	1.000
527087	Fremtidssikring af Ældrecenter Sydvestvej	178	22	200	0
559060	Hovedvejen 51 - ombygning	0	467	467	626

Netto 1.000 kr.		Primosaldo	Afholdt i 2021	Anlægs- regnskab	Anlægs- bevilling
<b>06 Økonomiudvalget</b>		<b>983</b>	<b>-865</b>	<b>118</b>	<b>135</b>
015042	Refusion af byfornyelsesudgifter i 2021 vedr. Vestervej	0	-9	-9	-9
201016	Salg af vejareal ved Østbro- vej/Ørnebjergvej	0	-856	-856	-856
650078	Ombygning og flytning i forb.m. organisa- tionstilpasningen	983	0	983	1.000
<b>08 Kultur- og Fritidsudvalget</b>		<b>2.252</b>	<b>22</b>	<b>2.274</b>	<b>2.293</b>
031088	Nyt græstæppe på eksisterende kunst- græsbane samt opretning, KB 15. decem- ber 2021	2.126	22	2.148	2.143
350038	Glostrup Bibliotek - Undersøgelse af mulig flytning til Glostrup Fritidscenter	126	0	126	150
<b>I alt</b>		<b>12.119</b>	<b>2.250</b>	<b>14.369</b>	<b>16.470</b>



# Kautions- og Garantiforpligtelser







## Kautions- og garantiforpligtelser

Betegnelse 1.000 kr.	Lånets oprinde- lige størrelse	Gældens beløb 31.12.2021	
		til kreditor	km's garanti
<b>Jyske Realkredit:</b>			
Glostrup Boligselskab afd. 20 - renoveringsarbejde	20.403	13.571	13.571
Glostrup Boligselskab afd. 9 - Sportsvej	19.139	12.744	3.645
Glostrup Boligselskab afd. 1 - Ældreboliger	19.098	11.194	2.530
Glostrup Boligselskab afd. 49 - Ældreboliger	42.528	23.711	6.781
Glostrup Boligselskab afd. 33 - Bøgeskoven	1.350	724	724
Glostrup Boligselskab afd. 16 - Børneinstitution Vestervang	5.696	5.142	5.142
Glostrup Boligselskab afd. 32 - Lindeskoven	57.645	38.651	8.260
Glostrup Boligselskab afd. 9 - Diget	562.153	504.783	489.620
<b>I alt Jyske Realkredit<sup>5</sup></b>	<b>728.012</b>	<b>610.521</b>	<b>530.273</b>
<b>Nykredit:</b>			
Glostrup Boligselskab afd. 20 - Renoveringsarbejde (indekslån)	16.738	3.973	2.115
Glostrup Boligselskab afd. 29 - Stenager	48.414	26.154	17.412
Byfornyelse, Tunnelvej - (indekslån)	370	80	40
Byfornyelse, Stationsparken - (indekslån)	1.746	360	180
Ældreboliger, Lilliendalsvej - (indekslån)	18.330	4.211	1.204
Glostrup Boligselskab afd. 1 - Nordre Ringvej/Vestervej	788	206	206
Postfunktionærenes AB afd. 19 - Stadionvej 13 a-d	28.566	16.435	4.695
Glostrup Boligselskab Afd. 9 - Ledet 2	385.351	347.185	261.501
<b>I alt Nykredit<sup>5</sup></b>	<b>500.303</b>	<b>398.604</b>	<b>287.354</b>
<b>Realkredit Danmark:</b>			
Glostrup Boligselskab Birke/Bøgeskoven 3 (indekslån)	31.420	20.197	3.120
Glostrup Boligselskab Birke/Bøgeskoven 4 (indekslån)	72.260	44.955	6.946
Chaufførenes Stiftelse - (indekslån)	1.409	847	424
Egeskoven(indekslån)	33.840	22.081	3.411
Andelsboligforeningen Nyvej (indekslån)	33.363	27.052	5.072



Betegnelse 1.000 kr.	Lånets oprinde- lige størrelse	Gældens beløb 31.12.2021	
		til kreditor	km's garanti
Glostrup Boligselskab afd. 38 - Sydvestvej (Flexlån)	4.857	1.871	535
Glostrup Boligselskab afd. 9 - Stadionkvarteret	497.717	448.916	448.916
<b>I alt Realkredit Danmark<sup>5</sup></b>	<b>674.866</b>	<b>565.918</b>	<b>468.423</b>
<b>Øvrige:</b>			
I/S Vestforbrænding <sup>1</sup>	2.676.789	1.731.156	41.925
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S <sup>1,4,6</sup>		2.225.901	126.778
Movia <sup>2</sup>	518.608	177.412	1.619
Udbetaling Danmark <sup>3</sup>	2.114.400	1.589.303	1.589.303
Glostrup Vand	86.619	76.126	76.126
Glostrup Spildevand	163.087	152.868	152.868
Glostrup Varme	456.624	127.875	127.875
Glostrup Affald	36.388	27.124	27.124
<b>I alt øvrige</b>	<b>6.052.515</b>	<b>6.107.765</b>	<b>2.143.618</b>
<b>I alt kautions- og garantiforpligtelser</b>	<b>7.955.696</b>	<b>7.682.808</b>	<b>3.429.668</b>

## Sikkerhedsstillelse

Vestforbrændingen, AV miljø pr. 31.12.2021(i 1.000 kr.)

2.233

## Eventualrettigheder

I 2021 er der ingen forhold vedrørende eventualrettigheder.

## Verserende sager

Ved udgangen af 2021 verserer der ingen retssager eller tvister, som kan risikere at få en væsentlig økonomisk betydning for kommunen.

### Noter:

- <sup>1)</sup> Interessentskab hvor der hæftes solidarisk.
- <sup>2)</sup> Glostrup Kommune er repræsenteret i trafikelskabet Movia sammen med 44 andre kommuner.  
Der hæftes solidarisk.
- <sup>3)</sup> Kommunerne hæfter solidarisk for lån optaget af Udbetaling Danmark.
- <sup>4)</sup> Da regnskabet for 2021 ikke er godkendt endnu, er det regnskabstallet for 2020, der fremgår af denne liste.
- <sup>5)</sup> Garantiforpligtigelsen beregnes på baggrund af obligationsrestgælden
- <sup>6)</sup> Lånets oprindelige størrelse er ikke opgivet af Interessentselskabet



# Legatregnskaber





## Glostrup Kommunes Uddannelseslegat

kr.	Indtægter	Udgifter
Beholdning pr. 1/1 2021	84.095	
Renter af obligationsbeholdning	20.466	
Renter af bankbeholdning		3.573
Depotgebyr og kapitalforvaltningsgebyr		5.244
Køb af LEI-kode		718
Uddelte legatportioner		0
10 % af renteindtægten i 2021 henlagt til legatkapitalen		1.689
Beholdning pr. 31/12 2021		93.338
	<b>104.561</b>	<b>104.562</b>

<b>Legatkapitalen</b>		
Kapital pr. 1/1 2021	1.847.652	
Henlagt fra driftsbeholdningen vedr. renter	1.689	
Kursregulering af obligationer	-49.274	
Kapital pr. 31/12 2021		1.800.067
	<b>1.800.067</b>	<b>1.800.067</b>

<b>Legatkapitalen består af:</b>	kr.
Obligationer	1.745.785
Bankbog	147.620
	<b>1.893.405</b>



# Glostrup Alderdomsfond

## – Tidligere Husejer C. Frandsens Alderdomsfond og Erik Vejvad Niensens Fond

Husejer C. Frandsens Alderdomsfond er i 2021 blevet sammenlagt med Erik Laurids Vejvad Niensens Fond. Den fortsættende fond, Husejer C. Frandsens Alderdomsfond, er efter sammenlægningen om-døbt Glostrup Alderdomsfond. Erik Laurids Vejvad Niensens Fond midler er derfor blevet overført til den nye fond i 2021.

kr.	Indtægter	Udgifter
Overskud fra ældreboliger	196.252	
Aktieudbytte	62.147	
Renter af bankbeholdning		512
Depotgebyr		4.075
Køb af LEI-kode		718
Fortæring til bestyrelsesmøder		0
Markedsføring		0
Henlæggelse til overskud og legatuddeling		253.094
	<b>258.399</b>	<b>258.399</b>

Status pr. 31/12 2021 kr.	Aktiver	Passiver
Ejendomsværdi	4.300.000	
Bankbeholdning	491.825	
Obligationsbeholdning	2.587.518	
Egenkapital primo		6.256.453
Overskud i 2021		253.094
Kursregulering/tilgang af obligationer		791.061
Kapitaltilførsel ved sammenlægning af fonde		313.919



Status pr. 31/12 2021 kr.	Aktiver	Passiver
Uddelinger i 2021		-237.636
Korrektion vedr. 2019		2.452
	<b>7.379.343</b>	<b>7.379.343</b>

Note kr.		Ultimo
<b>Bunden egenkapital:</b>		
Ejendomsværdi		4.300.000
<b>Henlæggelser (uddeles over 10 år med 18.591,77 kr./år)</b>		
Primo	148.734	
Overført til legatuddeling	-18.592	130.142
<b>Henlæggelser af overskud:</b>		
Primo	1.599.294	
Kursregulering af obligationer	791.061	
Tilgang vedr. Erik Laurids Vejvad Nielsens Fond	290.141	
Korrektion vedr. 2019	2.452	
Tilgang 25 % af 253.094 kr.	63.274	2.746.222
<b>Saldo til legatuddeling:</b>		
Primo	208.425	
Uddelte henlæggelser	18.592	
Tilgang vedr. Erik Laurids Vejvad Nielsens Fond	23.777	
Tilgang 75 % af 253.094 kr.	189.821	
Uddelt i 2021	-237.636	202.979
		<b>7.379.343</b>

I regnskabet 2018, blev det besluttet at de 247.890 kr. som gennem årene er henlagt til at købe hårde hvidevarer for, er en sum der aldrig rigtig har været brug for og derfor ikke længere behøver at være henlagt. Bestyrelsen for Husejer C. Frandsens Alderdomsfond har i 2019 besluttet, at 25 % af 247.890 kr. (61.973 kr.) henlægges til legatkapitalen, mens de resterende 75 % af 247.890 kr. (185.918 kr.) uddeles over en periode på 10 år, med 18.591,77 kr./år.

## Erik Laurids Vejvad Nielsens Fond

kr.	Indtægter	Udgifter
Beholdning pr. 1/1 2021	14.180	
Renter af obligationsbeholdning	91	
Aktieudbytte, netto	16.204	
Renter af bankbeholdning		527
Depot- og forvaltningsgebyr		2.950
Uddelte legatportioner - uddelt gennem Glostrup Alderdomsfond		0
Korr. vedr. tidligere år		16
Konto opgjort - overført til Glostrup Alderdomsfond		26.982
Beholdning pr. 31/12 2021		0
	<b>30.475</b>	<b>30.475</b>
Legatkapitalen		
Kapital pr. 1/1 2021	1.002.764	
Korr. vedr. tidligere år	16	
Regulering af kursværdi		715.844
Konto opgjort - overført til Glostrup Alderdomsfond		286.936
Kapital pr. 31/12 2021		<b>0</b>
	1.002.780	1.002.780

Legatkapitalen består af:	kr.
Obligationer og værdipapirer	0
Bankbog	0
	<b>0</b>

Erik Laurids Vejvad Nielsens Fond er i 2021 blevet sammenlagt med Husejer C. Frandsens Alderdomsfond. Den fortsættende fond, Husejer C. Frandsens Alderdomsfond, er efter sammenlægningen om-døbt Glostrup Alderdomsfond. Erik Laurids Vejvad Nielsens Fond midler er derfor blevet overført til den nye fond i løbet af 2021.

Beregning af henlæggelse til legatkapitalen kr.	Indtægter	Udgifter
Beholdning pr. 1/1 2021	14.180	
Renter af obligationsbeholdning	91	
Aktieudbytte, netto	16.204	
Renter af bankbeholdning		525
Depot- og forvaltningsgebyr		2.950
25 % af legatmidlerne henlægges til legatkapitalen - medtages i Glostrup Alderdomsfonds regnskab		3.205

Det er på baggrund af Erik Laurids Vejvad Nielsens Fond regnskab beregnet hvor stor en del af resultatet der kan henlægges til legatkapitalen jf. vedtægterne. Henlæggelsen vil blive foretaget i Glostrup Alderdomsfonds regnskab.



# Udførelse af opgaver for andre myndigheder





## Opgaver udført for andre myndigheder

Glostrup Kommune udfører ikke opgaver for andre myndigheder.