



GLOSTRUP
K O M M U N E

Regnskab 2022

Regnskab 2022

Glostrup Kommune

Rådhusparken 2

2600 Glostrup

Telefon 4323 6100

E-mail: glostrup.kommune@glostrup.dk

Hjemmeside: www.glostrup.dk

Publiceres på Glostrup Kommunes hjemmeside.

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

Indholdsfortegnelse

Kommuneoplysninger	3
Påtegninger	7
Ledelsens påtegning	9
Revisionens påtegning	10
Kommunens årsberetning	15
Generelle bemærkninger	17
Kommunens årsregnskab 2022	21
Regnskabsopgørelse	23
Finansieringsoversigt	25
Balancen	26
Anvendt regnskabspraksis	28
Noter til årsregnskabet	35
Nøgletal	51
Hovedoversigt	55
Regnskabsoversigt	59
Udvalgsbemærkninger til driften	
Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	65
Vækst- og Byudviklingsudvalget	73
Børne- og Skoleudvalget	77
Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	85
Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	99
Økonomiudvalget	111
Kultur- og Fritidsudvalget	121
Overførte uforbrugte driftsbevillinger	127
Anlæg, herunder overførsel til 2022 samt afsluttede anlægsarbejder	131
Kautions- og Garantiforpligtelser m.v.	143
Legatregnskaber	149
Udførelse af opgaver for andre myndigheder	155

Kommuneopplysninger



Kommuneoplysninger

Kommune	Glostrup Kommune Rådhusparken 2 2600 Glostrup	
	Hjemmeside:	www.glostrup.dk
	E-mail:	glostrup.kommune@glostrup.dk
	Telefon:	43 23 61 00
	Regnskabsår:	1/1-31/12 2022
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

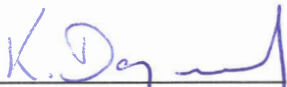
Økonomiudvalget har den 19. april 2023 aflagt årsregnskab for 2022 for Glostrup Kommune til Kommunalbestyrelsen.

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 afgiver Kommunalbestyrelsen hermed regnskabet til revision.

Glostrup Kommune, den 26. april 2023


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 2022, jf. siderne 15-50 (excl. afsnit om befolkningsudvikling), 59-64, 127-148 og 155-157 i Regnskab 2022. Den reviderede del af årsregnskabet omfatter regnskabsopgørelse, balance, obligatoriske oversigter, anvendt regnskabspraksis og noter med følgende hovedtal:

- Resultat af ordinær driftsvirksomhed på 121,2 mio. kr.
- Resultat af det skattefinansierede område på 18,2 mio. kr.
- Aktiver i alt på 1.780,1 mio. kr.
- Egenkapital i alt på 734,6 mio. kr.

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i bekendtgørelse nr. 1051 af 15. oktober 2019 om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv. (i det følgende kaldet "Regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen") og § 2 stk. 3 i bekendtgørelse nr. 1265 af 9. september 2022 om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Børne- og Undervisningsministeriets og Indenrigs- og Boligministeriets ressortområder (i det følgende kaldet "Refusionsbekendtgørelsen").

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen samt refusionsbekendtgørelsen. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet".

Vi er uafhængige af kommunen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for 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.

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 2022. Disse forhold blev behandlet som led i vores revision af årsregnskabet som helhed og udformningen af vores konklusion herom. Vi afgiver ikke nogen særskilt konklusion om disse forhold.

Sociale- og beskæftigelsesmæssige udgifter med statsrefusion

De sociale- og beskæftigelsesmæssige udgifter, hvoraf refusion fra Staten udgør 97,4 mio. kr., og medfinansiering via ydelsesrefusion udgør 125,8 mio. kr., vedrører bl.a. dagpenge til forsikrede ledige, løntilskud til personer i fleksjob, sygedagpenge, seniorjob, hjælp til flygtninge, botilbud, ophold på døgninstitutioner mv.

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

- Vi har gennemgået og opnået forståelse for kommunens væsentligste forretningsgange og testet relevante interne kontroller på områder med sociale- og beskæftigelsesmæssige udgifter, herunder tilknyttet statsrefusion på enkelte områder.
- Særligt vedr. ydelsesrefusion med og uden kommunal medfinansiering har vi kontrolleret, at regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med bogføringen og afregninger (Ydelsesrefusioner).
- 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 bekendtgørelse nr. 1265 af 9. september 2022 om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Børne- og Undervisningsministeriets og Indenrigs- og Boligministeriets ressortområder (refusionsbekendtgørelsen).
- Vi har revideret refusionskemaerne for 2022.

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 2022 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2022. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af kravene i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen samt refusionsbekendtgørelsen, 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.

Andre Oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom

Ledelsen er ansvarlig for Andre Oplysninger. Andre Oplysninger omfatter de øvrige oplysninger i årsregnskabet, som ikke er omfattet af vores revision, jf. konklusionsafsnittet.

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

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

Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

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

Vores konklusion er konsistent med vores revisionsberetning til kommunalbestyrelsen.

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

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

Vi blev af kommunalbestyrelsen første gang antaget som revisor for kommunen i december 2016 for regnskabsåret 2017 og har varetaget revisionen i en samlet opgaveperiode på 6 år frem til og med regnskabsåret 2022. Vi blev senest antaget efter direkte tildeling i december 2020.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsafleggelsen, 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 regnskabsaf-læggelsen, 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 30. juni 2023

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Kommunens årsberetning



Regnskabsresultatet

Resultatet på det skattefinansierede område viser et overskud på 18,2 mio. kr. I budgettet var der regnet med et overskud på 64,6 mio. kr. Afvigelsen på 46,4 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget kan henføres til mindreindtægter på skatter og generelle tilskud på 15,6 mio. kr., merudgifter på driften på 25,4 mio. kr., merudgifter på renter på 12,5 mio. kr. samt nettomindreudgifter på anlæg på 7,1 mio. kr.

Året 2022 har været præget af krigen i Ukraine. Glostrup Kommune har modtaget en del flygtninge, der har haft behov for boliger, arbejde, sprogundervisning, skoleundervisning, pasning af børn m.m. I 2022 er der samlet set brugt 1,3 mio. kr. på direkte udgifter, heraf har staten kompenseret med 0,6 mio. kr. Krigen i Ukraine har medført høje prisstigninger på især el og varme. Derudover har der også i 2022 været udgifter i forbindelse med COVID-19 på 6,1 mio. kr., selvom COVID-19 ikke mere er kategoriseret som kritisk sygdom.

På de samlede driftsudgifter på det skattefinansierede område ses et merforbrug på 25,4 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget, heraf vedrører 15,8 mio. kr. serviceudgifterne. I forhold til det korrigerede budget ses et mindreforbrug på 11,0 mio. kr., heraf vedrører 7,3 mio. kr. serviceudgifterne. Ved overførselssagen fra 2022 til 2023 blev der søgt om overførsel af 19,6 mio. kr. på den samlede drift. Gennem hele 2022 har der været fokus på driftsudgifterne, især serviceudgifterne. Således burde nødvendige mertillægsbevillinger på serviceudgifterne medføre modsvarende mindre tillægsbevillinger, så der ville være tale om budgetneutrale tillægsbevillinger på serviceudgifterne. Det er dog ikke lykkedes helt i 2022, idet der er givet tillægsbevillinger på serviceudgifterne på 6,4 mio. kr., udover overførsler.

Resultatet på det brugerfinansierede område viser et underskud på 0,1 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 2022 udgjorde 1.708,3 mio. kr. Ved budgettets vedtagelse var der regnet med nettodriftsudgifter på 1.682,7 mio. kr. Der er således merudgifter på 25,6 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. I forhold til det korrigerede budget ses der mindreudgifter på 11,0 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	117,5	111,4	7,6	119,0	-1,5

mio. kr.	Regnskab	Budget	Omp. og tillægsbev.	Bevilget i alt	Afvigelse til korr. budget
Vækst- og Byudviklingsudvalget	16,8	16,7	0,1	16,8	0,0
Børne- og Skoleudvalget	455,1	462,2	-4,7	457,5	-2,3
Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	372,0	362,6	12,6	375,2	-3,2
Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	512,5	483,0	18,3	501,3	11,2
Økonomiudvalget	201,6	211,4	4,2	215,6	-14,1
Kultur- og Fritidsudvalget	32,8	35,4	-1,5	33,9	-1,2
I alt	1.708,3	1.682,7	36,6	1.719,3	-11,0

Der er nærmere redegjort for nettomindreudgifterne på 11,0 mio. kr. i afsnittene med udvalgenes bemærkninger.

I 2022 er der givet almindelige tillægsbevillinger på 19,9 mio. kr. (nettomerdgifter) og der er givet tillægsbevillinger på netto 16,7 mio. kr. vedr. overførsler fra 2021. I alt er der givet tillægsbevillinger til driften på 36,6 mio. kr.

Serviceudgifter

I økonomiaftalen mellem Regeringen og Kommunernes Landsforening fastlægges niveauet for kommunernes udgifter i 2022, herunder serviceudgifterne. I Glostrup Kommunes budget 2022 var der budgetteret med serviceudgifter på 1.228,2 mio. kr.

I forbindelse med økonomiaftalen for 2022 var der enighed om, at kommunerne skulle overholde budgetterne for 2022, 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 sigtepunkter for, hvornår den individuelle regnskabssanktion for den enkelte kommune kan blive udløst og samtidig løftet servicerammen bl.a. på grund af flygtninge fra Ukraine og COVID-19. For Glostrup Kommunes vedkommende blev serviceudgiftsniveauet sat til 1.246,1 mio. kr. inkl. kompensation vedrørende COVID-19 og fordrevne fra Ukraine

Glostrup Kommunes serviceudgifter i regnskab 2022 er på 1.244,0 mio. kr. svarende til 2,1 mio. kr. mindre end den ramme, der i givet fald ville udløse den individuelle regnskabssanktion. Kommunernes foreløbige regnskabstal for 2022 peger på en overskridelse af den samlede ramme i 2022, hvilket i givet fald kan udløse den kollektive sanktion.

Anlægsudgifter, netto

Totalt på anlægsudgifterne ses et mindreforbrug på 7,1 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. I forhold til det korrigerede budget ses mindreudgifter på 97,9 mio. kr. På de enkelte anlæg ses dog både mer- og mindreforbrug, der er nærmere redegjort for hvert enkelt anlæg under afsnittet med bemærkninger til anlæg.

Fra 2021 er der overført rådighedsbeløb på 88,7 mio. kr. til 2022 som følge af tidsmæssige forskydninger. Fra 2022 forventes der overført 97,9 mio. kr. til 2023 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 2022 er der samlet foretaget afskrivninger for 42,6 mio. kr. Der er en nettotilgang på 79,3 mio. kr. i registret over de fysiske aktiver, hvilket bl.a. kan henføres til de igangværende anlægsarbejder, f.eks. har der været udgifter på 30,3 mio. kr. i 2022 til den nye daginstitution nord for banen. Ultimo 2022 er værdien af de fysiske aktiver på 812,6 mio. kr.

Likviditet

Kommunens likvide beholdning er faldet med 1,5 mio. kr. i løbet af 2022, ultimo 2022 udgør beholdningen 73,2 mio. kr.

Den gennemsnitlige kassebeholdning, der ses som et gennemsnit over de sidste 12 måneders daglige saldi, var ved udgangen af 2022 på 192,5 mio. kr. I begyndelsen af 2022 var den gennemsnitlige kassebeholdning på 200,7 mio. kr., altså er der tale om et fald på 8,2 mio. kr. hen over året. Det forventes, at den gennemsnitlige kassebeholdning vil falde frem mod udgangen af 2023 og fortsætte dette fald frem mod 2027.

Befolkningsudvikling

Der er endnu ikke udarbejdet en befolkningsprognose i 2023, så nedennævnte oversigt over indbyggere er taget fra Glostrup Kommunes befolkningsprognose fra april 2022.

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

År	Faktisk
2022	23.514

Generelle bemærkninger

År	Faktisk
2023	23.635
Stigning i befolkningstallet i 2022 på	121

Indbyggere pr. 1. januar	Faktisk 2021	Faktisk 2022	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2027
0-5 år	1.648	1.703	1.750	1.794	2.193
6-16 år	2.769	2.742	2.766	2.831	3.310
17-66 år	15.103	15.204	15.248	15.398	17.068
Over 66 år	3.860	3.865	3.904	3.929	4.205
I alt	23.380	23.514	23.669	23.952	26.776

Kilde: Glostrup Kommunes befolkningsprognose af april 2022

Kommunens årsregnskab



Regnskabsopgørelse

Note	Regnskabsopgørelse mio. kr.	Budget 2022	Korr.Budget 2022	Regnskab 2022
Det skattefinansierede område:				
1	Skatter	-1.222,8	-1.218,9	-1.220,5
1	Selskabsskatter	-311,0	-311,0	-311,0
2	Generelle tilskud og udligning	-325,4	-311,4	-312,1
	Indtægter i alt	-1.859,2	-1.841,3	-1.843,5
Driftsudgifter:				
	Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	111,4	118,8	117,4
	Vækst- og Byudviklingsudvalget	16,7	16,8	16,8
	Børne- og Skoleudvalget	462,2	457,5	455,1
	Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	362,6	375,2	372,0
	Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	483,0	501,3	512,5
	Økonomiudvalget	211,4	215,6	201,6
	Kultur- og Fritidsudvalget	35,4	33,9	32,8
3, 16	Driftsudgifter i alt	1.682,7	1.719,2	1.708,2
4	Renter	1,7	15,4	14,1
	Ordinær driftsvirksomhed	-174,8	-106,7	-121,2
Anlægsudgifter:				
	Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	40,9	56,3	33,0
	Vækst- og Byudviklingsudvalget	0,0	22,3	0,2
	Børne- og Skoleudvalget	62,1	101,2	59,0
	Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	0,0	0,0	0,0
	Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	2,1	4,8	3,0

Note	Regnskabsopgørelse mio. kr.	Budget 2022	Korr.Budget 2022	Regnskab 2022
	Økonomiudvalget	3,7	10,6	4,0
	Salg af jord og bygninger	0,0	-0,7	-0,2
	Kultur- og Fritidsudvalget	1,4	6,4	4,1
5	Anlægsudgifter i alt	110,1	201,0	103,0
	Det skattefinansierede område i alt	-64,6	94,3	-18,2
Det brugerfinansierede område:				
6	Forsyningsvirksomheder, affaldshåndtering	0,0	0,1	0,1

Finansieringsoversigt

Note	Finansieringsoversigt mio. kr.	Budget 2022	Korr.Budget 2022	Regnskab 2022
Tilgang af likvide aktiver:				
7	Optagne lån	9,2	20,3	12,5
	I alt	9,2	20,3	12,5
Anvendelse af likvide aktiver:				
	Resultatet af det skattefinansierede område	64,6	-94,3	18,2
	Resultatet af det brugerfinansierede område	0,0	-0,1	-0,1
	Afdrag på lån	-20,2	-20,6	-16,7
	Øvrige balanceforskydninger	-7,2	-15,2	-15,3
	I alt	37,2	-130,2	-13,9
8	Ændring af likvide aktiver	46,4	-109,9	-1,5

Balancen

Note	Balance 1.000 kr.	Ultimo 2022	Ultimo 2021
AKTIVER			
Anlægsaktiver:			
9	Materielle anlægsaktiver (funktion 9.80-9.84)	812.649	781.326
	Immaterielle anlægsaktiver (funktion 9.85)	0	0
10	Finansielle anlægsaktiver (funkt. 9.21-9.27 og 9.29-9.35)	749.724	733.070
	Anlægsaktiver i alt	1.562.373	1.514.396
Omsætningsaktiver:			
	Varebeholdning (funktion 9.86)	0	0
11	Fysiske anlæg til salg (funktion 9.87)	33.612	33.612
12	Tilgodehavender (funktion 9.12-9.19)	110.957	121.952
	Værdipapirer (funktion 9.20)	0	0
	Omsætningsaktiver i alt	144.569	155.564
	Likvide beholdninger (funktion 9.01-9.11)	73.188	74.680
	AKTIVER I ALT	1.780.129	1.744.640
PASSIVER			
13	Egenkapital (funktion 9.91-9.99)	-734.550	-488.922
14	Hensatte forpligtelser (funktion 9.90)	-546.003	-740.319
	Langfristede gældsforpligtelser (funktion 9.63-9.79)	-324.584	-330.308
	Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita (funktion 9.36-9.49)	-4.238	-4.183
	Kortfristede gældsforpligtelser (funktion 9.50-9.62)	-170.753	-180.909
15	Gældsforpligtelser i alt	-499.576	-515.399
	PASSIVER I ALT	-1.780.129	-1.744.640

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

Bemærkninger til balancen

Balancen viser kommunens aktiver og passiver ultimo 2022 og ultimo 2021.

Aktiverne er steget med 35,5 mio. kr. fra ultimo 2021 til ultimo 2022. Anlægsaktiverne er steget med 48,0 mio. kr. Der er en nettotilgang på 31,3 mio. kr. vedrørende de materielle anlægsaktiver, idet afskrivningerne udgør 42,6 mio. kr. og der er en nettotilgang af aktiver på 73,9 mio. kr. Samtidig stiger de finansielle anlægsaktiver med 16,7 mio. kr., hvilket bl.a. kan henføres til de langfristede tilgodehavender på konto 9.25, der er steget med 9,1 mio. kr. Omsætningsaktiverne er faldet med 11,0 mio. kr. og de likvide beholdninger er faldet med 1,5 mio. kr.

Passiverne er ligeledes steget med 35,5 mio. kr. De hensatte forpligtelser er faldet med 194,3 mio. kr., hvoraf tjenestemandspensionsforpligtelsen udgør det meste. Gældsforpligtelserne er faldet med 15,8 mio. kr., det kan især henføres til langfristet gæld vedrørende ældreboliger samt gæld vedrørende finansielt leasede aktiver. Egenkapitalen er steget med 245,6 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 Sundhedsministeriet, i Budget- og regnskabssystem for kommuner.

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

Vedrørende opgørelsen af tjenestemandspensionsforpligtelsen bliver der nu foretaget en aktuarmæssig beregning hvert år i modsætning til tidligere, hvor det var hver 5. år.

Der er som noget nyt indført en note vedrørende kommunal refusion, tilskud og medfinansiering i regnskabsåret 2022, note 16.

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 finansiell 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 pr. 31. december 2003. Undtaget herfra er grunde købt efter 1. januar 1999. Her er det anskaffelsværdien ved købet, der er registreret. Grunde afskrives ikke.

Bygninger

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

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 forventede 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 modtages 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 hvert år.

Tjenestemænd, der arbejder efter det 37. pensionsår, oparbejder en bonus på 15 % af lønnen hvert kvartal. Bonusen 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

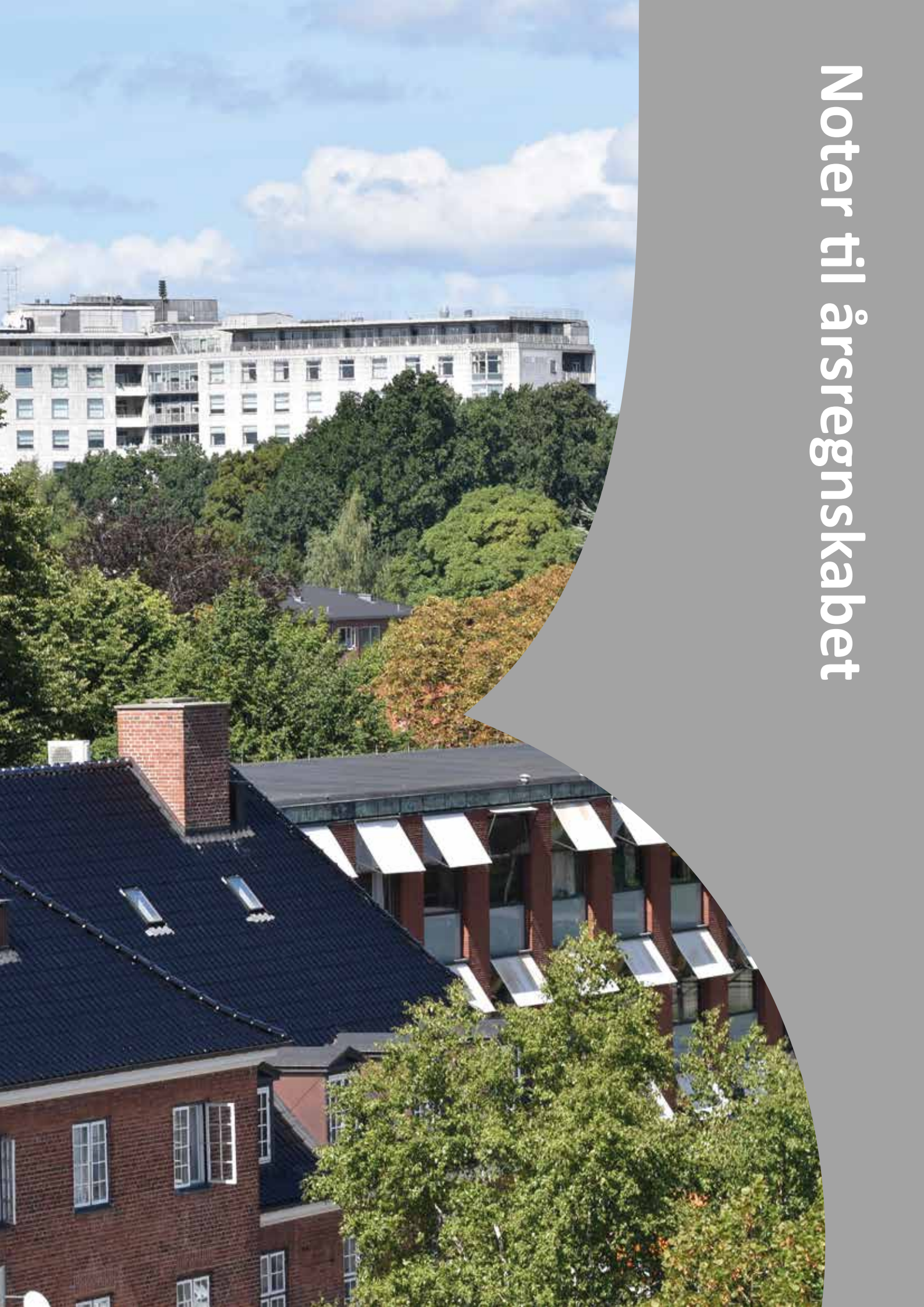
Under dette område registreres forskydninger i aktiver og passiver, der tilhører legater. Det vil sige likvide aktiver, ejendomsværdier, legatkapitalen, driftsregnskab m.v. Kommunen administrerer to legater, legatregnskaberne ses som særskilt afsnit i regnskabet.

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 forventede tab på området 9.52 Anden gæld, statens andel af boligindskudslån. Det forventede tab beregnes på samme måde som ved udlån til beboerindskud, nemlig udfra 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 2022	Korr.Budget 2022	Regnskab 2022
I 2022 fordelte skatteindtægterne sig således:			
Kommunal indkomstskat	-1.022,0	-1.022,0	-1.022,0
Selskabsskat	-311,0	-311,0	-311,0
Anden skat pålignet visse indkomster	0,0	0,0	-0,8
Grundskyld	-149,1	-146,3	-147,5
Anden skat på fast ejendom	-51,7	-50,6	-50,3
I alt	-1.533,7	-1.529,9	-1.531,5

Note 2 Generelle tilskud og momsrefusion, mio. kr.	Budget 2022	Korr.Budget 2022	Regnskab 2022
Kommunal udligning	-75,0	-75,0	-75,0
Statstilskud til kommuner	-340,5	-340,5	-340,5
Efterreguleringer	0,0	14,4	13,9
Udligning af selskabsskat	134,4	134,4	134,4
Udligning af dækningsafgift vedr. offentlige ejendomme	1,6	1,6	1,6
Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	-6,8	-6,8	-6,8
Kommunale bidrag til regionerne	2,7	2,7	2,7
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	-12,6	-12,6	-12,6
Tilskud til værdig ældrepleje	-4,3	-4,3	-4,3
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-0,4	-0,4	-0,4

Note 2 Generelle tilskud og momsrefusion, mio. kr.	Budget 2022	Korr.Budget 2022	Regnskab 2022
Tilskud til udsatte hovedstadskommuner	-11,1	-11,1	-11,1
Tilskud til grænsenære kommuner	-4,1	-4,1	-4,1
Tilskud til kommuner med høj udvikling i ledigheden	0,0	0,2	0,2
Målrkning af finansiering i forb.m. fordrevne fra Ukraine	0,0	-0,6	-0,6
Refusion af købsmoms	0,4	0,4	0,3
I alt	-325,4	-311,4	-312,1

Note 3 Driftsudgifter

Beløbet er nettoudgifter, det vil sige efter fradrag af eventuelle refusioner, brugerbetaling og andre indtægter. Der er nærmere redegjort for driftsudgifterne under udvalgenes bemærkninger, hvor der bliver redegjort for afvigelser i forhold til det korrigerede budget.

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

Personaleforbrug	2018	2019	2020	2021	2022
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	158	152	152	144	136
Trafik og infrastruktur	20	20	20	20	22
Undervisning og kultur	434	425	439	447	466
Sundhedsområdet	55	53	55	56	54
Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	1.051	1.066	1.094	1.060	1.046
Fællesudgifter og administration m.v.	217	217	215	213	212
I alt	1.935	1.933	1.975	1.940	1.936

De samlede lønudgifter i 2022 udgjorde 951,2 mio. kr.

Som noget nyt i regnskabsafregningen på driftsområdet skal der være en note på området med statsrefusion og tilskud, se note 16.

Note 4 Renter mio. kr.	2019	2020	2021	2022
Renteindtægter af likvide aktiver	-1,6	-1,2	-1,9	-1,3
Renteudgifter/-indtægter af kortfristet gæld/tilgodehavender	-0,2	0,0	0,9	0,7
Renteudgifter/-indtægter af langfristet gæld/tilgodehavender	2,5	2,0	1,5	2,4
Kursgevinst/-tab	3,4	0,4	5,7	13,9
Garantiprovision	-0,2	-1,5	-1,5	-1,5
I alt	3,9	-0,3	4,6	14,1

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. 31-12-2022:	12.484.013 kr.
Markedsværdi pr. 31-12-2022:	-119.795 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	4,4
Diverse renoveringer på kommunens ejendomme	28,8
Renovering af Glostrup Svømmehal	5,0
Veje og cykelstier	5,1
Diverse arbejder i forbindelse med Letbanen	0,9
Kapacitetsudvidelser på skole- og dagtilbudsområdet	15,7
Legepladser og udearealer	3,4
Nyt dagtilbud nord for banen	30,3
Nyt dagtilbud syd for banen	1,1

Note 5 Anlægsudgifter mio. kr.

Nye IT-systemer	2,2
Diverse	6,2
I alt	103,0

Se i øvrigt særskilt afsnit med anlæg - med overførsler til 2023 samt afsluttede anlægsarbejder. Af-snittet vises udvalgsopdelt.

Note 6 Det brugerfinansierede område

Det brugerfinansierede område vedrører Glostrup Forsyning, affaldshåndtering. Forsyningsvirksomheden udviser en udgift på 0,1 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 2022 lød på 1,4 mio. kr., reguleringen for regnskab 2021 lød på -1,3 mio. kr. I alt viser regnskabstallet for 2022 i Glostrup Kommunes regnskab en udgift på 0,1 mio. kr.

Note 7 Optagne lån

I det korrigerede budget var der budgetteret med optagelse af nye lån på i alt 20,3 mio. kr. i 2022. Der blev dog kun optaget lån for 12,5 mio. kr.:

- 3,4 mio. kr. til energibesparende foranstaltninger
- 9,1 mio. kr. til indefrosset grundskyldstigninger

Restbudgettet på 7,8 mio. kr. vedrører lån til energibesparende foranstaltninger m.v. på kommunens ejendomme, heraf er 6,7 mio. kr. søgt overført til 2023 i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 28. februar 2023.

Note 8 Ændring af likvide aktiver

Kommunens kassebeholdning faldt i 2022 med 1,5 mio. kr. Der var i budgettet forudsat en forøgelse på 46,4 mio. kr.

Note 9, Materielle anlægsakt. 1.000 kr.	Primosaldo	Tilgang	Afgang	Afskrevet	Ultimosaldo
Grunde	237.868	0	0	0	237.868
Bygninger	479.056	31.980	0	-34.572	476.464
Tekniske anlæg, maskiner m.v.	26.807	3.326	-50	-4.206	25.877
Inventar, herunder IT-udstyr	10.882	1.046	-1.164	-3.816	6.948
Anlægsaktiver under udførelse	21.330	45.189	-1.027	0	65.492
I alt	775.943	81.541	-2.241	-42.594	812.649

Aktiver indregnet som følge af finansielle leasingkontrakter udgør 8,9 mio. kr. og er indeholdt i både "tekniske anlæg, maskiner m.v." og "inventar, herunder IT-udstyr". Vedrørende "anlægsaktiver under udførelse" er der overført 1,0 mio. kr. til "bygninger".

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

Ejendomsværdien for fast ejendom ifølge den senest foretagne offentlige vurdering ses i ejendomsfortegnelsen.

**Note 10 Finansielle anlægsaktiver
1.000 kr.****Aktier og andelsbeviser****Sampension KP Livsforsikring A/S**

Egenkapitalen ultimo 2021 udgjorde 3.744 mio. kr. Glostrup Kommunes andel af den indre værdi svarer til 0,625 %.

23.400

HMN Naturgas I/S

Interessentskabet er under afvikling, likvidationsregnskabet og dermed udlodning af slutkapitalen bliver først udsendt til ejerkommunerne i løbet af 2023.

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.

1.767

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 %.

Note 10 Finansielle anlægsaktiver
1.000 kr.

VEKS I/S

Egenkapitalen ultimo 2021 udgjorde 191,5 mio. kr. Glostrup Kommunes andel af den indre værdi svarer til 5,70 %.

10.914

I/S Vestforbrænding

Egenkapitalen ultimo 2021 udgjorde 1.138,6 mio. kr. Glostrup Kommunes andel af den indre værdi svarer til 2,45 %.

27.897

Glostrup Forsyning A/S

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 2021 udgjorde 589,6 mio. kr., men idet mellemværendet med affaldshåndteringen (som er en del af Glostrup Forsyning) skal fremgå af konto 9.35 er tilgodehavendet hertil på 2,3 mio. kr. trukket fra aktivet.

587.264

Det har ikke været muligt at bruge egenkapitalen ultimo 2022, selvom Glostrup Kommune ejer Glostrup Forsyning 100 %. Der er derfor også her brugt egenkapitalen fra regnskab 2021.

Hovedstadens Beredskab I/S

Hovedstadens Beredskab I/S blev etableret 1. januar 2016 som følge af samlingen af beredskab i Danmark til ca. 20 fællesskaber.

623

Egenkapitalen ultimo 2021 udgjorde 47,2 mio. kr. Glostrup Kommunes andel af den indre værdi svarer til 1,32 %.

Ring 3 Letbane I/S

Social- og Indenrigsministeriet (nu Indenrigs- og Sundhedsministeriet) 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 2022 har Glostrup Kommune betalt et indskud samt tilkøb på i alt 9,2 mio. kr., så ultimo 2022 er der i alt betalt 83,9 mio. kr. i indskud til Letbanen. I tilfælde af Letbanens konkurs vil kommunerne hæfte solidarisk.

Udlån til beboerindskud

3.775

Lån i henhold til pdf. 77-79 i Lov om boligbyggeri. Det forventede tab er opgjort til 203.353 kr. og er beregnet på baggrund af ydede lån og afskrevne tab i årene 2019-2022. Den nominelle værdi udgør 2.420.865 kr.

Indskud i landsbyggefonden m.v.

Den nominelle værdi af indskud i landsbyggefonden udgør 52.030.373 kr. ultimo 2022. Ultimo- saldoen er markeret med en "-", idet tilgodehavendet ikke skal fremgå af status. Primo næste år tilbageføres tilgodehavendet med modpost på balancekontoen.

-

Andre langfristede udlån og tilgodehavender

81.879

Andre langfristede udlån og tilgodehavender vedrører lån til betaling af grundskyld m.v. for pensionister m.fl. på 40,7 mio. kr., indefrosset grundskyld på 32,5 mio. kr. Dertil 8,7 mio. kr. vedrørende deposita, tilbagebetalingspligtig bistandshjælp m.v. I alt 81,9 mio. kr.

Note 10 Finansielle anlægsaktiver
1.000 kr.

Deponerede beløb for lån m.v.	9.878
--------------------------------------	--------------

I forbindelse med opløsning af HMN Naturgas I/S har der været solgt fra samt udlodnet 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.

I årene 2018-2022 er der blevet deponeret 16,4 mio. kr. og frigivet 6,5 mio. kr. Totalt ultimo 2022 ses et deponeringsbeløb på 9,9 mio. kr. Det bemærkes, at deponeringen vedrørende udlodningen i 2021 på 4,0 mio. kr. først medtages i regnskab 2023. I 2022 er der blevet modregnet 2,0 mio. kr. i bloktilskuddet, modregningen vedrører udlodningen fra 2019.

Der vil først blive truffet beslutning om nettoprovenuet til interessentkommunerne vedrørende udlodningen fra 2021 i 2023. Dermed vil deponering og modregning i bloktilskuddet af udlodningen fra 2021 på 4,9 mio.kr. først medgå i Glostrup Kommunes regnskab for 2023.

Udlæg vedrørende andre forsyningsvirksomheder	2.327
--	--------------

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.

Finansielle anlægsaktiver i alt	749.724
--	----------------

Note 11, Fysiske anlæg til salg 1.000 kr.	Primosaldo	Tilgang	Afgang	Ultimosaldo
Mosetoften 14	7.500	0	0	7.500
Ejby Mosevej 13-15	5.000	0	0	5.000
Christiansvej 3 samt Sdr. Ringvej 2 og 4	16.000	0	0	16.000
Kildevældets Allé 8	5.112	0	0	5.112
Fysiske anlæg til salg i alt	33.612	0	0	33.612

Værdien af de fysiske anlæg til salg er vurderet af Center for Miljø og Teknik på baggrund af markedsværdien af grundene og bygningerne, derved ses de forventede salgspriser på 33,6 mio. kr.

Den forskel, der er imellem ejendommenes grundværdi inkl. anlægsudgifter til byggemodning m.v. og de forventede salgspriser, ses som en opskrivning i egenkapitalen på 19,2 mio. kr. Såfremt der ikke havde været opskrevet på aktiverne, havde den regnskabsmæssige værdi udgjort 14,4 mio. kr.

Note 12 Tilgodehavender
1.000 kr.

Note 12 Tilgodehavender 1.000 kr.	
Tilgodehavender hos staten	4.887
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt, heraf vedrører 30,0 mio. kr. mellemregning mellem årene, 36,4 mio. kr. vedrører fritekstfakturaer og 21,5 mio. kr. vedrører regningsdebitorer.	106.070
Tilgodehavender i alt	110.957

Note 13 Egenkapitalen 1.000 kr.	
Egenkapitalen ultimo 2021	-488.922
Regnskabsresultatet	-18.199
Regulering af aktiver og andelsbeviser, kommunens andel af den indre værdi	-11.961
Lønmodtagernes Feriemidler	1.091
Regulering af tjenestemandspensionsforpligtelse	-196.660
Regulering vedr. hensættelse vedr. arbejdsskader	2.344
Regulering af modpost for skattefinansierede aktiver	-44.556
Regulering af reserve for opskrivninger - grunde bestemt til videresalg	7.850
Diverse afskrivninger	2.513
Nulstilling af indskud til Letbanen	9.192
Diverse korrektioner	2.758
Egenkapitalen ultimo 2022	-734.550

Note 14 Hensatte forpligtelser 1.000 kr.	
Tjenestemandspension m.v.	-528.203
Arbejdsskade, selvforsikring	-17.800
I alt	-546.003

Note 15 Gældsforpligtelser i alt 1.000 kr.	
Langfristet lånegæld	-117.647
Lønmodtagernes Feriemidler	-78.880
Gæld vedrørende ældreboliger	-117.813
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-10.244
Nettogæld vedrørende fonds, legater m.v.	-4.238
Kortfristede gældsforpligtelser, heraf 103,0 mio. kr. vedrørende ventende remittering samt mellemregning mellem årene og 65,8 mio. kr. vedrørende diverse mellemregninger vedrørende sociale systemer, personaleafdelingen m.v.	-170.753
I alt	-499.575

Note 16	Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Glostrup Kommune i regnskabsåret 2022
<p>Noten angiver de refusionsindtægter, som kommunen har oppebåret, og kommunens udgifter til medfinansiering i regnskabsåret, fordelt på de finanslovskonti, hvor udgiften for de relevante ministerier optræder. Refusionsindtægt på hver enkelt finanslovskonto i noten er oppebåret i overensstemmelse med § 3 i bekendtgørelse 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.</p>	

Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2022		
Hovedkonto på finansloven		kr.
13.81.16.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	0
13.81.17.	Støtte til beboerindskud	0
14.71.01.	Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	0
14.71.02.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe	0
14.71.03.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-988.000
14.71.04.	Resultattilskud	-2.488.000
14.71.05.	Grundtilskud	-1.991.445
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	107.840

Note 16 Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Glostrup Kommune i regnskabsåret 2022		
14.71.08.	Repatriering af udlændinge	-330.000
Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2022		
Hovedkonto på finansloven		kr.
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	3.200
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	0
14.71.15.	Danskbonus i program	-72.000
14.72.03	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	0
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	0
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	0
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-1.000
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	-23.000
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-3.693.000
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-332.262
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorghjem mv.	-3.404.000
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-299.000
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-1.476.000
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-241.000
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-551.000
17.31.34.	TP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-221.000
17.31.35	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-133.189
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-123.000
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-428.284
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0
17.35.02.	Tilbagebetalinger	8.197

Note 16	Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Glostrup Kommune i regnskabsåret 2022	
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	770.065

Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2022		
Hovedkonto på finansloven		kr.
17.46.03.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af dagpenge-, kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere	0
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-694.699
17.46.07.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af revalidender og modtagere af sygedagpenge og ledighedsydelse	0
17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-166.000
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-439.000
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	-205.000
17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-1.416.000
17.46.74.	Jobrotation	0
17.54.06.	Skånejob	-57.000
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	-981.000
17.54.21.	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	30.452
17.54.22.	Afløb på servicejob	-54.054
17.54.31	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-32.000
17.56.01.	Fleksjob med fast refusion	-9.984.000
17.56.02.	Ledighedsydelse	-262.000
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	-11.000
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	-479.306
17.62.04.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.	0
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	516.664
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	19.158

Note 16 Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Glostrup Kommune i regnskabsåret 2022

17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	-255.000
-----------	-----------------------------	----------

Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2022

Hovedkonto på finansloven **kr.**

17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-174.000
-----------	------------------------------------	----------

17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	-2.198.000
-----------	------------------------------------	------------

I alt		-32.747.663
--------------	--	--------------------

Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2022

Hovedkonto på finansloven **kr.**

14.71.11.	Forsørgelsesydelse ifm. program	-577.170
-----------	---------------------------------	----------

14.71.12.	Forsørgelsesydelse for øvrige	-540.103
-----------	-------------------------------	----------

17.35.11.	Kontant- og uddannelseshjælp	-9.765.776
-----------	------------------------------	------------

17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	-6.425.950
-----------	------------------------	------------

17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	-230.105
-----------	-------------------------	----------

17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	0
-----------	---	---

17.35.25.	Ledighedsydelse	-1.920.188
-----------	-----------------	------------

17.38.11.1)	Dagpenge ved sygdom	-30.752.132
-------------	---------------------	-------------

17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-480.665
-----------	--	----------

17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere m.fl.	-189.271
-----------	---	----------

17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	-6.535
-----------	---	--------

17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-213.140
-----------	---	----------

17.56.04.	Fleksjob med variabel refusion	-6.936.992
-----------	--------------------------------	------------

17.56.05.2)	Fleksbidrag til kommunen	-6.611.217
-------------	--------------------------	------------

Note 16	Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Glostrup Kommune i regnskabsåret 2022
----------------	--

I alt	-64.649.244
--------------	--------------------

Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2022
--

Hovedkonto på finansloven	kr.
----------------------------------	------------

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

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

I alt: Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2022 og Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2022

De samlede refusionsbeløb for ovennævnte	-97.396.907 kr.
---	------------------------

Hovedkonti med medfinansiering via Ydelsesrefusion på finansloven for 2022

Hovedkonto på finansloven	kr.
----------------------------------	------------

17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed	47.404.063
-----------	----------------------------	------------

17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	1.578.581
-----------	---	-----------

17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	9.325
-----------	------------------------	-------

17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	64.729.332
-----------	---	------------

17.64.13.	Seniorpension	12.064.742
-----------	---------------	------------

Den samlede medfinansiering	125.786.043
------------------------------------	--------------------

Nøgletal



Nøgletal 2018-2022

Resultatopgørelse og finansieringsoversigt mio. kr. i løbende priser	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Det skattefinansierede område					
Indtægter	-1.597,2	-1.588,1	-1.696,4	-1.710,6	-1.843,5
Driftsudgifter	1.521,8	1.564,9	1.618,6	1.677,8	1.708,2
<i>Heraf serviceudgifter</i>	<i>1.119,2</i>	<i>1.156,1</i>	<i>1.173,2</i>	<i>1.200,4</i>	<i>1.244,0</i>
Renter	-7,8	3,9	-0,3	4,6	14,1
Ordinær driftsvirksomhed (- = overskud)	-83,3	-19,3	-78,2	-28,2	-121,2
Anlæg	31,0	107,8	45,6	59,7	103,0
Det skattefinansierede område	-52,3	88,5	-32,6	31,4	-18,2
Det brugerfinansierede område					
	0,0	0,5	1,6	-2,2	0,1
Finansieringsoversigt					
Tilgang af likvide aktiver i alt	-20,6	-6,1	-22,3	-79,6	-12,5
Anvendelse af likvide aktiver i alt	8,5	66,2	-11,8	114,0	13,9
Ændring af kassebeholdning (+ = træk)	-12,2	60,1	-34,1	34,3	1,5

Balancen mio. kr.	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Aktiver					
Anlægsaktiver	1.456,1	1.462,1	1.477,6	1.514,4	1.562,4
Omsætningsaktiver	132,5	123,3	139,3	155,6	144,6
Likvide beholdninger	135,0	74,9	109,0	74,7	73,2
Aktiver i alt	1.723,6	1.660,3	1.725,9	1.744,6	1.780,1

Balancen mio. kr.	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Passiver					
Egenkapitalen	-690,1	-599,5	-629,1	-488,9	-734,5
Hensatte forpligtelser	-667,5	-641,5	-608,0	-740,3	-546,0
Gældsforpligtelser	-366,0	-419,3	-488,7	-515,4	-499,6
Passiver i alt	-1.723,6	-1.660,3	-1.725,9	-1.744,6	-1.780,1

Beskatning	2018	2019	2020	2021	2022
Kommunens udskrivningsprocent	23,6	23,6	23,6	23,6	23,6
Kirkeskatteprocent	0,67	0,80	0,80	0,80	0,80
Grundskyldspromille i kommunen	25	25	25	25	25
Udviklingen i udskrivningsgrundlaget (mio. kr.)	4.071,0	4.102,0	4.167,7	4.188,1	4.330,4

Finansposter (mio. kr.)	2018	2019	2020	2021	2022
Kassebeholdning, ultimo	135,0	74,9	109,0	74,7	73,2
Langfristet lånegæld	-191,1	-185,2	-192,8	-237,4	-235,5
- heraf brugerfinansieret	-115,9	-109,0	-97,1	-124,9	-117,8

Hovedoversigt



1.000 kr.	Regnskab		Budget		Korrigeret budget	
	udgifter	indtægter	udgifter	indtægter	udgifter	indtægter
A) DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	71.200	-34.084	91.199	-30.446	75.482	-31.137
Heraf refusion	0	0	0	0	0	0
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	37.685	-37.557	0	0	37.685	-37.557
2. Transport og infrastruktur	54.432	-1.336	53.706	-1.613	55.993	-1.613
3. Undervisning og kultur	381.928	-47.372	368.621	-45.691	382.421	-50.529
Heraf refusion	0	-422	0	-394	0	-394
4. Sundhedsområdet	148.306	-2.823	143.012	-3.370	147.260	-3.370
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	1.331.771	-397.846	1.286.954	-387.261	1.317.317	-387.285
Heraf refusion	0	-98.660	0	-102.799	0	-95.226
6. Fællesudgifter og administration m.v.	212.231	-8.238	213.420	-5.790	220.424	-5.759
Heraf refusion	0	0	0	0	0	0
Driftsvirksomhed i alt	2.237.554	-529.255	2.156.913	-474.170	2.236.583	-517.250
Heraf refusion	0	-99.081	0	-103.193	0	-95.619
B) ANLÆGSVIRKSOMHED						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	20.348	-8	24.300	0	30.930	-658
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	0	0	0	0	0	0
2. Transport og infrastruktur	6.168	-217	11.097	0	39.199	0
3. Undervisning og kultur	28.798	0	35.823	0	51.625	-906
4. Sundhedsområdet	338	0	600	0	1.046	0
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	45.420	0	34.714	0	71.509	0
6. Fællesudgifter og administration m.v.	2.199	0	3.600	0	8.206	0
Anlægsvirksomhed i alt	103.272	-225	110.135	0	202.515	-1.564
C) RENTER (7.22.05 - 7.58.78)	19.377	-5.251	4.951	-3.295	18.789	-3.415
D) BALANCEFORSKYDNINGER						
Forøgelse af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	0	46.431	0	0	0
Øvrige finansforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	6.438	8.830	7.144	35	15.434	-195
Balanceforskydninger i alt	6.438	8.830	53.575	35	15.434	-195
E) AFDRAK PÅ LÅN OG LEASINGFORPLIGTELSE	16.744	0	20.196	0	20.562	0
SUM (A+B+C+D+E+P/L-stigning)	2.383.386	-525.901	2.345.769	-477.430	2.493.882	-522.424
F) FINANSIERING						
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	-1.492	0	0	0	-109.874
Optagne lån (8.55.63 - 8.55.79)	0	-12.450	0	-9.185	0	-20.329
Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86)	165.972	-478.320	151.409	-477.288	165.977	-477.816
Refusion af købsmoms (7.65.87)	286	0	435	0	435	0
Skatter (7.68.80 - 7.68.96)	0	-1.531.481	0	-1.533.710	0	-1.529.851
Finansiering i alt	166.258	-2.023.743	151.844	-2.020.183	166.412	-2.137.870
BALANCE	2.549.644	-2.549.644	2.497.613	-2.497.613	2.660.294	-2.660.294

Regnskabsoversigt



Regnskabsoversigt

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	111.400	7.570	118.970	117.492	-1.479
Grønne områder og vejvedligeholdelse	41.947	1.939	43.887	41.368	-2.518
Miljøforanstaltninger	1.190	284	1.473	1.287	-186
Ejendomme	68.263	5.348	73.610	74.836	1.226

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Vækst- og Byudviklingsudvalget	16.659	125	16.784	16.775	-9
Vækst og byudvikling	923	13	936	938	3
Infrastruktur	741	-48	693	656	-37
Kollektiv trafik	14.995	160	15.155	15.180	25

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Børne- og Skoleudvalget	462.186	-4.726	457.460	455.143	-2.317
Anden undervisning og kultur	5.979	-178	5.801	5.785	-16
Dagtilbud til børn og unge	124.284	-2.971	121.314	121.448	134
Folkeskolen	251.248	54	251.302	252.542	1.241
Det specialiserede socialområde, børn og unge	65.425	-2.711	62.714	58.898	-3.816
Tand- og sundhedspleje	15.249	1.080	16.329	16.470	140

Regnskabsoversigt

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Erhvervs- og Arbejdsmarkedsud- valget	362.616	12.608	375.224	372.006	-3.218
Forsørgelse	188.360	968	189.327	186.574	-2.753
Indsats	62.725	-347	62.377	58.167	-4.210
Erhvervspolitik og -udvikling	1.360	-12	1.348	1.452	104
Førtidspension	110.171	12.000	122.171	125.813	3.642

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Social-, Sundheds- og Seniorud- valget	483.030	18.272	501.302	512.534	11.232
Boligstøtte	25.560	0	25.560	25.610	50
Det specialiserede socialområde, voksne	125.690	11.109	136.799	136.356	-443
Tilbud til ældre	208.500	4.284	212.784	223.220	10.435
Sundhedsudgifter	19.824	2.183	22.007	23.022	1.015
Sundhedsudgifter, region	103.455	697	104.152	104.327	175

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Økonomiudvalget	211.414	4.230	215.644	201.589	-14.055
Beredskab	4.988	0	4.988	5.005	17
Fælles administrative opgaver	166.700	4.573	171.273	157.651	-13.622
Politisk organisation	7.787	1.937	9.724	9.307	-417
Tjenestemandspensioner	31.938	-2.280	29.658	29.626	-33

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Kultur- og Fritidsudvalget	35.438	-1.489	33.949	32.760	-1.189
Bibliotek	11.603	-674	10.929	10.978	48
Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed	12.124	-728	11.396	10.152	-1.244
Idrætsanlæg	11.711	-88	11.624	11.631	7

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Driftsudgifter i alt	1.682.742	36.591	1.719.333	1.708.298	-11.035

Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget



Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Miljø-, Teknik og Ejendomsudvalget	111.400	7.570	118.970	117.492	-1.479
Grønne områder og vejvedligeholdelse	41.947	1.939	43.887	41.368	-2.518
Miljøforanstaltninger	1.190	284	1.473	1.287	-186
Ejendomme	68.263	5.348	73.610	74.836	1.226

Det samlede forbrug for Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget i 2022 er på 117,5 mio. kr., hvilket er et netto merforbrug på 6,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto mindreforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Overordnede bemærkninger

Udvalget har haft ekstraudgifter i forbindelse med COVID-19 på netto 26 t. kr. som der ikke er givet tillægsbevilling til. Derudover har der været Ukraine-relaterede udgifter på 0,3 mio. kr., hvoraf der er givet tillægsbevilling på 0,2 mio. kr. Afvigelser og tillægsbevillinger som følge af COVID-19 og Ukraine er inkluderet i udvalgets tabeller og bemærkninger.

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

Grønne områder og vejvedligeholdelse

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 2,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Grønne områder og vejvedligeholdelse	U	43.768	1.939	45.707	43.037	-2.670
	I	-1.820	0	-1.820	-1.669	152
Grønne områder og naturpladser	U	9.572	-179	9.393	10.502	1.109
	I	-271	0	-271	-456	-185
Fælles funktioner	U	15.749	0	15.749	14.803	-946
	I	-1.386	0	-1.386	-1.028	358
Kommunale veje	U	18.447	2.118	20.565	17.732	-2.833
	I	-164	0	-164	-184	-21

Grønne områder og naturpladser

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 0,9 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 2022 viser et netto mindreforbrug på 0,6 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 2022 viser et netto mindreforbrug på 2,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Der er et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedr. renovering af vejbelyningsanlæg. Der er overførselsadgang på området, og mindreforbruget er søgt overført til 2023.

Derudover er der et mindreforbrug på 2 mio. kr. vedr. driftspulje til vejbelægning som skyldes beslutning om at udskyde arbejder til 2023 på grund af kraftigt stigende og uforudsigelige priser. Der er overførselsadgang på området, og mindreforbruget er søgt overført til 2023.

Der er et merforbrug til vinterbekæmpelse på 0,4 mio. kr. som skyldes merudgifter til udkald.

Miljøforanstaltninger

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Miljøforanstaltninger	U	2.855	38.507	41.362	41.189	-173
	I	-1.665	-38.224	-39.889	-39.902	-13
Fælles formål	U	1.485	-159	1.327	1.283	-44
	I	0	0	0	-36	-36

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Skadedyrsbekæmpelse	U	1.369	981	2.350	2.222	-129
	I	-1.665	-667	-2.332	-2.310	22
Affaldshåndtering	U	0	37.685	37.685	37.685	0
	I	0	-37.557	-37.557	-37.557	0

Fælles formål

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget er et udtryk for mindreforbrug på flere udgiftsposter under delområdet.

Skadedyrsbekæmpelse

Det samlede forbrug for 2022 viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

I budgetaftalen for 2022 er der indarbejdet en øget indtægt for rottebekæmpelse på 0,3 mio. kr. fra 2022 og frem. Gebyret for rottebekæmpelse er hævet, og den øgede indtægt er realiseret.

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 udgift på 0,1 mio. kr. I henhold til bestemmelserne i Budget- og regnskabssystem 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 forsyningselskabet 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 2022 viser et netto merforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Ejendomme	U	75.450	5.372	80.821	82.566	1.745
	I	-7.187	-24	-7.211	-7.730	-519
Vedligehold	U	9.580	1.256	10.837	10.936	99
	I	-400	0	-400	-89	311
Forsyning	U	16.859	5.122	21.981	23.392	1.411
	I	0	0	0	-684	-684
Renhold	U	1.479	-26	1.454	2.474	1.021
	I	-299	0	-299	-421	-122
Faste ejendomsudgifter	U	3.617	-233	3.383	2.605	-778
	I	-3.576	-24	-3.601	-3.859	-259
Løn- og personaleudgifter	U	34.093	3.148	37.241	36.970	-271
	I	-1.225	0	-1.225	-1.485	-260
Services	U	6.250	-324	5.925	6.189	264
	I	-1.687	0	-1.687	-1.192	496
Fordelingskonto	U	3.572	-3.572	0	0	0
	I	0	0	0	0	0

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

Regnskabsresultatet for Glostrup Ejendommens mål- og rammestyrede område i 2022 viser et merforbrug på 0,4 mio. kr., hvilket svarer til 0,5 % af det korrigerede budget. Merforbruget skyldes primært ekstra udgifter på forsyningsområdet. Der er søgt om, at merforbruget eftergives. Trods et mindreforbrug på vand og renovation, har udgifter til el og varme samt Ukraine-relaterede udgifter resulteret i et merforbrug på 0,7 mio. kr. De øvrige 0,4 mio. kr. er dækket af en merindtægt vedrørende tilbagebetaling af ejendomsskat (engangsbeløb) og mindreforbruget på vand og renovation.

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. som skyldes færre indtægter fra brugerne end forventet samt øgede fødevarerudgifter.

I budgetaftalen for 2022 er der afsat 0,5 mio. kr. årligt til bygningsyn. Der er et merforbrug på 0,1 mio. kr. i 2022, som er søgt overført til 2023. Der er derudover afsat 0,4 mio. kr. til opnormering med et årsværk til etablering af et håndværkerteam, hvilket er gennemført.

Der er afsat budget på 0,1 mio. kr. til afledt drift vedr. kvalitetsløft af indeklimaet på dagtilbudsområdet. Projektet er igangsat planmæssigt.

Der er indarbejdet en reduktion på 0,5 mio. kr. i 2022 og frem vedr. effektiv drift og energibesparelser, hvilket er implementeret i budgettet. Derudover er der indarbejdet en reduktion på 0,4 mio. kr. i 2022 og frem vedr. takstforbedringer. Sidstnævnte er endnu ikke afklaret og besparelsen er ikke realiseret i 2022. Det er desuden besluttet at øge taksten for weekendudlejning af Leragergård. Taksterne er ændret fra 2022 og giver en merindtægt på 0,1 mio. kr.

Vækst- og Byudviklingsudvalget



FRISOR
HAJRNET
KULDESIGN
KØB
www.hajrnet.dk

Vækst- og Byudviklingsudvalget

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Vækst- og Byudviklingsudvalget	16.659	125	16.784	16.775	-9
Vækst og byudvikling	923	13	936	938	3
Infrastruktur	741	-48	693	656	-37
Kollektiv trafik	14.995	160	15.155	15.180	25

Det samlede forbrug for Vækst- og Byudviklingsudvalget i 2022 er på 16,8 mio. kr., hvilket er et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget og et mindreforbrug på 9 t. kr. i forhold til korrigeret budget.

Overordnede bemærkninger

Vækst- og Byudviklingsudvalget har ikke haft ekstraudgifter i 2022 i forbindelse med COVID-19 eller Ukrainesituationen.

Der er mindre afvigelser på de tre politikområder.

Vækst og byudvikling

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 3 t. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Vedtaget budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Vækst og byudvikling	U	923	13	936	938	3
	I	0	0	0	0	0
Vækst og byudvikling	U	923	13	936	938	3
	I	0	0	0	0	0

Vækst og byudvikling

Ingen bemærkninger.

Infrastruktur

Det samlede forbrug for 2022 viser et mindreforbrug på 37 t. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Infrastruktur	U	741	-48	693	656	-37
	I	0	0	0	0	0
Infrastruktur	U	741	-48	693	656	-37
	I	0	0	0	0	0

Infrastruktur

Mindreforbruget på 37 t. kr. vedrører kontoen til Vej- og trafikplan/trafiksanering. Der er overførselsadgang på området, og mindreforbruget er søgt overført til 2023.

Kollektiv trafik

Det samlede forbrug for 2022 viser et merforbrug på 25 t. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Kollektiv trafik	U	14.995	160	15.155	15.180	25
	I	0	0	0	0	0
Kollektiv trafik	U	14.995	160	15.155	15.180	25
	I	0	0	0	0	0

Kollektiv trafik

Merforbruget vedrører efterregulering for busdrift for 2021.

Børne- og Skoleudvalget



Børne- og Skoleudvalget

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Børne- og Skoleudvalget	462.186	-4.726	457.460	455.143	-2.317
Anden undervisning og kultur	5.979	-178	5.801	5.785	-16
Dagtilbud til børn og unge	124.284	-2.971	121.314	121.448	134
Folkeskolen	251.248	54	251.302	252.542	1.241
Det specialiserede socialomr., børn og unge	65.425	-2.711	62.714	58.898	-3.816
Tand- og sundhedspleje	15.249	1.080	16.329	16.470	140

Det samlede forbrug for Børne- og Skoleudvalget i 2022 er på 455,1 mio. kr., hvilket er et netto mindreforbrug på 7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto mindreforbrug på 2,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Overordnede bemærkninger

Udvalget har haft ekstraudgifter i forbindelse med COVID-19 på 0,9 mio. kr., der ikke er givet tillægsbevilling til. Ekstraudgifterne er inkluderet i udvalgets tabeller og bemærkninger.

De største afvigelser ses på politikområderne Folkeskolen og Det specialiserede socialområde, børn og unge. Der redegøres i nedenstående for afvigelserne under de enkelte politikområder.

Anden undervisning og kultur

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 16 t. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Anden undervisning og kultur	U	6.948	-178	6.770	6.805	34
	I	-969	0	-969	-1.020	-51
Ungdomsskole	U	6.948	-178	6.770	6.805	34
	I	-969	0	-969	-1.020	-51

Ungdomsskole

Regnskabsresultatet for Glostrup Ungdomsskole viser budgetbalance.

Dagtilbud til børn og unge

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

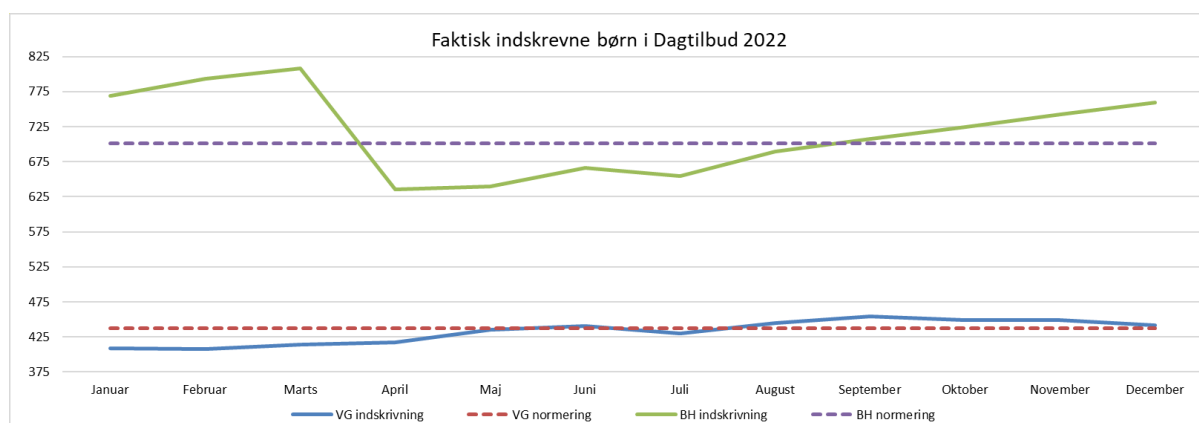
Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Dagtilbud til børn og unge	U	172.783	416	173.199	174.887	1.688
	I	-48.499	-3.386	-51.886	-53.439	-1.554
Dagtilbud	U	172.783	416	173.199	174.887	1.688
	I	-48.499	-3.386	-51.886	-53.439	-1.554

Dagtilbud

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Daginstitutionernes regnskab for 2022 viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Den primære årsag til mindreforbruget skyldes, at daginstitutionerne har haft svært ved at rekruttere pædagoger.

Daginstitutionerne har samlet set haft en merindskrivning på gennemsnitlig 6 enheder pr. måned i forhold til normeringen, fordelt på 8 færre enheder i vuggestuerne og 14 flere enheder i børnehaverne. Dagtilbudsområdet tilpasses løbende i forhold til personale i takt med den lavere indskrivning, så dette ikke har udmøntet sig i et merforbrug.



I 2022 er der sket en stigning i antallet af indskrevne Glostrup børn i privatinstitutioner. Samlet har der været indskrevet 8 enheder mere pr. måned i forhold til 2021, fordelt på 2 enheder mere i vuggestuerne og 6 flere enheder i børnehaverne. Det betyder et merforbrug på 0,6 mio. kr.

I budgetaftalen for 2022 blev nedenstående tiltag vedtaget, og status ved regnskabsafslutningen er som følgende:

- Bedre normeringer i dagtilbud er indarbejdet
- Det sunde liv er indarbejdet
- Besparelse på drift (ikke løn) på Dagplejen er indarbejdet
- Besparelse på kontoen møder, indkøb m.v. er indarbejdet

Folkeskolen

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 1,2 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
Folkeskolen	U	292.554	2.603	295.157	294.233	-924
	I	-41.306	-2.549	-43.855	-41.690	2.165
Folkeskole og fritidsordninger	U	276.886	3.409	280.295	279.370	-925
	I	-41.306	-2.549	-43.855	-41.690	2.165
Privat- og efterskoler	U	15.668	-806	14.862	14.862	0
	I	0	0	0	0	0

Folkeskole og fritidsordninger

Det samlede regnskab for 2022 viser et netto merforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Skolerne i Glostrups samlede regnskabsresultat viser et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. svarende til 0,38 % af budgettet i 2022. Det skyldes især manglende regninger vedrørende regnskab 2022, som ikke er modtaget inden regnskabsafslutningen på ramme 2.

I budget 2022 var der budgetteret med 99 klasser på Glostrup Skole, hvilket også passede overens med det faktiske elevtal pr. 5. september 2022, som viste at 2.161 elever var indmeldt på Skolerne i Glostrup. Budgettet er reguleret, jf. tildelingsmodellen for Glostrup Skole. Tilsvarende er budgetterne reguleret for SFO- og klubområdet. På SFO-området var det budgetterede børnetal 834, men det faktiske børnetal pr. 1. august 2022 var 850 børn. På klubområdet var det budgetterede børnetal på 611 børn, men det faktiske børnetal pr. 1. august 2022 var 621 børn.

Der er sket en stigning i udgifterne til søskenderabat samt fripladstilskuddet på fritidsområdet, samlet set overskrider udgifter budgettet med 0,6 mio. kr. i 2022.

Der har i regnskab 2022 været færre indtægter på forældrebetaling på området Helhedstilbud – Specialbørn på i alt 0,4 mio. kr.

På mellemkommunale afregninger på SFO og Klub viser regnskabet for 2022 et merforbrug på 1 mio. kr. Årsagen til merforbruget skyldes, at der har været flere Glostrup børn i andre kommuner end forventet.

Hospitalsskolen er en takstfinansieret enhed, og budgettet er baseret på et forventet antal undervisningslektioner. Der er et samlet merforbrug på 0,4 mio. kr. på Hospitalsskolen. Årsagen til merforbruget skyldes, at hospitalet i perioder har haft færre sengepladser åbne, hvilket har medført, at der er gennemført 2.500 færre lektioner end budgetlagt.

I budgetaftalen for 2022 blev nedenstående tiltag vedtaget, og status ved regnskabsafslutningen er som følgende:

- Læringsmiljøer ude og inde er implementeret
- Åbning af sommerskole – Sommerskolen er sparet væk i 2022
- Lærerlønninger er indarbejdet
- Efteruddannelse lærere og pædagoger er indarbejdet
- Lejrskole og introture 7. klasse er indarbejdet
- Starten på det gode liv er implementeret
- Pulje til lokalrådene er implementeret
- Et valg af tredje fremmedsprog på skolerne – Denne er udskudt til 2025
- Læringsrum Glostrup Skole, afd. Nordvang er implementeret

Det specialiserede socialområde børn og unge

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 3,8 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
Det specialiserede	U	86.737	-5.672	81.065	75.675	-5.390
socialomr., børn og unge	I	-21.312	2.961	-18.351	-16.777	1.574
Foranstaltninger til	U	86.737	-5.672	81.065	75.675	-5.390
børn og unge	I	-21.312	2.961	-18.351	-16.777	1.574

Foranstaltninger til børn og unge

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 3,8 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 mindreforbrug på 3,6 mio. kr.

Mindreforbruget skal findes på flere områder.

Regnskabet på alle anbringelsestyper udviser et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. Mindreforbruget er størst på anbringelser udenfor Familiepleje eller netværkspleje. I 2022 er der lukket 3 dyre sager på opholdssteder, hvilket betyder, at der alene her er genereret et mindreforbrug på 2,6 mio. kr.

På de forebyggende foranstaltninger er der et lille merforbrug på mindre end 0,1 mio. kr. Reservepuljen til udsving i sagerne udviser et mindreforbrug på 1 mio. kr.

På området for anbringelse på sikrede døgninstitutioner udviser regnskabet for 2022 et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Mindreforbruget skal findes både på opholdsdelen og den objektive del. I budgettet var der afsat 0,2 mio. kr. til unges ophold i sikrede institutioner, men Glostrup Kommune har ikke haft unge anbragt på sikret døgn i 2022.

Bekæmpelse af ungdomskriminalitet udviser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i 2022. Glostrup kommune har ikke haft udgifter til denne foranstaltning i 2022. Dette skyldes, at opgaverne løses af intern medarbejder fra Familiebehandlerteamet, i stedet for at købe foranstaltningerne hos ekstern leverandør.

På området for merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste efter lov om social service henholdsvis § 41 og § 42, er der et lille merforbrug på 0,1 mio. kr. I 2022 er der set en stigning i antallet af sager med Tabt arbejdsfortjeneste, mens antallet af Merudgiftssager fortsat er lavt.

I budgetaftalen for 2022 blev det besluttet, at der skulle ansættes to medarbejdere ekstra med henblik på at reducere anvendelsen af eksterne leverandører af serviceydelser. Samlet blev budgettet reduceret med 0,5 mio. kr. Reduktionen er gennemført.

Logopæder

Logopædernes regnskabsresultat for 2022 viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., hvilket er over de 2 %. Mindreforbruget skyldes primært færre personaleudgifter.

Ejbyhus skole

Ejbyhus's regnskabsresultat for 2022 viser et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr., hvilket er over de 2 %. Mindreforbruget skyldes primært stillingsledighed.

Varmeværket

Varmeværkets regnskabsresultat for 2022 viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., svarende til 6,4 % i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes vakante midler, bl.a. forårsaget af afvikling af lommepegeprojektet fra 2023.

Tand- og sundhedspleje

Det samlede forbrug for 2022 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	
Tand- og sundhedspleje	U	15.354	1.080	16.434	16.603	169

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
	I	-104	0	-104	-133	-29
Kommunal tandpleje	U	8.698	422	9.120	9.274	154
	I	-104	0	-104	-133	-29
Kommunal sundhedspleje	U	6.656	658	7.313	7.329	15
	I	0	0	0	0	0

Kommunal tandpleje

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Merforbruget vedrørende det mål- og rammestyrede område er over 2 %, svarende til 0,3 mio. kr. og skyldes primært øgede personaleomkostninger, udgifter til materialer og vask af kliniktøj.

Området for specialtandpleje udviser et netto mindreforbrug på 0,2 mio. kr. som følge af en lavere aktivitet på området.

I budgetaftalen for 2022 blev der afsat midler til en anlægspulje til indkøb af diverse apparater og units. Der er overførselsadgang på puljen.

Kommunal sundhedspleje

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 15 t. kr. i forhold til det korrigerede budget. Merforbruget er under 2 %.

Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget



Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. bud- get	Regnskab	Afvigelse til korr. bud- get
Erhvervs- og Arbejdsmarkedsud- valget	362.616	12.608	375.224	372.006	-3.218
Forsørgelse	188.360	968	189.327	186.574	-2.753
Indsats	62.725	-347	62.377	58.167	-4.210
Erhvervspolitik og -udvikling	1.360	-12	1.348	1.452	104
Førtidspension	110.171	12.000	122.171	125.813	3.642

Det samlede forbrug for Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget i 2022 er på 372 mio. kr., hvilket er et netto merforbrug på 9,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto mindreforbrug på 3,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Overordnede bemærkninger

Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget har ikke haft ekstraudgifter i 2022 i forbindelse med COVID-19 eller Ukrainesituationen.

Udviklingen i antallet af fuldtidspersoner på forsørgelse har generelt set en faldende og i andre tilfælde en stagneret tendens. Udviklingen i Glostrup afspejler både lands- og hovedstadsudviklingen på de største ydelsesgrupper, hvor flere er kommet i job grundet en god samfundsøkonomi og høj beskæftigelse. Det største fald blandt forsørgelsesgrupperne ses på sygedagpengeområdet, der har oplevet en markant reduktion i løbet af året. Omvendt ses en betydelig stigning i antallet af fuldtidspersoner på fleksløntilskud grundet en effektiv indsats på fleksjobområdet, som dermed har medført et fald af personer på ledighedsydelse.

Førtids- og seniorpension har haft særlig bevågenhed grundet øgede udgifter og er tillægsbevilliget i regnskabsåret. Dertil er sygedagpengeområdet tillægsbevilliget grundet et højt antal personer på ydelsen over vinteren 2021/2022. Tilgangen på ydelsen er faldet drastisk og har resulteret i et mindreforbrug på sygedagpenge.

Ledelsesinformationsgrundlaget for data- og økonomistyringen på beskæftigelsesområdet efterreguleres løbende. Det betyder, at december 2022-data kan være udsat for efterregulering. Antallet af helårspersoner i regnskabet er med forbehold for en eventuel efterregulering for december måned.

Forsørgelse

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 2,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, svarende til en afvigelse på 1,5 %.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. bud- get
Forsørgelse	U	247.577	-6.790	240.787	258.113	17.326
	I	-59.218	7.758	-51.460	-71.538	-20.079
Sygedagpenge	U	60.919	-5.651	55.268	72.200	16.932
	I	-20.039	3.759	-16.280	-30.679	-14.398
Kontant- og uddannelses- hjælp	U	62.871	-12.279	50.591	48.730	-1.861
	I	-16.217	4.229	-11.988	-13.282	-1.294
Dagpenge til forsikrede ledi- ge	U	56.427	10.413	66.841	47.941	-18.900
	I	-1.985	0	-1.985	30	2.016
Revalidering	U	2.206	0	2.206	1.322	-883
	I	-441	0	-441	-233	208
Løntilskud m.v. til personer i fleksjob	U	30.168	-1.504	28.664	44.134	15.470
	I	-13.559	301	-13.258	-18.277	-5.019
Ledighedsydelse	U	11.226	-1.957	9.269	11.930	2.661
	I	-2.075	157	-1.918	-2.491	-574
Ressource- og jobafklaringsforløb	U	23.760	4.188	27.948	31.856	3.908
	I	-4.902	-688	-5.590	-6.607	-1.018

Nedenstående tabel viser budget og faktisk udvikling i antal fuldtidspersoner på udvalgte forsørgelsesgrupper på politikområdet.

Oversigt over budget og faktisk udvikling af fuldtidspersoner

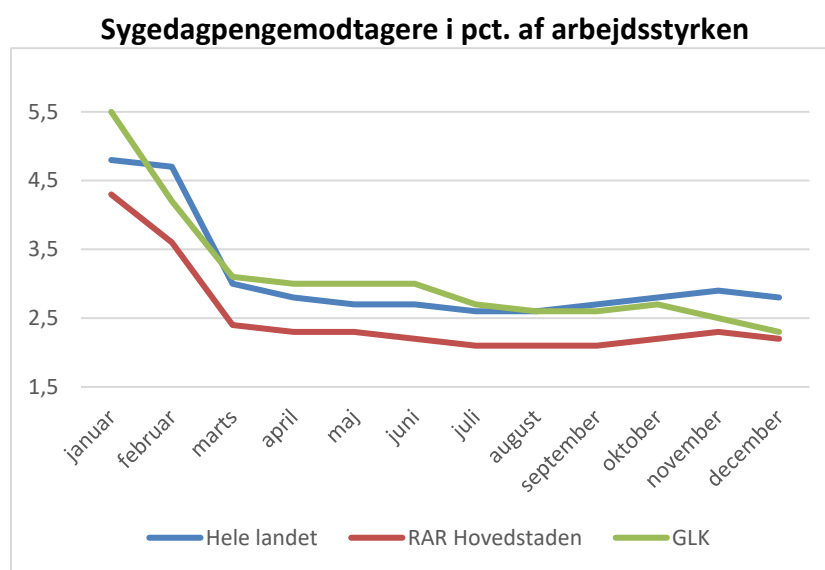
Ydelse	Fuldtidspersoner korr. budget	Fuldtidspersoner faktisk	Difference
Dagpenge	385	334	-51
Fleksløntilskud*(1)	87	181	94
Jobafklaringsforløb	32	79	47
Kontanthjælp*(2)	299	221	-78
Ressourceforløb	110	119	9
Sygedagpenge	343	341	-2
Uddannelseshjælp	125	104	-21

Kilde: KMD Insight. *(1) tilkendte fleksløntilskud efter refusionstrappen. *(2) Inkl. Kontanthjælp til førtidspensionister uden ret til social pension

Sygedagpenge

Der har været 341 fuldtidspersoner på sygedagpenge i 2022. Glostrup Kommunes udvikling følger udviklingen i hovedstadsområdet 28 kommuner tæt. Som det fremgår i figuren nedenfor, er udviklingen af fuldtidspersoner i pct. af arbejdsstyrken på både lands- og regionalplan faldet drastisk over foråret. Faldet er primært forårsaget af udfasningen af det midlertidige initiativ med ret til sygedagpengerefusion fra 1. sygedag som følge af stigningen af antallet af smittede med COVID-19.

Der blev tillægsbevilget 1 mio. kr. ved budgetopfølgningen pr. 31. marts 2022 til at imødekomme det høje forsørgelsesniveau fra vinteren 2021/2022, som på det tidspunkt blev vurderet til at fortsætte hen over foråret.



Kilde: Jobindsats

Kontant- og uddannelseshjælp

Delområdet dækker over kontakthjælp, særlig støtte, uddannelseshjælp, kontanthjælp til udlændinge i og uden for program, kontanthjælp til førtidspensionister uden ret til social pension samt flygtningerelateret kontanthjælp med 100 % refusion.

Der har været 205 fuldtidspersoner på kontanthjælp, hvilket er markant under det budgetterede fuldtidspersonantal på 285. Ligeledes har der været væsentlig færre personer på uddannelseshjælp end budgetteret. Nedgangen i antallet på forsørgelsesgrupperne er forårsaget af en generel nedgang i ledighed og stor mangel på arbejdskraft samt en øget indsats for jobparate kontanthjælpsmodtagere i Glostrup Kommune.

Dagpenge til forsikrede ledige

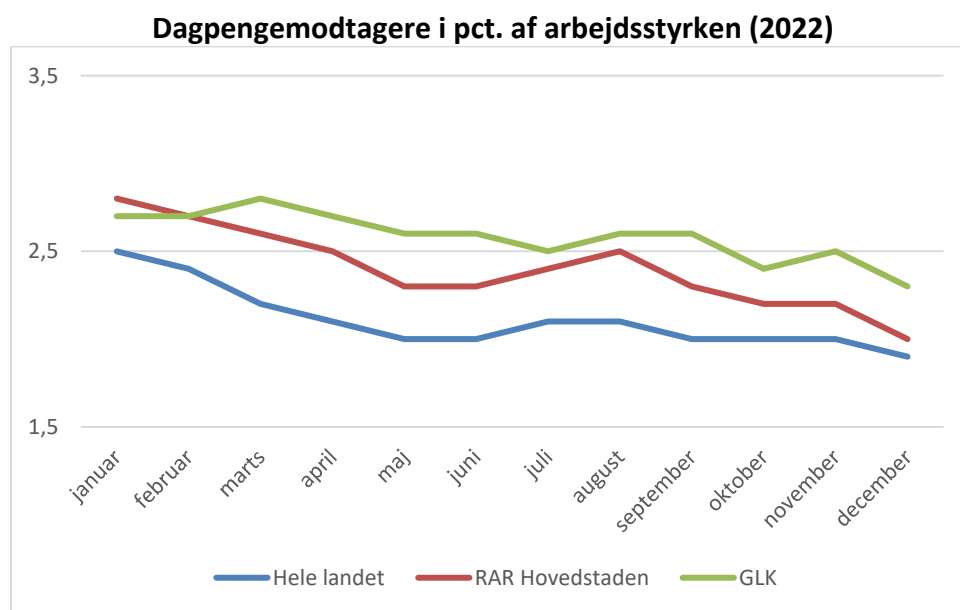
Delområdet dækker over forsikrede ledige og seniorjobbere.

Der har været 334 fuldtidspersoner på dagpenge i 2022, hvilket er 51 færre end budgetteret. Forskellen skyldes en generel nedgang i ledighed som følge af en god udvikling på arbejdsmarkedet.

Glostrup Kommune har fulgt udviklingen i hovedstadsområdets 28 kommuner tæt, men ligger over gennemsnittet med 2,6 % af arbejdsstyrken i 2022 mod 2,4 % og 2,1 % i henholdsvis hovedstadsområdet og landsplan.

Der har været 1,5 fuldtidsperson i seniorjob, hvilket er lavere end budgettet på 10 fuldtidspersoner. Det statslige tilskud på ca. 0,2 mio. kr. er grundet en teknisk fejl ikke hjemtaget i regnskabsåret 2022, og vil blive efterreguleret i 2023. På grund af den store afvigelse i forbrug og budget vil det blive vurderet, om der skal ske en eventuel budgetkorrektion på seniorjobordningen ved budgetopfølgningen pr. 28. februar 2023.

I budgetaftalen var der budgetteret med 1 mio. kr. til en øget myndighedsindsats på beskæftigelsesområdet, som skulle udmønte sig som en besparelse på 1 mio. kr. til forsørgelsesudgifter. Det har med budgetaftalen været muligt at ansætte flere ressourcer til den aktive beskæftigelsesindsats, og det vurderes, at årets resultat er opnået med budgetaftalen.



Kilde: Jobindsats

Løntilskud m.v. til personer i fleksjob

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 %.

Der har været 181 fuldtidspersoner i fleksløntilskud i 2022, hvilket er markant højere end budgetteret. Dertil har der været 46 fuldtidspersoner i fleksløntilskud underlagt de gamle refusionsregler i overensstemmelse med budgettet på 45. Årsagen til den store stigning i antallet af fleksløntilskudsmodtagere efter nye regler skyldes en aktiv indsats på fleksjobområdet, som har resulteret i, at flere

fleksjobbere har fået ordinær beskæftigelse. Som konsekvens er antallet af ledighedsydelsemodtagere faldet. Budgettet har herudover også været for højt og er tilpasset i budget 2023.

Ledighedsydelse

Der har været 52 fuldtidspersoner på ledighedsydelse, hvilket er fem mindre end budgetteret. Årsagen skyldes som tidligere nævnt en aktiv indsats på fleksjobområdet.

Ressource- og jobafklaringsforløb

Der har været lidt flere fuldtidspersoner i ressourceforløb end budgetteret. Ligesom der har været væsentlig flere jobafklaringsforløb end budgetteret. Årsagen skyldes bl.a. ophøret af den midlertidige forlængelsesmulighed af sygedagpenge grundet COVID-19 i juli 2021, og de mange sygedagpengesager i starten af 2022, hvoraf nogle er afsluttet til jobafklaringsforløb.

Indsats

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 4,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, svarende til en afvigelse på 6,8 %.

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
Indsats	U	87.165	3.703	90.867	77.756	-13.111
	I	-24.440	-4.050	-28.490	-19.589	8.901
Unge- og uddannelsesenheden	U	16.778	-6	16.772	16.380	-392
	I	0	0	0	0	0
Produktionsskoler	U	-3	3	0	0	0
	I	0	0	0	0	0
Tilbud til udlændinge	U	8.856	0	8.856	8.173	-682
	I	-4.624	0	-4.624	-6.717	-2.093
Virksomhedsrettet akt. til kontant- og udd.hjælp	U	3.921	-545	3.376	549	-2.828
	I	-1.235	633	-602	-355	247
Virksomhedsrettet aktivering til forsikrede ledige	U	5.256	-32	5.224	4.267	-957
	I	-2.351	0	-2.351	-1.982	369
Revalidering	U	160	0	160	0	-160
	I	-80	0	-80	0	80
Ledighedsydelse og løntil- skud m.v. til personer i fleksjob	U	27.414	1.887	29.302	14.230	-15.072
	I	-13.205	-2.105	-15.310	-5.648	9.662

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Ressource- og job- afklaringsforløb	U	799	-181	618	19	-600
	I	-364	0	-364	-1.096	-732
Driftsudgifter til den kom- munale beskæftigelsesindsats	U	21.655	-2	21.654	30.037	8.383
	I	-103	-324	-427	-835	-408
Beskæftigelsesordninger	U	2.329	2.577	4.906	4.102	-804
	I	-2.478	-2.254	-4.732	-2.957	1.776

Unge- og Uddannelsesenheden

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Mindreforbruget kan primært tilskrives ungdomsuddannelsen Forberedende Grunduddannelse (FGU), der blev indført i 2019 som en erstatning for produktionsskolerne. Ordningen viser alene et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. på forsørgelsesudgifter til eleverne samt det kommunale bidrag til skolerne. Området er budgettilpasset i budget 2023.

Derudover er der 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 budgettet er tilpasset i budget 2023.

Tilbud til udlændinge

På området registreres indsatser til udlændinge i og uden for program samt grund- og resultattilskud for beskæftigelse, uddannelse og danskkompetencer.

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 2,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget kan især tilskrives høje resultattilskud for integrationsprogrammet. Kommunen har derudover hjemtaget indsatsen til borgerne fra anden aktør og har haft rigtig gode resultater med at få borgere i ordinær beskæftigelse.

Virksomhedsrettet aktivering til kontant- og uddannelseshjælp

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

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 2,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Der har været budgetteret med 18 fuldtidspersoner i løntilskud, mens året har vist, at der har været en fuldtidsperson i løntilskud. Årsagen til den lave anvendelse af løntilskud skyldes dels et efterslæb

fra COVID-19, og dels at de ledige er gået direkte i ordinær beskæftigelse uden løntilskud grundet den store efterspørgsel på arbejdskraft. Budget 2023 er tilpasset efter nyt skøn.

Virksomhedsrettet aktivering til forsikrede ledige

På området registreres løntilskud for forsikrede ledige og nyuddannede med handicap samt beskæftigelsesordninger, herunder hjælpemidler.

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget er primært forårsaget af fem færre fuldtidspersoner i løntilskud end budgetteret.

Ledighedsydelse og løntilskud m.v. til personer i fleksjob

På området registreres udgifter til fleksjobsordningen for tilkendelser før 1. januar 2013 og befordring til både fleksjobbere og ledighedsydelsemodtagere i virksomhedsrettet beskæftigelsesindsats.

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 5,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Mindreforbruget skyldes, at der var færre fleksjobbere på gammel ordning end budgetteret. Der var budgetteret med 107 fuldtidspersoner i fleksjob med 65 % medfinansiering., mens året har vist, at der kun har været 58 helårspersoner. Derudover har der været et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. til puljen for fleksjobbere, der er afgivet til lønninger til fleksjobbere ansat i Glostrup Kommune. Mindreforbruget er forventet i takt med udfasningen af fleksjobpuljen. Budget 2023 er tilpasset efter nye skøn.

Ressource- og jobafklaringsforløb

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

Det samlede forbrug for 2022 viser en netto indtægt på 1,0 mio. kr., som skyldes mellemkommunale indtægter for ressourceforløbsydelse fra andre kommuner.

Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats

På området registreres udgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats til alle LAB-grupper.

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 7,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Der har været et øget behov for anden aktører for særligt målgruppen sygedagpenge og unge på uddannelse, som har medført øgede udgifter. Der er budgetbalance på lønposterne for virksomhedskonsulenter og mentorer på interne indsatser.

Beskæftigelsesordninger

På området registreres udgifter til sociale formål, virksomhedsrettet aktivering og vejledning for unge samt den regionale uddannelsespulje og puljen til uddannelsesløft.

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 0,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Årsagen kan primært tilskrives manglende hjemtagelse af refusion på 0,5 mio. kr. for sociale formål. Refusionen vil blive hjemtaget som efterregulering, men med effekt i regnskab 2023. Derudover ses også et øget forbrug af befordringsgodtgørelse til virksomhedsrettet aktivering.

Endelig er der ved en fejl udgiftsført visse STU-relaterede udgifter på funktionen. De refusionsmæssige konsekvenser heraf vil blive efterreguleret i den endelige restafregning for 2022.

Erhvervs politik og -udvikling

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budg- et	Regnskab	Afvigelse til korr. budg- et
Erhvervs politik og -udvikling	U	1.360	-12	1.348	1.452	104
	I	0	0	0	0	0
Erhvervsservice og iværksætter	U	1.360	-12	1.348	1.452	104
	I	0	0	0	0	0

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. En vurdering af en eventuel budgetkorrektion vil blive foretaget ved budgetopfølgningen pr. 28. februar 2023.

Førtidspension

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Førtidspension	U	116.505	13.127	129.632	128.642	-990
	I	-6.334	-1.127	-7.461	-2.829	4.632
Personlige tillæg	U	4.167	1.127	5.294	5.563	269
	I	-1.991	-1.127	-3.117	-2.251	866
Førtidspension	U	103.994	11.000	114.994	111.014	-3.980
	I	-4.343	0	-4.343	-578	3.766
Seniorpension	U	8.344	1.000	9.344	12.065	2.721
	I	0	0	0	0	0

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 3,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Politikområdet er blevet tillægsbevilliget i løbet af regnskabsåret, først ved budgetopfølgning

pr. 31. marts 2022 og senere pr. 31. juli 2022, hvor der henholdsvis blev bevilliget 3 mio. kr. og 9 mio. kr. til førtids- og seniorpension.

Nedenstående tabel viser budget og faktisk udvikling af fuldtidspersoner på forsørgelsesgrupperne på politikområdet.

Oversigt over budget og faktisk udvikling af fuldtidspersoner

Ydelse	Fuldtidspersoner korr. budget	Fuldtidspersoner faktisk	Difference fuldtidspersoner
Førtidspension (tilkendt før 2014)	325	253	- 72
Førtidspension (tilkendt efter 2014)	396	395	- 1
Seniorpension	61	75	14

Kilde: KMD Insight

Personlige tillæg

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 1,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

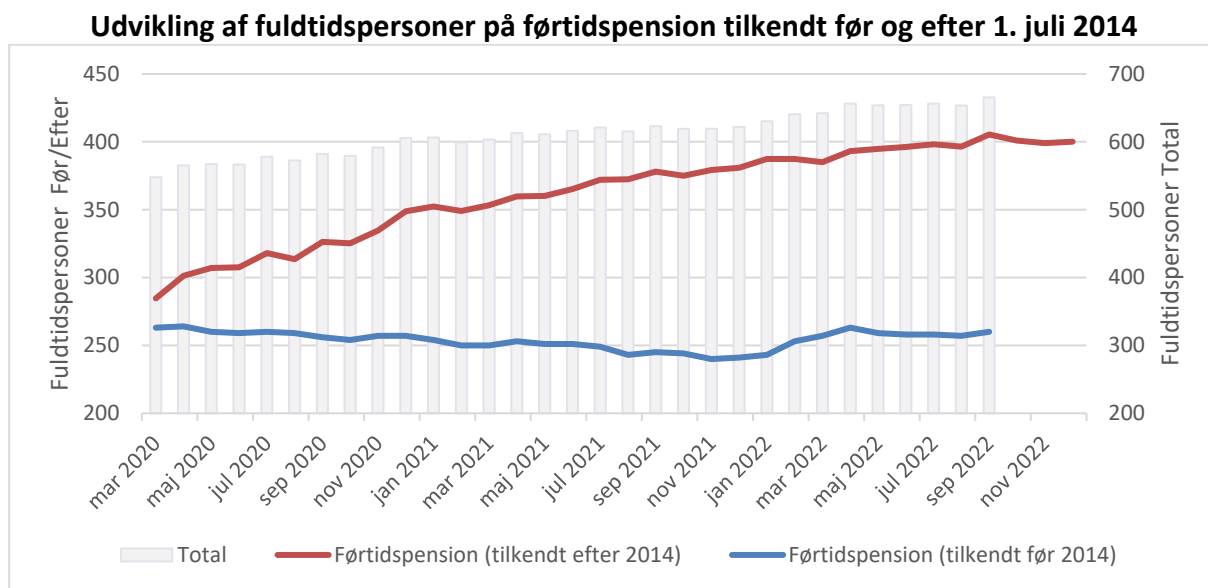
Personlige tillæg har en stor variation fra år til år. I 2022 er merforbruget primært forbundet med varme- og medicintillæg samt tillæg til høreapparater.

Førtidspension

Det samlede forbrug for 2022 viser budgetbalance med en mindre afvigelse. Regnskabsresultatet er opnået med to tillægsbevillinger ved årets budgetopfølgninger 31. marts 2023 og 31. juli 2023 grundet øget tilgang.

Førtidspension er delt i to kategorier, henholdsvis den gamle og nye ordning, efter beskæftigelsesreformen fra 1. januar 2016, der med refusionsreformen dikterede en ny opdeling af refusionssatser. 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 % refusion baseret på faktorer relateret til alder og invaliditet.

Antallet af personer tilkendt efter de gamle regler er stagneret med et mindre fald, set over en periode fra marts 2020 til september 2022. Tilkendelser af personer på førtidspension efter de nye regler har i samme periode derimod oplevet en støt stigning. Samlet set er der en stigning af førtidspensionister på tværs af tilkendelsesgrundlaget. Således er antallet af personer i førtidspension steget med 18 % siden marts 2020 til september 2022 på tværs af tilkendelsesgrundlagene.

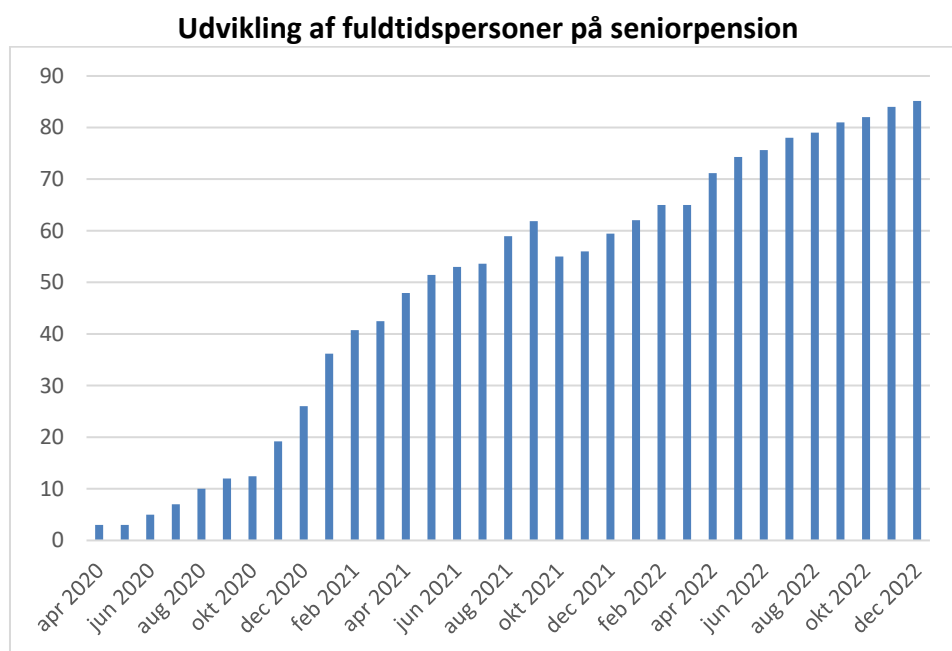


Kilde: KMD Insight. Der var ved regnskabets udarbejdelse endnu ikke data for oktober-december 2022.

Seniorpension

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 2,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Seniorpension er en ny ordning, som borgere har kunnet få tilkendt siden 1. januar 2020 ved Seniorpensionsenheden i ATP-koncernen. Til budgetlægning af seniorpensionens indførelse fulgte Center for Borger og Arbejdsmarked KL's økonomiske konsekvensberegning, som skønnede, at seniorpensionen ville aflaste forsørgelses- og førtidspensionsudgifter efter en fordelingsnøgle. Budgettet er senest korrigeret til budget 2023 med et nyt skøn baseret på den faktiske udvikling, som har vist sig at være større end KL's konsekvensberegning. I gennemsnit har der siden april 2020 været en månedlig tilgang på 2,5 fuldtidspersoner.



Kilde: KMD Insight. Fra januar-april 2020 var seniorpensionister teknisk administreret som jobafklaringsforløb, og således er der ikke datagrundlag i denne periode.

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
Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	483.030	18.272	501.302	512.534	11.232
Boligstøtte	25.560	0	25.560	25.610	50
Det specialiserede socialområde, voksne	125.690	11.109	136.799	136.356	-443
Tilbud til ældre	208.500	4.284	212.784	223.220	10.435
Sundhedsudgifter	19.824	2.183	22.007	23.022	1.015
Sundhedsudgifter, region	103.455	697	104.152	104.327	175

Det samlede forbrug for Social-, Sundheds- og Seniorudvalget i 2022 er på 512,5 mio. kr., hvilket er et netto merforbrug på 29,5 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

Udvalget har haft ekstraudgifter i forbindelse med COVID-19 på 5,1 mio. kr. Der er givet tillægsbevilling på 2,5 mio. kr. Derudover har der været Ukraine-relaterede ekstraudgifter på 0,7 mio. kr. Der er givet tillægsbevilling på 0,3 mio. kr. Afvigelser og tillægsbevillinger som følge af COVID-19 og Ukraine er inkluderet i udvalgets tabeller og bemærkninger.

De største afvigelser ses på politikområderne Tilbud til ældre og Sundhedsudgifter. Der redegøres i nedenstående for afvigelserne under de enkelte politikområder.

Boligstøtte

Regnskabsresultatet for boligstøtte viser budgetbalance på tværs af boligydelse- og sikring.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Boligstøtte	U	25.604	0	25.604	25.610	6
	I	-44	0	-44	0	44
Boligyldelse til pensionister	U	15.033	0	15.033	14.609	-424
	I	-32	0	-32	0	32
Boligsikring	U	10.571	0	10.571	11.001	430
	I	-12	0	-12	0	12

Boligydelse til pensionister

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Boligsikring

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Det specialiserede socialområde, voksne

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 0,5 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
Det specialiserede	U	314.971	9.258	324.230	329.499	5.269
socialområde, voksne	I	-189.281	1.850	-187.431	-193.143	-5.713
Køb af pladser	U	107.218	4.628	111.846	116.475	4.628
	I	-9.925	2.937	-6.988	-8.644	-1.656
Socialpædagogisk støtteenhed	U	15.530	189	15.720	15.518	-201
	I	-1.487	0	-1.487	-2.028	-542
Sociale formål og andre sundhedsudgifter	U	5.728	-500	5.228	2.902	-2.325
	I	-2.811	0	-2.811	-1.161	1.650
De takstfinansierede institutioner	U	172.132	5.529	177.660	179.912	2.251
	I	-172.170	-477	-172.647	-177.039	-4.392
Merudgifter for voksne med nedsat funktionsevne (§100)	U	1.914	-587	1.327	659	-668
	I	-1.026	59	-967	-331	636
Pleje og omsorg, køb af pladser	U	12.449	0	12.449	14.033	1.584
	I	-1.862	-669	-2.531	-3.939	-1.409

Køb af pladser

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 3 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 3 mio. kr., hvilket svarer til 2,8 % af det korrigerede budget på området. Merforbruget vedrører primært kvindekrisecentre og forsorgshjem, se nedenstående afsnit. Derudover har der været udsving i aktiviteterne under de enkelte ydelser under delområdet, hvilket er et udtryk for ændring i efterspørgsel og behov gennem visitationerne under de enkelte områder.

Kvindekrisecentre og forsorgshjem:

I 2022 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 2,7 mio. kr. Kvindekrisecentre og forsorgshjem er selvvisiterende, hvilket vil sige at borgere kan henvende sig 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, det vil sige, at kommunen er forpligtet til at tilbyde henholdsvis alkohol- og stofmisbrugsbehandling til borgere.

Området for alkoholbehandling viser et netto merforbrug på 0,9 mio. kr., og området for behandling af stofmisbrugere viser et netto merforbrug på 1,1 mio. kr. Årsagen til merforbruget på områderne skyldes et større behov for behandling af borgere med misbrugsproblemer end budgetlagt.

Særlige pladser på psykiatrisk afdeling:

Der er et mindreforbrug på området på 0,1 mio. kr. Årsagen er et fald i opkrævningerne vedrørende ubenyttede regionale pladser, som kommunerne medfinansierer.

Puljer:

Puljerne vedrører indsatser for psykiatriområdet, udmøntning af Handicappolitikken, omsorgssystemet CURA, samt puljemidler vedrørende de takstfinansierede institutioner, herunder IT-omkostninger. Det samlede mindreforbrug i ovennævnte puljer udgør 0,8 mio. kr., og vedrører primært puljen "Indsatser psykiatri". Puljen vedrører indsatser, som kan være flerårige. Mindreforbruget søges overført til reserverede indsatser på området i 2023.

I budgetaftalen for 2022 blev der indarbejdet en reduktion på 25 t. kr. i 2022 og 50 t. kr. i overslagsårene vedrørende optimering og tilpasning af kørselsaftaler vedrørende beskyttet beskæftigelse og aktivitetstilbud. Regnskabsresultatet viser, at det ikke har været muligt at realisere reduktionen i 2022.

Socialpædagogisk støtteenhed

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 0,6 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 primært stillingsvakanse samt fald i brug af vikartimer.

Sociale formål og andre sundhedsudgifter

Der er et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på sociale formål, svarende til afvigelse på 28,3 %. Mindreforbruget kan tilskrives et mindre forbrug end budgetteret til tilskud til sygebehandling. Dertil har der ikke været tabsafskrivninger fra Udbetaling Danmark.

De takstfinansierede institutioner

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 2,1 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 1,1 mio. kr. Dette skyldes primært færre udgifter til personale. Mindreudgifterne er primært opstået i forbindelse med ledige stillinger, og at der er ansat flere uuddannede pædagoger. Derudover er der et mindreforbrug på konti under Glostrup Ejendomme på 0,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært, at renoverings- og forbedringsarbejder er udskudt til 2023. Mindreforbruget er under 5 % af det oprindelige budget og indregnes ikke i taksterne for næste år.

KABS:

KABS viser et samlet mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært tilbageholdenhed på grund af uvished om stigende forsyningsudgifter. Derudover er diverse renoveringsarbejder udskudt til 2023. Mindreforbruget er under 5 % af det oprindelige budget og indregnes ikke i taksterne for næste år.

Parkvænget:

Parkvænget har et samlet merforbrug på 0,1 mio. kr. Merforbruget skyldes flere indtægter end budgetteret og flere udgifter end forventet primært på grund af almindelige periodeforskydninger og generelle prisstigninger på brændsel. Merforbruget er under 5 % af det oprindelige budget og indregnes ikke i taksterne for næste år.

Parkteam:

Parkteamets regnskabsresultat viser et merforbrug på 34 t. kr. Merforbruget skyldes færre indtægter. Merforbruget er under 5 % af det oprindelige budget og indregnes ikke i taksterne for næste år.

Café Fri:

Café Fri har et samlet mindreforbrug på 33 t. kr., hvilket må betegnes som almindelig periodeforskydning. Der er ikke overførselsadgang på Café Fri's ramme.

Novavi Pensionatet:

Novavi Pensionatet viser et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr., hvilket må betegnes som almindelig periodeforskydning. Mindreforbruget er under 5 % af det oprindelige budget og indregnes ikke i taksterne for næste år.

Merudgifter for voksne med nedsat funktionsevne (§ 100)

Det samlede forbrug for 2022 viser budgetbalance i forhold til det korrigerede budget.

Pleje og omsorg, køb af pladser (BPA)

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Dette delområde omhandler kun ordninger vedrørende borgerstyret personlig assistance (BPA) i henhold til lov om social service § 96.

Tilbud til ældre

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 10,4 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
Tilbud til ældre	U	253.458	8.367	261.824	272.023	10.199
	I	-44.957	-4.082	-49.040	-48.803	236
Busdrift	U	1.053	0	1.053	1.723	670
	I	0	0	0	0	0
Forebyggende indsats	U	2.015	81	2.096	1.467	-628
	I	-442	0	-442	-281	161
Hjælpe midler mv.	U	15.740	0	15.740	18.540	2.801
	I	-1.196	455	-741	-851	-110
Ældreboliger	U	10.317	341	10.659	12.374	1.715
	I	-18.286	0	-18.286	-19.403	-1.117
Pleje og omsorg	U	80.319	-28.578	51.741	50.622	-1.119
	I	-12.713	-4.538	-17.251	-16.096	1.156
Ældreområdet, mål- og rammestyret enhed	U	144.014	36.522	180.536	187.296	6.760
	I	-12.319	0	-12.319	-12.173	146

Busdrift

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Merforbruget skyldes flere handicapkørsler end budgetlagt.

Forebyggende indsats

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Der er et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på forebyggende hjemmebesøg. Det skyldes færre lønudgifter.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på Aktivitetscenteret Sydvestvej. Afvigelsen vedrører tilbagehold. Midlerne er søgt overført til 2023.

Hjælpe midler mv.

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 2,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Merforbruget skyldes primært flere udgifter end budgetlagt til støtte til køb af biler og køb af andre hjælpemidler, herunder servicehund, kørestole mm.

Ældreboliger

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Glostrup Kommune råder over 203 ældreboliger, der administreres af Glostrup Boligselskab. 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 2022 viser budgetbalance i forhold til det korrigerede budget.

Det samlede regnskabsresultatet i 2022 for mellemkommunal afregning for ophold i pleje- og ældreboliger viser et merforbrug på 1,2 mio. kr. Der er en merudgift på 1,7 mio. kr. for Glostrup borgeres ophold i udenbys pleje- eller ældrebolig og en merindtægt på 0,6 mio. kr. for udenbys borgeres ophold i pleje- eller ældrebolig i Glostrup Kommune.

Afregning til både den private og kommunale leverandør af hjemmehjælpsydelse viser et samlet merforbrug på 0,3 mio. kr. Afregningen til den private leverandør viser et merforbrug på 2,6 mio. kr., mens afregningen til den kommunale leverandør viser et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. I 2022 blev der indarbejdet 0,4 mio. kr. til genindførelsen af klippekortordningen for borgere der modtager hjemmehjælp i eget hjem af hhv. den kommunale eller private leverandør. Der er indarbejdet 0,5 mio. kr. fra 2023 og frem.

Regnskabsresultatet i 2022 for drift og vedligeholdelse af omsorgssystemet på ældreområdet viser et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes dels en tidsmæssig forskydning i nogle større afregninger og dels en løbende opsparing i budgettet til udskiftning af bl.a. telefoner og tablets på ældreområdet.

I budgetaftalen for 2022 blev der afsat 0,7 mio. kr. årligt til at styrke rekrutteringen til sundheds- og ældreområdet, herunder at styrke Glostrup som uddannelsessted. Dette er implementeret gennem frikøb af vejledere og styrket central uddannelsesvejledning.

Der blev indarbejdet en pulje på 0,4 mio. kr. i 2022 til trivselsløft for børn, unge og ældre. Puljen blev dog omprioriteret til andre indsatser i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. juli 2022.

Ældreområdet, mål- og rammestyret enhed

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 6,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Ældrecenter Hvissinge inkl. køkkenerne og dagcentrene ender med et merforbrug på 6,5 mio. kr. Der har været COVID-19 og Ukraine relaterede merudgifter for 2,1 mio. kr. Ældrecenter Hvissinge har i 2022 fået en tillægsbevilling på 1,2 mio. kr. Regnskabsresultatet korrigeret for COVID-19 og Ukraine relaterede merudgifter viser et merforbrug på 5,6 mio. kr.

Ældrecenter Dalvangen ender med et merforbrug på 1,8 mio. kr. Der har været COVID-19 relaterede merudgifter for 1,8 mio. kr. Ældrecenter Dalvangen har i 2022 fået en tillægsbevilling på 1,1 mio. kr. Regnskabsresultatet korrigeret for COVID-19 relaterede merudgifter viser et merforbrug på 1,1 mio. kr.

Ældrecenter Sydvestvej ender med et merforbrug på 0,6 mio. kr. Der har været COVID-19 relaterede merudgifter for 1,0 mio. kr. Ældrecenter Sydvestvej har i 2022 fået en tillægsbevilling på 0,5 mio. kr. Regnskabsresultatet korrigeret for COVID-19 relaterede merudgifter viser et merforbrug på 0,2 mio. kr.

Årsagerne til merforbruget på tværs af de tre ældrecentre er primært de samme. Merforbruget skyldes bl.a. et misforhold mellem normeringsprincipper og budgetrammer, hvilket har været beskrevet løbende i budgetopfølgningerne i 2022. Der er taget højde for problematikken fremadrettet i budgetaftalen for budget 2023. Derudover oplever ældrecentrene generelt, at beboerne har et tiltagende dårligere funktionsniveau og et mere komplekst sygdomsbillede, og at en voksende andel af beboerne har en middel eller svær grad af demens. Desuden modtages en lille men voksende del af beboere med særlige behov for eksempel på grund af et udviklingshandicap, psykiatriske eller neurologiske lidelser.

Denne borgergruppe har ofte behov for støtte til særlige aktiviteter, mere 1:1 tid og relationsarbejde, der for eksempel forudsætter, at ældrecentrene tilegner sig nye medarbejderkompetencer.

I budgetaftalen for 2022 er der afsat 0,7 mio. kr. årligt til ny ledelsesstruktur på ældrecentrene. Budgettet er indarbejdet, og der er ansat en ekstra leder på området.

I 2022 skulle der have været etableret 4 nye plejeboliger på Ældrecenter Dalvangen. Udbygningen af plejeboligkapaciteten er blevet udskudt, til der er udarbejdet en ny masterplan for plejeboligområdet. I den forbindelse er budgettet reduceret med 1,6 mio. kr. i 2022 og frem, som var afsat til driften af de 4 nye plejeboliger.

Budgettet på Ældrecenter Sydvestvej er blevet reduceret med 0,5 mio. kr. årligt fra 2022 og frem grundet en ombygning, som skal skabe bedre fællesfaciliteter og bedre forhold for beboere med særlige behov. Ombygningen indebærer, at der nedlægges to plejeboliger, hvorfor driftsbudgettet til disse fjernes.

Der er indarbejdet et højere indtægtsbudget på alle tre ældrecentre svarende til 0,2 mio. kr. samlet i 2022 og frem grundet implementering af en fuld døgnkostpakke samt længere afbestillingsfrist på mad på ældrecentrene.

Rehabilitering omfatter hjemmeplejen, hjemmesygeplejen og rehabiliteringshuset Digevang. Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Rehabilitering har i 2022 haft COVID-19 relaterede merudgifter for 0,5 mio. kr. Regnskabsresultatet korrigeret for COVID-19 merudgifterne viser et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært færre lønudgifter på Rehabiliteringshuset Digevang og i Hjemmesygeplejen.

Hjemmesygeplejen er fra 2022 og frem blevet opnormeret med en stilling som følge af stigende aktivitet. Budgettet på 0,5 mio. kr. er indarbejdet.

Budgettet på rehabiliteringshuset Digevang er blevet reduceret med 0,9 mio. kr. årligt fra 2022 og frem grundet bedre udnyttelse af personaleressourcer og en generel tilpasning af budgettet.

I budgetaftalen for 2022 blev det besluttet at fjerne det overførte besparelseskrao fra 2020 på ældreområdet, som ellers skulle være tilbagebetalt med 1,2 mio. kr. årligt i perioden 2022 til 2025. Dette er indarbejdet.

Sundhedsudgifter

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 1,0 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
Sundhedsudgifter	U	23.090	2.183	25.273	25.711	438
	I	-3.266	0	-3.266	-2.689	577
Træningsudgifter	U	18.226	1.923	20.149	18.903	-1.246

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
	I	-3.066	0	-3.066	-2.212	854
Sundhedsfremme og forebyggelse	U	3.701	260	3.960	2.468	-1.492
	I	-200	0	-200	-200	0
Andre sundhedsudgifter	U	1.164	0	1.164	4.340	3.176
	I	0	0	0	-278	-278

Træningsudgifter

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Regnskabsresultatet for Træningscentret viser et samlet mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes flere indtægter fra andre kommuner end forventet i løbet af året.

Der er indarbejdet 0,2 mio. kr. i budgettet fra 2022 og frem for at kunne reducere egenbetalingen på kørsel til genoptræning og vedligeholdende træning.

Sundhedsfremme og forebyggelse

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Mindreforbruget skyldes primært færre udgifter til indsatser under Sundheds- og forebyggelsesstrategien i 2022 samt færre udgifter til forløbsprogrammerne.

Andre sundhedsudgifter

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 2,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Merforbruget i 2022 skyldes et højt forbrug på kommunale udgifter til færdigbehandlede somatiske patienter, hvor der betales en plejetakst pr. døgn efter udskrivning.

Sundhedsudgifter, region

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug 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
Sundhedsudgifter, region	U	103.455	697	104.152	104.327	175
	I	0	0	0	0	0
Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	U	100.065	0	100.065	100.140	75
	I	0	0	0	0	0
Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut	U	3.389	697	4.086	4.187	100
	I	0	0	0	0	0

Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Økonomiudvalget



Økonomiudvalget

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Økonomiudvalget	211.414	4.230	215.644	201.589	-14.055
Beredskab	4.988	0	4.988	5.005	17
Fælles administrative opgaver	166.700	4.573	171.273	157.651	-13.622
Politisk organisation	7.787	1.937	9.724	9.307	-417
Tjenestemandspensioner	31.938	-2.280	29.658	29.626	-33

Det samlede forbrug for Økonomiudvalget i 2022 er på 201,6 mio. kr., hvilket er et netto mindreforbrug på 9,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto mindreforbrug på 14,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Overordnede bemærkninger

Udvalget har haft ekstraudgifter i forbindelse med COVID-19 på netto 0,1 mio. kr., der ikke er givet tillægsbevilling til. Derudover har der været Ukraine-relaterede udgifter på 0,3 mio. kr., der ikke er givet tillægsbevilling til. Afvigelser og tillægsbevillinger som følge af COVID-19 og Ukraine er inkluderet i udvalgets tabeller og 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
Beredskab	U	4.988	0	4.988	5.005	17
	I	0	0	0	0	0
Beredskab Glostrup	U	4.988	0	4.988	5.005	17
	I	0	0	0	0	0

Beredskab Glostrup

Der er et samlet merforbrug på 17 t. kr. i forhold til korrigeret budget.

Fælles administrative opgaver

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 13,6 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
Fælles administrative opgaver	U	182.806	4.921	187.726	176.181	-11.546
	I	-16.105	-348	-16.453	-18.530	-2.077
Puljer	U	14.993	2.137	17.130	13.765	-3.364
	I	-2.496	-438	-2.934	-4.357	-1.423
IT-systemer	U	22.044	-1.638	20.406	17.692	-2.714
	I	500	-40	460	-230	-690
Kontorhold	U	828	0	828	465	-363
	I	-391	0	-391	-257	135
Forsikringer	U	4.820	45	4.865	4.713	-152
	I	0	0	0	0	0
Refusion af administrationsudgifter	U	-9.716	-282	-9.998	-10.017	-18
	I	-825	46	-779	-781	-3
Centrenes mål- og rammestyring	U	121.104	4.156	125.259	122.093	-3.166
	I	0	0	0	0	0
Diverse	U	28.733	503	29.235	27.468	-1.767
	I	-12.893	84	-12.809	-12.905	-95

Puljer

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 4,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Der er et mindreforbrug på Barselsudligningsordningen på 2,3 mio. kr. I forbindelse med budgetopfølgningen 31. marts 2022 blev der givet tillægsbevilling på 1,7 mio. kr. til dækning af forventet merforbrug på området. Bevillingen blev finansieret via forventet mindreforbrug på tjenestemandspensjoner. Årsagen var en fortsat stigning i barselstimer især blandt akademikere. En stigning som ved regnskab 2021 betød et merforbrug på 1 mio. kr.

Administrationen kan imidlertid efterfølgende konstatere, at forbruget i andet halvår 2022 har været lavere end forventet, ligesom der er kommet flere indtægter end ventet fra eksterne parter.

Området er generelt svært styrbart, da det ikke er muligt at forudsige hvor mange barsler der kommer, til hvilken lønsats og hvordan barslen fordeles mellem forældrene.

Der ses et mindreforbrug på samlet set 2,5 mio. kr. på puljerne:

- Puljen til undersøgelser, der kan fremme fornyelse, udvikling og effektiviseringer
- Pulje til udvikling af administrationen
- Trivsel

Afvigelsen skyldes tilbagehold af hensyn til overholdelse af servicerammen. Mindreforbrug på 1,5 mio. kr. er søgt overført på Pulje til udvikling af administrationen i 2023.

Der blev i budgetforliget for 2022 vedtaget en besparelse på 0,5 mio. kr. pr. år. som effektivisering på baggrund af COVID-19. Formålet var at høste erfaringerne fra Coronatiden, hvor administrationen formåede at have et mindreforbrug uden at sænke servicen. Besparelsen er udmøntet.

Der blev i budgetforliget for 2022 vedtaget en besparelse på 2,1 mio. kr. pr. år som reduktion af eksterne konsulenter i forlængelse af regeringens aftale med KL for 2022. Besparelsen er udmøntet.

IT-systemer

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 3,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 2 mio. kr. på konti til KMD systemer, KOMBIT løsninger og Koncernløsninger. Området er kendetegnet ved komplicerede overgange mellem systemer, systemforsinkelser samt uklarhed omkring følgeudgifter og besparelspotentialer; det varige besparelspotentiale kan således ikke udledes 1:1 på baggrund af regnskab 2022. For eksempel forventes det, at driftsudgifter til nye koncernsystemer, som implementeres i 2023, vil være højere end det nuværende. En del af gevinsterne ved monopolbruddet forventes dog at kunne høstes i 2023 og frem, og indgår i den administrative effektivisering vedtaget i Budget 2023.

Puljen afsat til implementeringsudgifter af nye systemer i relation til KOMBIT-monopolbrud er et engangsbeløb, som udmøntes gradvist til formålet over årene. Regnskabet viser et mindreforbrug på 1 mio. kr. Mindreforbruget er søgt overført til samme formål i 2023.

Der er et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., hvilket primært er forårsaget af, at administrationen af systemet til pladshenvisning blev flyttet fra Center for Borger og Arbejdsmarked til Center for Børn, Unge og Familier i 2022. Mens udgiften er flyttet til den nye forvaltningsenhed, er budgettet fortsat underlagt Center for Borger og Arbejdsmarked. Til budgetopfølgningen pr. 28. februar 2023 vil budgetomplaceringen blive behandlet i samråd mellem ledelsen af centrene.

På funktionen "Fælles IT og telefoni" er der et mindreforbrug 0,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes forskydninger mellem årene, da nogle kontrakter dækker flere års ydelser. Mindreforbruget er søgt overført til 2023 af hensyn til det flerårige styringsbehov.

Kontorhold

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

På konti til "Salærer, retsgebyrer m.v." viser regnskabet et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Forbruget kan svinge meget fra år til år afhængigt af hvor, mange sager kommunen er part i. Regnskabet har dog over en årrække vist et mindreforbrug på minimum 0,1 mio. kr., hvorfor budgettet er reguleret tilsvarende i forbindelse med de administrative besparelser vedtaget i Budget 2023.

Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedr. indkøbsområdet. Området er flyttet fra Center for Økonomi og Styring til Glostrup Ejendomme, og det forventes at konti vedr. indkøbsområdet flyttes til Glostrup Ejendomes mål- og rammestyrede område under Miljø-, Teknik og Ejendomsudvalget i 2023.

Forsikringer

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Der er et samlet merforbrug på 0,2 mio. kr. på konti vedrørende forsikring uden overførselsadgang.

Der er et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende forsikringspulje til præventive tiltag som er søgt overført til 2023 til præventive tiltag, der skal understøtte en lavere forsikringspolice ved genudbud af kommunens forsikring. Derudover skal midlerne anvendes til udarbejdelse af de lovpligtige DKV brandplaner på skoleområdet.

Refusion af administrationsudgifter

Regnskabet viser et mindreforbrug på 21 t. kr. som vedrører mindre afvigelser overhead, forrentning og afskrivninger på Undervisning på Glostrup Hospital og Træningscentret.

Centrenes mål- og rammestyring

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 3,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Direktionen:

Regnskabsresultatet for direktionens konti under Centrenes mål og rammestyrede konti viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. svarende til 4 % af det oprindelige budget. Heraf er mindreforbrug på 0,1 mio. kr. svarende til 2 % af det oprindelige budget søgt overført til 2023.

Center for Kultur, Idræt og Fritid:

Regnskabsresultatet for centeret viser et merforbrug på 0,1 mio. kr. Centeret kompenseres for ekstra udgifter i forbindelse med organisationsændring, hvorfor mindreforbrug på 0,1 mio. kr. svarende til 2 % af korrigeret budget er søgt overført til 2023.

Grundet organisationsændring i 2022 er centerets afvigelser ikke beregnet af oprindeligt, men af korrigeret budget.

Center for Organisation og Styring:

Regnskabsresultatet for centeret viser et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. svarende til 1,8 % af det korrigerede budget. Mindreforbruget er søgt overført til 2023.

Grundet organisationsændring i 2022 er centerets afvigelser ikke beregnet af oprindeligt, men af korrigeret budget.

Der blev i budgetforliget for 2022 afsat 0,4 mio. kr. pr. år som sammen med arbejdsmiljøpuljen skulle finansiere ansættelse af medarbejder til bedre arbejdsmiljø. Forslaget er implementeret, og arbejdsmiljøkonsulenten er ansat i Center for Organisation og Styring.

Center for Miljø og Teknik:

Regnskabsresultatet for Center for Miljø og Teknik for 2022 viser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr., hvilket svarer til 3 % af det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes primært at kursusdeltagelse og systemanskaffelser er blevet udskudt til 2023 på baggrund af udmelding om tilbageholdenhed i forbindelse med budgetopfølgningerne. Der er søgt om overførsel af 0,3 mio. kr. til 2023, svarende til 2 % af det oprindelige budget.

Center for Handicap, Psykiatri og Misbrug:

Center for Handicap, Psykiatri og Misbrug udviser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., hvilket svarer til 4,1 % af det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes primært stillingsvakanse i en kort periode samt generel tilbageholdenhed. Der er søgt om overførsel af 0,1 mio. kr. til 2023, svarende til 2 % af det oprindelige budget.

Center for Børn, Unge og Familier:

Center for Børn, Unge og Familier viser et mindreforbrug på 3,2 %, svarende til 0,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært vakanser. Der er søgt om overførsel af 0,3 mio. kr. til 2023, svarende til 2 %.

Center for Borger og Arbejdsmarked:

Det samlede forbrug for 2022 er på 33,1 mio. kr., hvilket giver budgetbalance i forhold til det oprindelige budget. Der har været omplaceringer og tillægsbevillinger for 0,8 mio. kr., hvilket har medført et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., svarende til 2,4 % i afvigelse i forhold til det korrigerede budget. Der er omplaceret for 0,6 mio. kr. vedrørende IT-besparelser, og dertil er der tillægsbevilliget for 0,2 mio. kr. for øgede udgifter til implementering af MitID og sagsbehandling til ukrainske flygtninge. Der er søgt om overførsel af 0,7 mio. kr. til 2023, svarende til 2 % af det oprindelige budget.

I budgetaftalen blev der afsat 1 mio. kr. til styrkelse af beskæftigelsesindsatsen mod en forventning om en besparelse på forsørgelsesudgifter. Budgettet er anvendt til at øge ressourcerne til den aktive beskæftigelsesindsats, og det vurderes, at indsatsen har medvirket til en reducere i forsørgelsesudgifter.

Center for Sundhed og Velfærd:

Center for Sundhed og Velfærd viser et mindreforbrug på 3,2 % svarende til 0,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært færre udgifter til løn. Der er søgt om overførsel af 0,2 mio. kr. til 2023, svarende til 2 %.

Diverse

Det samlede forbrug for 2022 viser et netto mindreforbrug på 1,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

De væsentligste afvigelser ses på nedenstående områder:

- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende risikostyring som er søgt overført til 2023 til udarbejdelse af de lovpligtige DKV-brandplaner på de kommunale ejendomme.

- 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 2022 og derfor intet træk på kontoen.
- Mindreforbrug på 0,4 mio. kr. på konti til intern kompetenceudvikling. Mindreforbruget skyldes overførsel af uforbrugte midler fra 2021. Af restbudgettet er 0,2 mio. kr. søgt overført til allerede planlagte aktiviteter i 2023.
- Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på konti til hjemmeside, intranet m.v. Mindreforbruget skyldes udsatte aktiviteter og udviklingsplaner på området som afventer implementering af ny hjemmesideløsning i 2023. Mindreforbruget er søgt overført til 2023.
- Mindreforbrug 0,5 mio. kr. på elever ved centraladministrationen. Afvigelsen skyldes primært refusion for elev på barsel. Af mindreforbruget er 0,1 mio. kr. søgt overført til 2023 og 0,2 mio. kr. søgt overført til 2024 til forlængelse af elevtiden.
- Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på arbejdsmiljøpuljen, som vedrører overførsel fra 2021. Det løbende budget i puljen indgår fra Budget 2022 og frem som finansiering af intern arbejdsmiljøkonsulent. Mindreforbruget er søgt overført til 2023 som engangsbeløb til konkrete arbejdsmiljøinitiativer.
- Mindreforbrug på samlet 0,1 mio. kr. på konti til henholdsvis "Tæt på Glostrup" og Kommunal information. Mindreforbruget skyldes primært at "Tæt på Glostrup" er nedlagt fra 2023 og der har således ikke været udgifter til forberedelse af udgivelsen i 2022. Fra 2023 og frem er budgettet allerede tilført kassen.
- Mindreforbrug på 45 t. kr. på lokalt afsatte midler til AKUT-puljen. Afvigelsen skyldes en forskydning af aktiviteter mellem årene. Eventuelle ubrugte midler skal indsendes til den centrale AKUT-pulje ved overenskomstperiodens udløb. Mindreforbruget er søgt overført til 2024.
- Merforbrug på 0,1 kr. på konti til almindelig og ekstraordinær revision. Merforbruget skyldes særlig indsats omkring statuskonti i forlængelse af revisionsbemærkning.
- Merforbrug på tolkeregninger på 0,1 mio. kr. som skyldes stigning i behovet for tolkning, særligt ukrainsk i 2022.
- Der har været et merforbrug på lægeerklæringer vedrørende borgere på 0,2 mio. kr.

Det blev i budgetforliget for 2022 afsat 0,2 mio. kr. pr. år til Kontrolindsats af klausuler for at sikre leverandørers/entreprenørers overholdelse af sociale og arbejdsmæssige klausuler. Implementeringen af ordningen er forsinket, og der har ikke være afholdt udgifter på projektet i 2022. Budgettet er reguleret i henhold til forventet mindreforbrug i årets budgetopfølgninger, og de resterende 50 t. kr. tilgår kassen ved regnskabet.

Politisk organisation

Det samlede forbrug for 2022 er en netto mindredgift 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
Politisk organisation	U	8.010	1.995	10.005	9.641	-364
	I	-223	-58	-281	-334	-53
Valg	U	5	1.704	1.709	1.540	-169
	I	0	0	0	-20	-20
Politisk organisation	U	8.006	291	8.296	8.101	-195
	I	-223	-58	-281	-314	-33

Valg

Der er et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på valg. Afvigelsen skyldes, at der i budgettet var taget højde for dækning af eventuelle ekstra fintællinger, hvilket ikke blev relevant.

Politisk organisation

Der er et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på området.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på it-og telefoni til Kommunalbestyrelsen. Afvigelsen skyldes periodeudsving i udgifterne hen over en kommunalbestyrelsesperiode. Mindreforbruget er søgt overført til 2024, hvor der forventes en stigning i udgifterne til hardware.

Regnskabet viser et mindreforbrug på samlet 0,1 mio. kr. på kommunalbestyrelsens konti og konti til kommissioner råd og nævn. Mindreforbruget udgøres af en række mindre afvigelser på forskellige formål som alle har til formål at aflønne og understøtte Kommunalbestyrelsen og kommissioner råd og nævn.

Tjenestemandspensioner

Det samlede forbrug for 2022 er et netto mindreforbrug på 33 t. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Tjenestemandspensioner	U	32.272	-2.280	29.992	30.081	89
	I	-334	0	-334	-456	-122
Tjenestemandspensioner	U	32.272	-2.280	29.992	30.081	89
	I	-334	0	-334	-456	-122

Tjenestemandspensioner

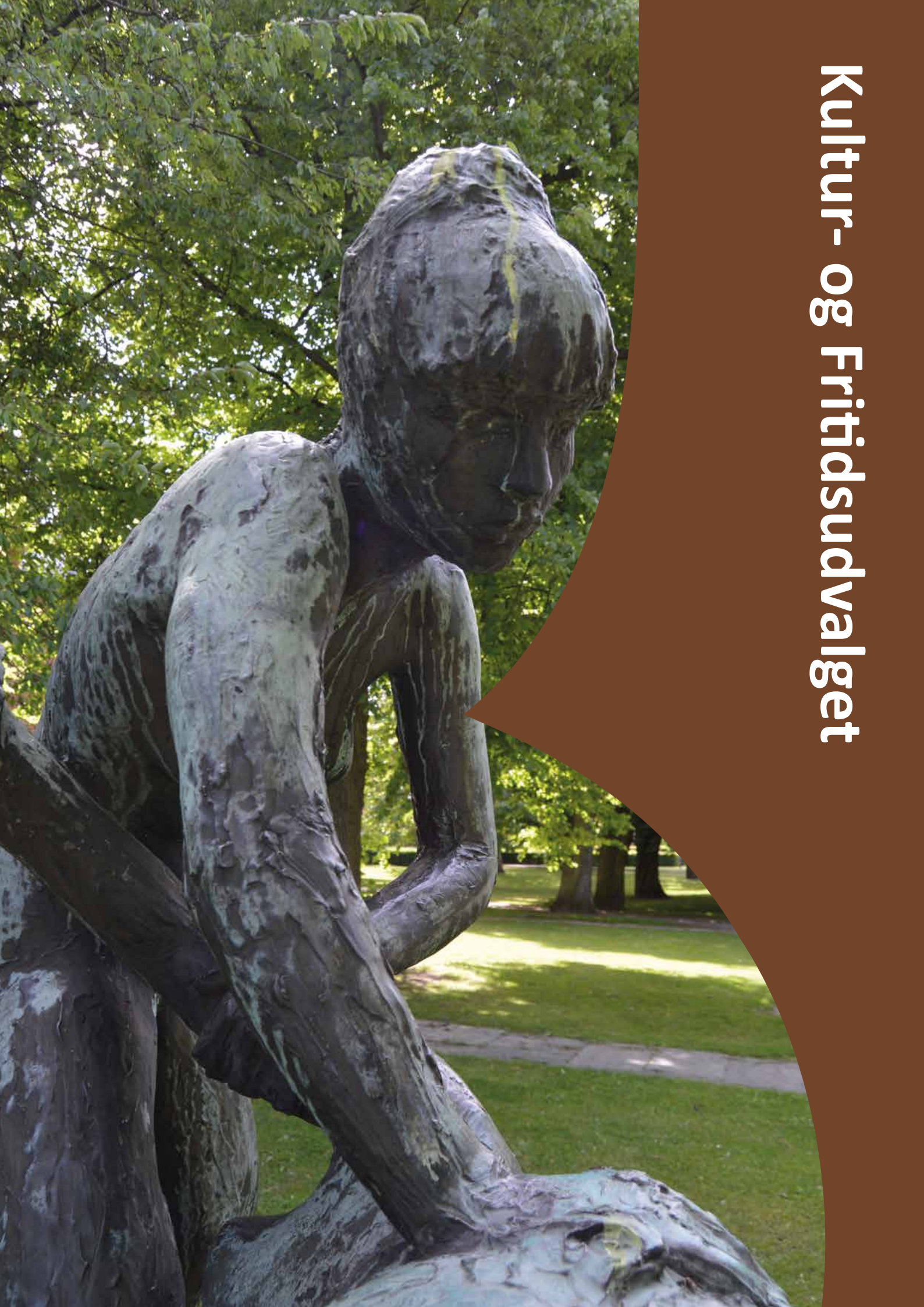
I Glostrup Kommune tages afsæt i Sampensions model for opgørelse af tjenestemandsforsikringen. Det betyder, at udgiften til tjenestemandspension indregnes fra det tidspunkt, hvor tjenestemanden fylder 62 år. Det samlede regnskab på området viser et mindreforbrug på 33 t. kr. Forventet mindreforbrug er reguleret i forbindelse med årets budgetopfølgninger, hvorfor der kun ses en minimal afvigelse på området.

Øvrige bemærkninger

Det blev i budgetforliget for 2022 vedtaget en reduktion af prisfremskrivningen på enkelte arter på tværs af alle udvalgsområder svarende til en besparelse på 4 mio. kr. pr. år. Formålet var at skabe råderum til omprioritering af kommunes service til borgerne i det øvrige budget. Reduktionen er udmøntet.

Der blev i budgetforliget for 2022 afsat 50 t. kr. til fejring af Glostrup Stations 175 år under Økonomiudvalgets område. Ved Budgetopfølgningen pr. 31. oktober blev puljen flyttet til Kultur og Fritidsudvalget, og bemærkning indgår derfor i materialet under Kultur- og Fritidsudvalget.

Kultur- og Fritidsudvalget



Kultur- og Fritidsudvalget

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Kultur- og Fritidsudvalget	35.438	-1.489	33.949	32.760	-1.189
Biblioteket	11.603	-674	10.929	10.978	48
Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed	12.124	-728	11.396	10.152	-1.244
Idrætsanlæg	11.711	-88	11.624	11.631	7

Det samlede forbrug for Kultur- og Fritidsudvalget i 2022 er på 32,8 mio. kr. hvilket betyder et samlet mindreforbrug på 2,7 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget og 1,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet under de enkelte politikområder.

Overordnede bemærkninger

Kultur- og Fritidsudvalget har ikke haft ekstraudgifter i 2022 i forbindelse med COVID-19 eller Ukrainesituationen.

Regnskabet viser væsentlige afvigelser mellem oprindeligt og korrigeret budget på politikområderne Bibliotek og Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed. På biblioteksområdet skyldes ændringen primært en effektivisering på 0,7 mio. kr. på Glostrup Bibliotek i forbindelse med sammenlægning af stillingerne Centerchef og Bibliotekschef. Besparselsen indgik i realiseringen af forslag fra Budget 2021 om "Færre udgifter til decentral administration og ledelse".

På politikområdet Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed vedrører ændringen primært dannelsen af Center for Kultur, Idræt og Fritid dannet som ny enhed. For at skabe bedre overblik over de administrative kræfter på området, blev en del af de medarbejdere, som tidligere har været helt eller delvis aflønnet på Kultur- og Fritidsudvalgets område, samlet under Økonomiudvalget. I den forbindelse er 0,8 mio. kr. omplaceret fra Kultur og Fritidsudvalget til Økonomiudvalgets område.

Den største afvigelse mellem korrigeret budget og regnskab ses på politikområdet Folkeoplysning, Fritidsaktiviteter og Kulturel virksomhed. Det samlede mindreforbrug udgøres af en række forskellige afvigelser på op til 0,2 mio. kr. som er beskrevet under politikområdet.

Biblioteket

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 48 t. 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
Biblioteket	U	11.741	12	11.753	11.837	84
	I	-137	-686	-824	-859	-35
Biblioteket	U	11.741	12	11.753	11.837	84
	I	-137	-686	-824	-859	-35

Glostrup Bibliotek

Det samlede resultat for 2022 viser et merforbrug på 48 t. kr. Afvigelsen skyldes almindelige forskydninger mellem årene inden for overførselsreglerne og er søgt overført til 2023.

Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed

Regnskabet for 2022 viser et samlet mindreforbrug på politikområdet på 1,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Brutto 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Omp. og tillægsbev.	Korr. budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed	U	13.831	387	14.218	12.001	-2.217
	I	-1.707	-1.115	-2.822	-1.849	973
Kulturel virksomhed	U	4.291	-305	3.986	3.739	-247
	I	-249	-47	-297	-486	-189
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	U	4.256	973	5.229	3.932	-1.296
	I	0	-959	-959	-182	777
Frivillighed og tilbud til ældre	U	1.924	-667	1.258	852	-406
	I	-631	52	-580	-239	340
Musikskole	U	3.360	386	3.745	3.478	-268
	I	-826	-160	-986	-942	44

Kulturel virksomhed

Regnskabet for 2022 viser et samlet mindreforbrug på 0,4 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 0,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært, at midlerne blev fastfrosset i forbindelse med Budgetopfølgningen pr. 31. oktober. Mindreforbruget er søgt overført til 2023.

Merforbrug på 0,2 mio. kr. på Glostrup Festival. Merforbruget skyldes øget udgifter til sikkerhed, sanitet og andre nødvendige opgraderinger af festivalpladsen. En direkte afledt effekt af, at hovednavnet på festivalen oplevede en eksplosiv stigning i popularitet over sommeren.

Mindreforbrug på centrale konti til musical på Musikskolen på 0,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes at Musikskolen har deltaget i et eksternt finansieret projekt i 2022 og ikke også har kunne rumme et ressourcetræk til musicalproduktion.

Samtænkning af 175 års-fejringen af Glostrup Station, Byhistorisk Hus' arbejde med udgivelse om Jernbanen og Kulturnat 2022 har resulteret i et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det budgetterede. Heraf er mindreforbrug på 29 t. kr. søgt overført til færdiggørelse af Jernbanebogen.

Ved budgetforliget for 2022 blev der afsat yderligere 0,3 mio. kr. pr. år til Veteranindsatsen. I den forbindelse er Veterankoordinatoren gået fra 10 til 25 timer pr. uge, og der er igangsat forskellige tiltag som f.eks. en større understøttelse af veteranernes vej tilbage på arbejdsmarkedet. Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på området i forhold til det budgetterede, hvilket blandt andet skyldes, at der ikke har været ansøgninger til veteranpuljen i 2022.

Ved budgetforliget for 2022 blev der afsat 0,2 mio. kr. i en engangspulje til inventar til medborgerhuset. Der er i 2022 investeret i blandt andet lydæmpende og akustikregulerende tiltag. Mindreforbruget på 0,1 mio. kr. er søgt overført til 2023.

Ved budgetforliget for 2022 blev der afsat 0,1 mio. kr. til "Nedsættelse af arbejdsgruppe til prioritering af udviklingsplanen på Kultur- og Fritidsområdet". På denne baggrund er der oprette et § 17.4 udvalg over 2 år og halvdelen af bevillingen er flyttet til udvalgets fortsatte arbejde i 2024. Mindreforbrug på 46 t. kr. er søgt overført til 2023.

Folkeoplysning og fritidsaktiviteter

Regnskabet for 2022 viser et mindreforbrug på 0,5 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 dels Partnerskaber, som ikke er søgt fuldt ud, og dels mellemkommunal refusion. I de seneste år har administrationen haft særligt fokus på verifikation af data på mellemkommunal refusion, hvilket sikrer, at der kun afregnes for Glostrup borgere.

Mindreforbrug på "Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde" på 0,1 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært, at der ikke har været fuld søgning til puljen for Leder- og Instruktøruddannelse og Udviklingspuljen.

Mindreforbrug på "Lokale tilskud" på 0,2 mio. kr. Tilskuddet kan svinge fra år til år afhængigt af hvor mange foreninger, der søger om tilskud til lokaler og om foreningerne søger til lejrophold m.v.

Mindreforbrug på "Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven" på 0,1 mio. kr. Mindreforbruget vedrører dels foreningskonferencen, hvor der er modtaget refusion fra en leverandør, som ikke leverede en tilfredsstillende ydelse - og dels, at der ingen ansøgninger har været i 2022 på "Hårde hvidevarepuljen."

Frivillighed og tilbud til ældre

Regnskabet for 2022 viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Mindreforbrug på "Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål" på 0,1 mio. kr. Afvigelsen vedrører primært "Støtte til frivilligt socialt arbejde § 18" og skyldes en kombination af tilbagebetalinger for ikke gennemførte aktiviteter i 2021, særlig momsrefusion via positivlisten, og at puljen i 2022 ikke er søgt fuldt ud.

Musikskole

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget vedrører en kombination af tilbagehold af hensyn til overholdelse af servicerammen og fokus på eksternt finansieret projekt. Mindreforbrug svarende til 2 % af det korrigerede budget er søgt overført.

Idrætsanlæg

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 7 t. 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
Idrætsanlæg	U	16.972	-88	16.884	17.906	1.022
	I	-5.260	0	-5.260	-6.275	-1.015
Glostrup Idrætsanlæg	U	16.972	-88	16.884	17.906	1.022
	I	-	0	-5.260	-6.275	-1.015
		5.260				

Glostrup Idrætsanlæg

Regnskabet viser et samlet merforbrug i 2022 på Glostrup Idrætsanlæg på 7 t. kr. Afvigelsen skyldes almindelige forskydninger mellem årene inden for overførselsreglerne og er søgt overført til 2023.

Ved budgetforliget for 2022 blev der afsat 50 t. kr. årligt på Glostrup Idrætsanlæg til drift i forbindelse med ny løbende anlægspulje afsat ved samme budgetforlig til "Aktivitetspulje skøjtebane, minigolf og disc golf". Der er imidlertid ikke igangsat anlæg i 2022, og mindreforbruget indgår i det samlede regnskab for Glostrup Idrætsanlæg.

Overførte uforbrugte driftsbevillinger



Overførte uforbrugte driftsbevillinger

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Rest-budget	Overført til 2023	Overført til 2024-2027
Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	101.039	108.318	1.982	2.384	
Vækst- og Byudviklingsudvalget	1.061	1.026	25	25	
Børne- og Skoleudvalget	415.595	425.183	4.823	4.425	-277
Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	1.505	1.490	-132	16	
Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	165.398	208.549	-795	4.435	1.509
Økonomiudvalget	136.687	141.844	8.993	6.451	228
Kultur- og Fritidsudvalget	26.671	26.173	583	421	
Overførsler i alt	847.957	912.583	15.480	18.157	1.460

Kommunalbestyrelsen behandlede overførsel af uforbrugte driftsbevillinger den 29. marts 2023. 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 2023	Overført til 2024-2027
Udvalgets mål- og rammestyrede enheder	814.414	870.306	-729	5.134	-277
Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	97.601	102.974	-243	159	
Børne- og Skoleudvalget	410.837	421.088	2.223	1.952	-277
Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	158.669	195.561	-6.013	753	
Økonomiudvalget	121.104	125.259	3.166	2.268	
Kultur- og Fritidsudvalget	26.203	25.424	138	2	
Områder med udvalgets overførselsadgang	33.580	37.264	14.009	10.850	1.737
Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	3.437	5.344	2.225	2.225	
Vækst- og Byudviklingsudvalget	1.061	1.026	25	25	
Børne- og Skoleudvalget	4.759	4.095	2.600	2.473	
Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	1.505	1.490	-132	16	
Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	6.767	7.975	3.046	1.509	1.509
Økonomiudvalget	15.583	16.584	5.827	4.183	228
Kultur- og Fritidsudvalget	468	749	419	419	
Udvalgets takstfinansierede mål- og rammestyrede enheder	-37	5.013	2.173	2.173	
Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	-37	5.013	2.173	2.173	
Eksternt finansierede projekter	0	0	26	0	
Børne- og Skoleudvalget	0	0	0	0	
Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	0	0	0	0	
Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	0	0	0	0	
Økonomiudvalget	0	0	0	0	
Kultur- og Fritidsudvalget	0	0	26	0	
Overførslser i alt	847.957	912.583	15.480	18.157	1.460

Anlægg



Anlæg

Igangværende anlæg, herunder overførte beløb til 2023

Netto 1.000 kr.		Opr. budget	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. budget	Regn- skab	Afvigelse til korr. budget	Beløb til over- førsel
01 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget		26.243	30.102	56.345	32.958	23.387	23.327
013033	Pulje til eftersyn og renovering af kloakker	900	0	900	892	8	8
013046	Gennemgang af tage og mindre reparatio- ner (2022)	0	1.000	1.000	736	264	264
013054	Diverse energieffektiviseringsprojekter (2022)	0	500	500	0	500	500
013055	Konkrete forslag til nedsættelse af CO2	1.550	-600	950	233	717	717
013056	Energibesparende projekter på kommu- nens ejendomme (2022)	0	2.439	2.439	630	1.809	1.809
013057	Etablering af nye ventilationsanlæg (2022) ³	0	0	0	0	0	0
013058	Renovering af installationer (2022)	0	1.000	1.000	950	50	50
013059	Udvendigt vedligehold af facader, døre og vinduer (2022)	0	1.700	1.700	1.418	282	282
013061	Pulje til udvendigt malerarbejde (2021)	0	258	258	258	0	0
013062	Pulje til reparation af murværk (2021)	0	95	95	76	19	0
013063	Pulje til renovering af tekniske installatio- ner (2021)	0	242	242	242	0	0
013064	Pulje til renovering af kloakker (2021)	0	95	95	60	35	0
013066	Uforudsete vedligeholdelsesopgaver (2022)	0	954	954	526	429	429
013067	Udskiftning/renovering af vinduer, døre og facader (2022)	0	1.500	1.500	1.464	36	36
013082	Energimærkninger	0	1.235	1.235	994	240	240
013086	Etablering af affaldssorteringspladser på kommunens ejendomme	0	553	553	318	235	235
013093	Energibesparende projekter på kommuna- le ejendomme	1.546	2.158	3.704	3.522	182	182
019030	Istandsættelse af bofællesskab Toftevej	6.000	-5.250	750	0	750	750
020060	Restarbejder, beplantning i Hvissinge Øst	0	266	266	-51	317	317

Netto 1.000 kr.		Opr. budget	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. budget	Regn- skab	Afvigelse til korr. budget	Beløb til over- førsel
031014	Glostrup Idrætspark, hal 3 - renovering af gulv ³	0	0	0	0	0	0
031022	Glostrup Svømmehal – renovering af ventilationsrør ¹	0	39	39	39	0	0
031024	Gl.Fritidscenter, betonskader i udl.tanke samt byggetek.gennemg. af svømmehallen	0	1.454	1.454	938	516	516
031056	Udskiftning af tag på hal 1, Glostrup Idrætspark ²	0	0	0	0	0	0
080010	Styrkelse af biodiversiteten i Glostrup	300	0	300	239	61	61
081004	Olieforurening på Glostrup Skole, Vester- vang ¹	0	109	109	115	-6	0
201011	Store maskiner til Vej og Park ²	0	0	0	0	0	0
201030	Cykelparkering på Banegårdspladsen	1.135	0	1.135	0	1.135	1.135
211030	Pulje til by-inventar ¹	0	0	0	0	0	0
222008	Fortov på Skovsletten	1.000	0	1.000	890	110	110
222024	Større vedligeholdelsesarb. broer og byg- ningsværker	0	942	942	169	773	773
222025	Hovedrenovering af bro (Ring 3/Ballerup Boulevard)	0	2.174	2.174	138	2.036	2.036
222055	Området omkring Granskoven i Hvinginge	0	567	567	262	305	305
223014	Opsætning af ladestandere til elbiler	150	0	150	0	150	150
223015	Byinventar	300	0	300	300	0	0
223024	Forskønnelse af Hovedvejen, etape 2 ²	0	0	0	0	0	0
223028	Pulje til cykelstier og veje	0	678	678	454	224	224
223031	Forprojekt ombygning/cykelstier på Bane- marksvej	0	71	71	0	71	71
223033	Forprojekt ombygning af kryds ved Hoved- vejen/Tavleholmsvej	0	100	100	0	100	100
223037	Vejafvanding ifm. Letbanens etablering ²	0	0	0	0	0	0
223038	Pulje til Bløde Trafikanter ²	0	574	574	569	5	0
223039	Pulje til cykelstier og veje	2.062	638	2.700	1.679	1.020	1.020
223045	Renovering af vejbelægninger vedr. 2017 og 2018	0	0	0	0	0	0
223046	Renovering af vejbelægninger vedr. 2019 og 2020 ²	0	0	0	0	0	0

Netto 1.000 kr.		Opr. budget	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. budget	Regn- skab	Afvigelse til korr. budget	Beløb til over- førsel
223052	Pulje til sikre skoleveje	3.000	0	3.000	240	2.760	2.760
223054	Hastighedsdæmpning på villaveje	1.000	-500	500	0	500	500
223056	Løbende udgifter i anlægsperioden for Letbanen	515	191	706	707	0	0
223059	Støjpulje	257	218	475	147	328	328
223060	Støjskærme langs Birkeskoven og Fraligsvej ²	0	0	0	0	0	0
223082	Modernisering af vejbelysningen ved udskiftning til LED ²	0	0	0	0	0	0
223092	Nedrivning af posthuset, Banegårdspladsen ²	0	50	50	0	50	0
223094	Glostrup Ejby Letbanestation	1.119	-43	1.076	140	936	936
223095	Glostrup Nord Letbanestation	558	0	558	0	558	558
223097	Løbende udgifter i anlægsperioden for Letbanen ¹	0	10	10	10	0	0
301041	Glostrup Skole afd. Skovvang - tage	0	1.500	1.500	1.185	315	315
301056	Glostrup Skole, afd. Ejby - opsætning af pavilloner	750	0	750	460	290	290
301062	Glostrup Skole, afd. Vestervang - udskiftning af vinduer og døre etape 1 -2021	0	500	500	500	0	0
301063	Glostrup Skole, afd. Skovvang - reovering af tag (2021)	0	972	972	1.056	-84	0
301064	Glostrup Skole, afd. Søndervang - reovering af terrasse-2021	0	200	200	178	22	0
301067	Glostrup Skole, afd. Skovvang - udskiftning af vinduer og døre etape 2 (2021) ³	0	0	0	0	0	0
301069	Pulje til indvendigt malerarbejde på daginstitutioner og skoler	0	429	429	310	119	119
301086	Glostrup Skole, afdeling Søndervang – udskiftning af vinduesoverligger ¹	0	0	0	0	0	0
301087	Glostrup Skole, afd. Søndervang - reovering af gulve	0	350	350	349	1	0
301089	Glostrup Skole, afd. Skovvang - udskiftning af tage ³	0	0	0	0	0	0
301099	Glostrup Skole, afd. Skovvang - udskiftning af vinduer og døre ³	0	0	0	0	0	0
305070	Klub Ejby - tagreovering ³	0	0	0	0	0	0
305075	Klub Ejby - Energi- og tagreovering	4.000	2.255	6.255	5.845	410	410

Netto 1.000 kr.		Opr. budget	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. budget	Regn- skab	Afvigelse til korr. budget	Beløb til over- førsel
361060	Glostrup Biograf - etablering af dræn ³	0	0	0	0	0	0
364055	Renovering af Byhistorisk hus/Præstegården (nedsættelse af CO2)	0	1.200	1.200	94	1.106	1.106
370055	Renovering af Leragergård	0	289	289	80	209	209
514073	Renovering af dagtilbuddet Engtoften	0	4.610	4.610	1.563	3.047	3.047
514078	Skoven, afd. Bøg - renovering af tag (2021) ³	0	0	0	0	0	0
514083	Renovering af dagtilbuddet Spirehuset ²	0	106	106	104	2	0
514089	Renovering af produktionskøkkener i daginstitutioner	0	132	132	115	17	0
514090	Essedalen - renovering af gulve ³	0	0	0	0	0	0
514092	Spirehuset - kvalitetsløft til indeklima (2022)	0	1.500	1.500	1.500	0	0
514093	Indeklimaløft ift. lys og akustik (2022)	0	190	190	165	25	25
514095	Renovering af produktionskøkkener i daginstitutioner - fase 2 (2022)	0	500	500	97	403	403
521065	Undersøgelse af ny placering til Ejbyhus	100	-100	0	0	0	0
527091	Ældrecenter Hvissinge - Udskiftning af vinduer og døre	0	52	52	52	0	0
650079	Rådhus, Øst - Udskiftning af solafskærmning ³	0	0	0	0	0	0
02 Vækst- og Byudviklingsudvalget		0	22.291	22.291	202	22.089	21.763
223036	Byudviklingspulje, 2022 og 2025	0	22.291	22.291	202	22.089	21.763
03 Børne- og Skoleudvalget		62.065	39.127	101.191	58.981	42.210	42.209
301022	Pulje til inventar på Børne- og Skoleområdet	0	340	340	0	340	340
301042	Legeplads - Glostrup Skole, afd. Søndervang, SFO (2022)	0	150	150	150	1	0
301043	Legeplads - Glostrup Skole, afd. Ejby (2022)	0	125	125	124	1	0
301051	Læringsmiljøer ude og inde	1.000	-700	300	39	261	261
301052	Glostrup skole, afd. Skovvang - 10 klasselokaler	500	0	500	0	500	500
301057	Læringsrum Glostrup Skole, afd. Nordvang ¹	4.773	-4.711	62	62	0	0
301059	Indeklimastrategi på skoleområdet	0	300	300	419	-119	-119

Netto 1.000 kr.		Opr. budget	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. budget	Regn- skab	Afvigelse til korr. budget	Beløb til over- førsel
301061	Glostrup Skole, afd. Vestervang, renovering af udearealer ¹	500	1.470	1.970	1.970	0	0
301066	Glostrup Skole - indeklima	1.525	966	2.491	407	2.085	2.085
301070	Kapacitetsudvidelse af Glostrup Skole	18.201	2.368	20.569	7.865	12.703	12.703
301072	Renovering af Glostrup Skole	4.474	3.131	7.605	5.055	2.550	2.550
301081	Renoveringstiltag på Glostrup Skole, afd. Nord	0	3.612	3.612	2.441	1.171	1.171
301090	Renovering af legepladser på børne- og skoleområdet (2020) ³	0	150	150	150	0	0
485035	Anlægsinvestering i inventar til tandplejen, bl.a. units	600	0	600	0	600	600
514077	Pulje til renovering og etablering af legepladser	1.038	-770	268	268	0	0
514086	Nyt dagtilbud syd for banen	2.000	1.502	3.502	1.129	2.374	2.374
514087	Nyt dagtilbud nord for banen	27.453	21.635	49.088	30.295	18.793	18.793
514088	Kapacitetsudvidelser på dagtilbudsområdet	0	8.796	8.796	7.845	951	951
514096	Legeplads - Spirehuset og Glostrup Skole, afd. Vestervang (2022)	0	200	200	200	0	0
514097	Legeplads - Skoven, afd. Gran (2022)	0	200	200	200	0	0
514098	Legepladspulje - inspektion, eftersyn m.v. (2022)	0	363	363	363	0	0
05 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget		2.123	2.633	4.756	3.017	1.739	1.783
018040	Rehabiliteringshuset Digevang - servicearealer	0	-1.101	-1.101	259	-1.360	-1.360
018043	Masterplan, behov for plejeboliger	0	325	325	0	325	325
018050	Inventar til Rehabiliteringshuset Digevang	0	934	934	449	485	485
019040	Rehabiliteringshuset Digevang - plejeboliger	0	2.150	2.150	445	1.705	1.705
482074	Samling af træningscenter og rehabiliteringsområde ²	0	183	183	183	0	0
482075	Træningscentret - diverse indkøb og renovering	0	263	263	155	108	108
527041	Salg af byggeret (Rehabiliteringshuset Digevang) ²	0	0	0	0	0	0
527070	Øget samdrift af køkkener på ældrecentrene ¹	0	3	3	3	0	0
527086	Ældrecenter Sydvestvej - Indkøb af touchskærme og inventar	0	290	290	62	228	228

Netto 1.000 kr.		Opr. budget	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. budget	Regn- skab	Afvigelse til korr. budget	Beløb til over- førsel
527088	Ombygning på Ældrecenter Sydvestvej ¹	1.723	-1.454	269	270	-1	0
545073	Renovering af Bakken 1 ¹	0	667	667	710	-43	0
550059	Bakkehuset - forbedring af fysiske rammer	400	372	772	479	293	293
06 Økonomiudvalget		2.600	7.342	9.942	3.737	6.205	6.579
002008	Hvissinge Øst 2. etape, storparcel Gaasea- ger ²	0	0	0	0	0	0
002009	Hvissinge Øst, etape 3A (Lammekær) ²	0	0	0	0	0	0
002010	Hvissinge Øst, etape 3B (Dysseasen)	0	674	674	485	189	189
002012	Byggemodning af Cirkusgrunden	0	812	812	454	358	358
002014	Salg af grunde - Søndre Ringvej 2 og 4	0	0	0	450	-450	-450
015043	Refusion af byfornyelsesudgifter i 2022 vedr. Vestervej ¹	0	-8	-8	-8	0	0
020013	Salg af Ejby Mosevej 175 ²	0	0	0	46	-46	0
020054	Udvikling af området omkring Christi- ansvej/Eriksvej	0	17	17	17	0	0
201020	Indretning af midlertidig plads på Posthus- grunden	0	183	183	0	183	425
201025	Interreg projekt på Banegårdspladsen - fremtidens intelligente mobilitet	0	284	284	42	242	0
222054	Salg af vejområde, Hovedvejen 98 ²	0	0	0	0	0	0
222056	Salg af vejområde ved Granskoven i Hvis- singe ²	0	0	0	2	-2	0
223021	Samskabelsesprojekter i den centrale by- midte	0	-326	-326	0	-326	0
223090	Udvikling af området ved Glostrup Station (bymidten) ²	0	0	0	0	0	0
364085	Borgmesterportræt	100	0	100	50	50	50
652010	Nye IT-systemer til økonomi, løn m.v.	0	4.669	4.669	1.898	2.771	2.771
652034	Udskiftninger og anskaffelser vedr. IT- infrastruktur	2.500	1.037	3.537	301	3.236	3.236
652097	It investeringer, herunder firewall ¹	0	0	0	0	0	0
652098	Etablering af højhastighedsnetværk og trådløs teknologi på kommunens instituti- oner ²	0	0	0	0	0	0

Netto 1.000 kr.		Opr. budget	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. budget	Regn- skab	Afvigelse til korr. budget	Beløb til over- førsel
08 Kultur- og Fritidsudvalget		1.350	5.076	6.426	4.143	2.283	2.283
031015	Renovering af løbebane på Glostrup Stadion ²	0	0	0	0	0	0
031052	Pulje til imødekommelse af ønsker på udviklingsplanen	750	0	750	74	676	676
031064	Renovering af vandruksjebanetårnet	0	5.076	5.076	4.068	1.008	1.008
031089	Aktivitetspulje skøjtebane, minigolf og disc golf	600	0	600	0	600	600
350038	Glostrup Bibliotek - Undersøgelse af mulig flytning til Glostrup Fritidscenter ¹	0	0	0	0	0	0
I alt		94.381	106.570	200.951	103.037	97.913	97.945

¹Projektet er afsluttet i 2022 og fremgår også på oversigten over afsluttede anlægsarbejder.

²Der vil blive udarbejdet anlægsregnskab til godkendelse i Kommunalbestyrelsen.

³Projektet er del af en anlægspulje på ejendomsområdet og der vil blive aflagt et samlet anlægsregnskab for puljen.

Der er givet tillægsbevillinger for i alt 106,6 mio. kr. vedrørende anlæg i 2022.

Der var et netto restbudget vedrørende anlæg på 97,9 mio. kr. i 2022. Der er søgt om overførsel af 97,9 mio. kr. til 2023, 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.

Tabellerne nedenfor viser hvor stor en andel af det korrigerede anlægsbudget vedrørende henholdsvis anlægsudgifter og -indtægter, der er overført mellem årene fra 2018-2022.

Bruttoanlægsudgifter:

Korr. budget 2018	Forbrugs- pct. 2018	Korr. budget 2019	Forbrugs- pct. 2019	Korr. budget 2020	Forbrugs- pct. 2020	Korr. budget 2021	Forbrugs- pct. 2021	Korr. budget 2022	Forbrugs- pct. 2022
151.883	54%	185.096	60%	174.960	38%	187.547	51%	202.515	51%

Bruttoanlægsindtægter:

Korr. budget 2018	Forbrugs- pct. 2018	Korr. budget 2019	Forbrugs- pct. 2019	Korr. budget 2020	Forbrugs- pct. 2020	Korr. budget 2021	Forbrugs- pct. 2021	Korr. budget 2022	Forbrugs- pct. 2022
-75.578	67%	-20.928	16%	-38.180	56%	-36.525	101%	-1.564	14%

Afsluttede anlægsarbejder

Netto 1.000 kr.		Primosaldo	Afholdt i 2022	Anlægs- regnskab	Anlægs- bevilling
01 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget					
031022	Glostrup Svømmehal – renovering af ventilationsrør	1.134	39	1.173	1.173
081004	Oliefurening på Glostrup Skole, Vestervang	85	115	200	194
211030	Pulje til by-inventar	614	0	614	604
223097	Løbende udgifter i anlægsperioden for Letbanen	1.240	10	1.250	1.250
301086	Glostrup Skole, afdeling Søndervang – udskiftning af vinduesoverligger	448	0	448	448
03 Børne- og Skoleudvalget					
301057	Læringsrum Glostrup Skole, afd. Nordvang	0	62	62	62
301061	Glostrup Skole, afd. Vestervang, renovering af udearealer	0	1.970	1.970	1.970
514074	Ny daginstitution til erstatning af Fuglekær, KB 22/6-22	27.569	0	27.569	27.569
05 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget					
019085	Udskiftning af tag på Ældrecenter Hvissinge, KB 22/6-22	5.789	0	5.789	5.789
527070	Øget samdrift af køkkener på ældrecentre	547	3	551	550
527088	Ombygning på Ældrecenter Sydvestvej	0	270	270	-411
545072	Renovering af KABS Gentofte, KB 22/6-22	1.996	0	1.996	1.996
545073	Renovering af Bakken 1	331	710	1.042	998
550060	Bakkehuset - diverse forbedringsprojekter, KB 22/6-22	2.330	0	2.330	2.330
06 Økonomiudvalget					
015043	Refusion af byfornyelsesudgifter i 2022 vedr. Vestervej	0	-8	-8	-8
652097	It investeringer, herunder firewall	1.169	0	1.169	1.169
08 Kultur- og Fritidsudvalget					
031023	Glostrup Svømmehal - udskiftning af stålsandfiltre, KB 22/6-22	4.630	0	4.630	4.630
031087	Ny kunstgræsbane - nyt projekt, KB 22/6-22	10.078	0	10.078	10.078

Netto 1.000 kr.		Primosaldo	Afholdt i 2022	Anlægs- regnskab	Anlægs- bevilling
350038	Glostrup Bibliotek - Undersøgelse af mulig flytning til Glostrup Fritidscenter	126	0	126	126
383021	Forenings-, medborger- og kulturhus, KB 22/6-22	15.429	0	15.429	15.429
I alt		73.515	3.171	76.686	75.945

Kautions- og Garantiforpligtelser



Kautions- og garantiforpligtelser

Betegnelse 1.000 kr.	Lånets oprinde- lige størrelse	Gældens beløb 31.12.2022	
		til kreditor	km's garanti
Jyske Realkredit:			
Glostrup Boligselskab afd. 20 - renoveringsarbejde	20.403	13.232	13.232
Glostrup Boligselskab afd. 9 - Sportsvej	19.139	12.428	3.554
Glostrup Boligselskab afd. 1 - Ældreboliger	19.098	9.777	2.210
Glostrup Boligselskab afd. 49 - Ældreboliger	42.528	22.269	6.369
Glostrup Boligselskab afd. 33 - Bøgeskoven	1.350	616	616
Glostrup Boligselskab afd. 16 - Børneinstitution Vestervang	5.696	4.855	4.855
Glostrup Boligselskab afd. 32 - Lindeskoven	57.645	36.937	7.893
Glostrup Boligselskab afd. 9 - Diget	562.153	488.173	473.485
I alt Jyske Realkredit⁵	728.012	588.287	512.214
Nykredit:			
Glostrup Boligselskab afd. 20 - Renoveringsarbejde (indekslån)	16.738	3.750	1.997
Glostrup Boligselskab afd. 29 - Stenager	48.414	24.585	16.365
Byfornyelse, Tunnelvej - (indekslån)	370	74	37
Byfornyelse, Stationsparken - (indekslån)	1.746	337	168
Ældreboliger, Lilliendalsvej - (indekslån)	18.330	3.973	1.136
Glostrup Boligselskab afd. 1 - Nordre Ringvej/Vestervej	788	115	115
Postfunktionærenes AB afd. 19 - Stadionvej 13 a-d	28.566	15.571	4.449
Glostrup Boligselskab Afd. 9 - Ledet 2	385.351	335.700	252.705
I alt Nykredit⁵	500.303	384.105	276.973
Realkredit Danmark:			
Glostrup Boligselskab Birke/Bøgeskoven 3 (indekslån)	31.420	19.334	2.987
Glostrup Boligselskab Birke/Bøgeskoven 4 (indekslån)	72.260	43.198	6.674
Chaufførernes Stiftelse - (indekslån)	1.409	810	405
Egeskoven(indekslån)	33.840	21.236	3.281

Kautions- og garantiforpligtelser

Andelsboligforeningen Nyvej (indekslån)

33.363

26.426

4.955

Betegnelse 1.000 kr.	Lånets oprinde- lige størrelse	Gældens beløb 31.12.2022	
		til kreditor	km's garanti
Glostrup Boligselskab afd. 38 - Sydvestvej (Flexlån)	4.857	1.696	484
Glostrup Boligselskab afd. 9 - Stadionkvarteret	497.717	434.706	434.706
I alt Realkredit Danmark⁵	674.866	547.406	453.492
Øvrige:			
I/S Vestforbrænding ¹	2.691.989	1.771.682	42.953
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S ^{1,4,6}		2.106.706	119.989
Movia ²	373.908	124.194	940
Udbetaling Danmark ³	2.114.400	1.144.800	1.144.800
Glostrup Vand	86.619	74.049	74.049
Glostrup Spildevand	167.807	153.906	153.906
Glostrup Varme	456.624	127.850	127.850
Glostrup Affald	63.634	30.228	30.228
I alt øvrige	5.954.981	5.533.416	1.694.714
I alt kautions- og garantiforpligtelser	7.858.161	7.053.213	2.937.394

Sikkerhedsstillelse

Vestforbrændingen, AV miljø pr. 31.12.2022(i 1.000 kr.)

2.277

Eventualrettigheder

I 2022 er der ingen forhold vedrørende eventualrettigheder.

Verserende sager

Ved udgangen af 2022 verserer der ingen retssager eller tvister, som kan risikere at få en væsentlig økonomisk betydning for kommunen.

Noter:

- ¹⁾ Interessentskab hvor der hæftes solidarisk.
- ²⁾ Glostrup Kommune er repræsenteret i trafikskabet Movia sammen med 44 andre kommuner.
Der hæftes solidarisk.
- ³⁾ Kommunerne hæfter solidarisk for lån optaget af Udbetaling Danmark.
- ⁴⁾ Da regnskabet for 2022 ikke er godkendt endnu, er det regnskabstallet for 2021, der fremgår af denne liste.
- ⁵⁾ Garantiforpligtelsen beregnes på baggrund af obligationsrestgælden
- ⁶⁾ Lånets oprindelige størrelse er ikke opgivet af Interessentselskabet

Legatregnskaber



Glostrup Kommunes Uddannelseslegat

kr.	Indtægter	Udgifter
Beholdning pr. 1/1 2022	93.338	
Renter af obligationsbeholdning	25.155	
Renter af bankbeholdning	713	
Depotgebyr og kapitalforvaltningsgebyr		3.205
Køb af LEI-kode		724
Uddelte legatportioner		0
10 % af renteindtægten i 2022 henlagt til legatkapitalen		2.587
Beholdning pr. 31/12 2022		112.690
	119.206	119.206

Legatkapitalen		
Kapital pr. 1/1 2022	1.800.067	
Henlagt fra driftsbeholdningen vedr. renter	2.587	
Kursregulering af obligationer		136.113
Kapital pr. 31/12 2022		1.666.541
	1.802.654	1.802.654

Legatkapitalen består af:	kr.
Obligationer	847.196
Bankbog	819.345
	1.666.541

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.

kr.	Indtægter	Udgifter
Overskud fra ældreboliger	162.572	
Renter af obligationsbeholdning	66	
Aktieudbytte	61.338	
Renter af bankbeholdning		1.262
Depotgebyr		4.238
Køb af LEI-kode		724
Fortæring til bestyrelsesmøder		0
Markedsføring		0
Henlæggelse til overskud og legatuddeling		217.753
	223.976	223.976

Status pr. 31/12 2022 kr.	Aktiver	Passiver
Ejendomsværdi	4.300.000	
Bankbeholdning	489.981	
Obligationsbeholdning	2.201.270	
Egenkapital primo		7.379.343
Overskud i 2022		217.753
Kursregulering/afgang af obligationer		-385.910
Uddelinger i 2022		-219.936

Status pr. 31/12 2022 kr.	Aktiver	Passiver
	6.991.250	6.991.250

Note kr.	Ultimo	
Bunden egenkapital:		
Ejendomsværdi		4.300.000
Henlæggelser (uddeles over 10 år med 18.591,77 kr./år)		
Primo	130.142	
Overført til legatuddeling	-18.592	111.550
Henlæggelser af overskud:		
Primo	2.746.222	
Kursregulering af obligationer	-385.910	
Tilgang 10 % af 217.753 kr.	21.775	2.382.088
Saldo til legatuddeling:		
Primo	202.979	
Uddelte henlæggelser	18.592	
Tilgang 90 % af 217.753 kr.	195.977	
Uddelinger i 2022	-219.936	197.612
		6.991.250

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 (nu Glostrup 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.

Udførelse af opgaver for andre myndigheder



Opgaver udført for andre myndigheder

Glostrup Kommune udfører ikke opgaver for andre myndigheder.