



GLOSTRUP
K O M M U N E

Regnskab 2023

Regnskab 2023

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 fotograferne, som har leveret billeder til regnskabet.

Indholdsfortegnelse

Kommuneoplysninger	3
Påtegninger	
Ledelsens påtegning	9
Revisionens påtegning	10
Kommunens årsberetning	
Generelle bemærkninger	15
Kommunens årsregnskab 2023	
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	75
Børne- og Skoleudvalget	79
Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	89
Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	99
Økonomiudvalget	112
Kultur- og Fritidsudvalget	123
Overførte uforbrugte driftsbevillinger	131
Anlæg, herunder overførsel til 2023 samt afsluttede anlægsarbejder	135
Kautions- og Garantiforpligtelser m.v.	147
Legatregnskaber	153

Kommuneoplysninger



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 2023
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

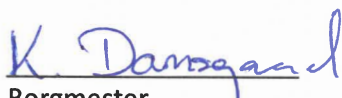
Økonomiudvalget har den 16. april 2024 aflagt årsregnskab for 2023 for Glostrup Kommune til Kommunalbestyrelsen.

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 24. april 2024


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 2023, jf. siderne 15-50 (ekskl. afsnit om befolkningsprognose), 59-64, 131-152 og 159-161 i Regnskab 2023. Den reviderede del af årsregnskabet omfatter regnskabsopgørelse, balance, obligatoriske oversigter, anvendt regnskabspraksis og noter med følgende hovedtal:

- Resultat af ordinær driftsvirksomhed på 89,4 mio. kr.
- Resultat af det skattefinansierede område på -7,9 mio. kr.
- Aktiver i alt på 1.764,4 mio. kr.
- Egenkapital i alt på 701,4 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. 1681 af 11. december 2023 om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social-, Bolig- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets og Børne- og Undervisningsministeriets 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 2023. Disse forhold blev behandlet som led i vores revision af årsregnskabet som helhed og udformningen af vores konklusion herom. Vi afgiver ikke nogen særskilt konklusion om disse forhold.

Sociale- og beskæftigelsesmæssige udgifter med statsrefusion

De sociale- og beskæftigelsesmæssige udgifter, hvoraf refusion fra Staten udgør 82,4 mio. kr., og medfinansiering via ydelsesrefusion udgør 124,5 mio. kr., vedrører bl.a. dagpenge til forsikrede ledige, løntilskud til personer i fleksjob, sygedagpenge, seniorjob, hjælp til flytninge, 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. 1681 af 11. december 2023 om statsrefusion og tilskud samt regnskabsafleggelse og revision på visse områder inden for Social-, Bolig- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets og Børne- og Undervisningsministeriets ressortområder (refusionsbekendtgørelsen).
- Vi har revideret refusionsskemaerne for 2023.

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 2023 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2023. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtig, 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 projektreghnskaber, 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 7 år frem til og med regnskabsåret 2023. 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 regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsomhed, produktivitet og effektivitet.

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

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

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

Roskilde, den 27. juni 2024

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor

Kommunens årsberetning



Regnskabsresultatet

Resultatet på det skattefinansierede område viser et underskud på 7,9 mio. kr. I budgettet var der regnet med et underskud på 20,3 mio. kr. Afvigelsen på 12,4 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget kan henføres til nettomerindtægter på skatter og generelle tilskud på 16,9 mio. kr., mindreudgifter på driften på 15,5 mio. kr., nettomerindtægter på renter på 5,1 mio. kr. samt merudgifter på anlæg på 25,1 mio. kr. Når det brugerfinansierede område, lånoptagelse, afdrag på lån og balanceforskydninger herefter lægges til det skattefinansierede område, ses et kasseforbrug på 27,2 mio. kr. I budgettet var regnet med et kasseforbrug på 40,9 mio. kr.

Regnskabsresultatet 2023 ser dermed overordnet bedre ud end budgetteret. Samlet set forbruger kommunen 13,7 mio. kr. mindre af kassebeholdningen end ventet ved budgetvedtagelsen 2023. Det skyldes flere faktorer, men især:

- at serviceudgifterne holder sig indenfor rammen trods udfordringerne på områder med merudgifter i løbet af året. Områderne med udgiftspres har især været ældreområdet, det specialiserede socialområde for voksne og Skolerne i Glostrup. Både Social-, Sundheds- og Seniorudvalget samt Børne- og Skoleudvalget overholder det korrigerede budget indenfor service-rammen, hvilket afspejler at der har været arbejdet med modgående tiltag både indenfor de to udvalg og på tværs af udvalgene.
- at antallet af ledige og førtidspensionister har været lavere end forudsat i budgettet, og at ledigheden i Glostrup samtidig har udviklet sig gunstigere end på landsplan. Det har betydet, at der har været mindreudgifter til forsørgelsesydelse og førtidspension samtidig med at kommunen har fået et højere bloktilskud i midtvejsreguleringen.
- at kommunen i 2023 har haft et positivt afkast på aktier og obligationer.

Regnskab 2023 viser også, at de besluttede besparelser i budget 2023 er implementeret, blandt andet en besparelse på central og decentral administration på 6 mio. kr. Det gunstige resultat på driften er på trods af prisstigningerne, som har præget hele landet i første halvår af 2023. Kommunens institutioner har samlet set, ligesom i 2022, formået at overholde budgetterne trods de højere priser.

Samtidig er der gang i renoveringen og udvidelsen af kommunens bygninger, og kommunen har i 2023 realiseret den største del af anlægsbudgettet i flere år. Der er bl.a. opført daginstitutionen "Regnbuen" og gennemført en tilbygning til Ejby skolen.

Serviceudgifterne er 20,4 mio. kr. lavere end sigtepunkt for servicerammeoverholdelse. Det skyldes for det første, at der gennem hele 2023 har været fokus på driftsudgifterne, især serviceudgifterne, sådan at det trods udgiftspres har været muligt at overholde rammen. For det andet skyldes det, at den reserve på 12,0 mio. kr., der blev afsat ved vedtagelsen af budget 2023, ikke er blevet anvendt.

Ved overførselssagen fra 2023 til 2024 blev der søgt om overførsel af netto 14,6 mio. kr. på den samlede drift. Niveauet for overførsler er lavere end tidligere år, hvilket især skyldes, at der overføres merforbrug på en række enheder.

Resultatet på det brugerfinansierede område viser et overskud på 2,0 mio. kr. Det brugerfinansierede område vedrører Glostrup Forsyning, affaldshåndtering, hvor det udgiftsbaserede regnskab skal fremgå af Glostrup Kommunes regnskab. Området skal hvile i sig selv over årene.

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

Kontering i forhold til Indenrigsministeriets autoriserede kontoplan

I 2023 overgik Glostrup Kommune til et nyt økonomisystem, hvor kontering sker på en anden måde end i det gamle økonomisystem. Det har betydet, at enkelte beløb er blevet bogført forkert i forhold til Indenrigsministeriets autoriserede kontoplan. I regnskabsbemærkningerne kan man se dette ved, at der på nogle funktioner er regnskabsført et forbrug, hvor der ikke er et budget. Som hovedregel er der tale om mindre beløb. Hvor der er tale om større beløb, er en eventuel afvigelse i forhold til budgettet kommenteret under den funktion, hvor budgettet står. Konteringsfejlene har ikke påvirket overførselssagen. Det tilstræbes, at der fremover ikke vil være lignende fejlkonteringer.

Driftsudgifter, netto

Kommunens samlede nettodriftsudgifter i 2023 udgjorde 1.730,7 mio. kr. Ved budgettets vedtagelse var der regnet med nettodriftsudgifter på 1.748,2 mio. kr. Der er således mindredgifter på 17,5 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. I forhold til det korrigerede budget ses der mindredgifter på 17,9 mio. kr., der udvalgsvis kan opgøres således:

mio. kr.	Regnskab	Budget	Omp. og til-lægsbev.	Bevilget i alt	Afvigelse til korr. budget
Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	113,9	114,9	3,2	118,2	-4,3
Vækst- og Byudviklingsudvalget	18,3	16,7	1,7	18,4	-0,2
Børne- og Skoleudvalget	478,8	473,1	2,8	475,9	2,9
Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	353,3	373,1	-19,7	353,4	-0,1
Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	527,9	509,8	9,4	519,2	8,7
Økonomiudvalget	206,7	227,0	2,8	229,8	-23,1
Kultur- og Fritidsudvalget	31,9	33,6	0,1	33,7	-1,8
I alt	1.730,7	1.748,2	0,4	1.748,6	-17,9

Der er nærmere redegjort for nettomindredgifterne på 17,9 mio. kr. i afsnittene med udvalgenes bemærkninger.

I 2023 er der givet almindelige tillægsbevillinger på 17,8 mio. kr. (nettomindreudgifter), og der er givet tillægsbevillinger på netto 18,2 mio. kr. vedr. overførsler fra 2022. I alt er der givet tillægsbevillinger til driften på 0,4 mio. kr.

Serviceudgifter

I økonomiaftalen mellem Regeringen og Kommunernes Landsforening fastlægges niveauet for kommunernes udgifter i 2023, herunder serviceudgifterne. I Glostrup Kommunes budget 2023 var der budgetteret med serviceudgifter på 1.277,1 mio. kr.

I forbindelse med økonomiaftalen for 2023 var der enighed om, at kommunerne skulle overholde budgetterne for 2023, 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 vejledende sigtepunkter for, hvornår den individuelle regnskabssanktion for den enkelte kommune kan blive udløst og samtidig løftet servicerammen bl.a. på grund af udgifter vedrørende flygtninge fra Ukraine. For Glostrup Kommunes vedkommende blev serviceudgiftsniveauet sat til 1.289,8 mio. kr. inkl. Ukraine-kompensation, som udgør 3,4 mio. kr. Glostrup Kommunes serviceudgifter i regnskab 2023 er på 1.269,4 mio. kr. svarende til 20,4 mio. kr. mindre end den ramme, der i givet fald ville udløse den individuelle regnskabssanktion. Kommunernes foreløbige regnskabstal for 2023 viser, at kommunerne samlet set ikke bruger hele servicerammen i 2023.

Anlægsudgifter, netto

Totalt på anlægsudgifterne ses et merforbrug på 25,1 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. I forhold til det korrigerede budget ses mindreudgifter på 80,9 mio. kr. På de enkelte anlæg ses dog både mer- og mindreforbrug, der er nærmere redegjort for hvert enkelt anlæg under afsnittet med anlæg.

Fra 2022 er der overført rådighedsbeløb på 97,9 mio. kr. til 2023 som følge af tidsmæssige forskydninger. Fra 2023 er der overført 80,4 mio. kr. til 2024 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 2023 er der samlet foretaget afskrivninger for 44,9 mio. kr. Der er en nettotilgang på 71,2 mio. kr. i registret over de fysiske aktiver, hvilket især kan henføres til grunde og bygninger, hvor der bl.a. er aktiveret for 78,0 mio. kr. vedrørende Regnbuen, den nye daginstitution nord for banen. Ultimo 2023 er værdien af de fysiske aktiver på 838,9 mio. kr.

Likviditet

Kommunens likvide beholdninger er faldet med 27,2 mio. kr. i løbet af 2023, ultimo 2023 udgør beholdningen 46,0 mio. kr. Det budgetterede kassetræk var 40,9 mio. kr.

Den gennemsnitlige kassebeholdning måles som et gennemsnit af de seneste 365 dages faktiske kassebeholdning. Den gennemsnitlige kassebeholdning var ved udgangen af 2023 på 162,8 mio. kr. I budget 2023 var forventet, at den gennemsnitlige likviditet ved udgangen af året ville være 170,2 mio. kr. I begyndelsen af 2023 var den gennemsnitlige kassebeholdning på 192,5 mio. kr., altså er der tale om et fald på 29,8 mio. kr. hen over året. Det forventes, at den gennemsnitlige kassebeholdning vil falde frem mod midten af 2026, hvorefter den vil begynde at stige igen.

Befolkningsudvikling

Nedennævnte oversigt over antal personer er taget fra Glostrup Kommunes befolkningsprognose fra april 2024.

Den faktiske befolkning pr. 1. januar kan opgøres som nedenfor. For 1. januar 2024 var forventet et folketal på 23.663 borgere i befolkningsprognose 2023:

År	Faktisk
2023	23.636
2024	23.652
Stigning i befolkningstallet i 2023 på	16

Befolkningsudviklingen i den seneste befolkningsprognose ser ud således:

Antal personer	0-5 år	6-16 år	17-66 år	67-99 år	0-99 år
Pr. 1/1-23	1.696	2.732	15.327	3.881	23.636
Pr. 1/1-24	1.638	2.768	15.377	3.869	23.652
Pr. 1/1-25	1.729	2.818	16.184	3.952	24.683
Pr. 1/1-26	1.798	2.921	16.763	4.049	25.531
Pr. 1/1-27	1.876	2.957	17.362	4.192	26.387

Kilde: Glostrup Kommunes befolkningsprognose af april 2024

Kommunens årsregnskab



Regnskabsopgørelse

Note	Regnskabsopgørelse mio. kr.	Budget 2023	Korr.Budget 2023	Regnskab 2023
Det skattefinansierede område:				
1	Skatter	-1.345,9	-1.344,5	-1.343,1
1	Selskabsskatter	-91,7	-91,7	-91,7
2	Generelle tilskud og udligning	-364,0	-383,7	-383,7
	Indtægter i alt	-1.801,6	-1.820,0	-1.818,5
Driftsudgifter:				
	Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	114,9	120,2	115,9
	Vækst- og Byudviklingsudvalget	16,7	18,4	18,3
	Børne- og Skoleudvalget	473,1	475,9	478,8
	Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	373,1	353,4	353,3
	Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	509,8	519,2	527,9
	Økonomiudvalget	227,0	229,8	206,7
	Kultur- og Fritidsudvalget	33,6	33,7	31,9
3, 16	Driftsudgifter i alt	1.748,2	1.750,7	1.732,8
4	Renter	1,4	0,6	-3,7
	Ordinær driftsvirksomhed	-52,0	-68,7	-89,4
Anlægsudgifter:				
	Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	35,7	61,8	34,0
	Vækst- og Byudviklingsudvalget	0,0	21,8	2,7
	Børne- og Skoleudvalget	30,4	70,5	47,8
	Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	0,0	0,0	0,0
	Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	0,0	8,8	3,9

Note	Regnskabsopgørelse mio. kr.	Budget 2023	Korr.Budget 2023	Regnskab 2023
	Økonomiudvalget	6,2	13,6	7,2
	Salg af jord og bygninger	0,0	-0,7	0,0
	Kultur- og Fritidsudvalget	0,0	2,3	1,6
5	Anlægsudgifter i alt	72,2	178,2	97,3
	Det skattefinansierede område i alt	20,3	109,5	7,9
Det brugerfinansierede område:				
6	Forsyningsvirksomheder, affaldshåndtering	0,0	-2,0	-2,0

Finansieringsoversigt

Note	Finansieringsoversigt mio. kr.	Budget 2023	Korr.Budget 2023	Regnskab 2023
Tilgang af likvide aktiver:				
7	Optagne lån	-6,6	-23,1	-14,9
	I alt	-6,6	-23,1	-14,9
Anvendelse af likvide aktiver:				
	Resultatet af det skattefinansierede område	20,3	109,5	7,9
	Resultatet af det brugerfinansierede område	0,0	-2,0	-2,0
	Afdrag på lån	19,4	17,5	17,5
	Øvrige balanceforskydninger	7,8	22,5	18,7
	I alt	47,5	147,3	42,0
8	Ændring af likvide aktiver	40,9	124,3	27,2

Balancen

Note	Balance 1.000 kr.	Ultimo 2023	Ultimo 2022
AKTIVER			
Anlægsaktiver:			
9	Materielle anlægsaktiver (funktion 9.80-9.84)	838.938	812.649
	Immaterielle anlægsaktiver (funktion 9.85)	0	0
10	Finansielle anlægsaktiver (funkt. 9.21-9.27 og 9.29-9.35)	748.813	749.724
	Anlægsaktiver i alt	1.587.751	1.562.373
Omsætningsaktiver:			
	Varebeholdning (funktion 9.86)	0	0
11	Fysiske anlæg til salg (funktion 9.87)	13.000	33.612
12	Tilgodehavender (funktion 9.12-9.19)	117.577	110.957
	Værdipapirer (funktion 9.20)	0	0
	Omsætningsaktiver i alt	130.577	144.569
	Likvide beholdninger (funktion 9.01-9.11)	46.038	73.188
	AKTIVER I ALT	1.764.366	1.780.129
PASSIVER			
13	Egenkapital (funktion 9.91-9.99)	-701.436	-734.550
14	Hensatte forpligtelser (funktion 9.90)	-553.329	-546.003
	Langfristede gældsforpligtelser (funktion 9.63-9.79)	-323.810	-324.584
	Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita (funktion 9.36-9.49)	-4.235	-4.238
	Kortfristede gældsforpligtelser (funktion 9.50-9.62)	-181.556	-170.753
15	Gældsforpligtelser i alt	-509.602	-499.575
	PASSIVER I ALT	-1.764.366	-1.780.129

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

Bemærkninger til balancen

Balancen viser kommunens aktiver og passiver ultimo 2023 og ultimo 2022.

Aktiverne er faldet med 15,8 mio. kr. fra ultimo 2022 til ultimo 2023. Anlægsaktiverne er steget med 25,4 mio. kr. Der er en nettotilgang på 26,3 mio. kr. vedrørende de materielle anlægsaktiver, idet afskrivningerne udgør 44,9 mio. kr. og der er en nettotilgang af aktiver på 71,2 mio. kr. Samtidig falder de finansielle anlægsaktiver med 0,9 mio. kr., hvilket kan henføres til de langfristede tilgodehavender på konto 9.35 Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder og mellemværende med selskabsgjorte forsyningsvirksomheder, der er faldet med 2,0 mio. kr., hvorimod de langfristede tilgodehavender på konto 9.32 er steget med 1,1 mio. kr. Omsætningsaktiverne er faldet med 14,0 mio. kr. og de likvide beholdninger er faldet med 27,2 mio. kr.

Passiverne er ligeledes faldet med 15,8 mio. kr. De hensatte forpligtelser er steget med 7,3 mio. kr., hvoraf arbejdsskadeforpligtelsen er steget med 7,5 mio. kr. og tjenestemandspensioner m.v. er faldet med 0,2 mio. kr. Gældsforpligtelserne er steget med 10,0 mio. kr., det kan især henføres til kortfristede gældsforpligtelser, der er steget med 10,8 mio. kr. Egenkapitalen er faldet med 33,1 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 og arbejdsskadeforpligtelsen er reglerne i budget- og regnskabssystem for kommuner ændret således, at det er tilstrækkeligt at opgøre forpligtelserne aktuarmæssigt hvert femte år, således at værdien af de hensatte forpligtelser kan stå uændret i balancen i 5 år.

Tidligere skulle forpligtelserne opgøres årligt og som minimum genberegnes aktuarmæssigt hvert femte år.

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 anskaffelsesværdien 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 anskaffelsesværdien.

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 og 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 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.

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, 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. Hertil kommer dog værdien af de materielle anlægsaktiver såsom grunde og bygninger.

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 femte år. Det indebærer, at værdien af den hensatte forpligtelse vil stå uændret i balancen i 5 år.

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

Lukkede lærergruppe

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 foretages en aktuarmæssig beregning hvert femte år. Det indebærer, at værdien af den hensatte forpligtelse vil stå uændret i balancen i 5 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.

Det skal desuden 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 vedrørende 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 findes 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 ud fra et gennemsnit af de sidste 4 års afskrivninger/indfrielse i forhold til ultimosaldoen det pågældende år. Kun beregnede tab over 100.000 kr. indregnes.

Noter til årsregnskabet



Noter til årsregnskabet

Note 1 Skatter, mio. kr.	Budget 2023	Korr.Budget 2023	Regnskab 2023
I 2023 fordelte skatteindtægterne sig således:			
Kommunal indkomstskat	-1.142,9	-1.142,9	-1.142,9
Selskabsskat	-91,7	-91,7	-91,7
Anden skat på lignet visse indkomster	0,0	-0,9	-0,9
Grundskyld	-150,1	-150,0	-149,9
Anden skat på fast ejendom	-52,8	-50,7	-49,4
I alt	-1.437,6	-1.436,2	-1.434,8

Ved vedtagelsen af budget 2023 blev indkomstskatteprocenten hævet med 1 procentpoint fra 23,6 til 24,6 for at sikre kommunens økonomiske bæredygtighed. Effekten af skattestigningen medførte en merindtægt på 46,5 mio. kr. i 2023. Kommunen fik dog ikke lov til at beholde hele merindtægten, som følge af skattestigningen skal en del af provenuet betales via de generelle tilskud og udligninger i henhold til sanktionslovgivningen. Glostrup Kommune har fået tilladelse til at hæve skatten med 6,8 mio. kr. uden sanktion, herefter er der tilbagebetalt 29,1 mio. kr.

Derudover er der indarbejdet et øget skøn for selskabsskat i 2024-2026. På baggrund af KL's prognose over udviklingen i selskabernes indtjening i 2021 justeres skønnet over indtægterne fra selskabsskat i 2024-2026.

Note 2 Generelle tilskud og momsrefusion, mio. kr.	Budget 2023	Korr.Budget 2023	Regnskab 2023
Kommunal udligning	-63,9	-63,9	-63,9
Statstilskud til kommuner	-297,0	-268,0	-268,0
Efterreguleringer	-12,0	-30,9	-30,9
Udligning af selskabsskat	25,1	25,1	25,1
Udligning af dækningsafgift vedr. offentlige ejendomme	1,0	1,0	1,0
Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	-7,4	-7,4	-7,4
Kommunale bidrag til regionerne	2,8	2,8	2,8

Note 2 Generelle tilskud og momsrefusion, mio. kr.	Budget 2023	Korr.Budget 2023	Regnskab 2023
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-2,8	-2,8	-2,8
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
Individuelt tilskud vedr. skattenedsættelser	29,7	0,0	0,0
Tilskud til værdig ældrepleje	-4,3	-4,3	-4,3
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-0,4	-0,4	-0,4
Tilskud til udsatte hovedstadskommuner	-11,3	-11,3	-11,3
Tilskud til grænsenære kommuner	-4,2	-4,2	-4,2
Høj udvikling i ledigheden	0,0	0,0	0,1
Refusion af købsmoms	0,3	0,3	0,2
I alt	-364,0	-383,7	-383,7

Note 3 Driftsudgifter

Beløbet er nettoudgifter, det vil sige efter fradrag af eventuelle refusioner, brugerbetalingen 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	2019	2020	2021	2022	2023
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	152	152	144	136	136
Trafik og infrastruktur	20	20	20	22	21
Undervisning og kultur	425	439	447	466	475
Sundhedsområdet	53	55	56	54	56
Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	1.066	1.094	1.060	1.046	1.064

Personaleforbrug	2019	2020	2021	2022	2023
Fællesudgifter og administration m.v.	217	215	213	212	215
I alt	1.933	1.975	1.940	1.936	1.967

De samlede lønudgifter i 2023 udgjorde 994,2 mio. kr.

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

Note 4 Renter mio. kr.	2020	2021	2022	2023
Renteindtægter af likvide aktiver	-1,2	-1,9	-1,3	-2,9
Renteudgifter/-indtægter af kortfristet gæld/tilgodehavender	0,0	0,9	0,7	-0,1
Renteudgifter/-indtægter af langfristet gæld/tilgodehavender	2,0	1,5	2,4	4,0
Kursgevinst/-tab	0,4	5,7	13,9	-2,9
Garantiprovision	-1,5	-1,5	-1,5	-1,8
I alt	-0,3	4,6	14,1	-3,7

SWAP

Glostrup Kommune har med effekt pr. 20. december 2023 opsagt sin eneste SWAP-aftale med Nordea som modpart. Aftalen blev indgået 18. maj 2011 og havde en oprindelig hovedstol på 39.003.783 kr. Aftalen blev opsagt og afregnet på baggrund af en opgjort markedsværdi på 90.668 kr., som Glostrup Kommune har betalt til Nordea.

Note 5 Anlægsudgifter mio. kr.	
Energi- og CO2-reduktioner på kommunens ejendomme	3,9
Diverse renoveringer på kommunens ejendomme	25,1
Rehabiliteringshuset Digevang	1,0
Renovering af Glostrup Svømmehal	2,6
Veje, cykelstier, pladser og broer	7,2
Diverse arbejder i forbindelse med Letbanen	4,5

Note 5 Anlægsudgifter mio. kr.

Kapacitetsudvidelser på skole- og dagtilbudsområdet	11,6
Legepladser og udearealer	0,4
Nyt dagtilbud nord for banen, Regnbuen	26,2
Nyt dagtilbud syd for banen	1,8
Nye IT-systemer	6,3
Diverse	6,7
I alt	97,3

Se i øvrigt særskilt afsnit med anlæg - med overførsler til 2024 samt afsluttede anlægsarbejder. Afsnittet vises udvalgsopdelt.

Note 6 Det brugerfinansierede område

Det brugerfinansierede område vedrører Glostrup Forsyning, affaldshåndtering. Forsyningsvirksomheden udviser en indtægt på 2,0 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 forsyningselskabet 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 2023 lød på 0,8 mio. kr., reguleringen for regnskab 2022 lød på -2,8 mio. kr. I alt viser regnskabstallet for 2023 i Glostrup Kommunes regnskab en indtægt på 2,0 mio. kr.

Note 7 Optagne lån

I det korrigerede budget var der budgetteret med optagelse af nye lån på i alt 23,1 mio. kr. Der blev dog kun optaget lån for 14,9 mio. kr.:

- 6,9 mio. kr. til energibesparende foranstaltninger vedrørende 2022 og 2023
- 8,0 mio. kr. til indefrosset grundskyldstigninger

Restbudgettet på 8,2 mio. kr., der vedrører lån til energibesparende foranstaltninger, vejbelysning langs Ring 3 i forbindelse med letbanen og udskiftning af tag på Dalvangen, søges genbevilget i 2024 ved den kommende budgetopfølgning i 2024.

Note 8 Ændring af likvide aktiver

Kommunens kassebeholdning faldt i 2023 med 27,2 mio. kr. Der var budgetteret med et kassetræk på 40,9 mio. kr. i det vedtagne budget 2023.

Note 9, Materielle anlægsakt. 1.000 kr.	Primosaldo	Tilgang	Afgang	Afskrevet	Ultimosaldo
Grunde	237.869	22.532	0	0	260.401
Bygninger	476.464	97.676	0	-37.987	536.153
Tekniske anlæg, maskiner m.v.	25.877	10.427	0	-4.698	31.606
Inventar, herunder IT-udstyr	6.948	293	-601	-2.200	4.440
Anlægsaktiver under udførelse	65.492	5.191	-64.345	0	6.338
I alt	812.650	136.119	-64.946	-44.885	838.938

Aktiver indregnet som følge af finansielle leasingkontrakter udgør 5,9 mio. kr. og er indeholdt i både "tekniske anlæg, maskiner m.v." og "inventar, herunder IT-udstyr". Vedrørende "anlægsaktiver under udførelse" er der overført 49,9 mio. kr. til "bygninger" og "tekniske anlæg, maskiner m.v.".

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 2022 udgjorde 3.420 mio. kr. Glostrup Kommunes andel af den indre værdi svarer til 0,625 %.

HMN Naturgas I/S 1.767

Note 10 Finansielle anlægsaktiver 1.000 kr.

Interessentskabet er under afvikling, likvidationsregnskabet og dermed udlodning af slutkapitalen bliver først udsendt til ejerkommunerne i løbet af 2024.

I 2021 blev der udloddet 4,9 mio. kr. til Glostrup Kommune, det kan endnu ikke oplyses, hvor meget af beløbet, der er kursgevinst eller -tab.

Ultimosaldoen på 1,8 mio. kr. svarer til Glostrup Kommunes andel af den indre værdi fra 2020 på 6,7 mio. kr. fratrasket det udloddet 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 %.

VEKS I/S

Egenkapitalen ultimo 2022 udgjorde 81,7 mio. kr. Glostrup Kommunes andel af den indre værdi svarer til 5,70 %.	4.660
--	-------

I/S Vestforbrænding

Egenkapitalen ultimo 2022 udgjorde 1.195,5 mio. kr. Glostrup Kommunes andel af den indre værdi svarer til 2,45 %.	29.231
---	--------

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 2022 udgjorde 583,2 mio. kr., men idet mellemværendet med affaldshåndteringen (som er en del af Glostrup Forsyning) skal fremgå af konto 9.35, er tilgodehavendet hertil på 0,3 mio. kr. trukket fra aktivet.

582.909

Det har ikke været muligt at bruge egenkapitalen ultimo 2023, selvom Glostrup Kommune ejer Glostrup Forsyning 100 %. Der er derfor også her brugt egenkapitalen fra regnskab 2022.

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.

406

Egenkapitalen ultimo 2022 udgjorde 31,2 mio. kr. Glostrup Kommunes andel af den indre værdi svarer til 1,3 %.

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 2023 har Glostrup Kommune betalt et indskud samt tilkøb på i alt 9,9 mio. kr., så ultimo 2023 er der i alt betalt 93,8 mio. kr. i indskud til Letbanen. I tilfælde af Letbanens konkurs vil kommunerne hæfte solidarisk.

Udlån til beboerindskud

3.986

Lån i henhold til pdf. 77-79 i Lov om boligbyggeri, pligtlån med refusion. Det forventede tab er opgjort til 115.487 kr. og er beregnet på baggrund af ydede lån og afskrevne tab i årene 2020-2023. Den nominelle værdi udgør 2.356.870 kr.

Note 10 Finansielle anlægsaktiver
1.000 kr.
Indskud i landsbyggefonden m.v. -

Den nominelle værdi af indskud i landsbyggefonden udgør 52.030.373 kr. ultimo 2023. 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 92.330

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 40,1 mio. kr. Dertil 11,5 mio. kr. vedrørende deposita, tilbagebetalingspligtig bistandshjælp m.v. I alt 92,3 mio. kr.

Deponerede beløb for lån m.v. 11.853

I forbindelse med opløsning af HMN Naturgas I/S har der været solgt fra samt udloddet beløb i 2018, 2019 og 2021. Glostrup Kommune har valgt at deponere 80 % af indtægterne i 10 år - for så kun at blive modregnet 20 % i bloktilskuddet.

I årene 2018-2023 er der blevet deponeret 20,4 mio. kr. og frigivet 8,5 mio. kr. Totalt ultimo 2023 ses et deponeringsbeløb på 11,9 mio. kr. I 2022 er der blevet modregnet 2,0 mio. kr. i bloktilskuddet, modregningen vedrører udlodningen fra 2019.

Der er ikke truffet beslutning om nettoprovenuet til interessentkommunerne vedrørende udlodningen fra 2021. Formentlig vil deponering og modregning i bloktilskuddet af udlodningen fra 2021 på 4,9 mio.kr. først medgå i Glostrup Kommunes regnskab for 2024.

Udlæg vedrørende andre forsyningsvirksomheder 296

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. Udlægget viser et tilgodehavende hos forsyningsområdet. Modposten til tilgodehavendet ses under andre langfristede tilgodehavender, konto 9.25.

Finansielle anlægsaktiver i alt 748.813

Note 11, Fysiske anlæg til salg
1.000 kr.

	Primosaldo	Tilgang	Afgang	Ultimosaldo
Mosetoften 14	7.500	0	-7.500	0
Ejby Mosevej 13-15	5.000	0	-5.000	0
Christiansvej 3 samt Sdr. Ringvej 2 og 4	16.000	0	-3.000	13.000

Note 11, Fysiske anlæg til salg 1.000 kr.	Primosaldo	Tilgang	Afgang	Ultimosaldo
Kildevældets Allé 8	5.112	0	-5.112	0
Fysiske anlæg til salg i alt	33.612	0	-20.612	13.000

I regnskabet for 2023 ses kun et område, Christiansvej 3 samt Sdr. Ringvej 2 og 4, der er medtaget som fysisk anlæg til salg. 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 den forventede salgspris på området på 13,0 mio. kr.

Den forskel, der er imellem grundværdien inkl. anlægsudgifter til byggemodning m.v. og den forventede salgspris, ses som en opskrivning i egenkapitalen på 2,5 mio. kr. Såfremt der ikke havde været opskrevet på aktiverne, havde den regnskabsmæssige værdi udgjort 10,5 mio. kr.

Note 12 Tilgodehavender 1.000 kr.	
Tilgodehavender hos staten	3.522
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt, heraf vedrører 20,6 mio. kr. mellemregning mellem årene og 93,4 mio. kr. vedrører tilgodehavender i debitorsystemet	114.056
Tilgodehavender i alt	117.577

Note 13 Egenkapitalen 1.000 kr.	2023
Egenkapitalen ultimo 2022	-734.550
Regnskabsresultatet	7.891
Regulering af aktiver og andelsbeviser, kommunens andel af den indre værdi	11.518
Indeksering af Lønmodtagernes Feriemidler	2.612
Regulering af tjenestemandspensionsforpligtelse	-175
Regulering vedr. hensættelse vedr. arbejdsskader	7.500
Regulering af modpost for skattefinansierede aktiver	-22.377
Regulering af reserve for opskrivinger - grunde bestemt til videresalg	16.701
Diverse afskrivninger	702
Nulstilling af indskud til Letbanen	9.913

Note 13 Egenkapitalen 1.000 kr.	2023
Diverse korrektioner	-1.171
Egenkapitalen ultimo 2023	-701.436

Note 14 Hensatte forpligtelser 1.000 kr.	
Tjenestemandspension	-526.857
Bonus til tjenestemænd, der arbejder efter det 37. pensionsår samt eftervederlag til kommunalbestyrelsesmedlemmer	-1.172
Arbejdsskade, selvforsikring	-25.300
I alt	-553.329

Tjenestemandspensioner

Hensættelse til ikke forsikringsafdækkede tjenestemandspensioner udgør 526,9 mio. kr. og er opgjort på baggrund af en aktuarmæssig beregning ultimo 2023.

Hensættelsen genberegnes aktuarmæssigt hvert 5. år, og der sker ikke reguleringer i den mellemliggende periode. Der vil således først ske regulering igen i forbindelse med regnskabsaflæggelsen for regnskabsåret 2028.

Bonus til tjenestemænd, der arbejder efter det 37. pensionsår

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

Arbejdsskadeforpligtelse

Hensættelse til arbejdsskadeforpligtelse udgør 25,3 mio. kr. og er opgjort på baggrund af aktuarmæssig beregning ultimo 2023.

Hensættelsen genberegnes aktuarmæssigt hver 5. år og der sker ikke reguleringer i den mellemliggende periode. Der vil således først ske regulering igen i forbindelse med regnskabsaflæggelsen for regnskabsåret 2028.

Note 15 Gældsforpligtelser i alt 1.000 kr.	
Langfristet lånegæld	-124.932
Lønmodtagernes Feriemidler	-79.331

**Note 15 Gældsforpligtelser i alt
1.000 kr.**

Gæld vedrørende ældreboliger	-112.760
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-6.787
Nettogæld vedrørende fonds, legater m.v.	-4.235
Kortfristede gældsforpligtelser, heraf 98,5 mio. kr. vedrørende ventende remittering og mellemregning mellem årene og 77,1 mio. kr. vedrørende diverse mellemregninger vedrørende sociale systemer, personaleafdelingen m.v.	-181.556
I alt	-509.602

Note 16 Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Glostrup Kommune i regnskabsåret 2023

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-, Bolig- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets og Børne- og Undervisningsministeriets ressortområder.

Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2023

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	-28.938
14.71.04. Resultattilskud	-2.235.199
14.71.05. Grundtilskud	-3.252.550
14.71.06. Hjælp i særlige tilfælde	-12.000
14.71.08. Repatriering af udlændinge	-350.800
14.71.13. Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0

Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2023

Hovedkonto på finansloven		kr.
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	0
14.71.15.	Danskbonus i program	0
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	7.500
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	0
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	-39.000
15.41.16	Tilskud til husleje i friplejeboliger	-70.000
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-3.631.000
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-333.335
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-1.995.916
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-137.188
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-933.360
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-41.000
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-382.000
17.31.34.	TP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-179.000
17.31.35	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-117.000
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-91.000
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-385.000
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0
17.35.02.	Tilbagebetalinger	13.332
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	74.000
17.46.03.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af dagpenge-, kontanthjælps- og uddannelseshjælpmodtagere	4.950
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-677.000

Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2023		
Hovedkonto på finansloven		kr.
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	-102.000
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-344.429
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	-72.000
17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-1.710.000
17.46.74.	Jobrotation	0
17.54.06.	Skånejob	-146.568
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	-1.082.000
17.54.21.	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønssalderen	0
17.54.22.	Afløb på servicejob	0
17.54.31	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-73.000
17.56.01.	Fleksjob med fast refusion	-10.569.466
17.56.02.	Ledighedsydelse	-221.000
17.61.06.	Forsøgelse efter lov om aktiv socialpolitik	-2.000
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	-449.225
17.62.04.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.	-79.542
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	261.631
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	15.301
17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	-256.000
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-112.000
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	-2.386.000
I alt		-32.119.801

Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2023

Hovedkonto på finansloven	kr.
14.71.11. Forsørgelsesydelse ifm. program	-709.373
14.71.12. Forsørgelsesydelse for øvrige	-491.973
17.35.11. Kontant- og uddannelseshjælp	-8.301.257
17.35.22. Ressourceforløbsydelse	-6.568.916
17.35.23. Revalideringsydelse mv.	-149.954
17.35.24. Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	0
17.35.25. Ledighedsydelse	-1.916.773
17.38.11.1) Dagpenge ved sygdom	-17.877.106
17.47.01. Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-58.817
17.47.02. Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmodtagere m.fl.	-215.914
17.47.11. Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	0
17.54.30. Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-167.519
17.56.04. Fleksjob med variabel refusion	-7.046.497
17.56.05. Fleksbidrag til kommunen	-6.750.854
I alt	-50.254.951

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 2023 og Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2023

De samlede refusionsbeløb for ovennævnte	-82.374.752
---	--------------------

Hovedkonti med medfinansiering via Ydelsesrefusion på finansloven for 2023

Hovedkonto på finansloven	kr.
17.32.01. Dagpenge ved arbejdsløshed	43.741.773

Hovedkonti med medfinansiering via Ydelsesrefusion på finansloven for 2023		
Hovedkonto på finansloven		kr.
17.35.20.	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	1.212.264
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	5.972
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	65.111.500
17.64.13.	Seniorpension	14.420.756
Den samlede medfinansiering		124.492.265

Nøgletal



Nøgletal 2019-2023

Resultatopgørelse og finansieringsoversigt mio. kr. i løbende priser	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Regnskab 2023
Det skattefinansierede område					
Indtægter	-1.588,1	-1.696,4	-1.710,6	-1.843,5	-1.818,5
Driftsudgifter	1.564,9	1.618,6	1.677,8	1.708,2	1.732,8
<i>Heraf serviceudgifter</i>	<i>1.156,1</i>	<i>1.173,2</i>	<i>1.200,4</i>	<i>1.244,0</i>	<i>1.269,4</i>
Renter	3,9	-0,3	4,6	14,1	-3,7
Ordinær driftsvirksomhed (- = overskud)	-19,3	-78,2	-28,2	-121,2	-89,4
Anlæg	107,8	45,6	59,7	103,0	97,3
Det skattefinansierede område	88,5	-32,6	31,4	-18,2	7,9

Det brugerfinansierede område	0,5	1,6	-2,2	0,1	-2,0
--------------------------------------	------------	------------	-------------	------------	-------------

Finansieringsoversigt					
Tilgang af likvide aktiver i alt	-6,1	-22,3	-79,6	-12,5	-14,9
Anvendelse af likvide aktiver i alt	66,2	-11,8	114,0	13,9	42,0
Ændring af kassebeholdning (+ = træk)	60,1	-34,1	34,3	1,5	27,2

Balancen mio. kr.	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Regnskab 2023
Aktiver					
Anlægsaktiver	1.462,1	1.477,6	1.514,4	1.562,4	1.587,8
Omsætningsaktiver	123,3	139,3	155,6	144,6	130,6
Likvide beholdninger	74,9	109,0	74,7	73,2	46,0
Aktiver i alt	1.660,3	1.725,9	1.744,6	1.780,1	1.764,4

Balancen mio. kr.	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Regnskab 2023
Passiver					
Egenkapitalen	-599,5	-629,1	-488,9	-734,5	-701,4
Hensatte forpligtelser	-641,5	-608,0	-740,3	-546,0	-553,3
Gældsforpligtelser	-419,3	-488,7	-515,4	-499,6	-509,6
Passiver i alt	-1.660,3	-1.725,9	-1.744,6	-1.780,1	-1.764,4

mio. kr.	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Regnskab 2023
Den forventede gennemsnitlige kassebeholdning ultimo	201,6	169,4	200,7	192,5	162,8

Beskatning	2019	2020	2021	2022	2023
Kommunens udskrivningsprocent	23,6	23,6	23,6	23,6	24,6
Kirkeskatteprocent	0,80	0,80	0,80	0,80	0,80
Grundskyldspromille i kommunen	25	25	25	25	25
Udviklingen i udskrivningsgrundlaget (mio. kr.)	4.102,0	4.167,7	4.188,1	4.330,4	4.645,9

Finansposter (mio. kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
Kassebeholdning, ultimo	74,9	109,0	74,7	73,2	46,0
Langfristet lånegæld	-185,2	-192,8	-237,4	-235,5	-237,7
- heraf brugerfinansieret	-109,0	-97,1	-124,9	-117,8	-112,8

Hovedoversigt



1.000 kr.	Regnskab		Budget		Korrigeret budget	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
A) Driftsvirksomhed (inkl. refusion)						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	71.039	-33.810	95.433	-32.783	90.672	-32.646
Heraf refusion	0	-94	0	0	0	0
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	41.696	-43.727	0	0	41.696	-43.727
2. Transport og infrastruktur	57.492	-1.630	54.836	-1.670	59.787	-1.637
3. Undervisning og kultur	398.849	-47.284	373.753	-46.020	391.863	-45.172
Heraf refusion		-413		-397	0	-397
4. Sundhedsområdet	159.109	-3.048	147.434	-3.245	149.746	-3.469
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	1.333.968	-410.959	1.330.063	-390.198	1.320.850	-407.055
Heraf refusion		-86.801		-99.170		-100.761
6. Fælles udgifter og administration m.v.	212.723	-3.679	225.382	-4.737	232.449	-4.728
Heraf refusion		0		0		0
Driftsvirksomhed i alt	2.274.875	-544.137	2.226.899	-478.654	2.287.063	-538.434
Heraf refusion		-87.308		-99.567		-101.158
B) Anlægsvirksomhed						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	16.688	-6	17.416	0	30.123	-656
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	0	0	0	0	0	0
2. Transport og infrastruktur	12.012	0	14.469	0	49.264	0
3. Undervisning og kultur	25.577	-385	16.884	0	41.778	-706
4. Sundhedsområdet	538	0	0	0	708	0
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	36.578	0	17.296	0	45.481	0
6. Fælles udgifter og administration m.v.	6.312	0	6.175	0	12.182	0
Anlægsvirksomhed i alt	97.706	-391	72.241	0	179.534	-1.362
C) Renter (7.22.05 - 7.58.78)	6.229	-9.902	4.816	-3.415	5.076	-4.483
D) Balanceforskydninger						
Forøgelse af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)						
Øvrige finansforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	44.806	-26.154	7.866	-26	22.479	-26
Balanceforskydninger i alt	44.806	-26.154	7.866	-26	22.479	-26
E) Afdrag på lån og leasingforpligtelser (8.55.63 - 8.55.79)	17.498		19.391		17.475	
Sum (A + B + C + D + E)	2.441.115	-580.583	2.331.213	-482.095	2.511.628	-544.306
F) Finansiering						
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)		-27.160		-40.892		-124.258
Optagne lån (8.55.63 - 8.55.79)		-14.850		-6.592		-23.090
Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86)	11.160	-395.076	71.661	-435.990	41.925	-425.964
Refusion af købsmoms (7.65.87)	238		300		300	
Skatter (7.68.80 - 7.68.96)	0	-1.434.843	0	-1.437.605	0	-1.436.235
Finansiering i alt	11.398	-1.871.930	71.961	-1.921.079	42.225	-2.009.547
Balance	2.452.513	-2.452.513	2.403.174	-2.403.174	2.553.852	-2.553.852

Regnskabsoversigt



Regnskabsoversigt

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	114.928	3.241	118.168	113.880	-4.289
Grønne områder og vejvedligeholdelse	42.507	2.769	45.276	41.990	-3.286
Miljøforanstaltninger	1.384	-1.842	-458	-984	-526
Ejendomme	71.037	2.314	73.351	72.874	-477

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Vækst- og Byudviklingsudvalget	16.678	1.746	18.424	18.258	-166
Vækst og byudvikling	957	-12	945	783	-162
Infrastruktur	772	-38	734	733	-1
Kollektiv trafik	14.949	1.796	16.746	16.742	-3

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Børne- og Skoleudvalget	473.127	2.767	475.894	478.807	2.913
Anden undervisning og kultur	5.176	16	5.192	5.099	-93
Dagtilbud til børn og unge	125.691	-1.897	123.793	119.678	-4.116
Folkeskolen	258.115	3.688	261.803	270.283	8.480
Det specialiserede socialområde, børn og unge	67.470	231	67.701	66.715	-986
Tand- og sundhedspleje	16.675	730	17.405	17.033	-373

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Erhvervs- og Arbejdsmarkedsud- valget	373.080	-19.652	353.429	353.300	-129
Forsørgelse	189.482	-6.033	183.448	183.567	118
Indsats	44.124	-591	43.533	48.561	5.029
Erhvervspolitik og -udvikling	1.616	0	1.616	1.614	-3
Førtidspension	137.858	-13.027	124.831	119.558	-5.273

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Social-, Sundheds- og Seniorudval- get	509.791	9.411	519.203	527.914	8.711
Boligstøtte	26.369	-27	26.342	26.328	-14
Det specialiserede socialområde, voksne	134.006	5.366	139.372	137.338	-2.034
Tilbud til ældre	223.007	2.905	225.912	226.452	540
Sundhedsudgifter	20.137	1.168	21.305	20.756	-550
Sundhedsudgifter, region	106.271	0	106.271	117.041	10.770

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Økonomiudvalget	227.024	2.809	229.832	206.726	-23.106
Beredskab	5.431	0	5.431	5.363	-68
Fælles administrative opgaver	182.282	5.256	187.538	165.964	-21.574
Politisk organisation	7.378	-667	6.711	5.993	-718
Tjenestemandspensioner	31.931	-1.780	30.152	29.406	-745

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Kultur- og Fritidsudvalget	33.617	61	33.679	31.853	-1.825
Bibliotek	11.027	-134	10.893	10.819	-74
Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed	10.826	410	11.236	9.493	-1.744
Idrætsanlæg	11.765	-215	11.550	11.542	-8

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Driftsudgifter i alt	1.748.245	384	1.748.629	1.730.739	-17.891

Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget



Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse til. korr. budget
101 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	114.928	118.168	113.880	-4.289
1011 Grønne områder og vejvedligeholdelse	42.507	45.276	41.990	-3.286
1014 Miljøforanstaltninger	1.384	-458	-984	-526
1015 Ejendomme	71.037	73.351	72.874	-477

Det samlede forbrug for Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget i 2023 er på 113,9 mio. kr., hvilket er et netto mindreforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto mindreforbrug på 4,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Overordnede bemærkninger

Miljø-, Teknik-, og Ejendomsudvalget har haft Ukraine-relaterede udgifter på 0,1 mio. kr., hvortil der er givet tillægsbevilling. Afvigelser og tillægsbevillinger som følge af Ukraine er inkluderet i udvalgets tabeller og bemærkninger.

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

Grønne områder og vejvedligeholdelse

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 3,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1011 Grønne områder og vejvedligeholdelse	42.507	45.276	41.990	-3.286
25 Faste ejendomme	14	0	0	0
28 Fritidsområder	8.920	8.863	10.629	1.766
55 Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	0	0	-1.576	-1.576

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
22 Fælles funktioner vedr. generelle og tværgående vejformål	14.871	14.859	14.420	-439
28 Kommunale veje	18.702	21.555	18.517	-3.038

En stor del af udgifterne på området hører under Vej og Parks mål- og rammestyrede område, som går på tværs af funktionerne. Vej og Park kommenteres derfor samlet her. Regnskabet for Vej og Parks mål- og rammestyrede område i 2023 viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget er under 2 % af det oprindelige budget og skyldes periodeforskydninger eller opsparring. Restbudgettet er søgt overført.

28 Fritidsområder

Regnskabet for 2023 viser et merforbrug på 1,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget og vedrører især Vej og Park.

Størstedelen af afvigelsen skyldes, at Vej og Parks udgift vedrørende skadedyrsbekæmpelse fremgår på funktionen Fritidsområder, mens indtægten registreres på Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger.

I budgetaftalen for 2023 blev det vedtaget at tilpasse plejefrekvensen på infrastruktur, grønne områder, parker mv. svarende til en reduktion på 0,5 mio. kr. Budgettet er tilpasset, og arbejdsgangen ændret.

55 Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger

Regnskabet for 2023 viser et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget og vedrører Vej og Park.

Afvigelsen skyldes at Vej og Parks indtægt vedrørende skadedyrsbekæmpelse fremgår på funktionen Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger, mens udgiften afholdes på funktionen Fritidsområdet.

Der er derudover et mindreforbrug på rottebekæmpelse på 12 t. kr. Rottebekæmpelse er gebyrfinansieret og skal hvile i sig selv over en periode på 4 år. Herefter skal det indregnes i taksterne, hvis der fortsat er afvigelser. Restbudgettet er søgt overført.

22 Fælles funktioner vedr. generelle og tværgående vejformål

Regnskabet for 2023 viser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget og vedrører og vedrører især Vej og Park.

28 Kommunale veje

Regnskabet for 2023 viser et mindreforbrug på 3,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. 1,1 mio. kr. af mindreforbruget vedrører Vej og Park. De væsentligste afvigelser på funktionen derudover er beskrevet i nedenstående.

Der er et mindreforbrug på Broer og Tunneler m.v. på 0,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes manglende aftale med Hovedstadens Letbane om udgiftsfordeling i forbindelse med flere reparationer/vedligehold af en række broer. Restbudgettet er søgt overført.

Der er et mindreforbrug på Driftspulje vedrørende vejbelægning på 1,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes tilbageholdenhed med asfaltering som følge af det igangværende fjernvarmeprojekt. Restbudgettet er søgt overført.

Der er et mindreforbrug på Renovering af vejbelysningsanlæg på 0,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes udestående regninger samt forsinkede planlagte udskiftninger til LED-armaturer. Restbudgettet er søgt overført.

Der er vedtaget nedenstående reduktioner i budgetaftalen for 2023. Alle reduktioner er implementeret

- Nedjustering og udskydelse af asfaltarbejde med 0,5 mio. kr. i 2023, 1,7 mio. kr. i 2024 og 0,1 mio. kr. i 2025 og frem
- Tilpasset og øget slukning af belysning på stier og veje om natten med 0,2 mio. kr. årligt fra 2023 og frem
- Analyse vedr. mulighed for parkeringsindtægter med 0,5 mio. kr. årligt fra 2024 og frem. Indtægtsmuligheder er afdækket, og indtægtskravet er udskudt til det tidspunkt, hvor parkeringshuset er etableret.

Miljøforanstaltninger

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1014 Miljøforanstaltninger	1.384	-458	-984	-526
25 Faste ejendomme	29	76	0	-76
52 Miljøbeskyttelse m.v.	1.316	1.458	685	-773
55 Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	39	39	11	-27
38 Affaldshåndtering	0	-2.031	-2.031	0

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
45 Administrativ organisation	0	0	351	351

25 Faste ejendomme

Regnskabet for 2023 viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser på området er beskrevet i nedenstående.

Der er et mindreforbrug på pulje til rådgivning på 0,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes udestående betaling i forbindelse med trafiksikkerhedsplan. Restbudgettet er søgt overført.

52 Miljøbeskyttelse m.v.

Regnskabet for 2023 viser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Der skal dog tages højde for, at forbrug på 0,4 mio. kr. er fejlkonteret under funktionen Administrativ organisation jf. nedenfor. Mindreforbruget udgør herefter 0,4 mio. kr. De væsentligste afvigelser på området er beskrevet i nedenstående.

Der er et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende analyser, undersøgelser og rådgivning. Mindreforbruget skyldes, at der har været gennemført færre analyser end forventet.

55 Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger

Regnskabet for 2023 viser et mindreforbrug på 27 t. kr. i forhold til det korrigerede budget. Grundet forbrugets størrelse kommenteres der ikke yderligere på området.

38 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 vedrørende affaldshåndtering skal dog fremgå af Glostrup Kommunes regnskab både på hovedkonto 1 Forsyningsvirksomheder og på balancen på hovedkonto 9.

Funktionen udviser en nettoindtægt på 2 mio. kr., som består af udgifter på 41,7 mio. kr. og indtægter på 43,7 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 forsyningsselskabet i kommunens regnskab. Optagelsen påvirker således ikke kommunens kassebeholdning.

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

45 Administrativ organisation

Se Generelle bemærkninger vedrørende kontering i forhold til Indenrigsministeriets autoriserede kon-toplan. Forbruget på 0,4 mio. kr. vedrører funktionen Miljøbeskyttelse, der skulle have været bogført under Miljøbeskyttelse, hvor budgettet er placeret.

Ejendomme

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1015 Ejendomme	71.037	73.351	72.874	-477
10 Vedligehold	9.417	10.842	11.784	942
20 Forsyning	20.471	18.940	17.807	-1.133
30 Renhold	1.249	2.048	2.203	155
40 Faste ejendomsudgifter	-87	-1.006	-1.002	4
50 Løn- og personaleudgifter	33.819	38.804	38.787	-17
60 Services	3.367	3.127	3.487	360
70 Indkøb	0	30	16	-14
90 Puljer	3.332	1.007	45	-962
91 Kantinedrift	-530	-530	-349	181
98 Ukraine relaterede udgifter	0	89	34	-55
99 COVID-19 relaterede udgifter	0	0	63	63

Størstedelen af udgifterne på området hører under Glostrup Ejendomes mål- og rammestyrede områder, som går på tværs af politikområderne.

Regnskabet for Glostrup Ejendomes mål- og rammestyrede område i 2023 viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Mindreforbruget er under 2 % af det oprindelige budget og skyldes periodeforskydninger. Restbudgettet er ikke søgt overført, da området modtog tillægsbevillinger ved budgetopfølgning pr. 31. oktober 2023.

I budgetaftalen for 2023 blev nedenstående vedtaget:

- Reduktion af teknisk drift/håndværkerteams besøg på institutioner – der er indarbejdet en reduktion på 0,8 mio. kr. fra 2023 og frem
- Fast vikarkorps til rengøringsområdet – der er indarbejdet en forøgelse af budgettet med 0,5 mio. kr. fra 2023 og frem.
- Ændring af kommunens vagtordning således at fast rundering afskaffes – der er indarbejdet en reduktion i budgettet med 0,3 mio. kr. i 2023 og 0,6 mio. kr. fra 2024 og frem
- Kortlægning og analyse af kørsel i kommunens biler – der er indarbejdet en reduktion i budgettet på 0,1 mio. fra 2024 og frem
- Tilpasning af opkrævningsgrundlag for affaldstakster mv. – Budgettet er reduceret med 0,5 mio. kr. fra 2023 og frem. Projektet er forsinket men der er igangsat aktiviteter.
- Brugerbetaling med et mindre gebyr for fejlalarmer – budgettet er reduceret med 0,2 mio. kr. i 2023, 0,1 mio. kr. i 2024 og frem.
- Reduktion af kantinedrift på Rådhuset – budgettet er reduceret med 50 t. kr. i 2023 og 0,1 mio. fra 2024 og frem.

10 Vedligehold

Regnskabet for 2023 viser et merforbrug på 0,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser på området er beskrevet i nedenstående.

Der er et merforbrug på 0,9 mio. kr. til akut vedligehold, som blandt andet skyldes hæværk.

20 Forsyning

Regnskabet for 2023 viser et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser på området er beskrevet i nedenstående.

Der er et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. på el, vand og varme i alt. Det skyldes især lavere elpriser. I 2024 forventes der højere udgifter.

Der er et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på renovation. Det skyldes især, at årsopgørelserne for 2022 betød tilbagebetalinger til kommunen i 2023 vedrørende for meget betalt aconto.

30 Renhold

Regnskabet for 2023 viser et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser på området er beskrevet i nedenstående.

Merforbruget skyldes især højere priser på materiale.

40 Faste ejendomsudgifter

Budgettet overholdes. Grundet afvigelsens størrelse kommenteres der ikke yderligere på området.

50 Løn- og personaleudgifter

Budgettet overholdes. Grundet afvigelsens størrelse kommenteres der ikke yderligere på området.

60 Services

Regnskabet for 2023 viser et merforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Merforbruget skyldes især vagt og sikkerhed.

70 Indkøb

Budgettet overholdes. Grundet afvigelsens størrelse kommenteres der ikke yderligere på området.

90 Puljer

Regnskabet for 2023 viser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Der er et mindreforbrug på puljen Klimaplan på 0,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at den fulde bevilling blev givet sent på året, i forbindelse med projektopstart. Der er dog gennemført enkelte aktiviteter i 2023. Restbudgettet er søgt overført.

91 Kantinedrift

Regnskabet for 2023 viser et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen skyldes færre indtægter fra brugerne end forventet samt øgede fødevareudgifter.

98 Ukraine relaterede udgifter og 99 COVID-19 relaterede udgifter

Budgettet overholdes.

Vækst- og Byudviklingsudvalget



Vækst- og Byudviklingsudvalget

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
102 Vækst- og Byudviklingsudvalget	16.678	18.424	18.258	-166
1023 Vækst og byudvikling	957	945	783	-162
1024 Infrastruktur	772	734	733	-1
1025 Kollektiv trafik	14.949	16.746	16.742	-3

Det samlede forbrug for Vækst- og Byudviklingsudvalget i 2023 er på 18,3 mio. kr., hvilket er et merforbrug på 1,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget og et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Overordnede bemærkninger

Vækst- og Byudviklingsudvalget har ikke haft ekstraudgifter i 2023 i forbindelse med ukrainske flygtninge.

Der er kun mindre afvigelser på de tre politikområder.

Vækst og byudvikling

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1023 Vækst og byudvikling	957	945	783	-162
22 Fælles funktioner vedr. generelle og tværgående vejformål	627	627	418	-209
45 Administrativ organisation	329	317	364	47

Der kommenteres samlet på de to funktioner. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende kommunikationskampagner samt drift af sensorer og hjemmeside.

Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende lokalplaner, byudvikling, kommuneplan mv. Restbudgettet søges overført.

Infrastruktur

Det samlede forbrug for 2023 viser et mindreforbrug på 1 t. kr. i forhold til det korrigerede budget. Budgettet overholdes.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1024 Infrastruktur	772	734	733	-1
28 Kommunale veje	772	734	697	-37
32 Kollektiv trafik	0	0	36	36

Kollektiv trafik

Det samlede forbrug for 2023 viser et mindreforbrug på 3 t. kr. i forhold til det korrigerede budget. Budgettet overholdes.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1025 Kollektiv trafik	14.949	16.746	16.742	-3
32 Kollektiv trafik	14.949	16.746	16.742	-3

I budgetaftalen for 2023 blev det besluttet, at der skulle ske en reduktion af afgange for servicebussen. Budgettet er tilrettet i overensstemmelse hermed.

Børne- og Skoleudvalget



Børne- og Skoleudvalget

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
103 Børne- og Skoleudvalget	473.127	475.894	478.807	2.913
1031 Anden undervisning og kultur	5.176	5.192	5.099	-93
1032 Dagtilbud til børn og unge	125.691	123.793	119.678	-4.116
1033 Folkeskolen	258.115	261.803	270.283	8.480
1035 Det specialiserede socialområde, børn og unge	67.470	67.701	66.715	-986
1036 Tand- og sundhedspleje	16.675	17.405	17.033	-373

Det samlede forbrug for Børne- og Skoleudvalget i 2023 er på 478,8 mio. kr., hvilket er et netto merforbrug på 5,7 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto merforbrug på 2,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Overordnede bemærkninger

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

Anden undervisning og kultur

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1031 Anden undervisning og kultur	5.176	5.192	5.099	-93
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	5.176	5.192	5.099	-93

38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.

Mindreforbruget vedrører Ungdomsskolen, og er indenfor 2 % af enhedens oprindelige budget.

I budgetaftalen for 2023 blev nedenstående tiltag vedtaget, og status ved regnskabsafslutningen er som følgende:

- Nedlukning af lommepengeprojekt på Varmeværket, som havde til formål at jobtræne de unge. Den aktuelle mangel på arbejdskraft har gjort det lettere for unge at få arbejde.

Dagtilbud til børn og unge

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 4,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1032 Dagtilbud til børn og unge	125.691	123.793	119.678	-4.116
22 Folkeskolen m.v.	9	9	93	84
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	125.682	123.785	119.533	-4.252
45 Administrativ organisation	0	0	52	52

22 Folkeskolen m.v.

Se Generelle bemærkninger vedrørende kontering i forhold til Indenrigsministeriets autoriserede kon-toplan.

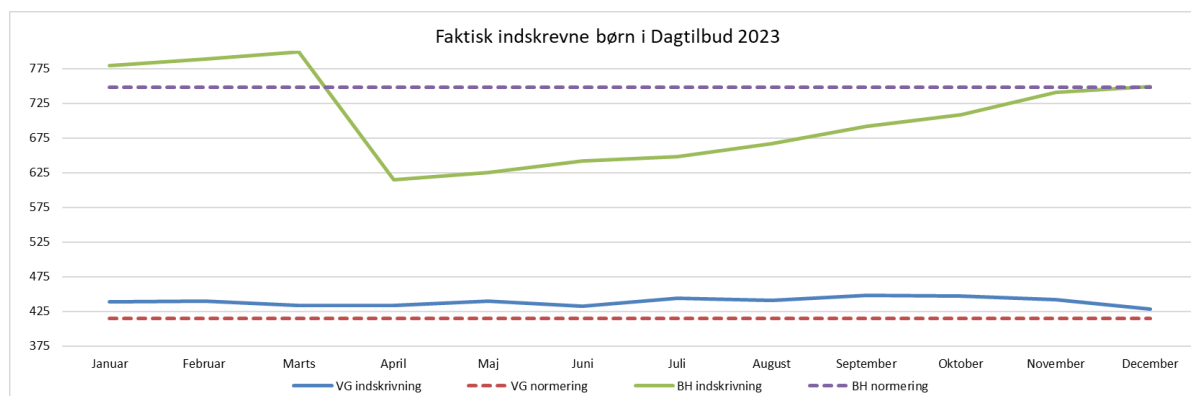
25 Dagtilbud mv. til børn og unge

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 4,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Der er et mindreforbrug på centrale konti på i alt 4,5 mio. kr. Det vedrører primært lavere udgifter til friplads samt mellemkommunal afregning og merindtægter fra forældrebetaling. Det skyldes at aktiviteten har været anderledes end budgetteret.

Daginstitutionernes regnskab for 2023 viser et merforbrug på 0,3 mio. kr., der er søgt overført til 2024.

Daginstitutionerne har samlet set haft en merindskrivning på gennemsnitlig 5 enheder pr. måned i forhold til normeringen, fordelt på 48 flere enheder i vuggestuerne og 43 færre 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 2023 er der sket en lille stigning i antallet af indskrevne Glostrup børn i privatinstitutioner. Samlet har der været indskrevet 3 enheder mere pr. måned i forhold til 2022, fordelt på det samme antal i vuggestuerne og 3 flere enheder i børnehaverne.

I budgetaftalen for 2023 blev nedenstående tiltag vedtaget, og status ved regnskabsafslutningen er som følgende:

- Reduktion af puljen til bedre normeringer i dagtilbud, er implementeret fra budget 2023 og frem
- Reduktion i åbningstiden i daginstitutionerne er implementeret, og budgettet er reduceret med 0,4 mio. kr. fra 2023 og frem.
- Ændret ledelsesstruktur i dagtilbud er gennemført, så der nu er 8 institutioner fremfor 10, og budgetterne er tilrettet i overensstemmelse hermed.
- Lukkedage i de tre dage op til påske i dagtilbud og SFO er indarbejdet i budget 2023 og frem.
- Benyttelse af undervisningstilbud på Naturcenter Herstedhøje er ophørt.
- Demografiudgifter på dagtilbud budgetteres efter stigende børnetal fra 2025 og frem, dette er indarbejdet i budgetterne.
- Reduktion på 0,2 mio. kr. i budgettet til varekøb til dagtilbud er indarbejdet.

45 Administrativ organisation

Se Generelle bemærkninger vedrørende kontering i forhold til Indenrigsministeriets autoriserede kon-toplan.

Folkeskolen

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto merforbrug på 8,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1033 Folkeskolen	258.115	261.803	270.283	8.480
22 Folkeskolen m.v.	255.277	258.965	266.853	7.889
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	2.838	2.838	3.375	537
45 Administrativ organisation	0	0	55	55

22 Folkeskolen m.v.

Det samlede regnskab for 2023 viser et netto merforbrug på 7,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Skolerne i Glostrups samlede regnskabsresultat viser et merforbrug på 7,6 mio. kr. svarende til 3,1 % af budgettet i 2023. Det skyldes især et merforbrug på Ramme 2, som isoleret kommer ud med et merforbrug på 7,2 mio. kr. efter at 4 mio. kr. er flyttet til almenområdet for at skabe flere inkluderende tilbud. Skolerne i Glostrup har et samlet budget på 247,5 mio. kr. Budgettet til ramme 2 udgør 35 mio. kr.

I budget 2023 var der budgetteret med 101 klasser på Glostrup Skole, hvilket også passede overens med det faktiske elevtal pr. 5. september 2023, som viste at 2.200 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 2023 var 826 børn. På klubområdet var det budgetterede børnetal på 589 børn, men det faktiske børnetal pr. 1. august 2023 var 504 børn.

På mellemkommunale afregninger på Skole, SFO og Klub viser regnskabet for 2023 et merforbrug på 5 mio. kr. Årsagen til merforbruget skyldes, at der har været flere Glostrup børn i andre kommuner end forventet. For skoleområdet er der sket en stigning på 18 Glostrup børn i andre kommuner samtidig med at der er sket et fald af andres kommuners børn i Glostrup på 15 børn. Derudover er der samlet på SFO og Klub sket en stigning af Glostrup børn i andres kommuners tilbud på 18 børn hvor der er sket et fald af andres kommuners børn i Glostrup fritidstilbud på 8 børn.

Hospitalsskolen er en takstfinansieret enhed, og budgettet er baseret på et forventet antal undervisningslektioner. Der er et samlet merforbrug på 0,8 mio. kr. på Hospitalsskolen. Årsagen til merforbruget skyldes, at hospitalet i perioder har haft færre sengepladser åbne, hvilket har medført, at der er gennemført 2.586 færre lektioner end budgetlagt.

I budgetaftalen for 2023 blev nedenstående tiltag vedtaget, og status ved regnskabsafslutningen er som følgende:

- Lukkedage i de tre dage op til påske i SFO er indarbejdet i budgettet fra 2023 og frem.
- Tilbuddet om Sommerskole er fjernet med virkning fra budget 2023

- To ugers sommerferielukning i klubtilbud er implementeret og budgettet er reduceret med 0,3 mio. kr. fra 2023 og frem
- Budgettet til profilskoleaktiviteter med er reduceret med 1,1 mio. kr. i 2023 og 1,3 mio. kr. fra 2024 og frem.
- Besparelse af stillingen til co-teaching på skoleområdet samt pulje til ledelsesudviklingsmidler er implementeret fra budget 2023 og frem.
- Besparelse på puljen til pædagogisk udviklingsarbejde på Skolerne i Glostrup er gennemført med 0,3 mio. kr. årligt fra budget 2023 og frem.
- Færre Chromebooks på skolerne i Glostrup betyder, at der er indarbejdet en besparelse fra 2023 og frem på 0,9 mio. kr. årligt
- To ugers sommerferielukning i SFO er implementeret, og budgettet er reduceret med 0,5 mio. kr. årligt fra 2023 og frem
- Sammenlægning af to små 3. klasser på Vestervang til én klasse er indarbejdet i budgettet.
- Brugen af Naturskolen er stoppet pr. 31. juli 2023 og budgettet hertil er nulstillet.
- Udskudt indfasning af højere lærerlønninger er indarbejdet i budgettet med 1 mio. kr. i 2023 og 1,5 mio. kr. i 2025.
- Demografiudgifter på skoleområdet budgetteres efter stigende børnetal fra 2025 og frem, dette er indarbejdet i budgettet.
- Det er besluttet, at Franskundervisning i skolen ikke opstarter, hvilket er indarbejdet i budgettet fra 2023

28 Tilbud til børn og unge med særlige behov

Det samlede regnskab for 2023 viser et netto merforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Årsagen er, at der har været flere udgifter til børn og unge med særlige behov i andre kommuner end budgetteret.

45 Administrativ organisation

Se Generelle bemærkninger vedrørende kontering i forhold til Indenrigsministeriets autoriserede kon-toplan.

Det specialiserede socialområde børn og unge

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1035 Det specialiserede socialområde, børn og unge	67.470	67.701	66.715	-986
22 Folkeskolen m.v.	16.279	16.526	16.187	-338

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
22 Centrale refusionsordninger	-4.643	-4.643	-3.688	955
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	0	0	-2	-2
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	52.295	52.282	49.097	-3.185
38 Tilbud til voksne med særlige behov	0	-3	-5	-3
57 Kontante ydelser	3.539	3.539	5.122	1.583
45 Administrativ organisation	0	0	4	4

22 Folkeskolen m.v.

Området vedrører Ejbyhus skole og PPR.

Ejbyhus's regnskabsresultat for 2023 viser et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr., hvilket er over de 2 % af det oprindelige budget. Mindreforbruget skyldes primært salg af pladser, stillingsledighed og uforbrugte midler til kompetenceudvikling.

PPR udviser et merforbrug på 0,5 mio. kr.

22 Centrale refusionsordninger

Der har i regnskab 2023 ikke været muligt at indhente de budgetlagte refusioner, fordi færre sager har været omfattet af kriterierne statsrefusion, hvorfor der på området er en mindreindtægt på 1 mio. kr.

25 Dagtilbud mv. til børn og unge

Se Generelle bemærkninger vedrørende kontering i forhold til Indenrigsministeriets autoriserede kon-toplan.

28 Tilbud til børn og unge med særlige behov

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 3,2 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 2,8 mio. kr.

Mindreforbruget skal findes på flere områder.

Regnskabet på alle anbringelsestyper udviser et mindreforbrug på 1,5 mio. kr., derudover ses også et mindreforbrug på 1,4 mio. på udgifter til vederlag til plejefamilier. På de forebyggende foranstaltninger er der et merforbrug på 0,1 mio. kr.

38 Tilbud til voksne med særlige behov

Se Generelle bemærkninger vedrørende kontering i forhold til Indenrigsministeriets autoriserede kon-toplan.

57 Kontante ydelser

På området for merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste efter lov om social service henholdsvis § 41 og § 42, er der i 2023 et merforbrug på 1,6 mio. kr. I 2023 er der set en stigning i antallet af sager med tabt arbejdsfortjeneste, mens antallet af merudgiftssager fortsat er lavt.

45 Administrativ organisation

Se Generelle bemærkninger vedrørende kontering i forhold til Indenrigsministeriets autoriserede kon-toplan.

Tand- og sundhedspleje

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1036 Tand- og sundhedspleje	16.675	17.405	17.033	-373
85 Kommunal tandpleje	9.701	9.700	9.325	-375
89 Kommunal sundhedstjeneste	6.974	7.705	7.687	-18
51 Sekretariat og forvaltninger	0	0	20	20

85 Kommunal tandpleje

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Årsagen til mindreforbruget er, at aktiviteten på de 18-21-årige endnu ikke er oppe på den forventede behov.

I budgetaftalen for 2023 blev budgettet vedrørende DUT regulering til tandpleje for 18-21 årige tilpasset og tilgik kassen, idet reguleringen oversteg behovet.

89 Kommunal sundhedstjeneste

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 18 t. kr. i forhold til det korrigerede budget.

I budgetaftalen for 2023 er der afsat midler svarende til en ekstra stilling i sundhedsplejen. Midlerne er indarbejdet i budgettet for 2023 og frem.

51 Sekretariat og forvaltninger

Se Generelle bemærkninger vedrørende kontering i forhold til Indenrigsministeriets autoriserede kon-toplan.

Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget



Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse til. korr. budget
104 Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	373.080	353.429	353.300	-129
1041 Forsørgelse	189.482	183.448	183.567	118
1042 Indsats	44.124	43.533	48.561	5.029
1044 Erhvervspolitik og -udvikling	1.616	1.616	1.614	-3
1045 Førtidspension	137.858	124.831	119.558	-5.273

Det samlede forbrug for Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget i 2023 er på 353,3 mio. kr., hvilket er et netto mindreforbrug på 19,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Budgettet blev væsentligt korrigeret i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. juli 2023, på baggrund af den lokale situation samt KL's skøn for beskæftigelsesudviklingen.

Overordnede bemærkninger

Antallet af fuldtidspersoner på forsørgelse samlet set i Glostrup Kommune har stort set være uændret det seneste år. Det afspejler udviklingen både på landsplan og i hovedstadsområdet og følger af en økonomi, hvor der fortsat er rekordhøj beskæftigelse, men samtidig er sket en normalisering i efterspørgslen på arbejdskraft i forhold til 2021 og 2022.

Der har dog været nogen udvikling inden for de enkelte forsørgelsesgrupper i Glostrup i 2023, hvor der blandt andet er sket et markant fald i antallet af fuldtidspersoner på kontanthjælp, som har medvirket til, at der har været et mindreforbrug på kontant- og uddannelseshjælp i forhold til det korrigerede budget. Antallet af fuldtidspersoner på sygedagpenge er ligeledes faldet i 2023. Omvendt er antallet af fuldtidspersoner på dagpenge steget, men mindre end forventet. På førtidspension har der været et væsentligt mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget, som især skyldes, at Glostrup kommune har opkrævet mellemkommunal refusion på området. For så vidt angår seniorpension har udviklingen været som forventet. På flere områder er udgifter og indtægter vedrørende december 2023 ved en fejl blevet bogført på regnskab 2024. Dette er bemærket nedenfor, hvor beløbet er væsentligt.

Forsørgelse

Det samlede forbrug på forsørgelse for 2023 viser et netto merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1041 Forsørgelse	189.482	183.448	183.567	118
61 Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v.	5.423	4.223	3.213	-1.010
65 Repatriering	0	0	-731	-731
71 Sygedagpenge	36.356	29.364	35.409	6.045
73 Kontant- og uddannelseshjælp	40.041	32.300	30.818	-1.482
75 Afløb og tilbagebetalinger m.v. af hjælp vedr. aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere	0	0	-4	-4
78 Dagpenge til forsikrede ledige	42.746	44.596	43.748	-848
80 Revalidering	1.716	916	667	-248
81 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger	31.350	35.900	34.485	-1.415
82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	24.113	27.213	26.848	-365
83 Ledighedsydelse	7.737	8.937	9.113	176

I budgetaftalen for 2023 blev nedenstående tiltag vedtaget, og status ved regnskabsafslutningen er som følgende:

- Reduktion i antallet af sygedagpengemodtagere, grundet øget indsats på området. Budgettet er reduceret med 2,2 mio. kr. årligt fra 2023 og frem.
- Reduktion i antallet af kontanthjælpsmodtagere, grundet øget indsats på området. Budgettet er reduceret med 1,4 mio. kr. årligt fra 2023 og frem.

61 Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v.

Der har været 48 fuldtidspersoner på selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v. i Glostrup Kommune i 2023, hvilket er færre end de 56 fuldtidspersoner, der har været skønnet i det korrigerede budget. Der er kommet mange flygtninge fra Ukraine, og det er lykkedes at få flere end forventet af disse i beskæftigelse.

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

65 Repatriering

Der har i Glostrup Kommune været budgetteret med, at udgifter og indtægter skulle være lige store. Grunden til den store indtægt på området, skal findes i større restafregninger og resultattilskud, som har været væsentlig større end forventet.

71 Sygedagpenge

Der har været 297 fuldtidspersoner på sygedagpenge i Glostrup Kommune i 2023, hvilket er flere end de 267 fuldtidspersoner, der har været skønnet i det korrigerede budget.

Det samlede forbrug for 2023 viser et væsentligt netto merforbrug på 6,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Antallet af fuldtidspersoner på sygedagpenge faldt kraftigt i 2022 og faldet fortsatte i mindre grad ind i 2023. På denne baggrund blev der foretaget en korrektion af det oprindelige budget for 2023. Efter regnskabsafslutningen er konstateret, at statsrefusion for december 2023, svarende til 1,9 mio. kr., er blevet bogført på regnskabsår 2024, fremfor regnskabsår 2023. Det reelle merforbrug i 2023 er dermed 4,2 mio. kr. Det betyder, at der vil være en merindtægt i 2024 på 1,9 mio. kr.

73 Kontant- og uddannelseshjælp

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

Der har været 200 fuldtidspersoner på kontanthjælp i Glostrup Kommune i 2023, hvilket er færre end de 220 fuldtidspersoner, der har været skønnet i det korrigerede budget. Der har været 110 fuldtidspersoner på uddannelseshjælp i Glostrup Kommune i 2023, hvilket er lidt færre end de 112 fuldtidspersoner, der har været skønnet i det korrigerede budget. Samlet set har der således været færre fuldtidspersoner på kontant- og uddannelseshjælp, end der har været budgetteret med i det korrigerede budget. Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Forklaringen skal blandt andet findes i, at Glostrup Kommune har nedbragt antallet af fuldtidspersoner på kontanthjælp, som har været på ydelsen i minimum 2 år. Efter regnskabsafslutningen er konstateret, at statsrefusion for december 2023, svarende til 0,5 mio. kr., er blevet bogført på regnskabsår 2024, fremfor regnskabsår 2023. Det reelle mindreforbrug er dermed 2,0 mio. kr. Det betyder, at der vil være en merindtægt i 2024 på 0,5 mio. kr.

75 Afløb og tilbagebetalinger m.v. af hjælp vedr. aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere

Se Generelle bemærkninger vedrørende kontering i forhold til Indenrigsministeriets autoriserede kon-toplan.

78 Dagpenge til forsikrede ledige

Delområdet dækker over forsikrede ledige og seniorjobbere. Der har været 336 fuldtidspersoner på a-dagpenge i Glostrup Kommune i 2023, hvilket er færre end de 353 fuldtidspersoner, der har været skønnet i det korrigerede budget.

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 0,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Årsagen til mindreforbruget skal findes i, at Glostrup Kommune på baggrund af et stigende antal a-dagpengemodtagere i slutningen af 2022 og starten af 2023 korrigerede budgettet ud fra en forventning om, at stigningen ville fortsætte. Efter regnskabsafslutningen er det konstateret, at afregningen for december 2023, svarende til 3,9 mio. kr., er blevet bogført på regnskabsår 2024, fremfor regnskabsår 2023. Det reelle merforbrug i 2023 er dermed 3,0 mio. kr. Det betyder at der vil være en merudgift i 2024 på 3,9 mio. kr.

80 Revalidering

Der har været 3 fuldtidspersoner på revalidering i Glostrup Kommune i 2023, hvilket er færre end de 5 fuldtidspersoner, der har været skønnet i det korrigerede budget.

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

81 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger

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 200 fuldtidspersoner i fleksløntilskud i Glostrup Kommune i 2023, hvilket er lidt flere end de 195 fuldtidspersoner, der har været skønnet i det korrigerede budget. Dertil har der været 54 fuldtidspersoner i fleksløntilskud underlagt den gamle fleksjobordning. Der har været en stor stigning i antallet af fleksløntilskudsmodtagere, hvilket hænger sammen med indsatsen for at få nedbragt antallet af lange ydelsesforløb for sygemeldte og kontanthjælpsmodtagere i Glostrup Kommune. Det har medført et større antal nye visiterede til fleksjobordningen i 2023 end i de forudgående år. Samtidig er det lykkedes at få flere af de personer, som allerede var visiteret til ordningen, ansat i et fleksjob. Som konsekvens er antallet af ledighedsydelsesmodtagere faldet.

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 1,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket dels skyldes at der er hjemtaget mere fleksbidrag end forventet, og at der er lidt færre fuldtidspersoner på de gamle refusionsregler end ventet. Efter regnskabsafslutningen er det konstateret, at statsrefusionsindtægten for december 2023, svarende til 1,4 mio. kr., er blevet bogført på regnskabsår 2024, fremfor regnskabsår 2023. Det reelle mindreforbrug i 2023 er dermed 2,8 mio. kr. Det betyder, at der vil være en merindtægt i 2024 på 1,4 mio. kr.

82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb

Der har været 118 fuldtidspersoner i ressourceforløb i Glostrup Kommune i 2023, hvilket er lidt færre end de 120 fuldtidspersoner, der har været skønnet i det korrigerede budget. Der har været 100 fuldtidspersoner i jobafklaringsforløb i Glostrup Kommune i 2023, hvilket er lidt flere end de 93 fuldtidspersoner, der har været skønnet i det korrigerede budget. Samlet set har antallet af fuldtidspersoner i ressourceforløb og jobafklaringsforløb været omtrent på niveau med, hvad der var skønnet i det korrigerede budget. Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Efter regnskabsafslutningen er det konstateret, at statsrefusionen for december 2023, svarende til 0,5 mio. kr., er blevet bogført på regnskabsår 2024, fremfor regnskabsår 2023. Det reelle mindreforbrug i 2023 er dermed 0,9 mio. kr. Det betyder, at der vil være en merindtægt i 2024 på 0,5 mio. kr.

83 Ledighedsydelse

Der har været 52 fuldtidspersoner på ledighedsydelse i Glostrup Kommune i 2023, hvilket er lidt færre end de 56 fuldtidspersoner, der har været skønnet i det korrigerede budget. Udviklingen viser en stigende tendens i 1. halvår 2023, mens der omvendt sker en faldende tendens i 2. halvår. Antallet af fuldtidspersoner er primo 2023 en smule højere, end antallet af fuldtidspersoner ved ultimo 2023. Det samlede forbrug for 2023 viser et netto merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Indsats

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto merforbrug på 5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Forklaringen skal særligt findes under Arbejdsmarkedsforanstaltninger. På området registreres driftsudgifter til beskæftigelsesindsatsen, tilbud til udlændinge, løntilskud og ungeindsatsen. Der registreres blandt andet også FGU- og PAU-lønninger samt STU.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afgivelse til korr. budget
1042 Indsats	44.124	43.533	48.561	5.029
22 Folkeskolen m.v.	3.233	3.248	3.884	636
30 Ungdomsuddannelser	11.627	11.432	12.498	1.066
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	425	425	101	-324
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	574	574	537	-36
46 Tilbud til udlændinge	-208	-208	2.073	2.281
57 Kontante ydelser	0	0	-1.756	-1.756

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	28.473	28.061	31.223	3.162

I budgetaftalen for 2023 blev nedenstående tiltag vedtaget, og status ved regnskabsafslutningen er som følgende:

- Hjemtagelse af mentorindsatsen fra eksterne leverandører til internt mentorkorps. Budgettet er reduceret med 1,2 mio. kr. årligt fra 2023 og frem.
- Reduktion i antallet af beskæftigelsesindsats-medarbejdere. Budgettet er reduceret med 2,4 mio. kr. årligt fra 2023 og frem.

22 Folkeskolen m.v.

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto merforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Se Generelle bemærkninger vedrørende kontering i forhold til Indenrigsministeriets autoriserede kontoplan.

30 Ungdomsuddannelser

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto merforbrug på knap 1,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det der har påvirket området, er et merforbrug på, Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov (STU), hvor der har været flere unge med behov for STU end forventet. Samtidig har der været et mindreforbrug til forsøgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse (FGU).

25 Dagtilbud mv. til børn og unge

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget vedrører PAU elever, hvor der har været færre udgifter end ventet.

28 Tilbud til børn og unge med særlige behov

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på under 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

46 Tilbud til udlændinge

Det korrigerede budget viser at der har været forventet en indtægt, men forbruget viser en udgift på knap 2,1 mio. kr. På området registreres indsatser til udlændinge i og uden for program samt grund- og resultattilskud for beskæftigelse, uddannelse og danskkompetencer. Budget og forbrug skal ses i sammenhæng med forbrug på Repatriering jf. ovenfor. Budgettet og forbruget for området vil blive undersøgt i 2024 og eventuelt tilpasset.

57 Kontante ydelser

Det samlede forbrug viser et netto mindreforbrug på knap 1,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget kan især tilskrives at der er indhentet flere store løntilskudsrefusioner, som der ikke har været budgetteret med. Samtidig er der udgifter til voksenlærlinge. Budgettet og forbruget for området vil blive undersøgt i 2024 og eventuelt tilpasset.

68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto merforbrug på knap 3,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Posten dækker over diverse forløb, kurser og tilbud, herunder mentorforløb, personlig assistance og individuelle job- og uddannelsesforløb. En af årsagerne til merforbruget skal blandt andet findes i, at effekten af en tilpasning af antallet af virksomhedskonsulenter kom senere end ventet grundet lange opsigelsesvarsler.

Erhvervspolitik og -udvikling

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1044 Erhvervspolitik og -udvikling	1.616	1.616	1.614	-3
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	1.616	1.616	1.614	-3

48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter

Budgettet overholdes. Grundet afvigelsens størrelse kommenteres der ikke yderligere på området.

Førtidspension

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 5,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1045 Førtidspension	137.858	124.831	119.558	-5.273
65 Seniorpension	14.431	14.431	14.421	-10
66 Førtidspension tilkendt 1/7-2014 eller senere	74.165	63.938	64.770	832
67 Personlige tillæg m.v.	2.931	2.931	2.915	-16
68 Førtidspension tilkendt før 1/7-2014	46.332	43.532	37.452	-6.080

65 Seniorpension

Efter regnskabsafslutningen er det konstateret, at afregningen for december 2023, svarende til 1,4 mio. kr., er blevet bogført i 2024, derfor har der reelt været et merforbrug i 2023 på 1,4 mio. kr. Det betyder at der vil være et merforbrug i 2024 på 1,4 mio. kr.

66 Førtidspension tilkendt 1/7-2014 eller senere

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto merforbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Efter regnskabsafslutningen er det konstateret, at afregningen for december 2023, svarende til 6,0 mio. kr., er blevet bogført i 2024, derfor er det reelle merforbrug 6,8 mio. kr. Det betyder, at der vil være et merforbrug i 2024 på 6,0 mio. kr.

67 Personlige tillæg m.v.

Budgettet overholdes. Grundet afvigelsens størrelse kommenteres der ikke yderligere på området.

68 Førtidspension tilkendt før 1/7-2014

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 6,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. En stor del af mindreforbruget skal findes i, at Glostrup Kommune har opkrævet mellemkommunal refusion på området. Jf. gældende lovgivning må der opkræves tre år tilbage. Dette var der ikke kalkuleret med i det korrigerede budget.

Social-, Sundheds- og Seniorudvalget



Social-, Sundheds- og Seniorudvalget

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse til. korr. budget
105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	509.791	519.203	527.914	8.711
1051 Boligstøtte	26.369	26.342	26.328	-14
1053 Det specialiserede socialområde, voksne	134.006	139.372	137.338	-2.034
1055 Tilbud til ældre	223.007	225.912	226.452	540
1056 Sundhedsudgifter	20.137	21.305	20.756	-550
1057 Sundhedsudgifter, region	106.271	106.271	117.041	10.770

Det samlede forbrug for Social-, Sundheds- og Seniorudvalget i 2023 er på 527,9 mio. kr., hvilket er et netto merforbrug på 18,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto merforbrug på 8,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Overordnede bemærkninger

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

Der har været Ukraine-relaterede merudgifter på 0,5 mio. kr. som skyldes madproduktion, hvor udgifterne afholdes af ældrecentre. Merudgifterne er tillægsbevilget.

Boligstøtte

Budgettet overholdes. Grundet afvigelsens størrelse kommenteres der ikke yderligere på området.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1051 Boligstøtte	26.369	26.342	26.328	-14
57 Kontante ydelser	26.369	26.342	26.328	-14

Det specialiserede socialområde, voksne

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1053 Det specialiserede socialområde, voksne	134.006	139.372	137.338	-2.034
25 Faste ejendomme	5	276	-27	-303
22 Folkeskolen m.v.	1.075	1.075	1.029	-46
62 Sundhedsudgifter m.v.	923	823	635	-188
22 Centrale refusionsordninger	-7.785	-7.785	-10.139	-2.353
38 Tilbud til voksne med særlige behov	137.105	142.300	141.686	-614
57 Kontante ydelser	2.643	2.643	4.115	1.472
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	40	40	39	-1

25 Faste ejendomme

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Området vedrører ejendomsudgifter og -indtægter vedrørende de sociale tilbud under Udførerenheden, jf. afsnittet under området Tilbud til voksne med særlige behov.

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

22 Folkeskolen m.v.

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 46 t. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Området vedrører udgifter til socialpædagogisk bistand til voksne (Specialundervisning).

62 Sundhedsudgifter m.v.

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Mindreforbruget vedrører begravelseshjælp, hvor der har været mindre efterspørgsel end forventet.

22 Centrale refusionsordninger

Det samlede forbrug for 2023 viser en netto merindtægt på 2,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Merindtægten skyldes flere indtægter fra statens centrale refusionsordning, som følge af flere udgifter til borgersager omfattet af refusionsordningen.

38 Tilbud til voksne med særlige behov

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Området dækker socialpædagogisk støtte, botilbud, beskyttet beskæftigelse, aktivitets- og samværs-tilbud, og behandling af alkoholskadede og stofmisbrugere samt kvindekrisecentre og forsorgshjem. Derudover indeholder området særlige pladser på psykiatrisk afdeling, puljer til de takstfinansierede institutioner samt puljerne Indsatser psykiatri, Udmøntning af Handicappolitikken, CURA og Sammenhængende vejlednings- og støttetilbud. Hertil kommer udgifter til Brugerstyret Personlig assistance.

Det samlede netto mindreforbrug er sammensat af en række mer- og mindreforbrug under de enkelte områder. Merforbruget vedrører primært kvindekrisecentre og forsorgshjem, se nedenstående afsnit. Derudover har der været udsving i aktiviteterne under de enkelte ydelser under området, hvilket er et udtryk for ændring i efterspørgsel og behov gennem visitationerne under de enkelte områder.

Kvindekrisecentre og forsorgshjem

I 2023 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 2,5 mio. kr. ud af et netto budget på 2,8 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 ambulant 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 0,6 mio. kr., og området for behandling af stofmisbrugere viser et netto merforbrug på 0,2 mio. kr. ud af et samlet budget på 12,4 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 0,2 mio. kr. ud af et budget på 0,3 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, puljemidler vedrørende de takstfinansierede institutioner, herunder IT-omkostninger samt Sammenhængende vejlednings- og støttetilbud.

Det samlede mindreforbrug i ovennævnte puljer udgør 1,1 mio. kr. ud af et samlet budget på 3,7 mio. kr., og de største afvigelser vedrører puljerne Indsatser psykiatri, Sammenhængende vejlednings- og støttetilbud og IT-omkostninger. Puljerne vedrører indsatser, som kan være flerårige. Mindreforbruget søges overført til reserverede indsatser på området i 2024.

Vestegnssamarbejde – Plejecenter ældre psykisk syge

I 2019 blev der i forbindelse med udarbejdelsen af den økonomiske handleplan indarbejdet en årlig reduktion på 0,5 mio. kr. med virkning fra budget 2021 og frem baseret på et fælles projekt blandt flere omegnskommuner om etablering af et nyt tilbud til denne gruppe mhp. hjemtagning fra eksterne tilbud. Projektet er ikke blevet startet op, og den årlige reduktion på 0,5 mio. kr. kan ikke realiseres.

I budgetaftalen for 2023 blev der indarbejdet følgende:

- Hurtigere hjemtagelse fra botilbud til egen (billig) bolig. Budgettet til midlertidigt ophold i botilbud blev reduceret med 0,2 mio. kr. i 2023, 0,4 mio. kr. i 2024 og 2025 samt 0,7 mio. kr. i 2026.
- Tilpasning af serviceniveau til borgere på botilbud. Budgetterne til ophold i midlertidigt og længerevarende botilbud blev reduceret med 0,6 mio. kr. i 2023, 0,9 mio. kr. i 2024, 1,2 mio. kr. i 2025 og 1,5 mio. kr. i 2026.
- Nyt sammenhængende vejlednings- og støttetilbud. Der er etableret et nyt sammenhængende vejlednings- og støttetilbud for unge og unge voksne med psykiatriske og trivselsmæssige udfordringer. Tiltaget er en samordning af flere hidtidige indsatser og tilbud (Hjørnesten, ICU og projekt det sunde liv). Der er i budget 2023 og frem indarbejdet puljemidler på 1,8 mio. kr. årligt. Puljemidlerne er udmøntet til indsatserne på de enkelte områder under tilbuddet.
- Tilpasning af puljemidler vedr. psykiatriområdet samt handicappolitik: Budgetterne til puljerne Indsatser psykiatri og Udmøntning af Handicappolitikken er reduceret med 0,2 mio. kr. årligt i 2023 og frem.

Socialpædagogisk støtteenhed

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på 14 mio. kr.

Målgruppen for Socialpædagogisk Støtteenhed er borgere med nedsat fysisk eller psykisk funktions-evne. Støtten bliver primært bevilget efter lov om social service § 85.

Mindreforbruget er mindre end 2 % af det oprindelige budget, og skyldes primært indtægter ved brug af internt personale i projekt ICU.

I budgetaftalen for 2023 blev der indarbejdet en reduktion på 0,5 mio. kr. årligt i 2023 og frem vedrørende tilpasning af serviceniveauet i Udførerenheden.

De takstfinansierede institutioner

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 0,7 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 (ikke takstfinansieret) og Novavi Pensionatet. Hertil kommer statsfinansierede projekter, som KABS udfører (KABS Viden). Afvigelserne i forhold til det korrigerede budget på områderne forklares i nedenstående.

Bakkehuset

Bakkehuset viser et samlet mindreforbrug på 1,7 mio. kr. Udgiftsbudgettet udgør 22,7 mio. kr. Mindreforbruget vedrører primært færre udgifter til løn samt et mindreforbrug på konti under Glostrup Ejendomme, som følge af tidsmæssige forskydninger i renoverings- og forbedringsarbejder. Netto mindreforbruget er over 5 % af det oprindelige budget, og indregnes derfor i taksterne for 2025.

KABS

KABS viser et samlet merforbrug på 0,6 mio. kr. Udgiftsbudgettet udgør 89,9 mio. kr. Merforbruget er sammensat af en række udsving under områderne, herunder merforbrug til løn og medicinudgifter samt mindreforbrug på konti under Glostrup Ejendomme, som følge af tidsmæssige forskydninger af renoverings- og forbedringsarbejder. Netto merforbruget er under 5 % af det oprindelige budget, og indregnes ikke i taksterne for 2025.

Parkvænget

Parkvænget har et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Udgiftsbudgettet udgør 42,9 mio. kr. Mindreforbruget vedrører primært konti under Glostrup Ejendomme, som følge af tidsmæssige forskydninger af renoverings- og forbedringsarbejder. Netto mindreforbruget er under 5 % af det oprindelige budget, og indregnes ikke i taksterne for 2025.

Parkteam

Parkteamets regnskabsresultat viser et merforbrug på 43 t. kr. Udgiftsbudgettet udgør 0,8 mio. kr. Merforbruget er sammensat af flere mindre udsving i udgifterne samt lidt færre indtægter. Merforbruget er under 5 % af det oprindelige budget, og indregnes ikke i taksterne for 2025.

Café Fri

Café Fri hører under Parkvænget, og er ikke takstfinansieret. Café Fri har et samlet merforbrug på 0,7 mio. kr. Merforbruget skyldes primært færre indtægter. 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 2025.

Brugerstyret Personlig Assistance

Der er et merforbrug på 2,3 mio. kr. vedrørende ordninger for Brugerstyret Personlig Assistance. Budgettet tilpasses i 2024 indenfor den eksisterende økonomiske ramme.

57 Kontante ydelser

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto merforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Der er et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. vedrørende udgifter til § 100 merudgiftsydelse til voksne efter lov om social service. Det skyldes lavere efterspørgsel.

Der er et merforbrug på 1,7 mio. kr. vedrørende diverse sociale formål.

72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål

Budgettet er overholdt. Grundet afvigelsens størrelse kommenteres der ikke yderligere på området.

Tilbud til ældre

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto merforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1055 Tilbud til ældre	223.007	225.912	226.452	540
25 Faste ejendomme	-7.679	-7.679	-7.280	399
32 Kollektiv trafik	1.098	1.098	2.027	929
22 Centrale refusionsordninger	-8	-8	397	405
30 Tilbud til ældre	218.499	217.389	218.712	1.323
38 Tilbud til voksne med særlige behov	11.098	15.113	12.596	-2.516

25 Faste ejendomme

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto merforbrug på 0,4 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

32 Kollektiv trafik

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto merforbrug på 0,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Merforbruget skyldes at, der har været flere handicapkørsler end budgetlagt.

22 Centrale refusionsordninger

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreindtægt på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreindtægten skyldes efterregulering fra regnskab 2022. Indtægter følger de aktuelle sager på de enkelte fagområder.

30 Tilbud til ældre

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto merforbrug på 1,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående. Området omfatter nedenstående områder:

- Pleje og omsorg

- Ældrecentre og Rehabilitering
- Forebyggende indsats
- Hjælpemidler mv.

Pleje og omsorg

Der er et mindreforbrug på 4 mio. kr. til køb af hjemmepleje. Mindreforbruget skyldes lavere aktivitet.

Der er et mindreforbrug på 2 mio. kr. til drift og vedligehold af omsorgssystemet, som skyldes forskydning af udgifter mellem årene. Restbudgettet er søgt overført.

Ældrecentre og Rehabilitering

Kommunens tre ældrecentre har samlet set et merforbrug på 2,9 mio. kr. Merforbruget vedrører to ældrecentre (Hvissinge og Sydvestvej), mens et ældrecenter har et mindreforbrug (Dalvangen). Størstedelen af merforbruget kan henføres til merudgifter på plejeafdelingerne. I budget 2023 blev indført en budget- og styringsmodel på ældrecentrene, og budgettet blev forøget. Der er gjort status på budget- og styringsmodellen i en særskilt sag på Social-, Sundheds- og Seniorudvalgets dagsorden i marts.

Hjemmeplejen og hjemmesygeplejen har et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Det skyldes bl.a. flere borgere, fordi der i året sidste måneder ikke har været en privat leverandør. Rehabiliteringshuset Digevang har et merforbrug på 1,5 mio. kr., som skyldes omstændigheder omkring en særligt krævende borger.

Forebyggende indsats

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på Aktivitetscentret Sydvestvej på 0,1 mio. kr. Mindre forbruget vedrører diverse forskydninger mellem årene på det administrative område, brugerrådets opsavede midler samt pulje til nyt inventar, som udmøntes over flere år efter behov.

Hjælpemidler mv.

Der er et merforbrug på hjælpemidler, som især skyldes flere udgifter end budgetlagt til støtte til køb af biler og køb af andre hjælpemidler til boligindretning. Merforbruget på hjælpemidler udgør i alt 1 mio. kr. og vedrører både 30 Tilbud til ældre og 38 Tilbud til voksne med særlige behov.

I budgetaftalen for 2023 blev indarbejdet følgende:

- Tilpasning af puljemidler (puljer til trivsel for flere målgrupper samt omsorgspulje på ældreområdet). Reduktionen er indarbejdet i budgettet.
- Fjernelse af brugertilfredshedsundersøgelse på ældreområdet. Budgettet er nulstillet.
- Øget egenbetaling for forplejning på ældrecentrene og Rehabiliteringshuset Digevang. Indtægten er budgetlagt fra 2023 og frem.
- Samtænkning af køkkendrift på ældrecentrene. Implementeret og budgettet er tilrettet.
- Egenbetaling af tøjvask på Rehabiliteringshuset Digevang. Gennemført.
- Nedjustering af serviceniveau på hjemmeplejeydelser. Gennemført.
- Bortfald af støtte til individuel befordring § 117. Gennemført.
- Øget budget til budget- og styringsmodel i tilknytning til ny ældrecenterstruktur. Gennemført.

38 Tilbud til voksne med særlige behov

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 2,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Der er et merforbrug på hjælpemidler, som især skyldes flere udgifter end budgetlagt til støtte til køb af biler og køb af andre hjælpemidler til boligindretning. Merforbruget på hjælpemidler udgør i alt 1 mio. kr. og vedrører både 30 Tilbud til ældre og 38 Tilbud til voksne med særlige behov.

Der er et mindreforbrug vedrørende hjemmepleje til borgere under 67 år. Dette skyldes, at forbruget er afholdt under 30 Tilbud til ældre, hjemmeplejen og er kommenteret samlet.

Der er et mindreforbrug vedrørende ordninger for Brugerstyret Personlig Assistance.

Sundhedsudgifter

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1056 Sundhedsudgifter	20.137	21.305	20.756	-550
62 Sundhedsudgifter m.v.	20.137	21.305	20.756	-550

62 Sundhedsudgifter m.v.

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindre forbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Mindre forbruget skyldes primært færre udgifter til indsatser under Sundheds- og forebyggelsesstrategien i 2023 samt færre udgifter til forløbsprogrammerne.

I budgetaftalen 2023 blev indarbejdet følgende.

- Hjemtagning af færdigbehandlede patienter fra hospital. Flowprojekt igangsat marts 2023, der skal afdække, hvor og hvordan der kan ændres praksis, således at borgerflowet fra hospital til kommune øges. En revurdering har dog vist, at det ikke vil være muligt at hente den forudsatte besparelse, og besparelsen er derfor nulstillet som en teknisk korrektion i Budget 2024-27. Aktiviteten fastholdes dog med henblik på at sikre budgetoverholdelse. Gennemført-
- Initiativer i sundhedsreformen implementeres for et mindre beløb. Gennemført.
- Ændret serviceniveau og tilpasning på genoptrænings- og hjælpemiddelområdet. Gennemført.
- Bortfald af støtte til kørsel til træning mv. Gennemført.

Sundhedsudgifter, region

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1057 Sundhedsudgifter, region	106.271	106.271	117.041	10.770
62 Sundhedsudgifter m.v.	106.271	106.271	117.041	10.770

62 Sundhedsudgifter m.v.

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto merforbrug på 10,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Der ses et merforbrug på 9,2 mio. kr. vedrørende aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet. Det skyldes at der ved en fejl er bogført 13 månedlige rater i stedet for 12 i 2023. Normalt ville december-afregningen være blevet bogført i 2024. Ved budgetopfølgningen i 2024 vil der derfor være et mindreforbrug.

På området vederlagsfri behandling hos fysioterapeut ses et merforbrug på 0,9 mio. kr. Det skyldes en stigning i antal henviste borgere fra lægerne.

Økonomiudvalget



Økonomiudvalget

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
106 Økonomiudvalget	227.024	229.832	206.726	-23.106
1061 Beredskab	5.431	5.431	5.363	-68
1062 Fælles administrative opgaver	182.282	187.538	165.964	-21.574
1063 Politisk organisation	7.378	6.711	5.993	-718
1064 Tjenestemandspensioner	31.931	30.152	29.406	-745

Det samlede forbrug for Økonomiudvalget i 2023 er på 206,7 mio. kr., hvilket er et netto mindreforbrug på 20,3 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto mindreforbrug på 23,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Overordnede bemærkninger

Udvalget har haft Ukraine-relaterede udgifter på 0,2 mio. kr., som der er givet tillægsbevilling til. Afvigelser og tillægsbevillinger som følge af 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

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1061 Beredskab	5.431	5.431	5.363	-68
58 Redningsberedskab	5.431	5.431	5.363	-68

58 Redningsberedskab

Der er et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Fælles administrative opgaver

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 21,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Den væsentligste forklaring på mindreforbruget er, at der ved budgetvedtagelsen blev budgetlagt med en reserve på 12 mio. kr., som ikke er brugt.

Udgifter til forsikringspræmie og arbejdsskader afholdes på tværs af flere funktioner og kommenteres derfor samlet. Samlet set er der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1062 Fælles administrative opgaver	182.282	187.538	165.964	-21.574
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	2.311	3.406	2.125	-1.281
02 Transport og infrastruktur	879	553	389	-164
03 Undervisning og kultur	1.309	1.141	596	-545
04 Sundhedsområdet	22	22	10	-12
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	2.934	-99	-53	46
06 Fællesudgifter og administration m.v.				
40 Fælles formål vedr. politisk organisation	0	0	52	52
41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	0	0	3	3
50 Administrationsbygninger	0	0	89	89
51 Sekretariat og forvaltninger	63.368	69.262	65.312	-3.950
52 Fælles IT og telefoni	18.526	18.817	17.491	-1.326
53 Administration vedr. jobcentre	24.881	26.200	24.660	-1.540
55 Administration vedr. miljøbeskyttelse	3.427	3.306	2.542	-764
56 Administration vedr. byggesagsbehandling	2.638	2.860	3.486	626
57 Administration vedr. voksen-, ældre- og handicapområdet	18.245	18.408	18.073	-335
58 Administration vedr. det specialiserede børneområde	12.982	13.199	13.200	1
59 Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpensionsenheden	6.513	6.013	6.002	-11
70 Løn- og barselspuljer	10.795	10.795	11.111	316

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
74 Interne forsikringspuljer	1.452	1.452	875	-577
76 Generelle reserver	12.000	12.203	0	-12.203

00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger

Der er et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på centrale konti, som vedrører konti til rentebidrag til byggeskader. Der har ikke været byggeskader i 2023 og derfor intet forbrug på området.

Der er et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedrørende Forsikringspulje til præventive tiltag. Der er overførselsadgang på området, og restbudgettet er søgt overført til 2024.

02 Transport og infrastruktur

Der er et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende Geografisk Informationssystem (GIS), som skyldes af udgifter på 0,2 mio. kr. er afholdt under funktionen Sekretariat og forvaltninger. Korrigeres der for dette, er der ingen afvigelse.

03 Undervisning og kultur

Under funktionen bogføres overvejende forsikringsudgifter vedrørende området. Forsikringer er kommenteret samlet ovenfor.

04 Sundhedsområdet

Under funktionen bogføres alene forsikringsudgifter vedrørende området. Forsikringer er kommenteret samlet ovenfor.

05 Sociale opgaver og beskæftigelse

Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. under Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål, som vedrører Tinglysning, lån til ejendomsskat. Afvigelsen er opstået i forbindelse med, at opgaven overgår til Skattestyrelsen.

Der er et merforbrug på 0,2 mio. kr. under Kontante ydelser, som vedrører ikke udmøntede DUT-midler. Puljen indgik i budgetaftalen for 2023. Området ligger uden for servicerammen. Der blev ved Budgetopfølgningen pr. 31. juli 2023 givet tillægsbevilling til nulstilling af puljen. I forbindelse med udmøntningen er tillægsbevillingen imidlertid sket på Generelle reserver.

Der har i regnskab 2023 været færre udgifter end forventet vedrørende forsikringer.

06 Fællesudgifter og administration m.v.

Området omfatter nedenstående og kommenteres under de enkelte delområder.

40 Fælles formål vedr. politisk organisation

Se Generelle bemærkninger vedrørende kontering i forhold til Indenrigsministeriets autoriserede kontoplan.

41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer

Se Generelle bemærkninger vedrørende kontering i forhold til Indenrigsministeriets autoriserede kontoplan.

50 Administrationsbygninger

Se Generelle bemærkninger vedrørende kontering i forhold til Indenrigsministeriets autoriserede kontoplan.

51 Sekretariat og forvaltninger

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 4,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Der er et mindreforbrug på Center for Kultur, Idræt og Fritids ramme på 0,1 mio. kr., som skyldes almindelige forskydninger mellem årene.

Der er et mindreforbrug på Center for Organisation og Styrings ramme på 0,5 mio. kr. som skyldes vakancer.

Der er et samlet mindreforbrug på Center for Miljø og Tekniks ramme på tværs af funktionerne Sekretariat og forvaltninger, Administration vedr. miljøbeskyttelse og Administration vedr. byggesagsbehandling. Mindreforbruget udgør 1 mio. kr. og skyldes vakancer.

Center for Børn, Unge og Familier har et merforbrug 0,4 mio. kr., dog skal det modregnes et mindreforbrug på Børne- og Skoleudvalget, og Center for Børn, Unge og Familier har således reelt et merforbrug på 14 t. kr.

Der er en mindreindtægt på Gebyrer ved for sen indbetaling på 0,2 mio. kr., som dels skyldes faldende indtægter på området, dels vakance som har betydet manglende ressourcer til at løfte opgaven.

Der er et mindreforbrug på Pulje til øget nærvær på 0,4 mio. kr. Mindreforbruget afspejler ressource-mæssige prioriteringer af hensyn til gennemførelse af andre opgaver herunder større implementeringsopgaver i 2023. Merforbruget finansierer merforbrug på Psykologstøtte m.v. på 0,1 mio. kr. som følge af skiftende behov fra år til år.

Der er et mindreforbrug på midler til arbejdsmiljøindsatser finansieret af restbudget på den tidligere Arbejdsmiljøpulje på 0,2 mio. kr. Der vil i stedet blive prioriteret indsatser i 2024.

Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på Elever ved centraladministrationen, som vedrører almindelige udsving mellem årene afhængig af hvilke ansættelsesvilkår og tilskudsmuligheder, elever ansættes under.

Der er et mindreforbrug på Intern kompetenceudvikling på 0,4 mio. kr. som vedrører overførte midler fra 2023, som ikke er taget i anvendelse.

Der er et mindreforbrug på Kommunal Information på 0,3 mio. kr., som afspejler svingende udgifter mellem årene afhængig af behovet for at opdatere billedmateriale, annoncering m.v.

Der er et mindreforbrug på 1 mio. kr. på Monopolbrudspuljen. Puljen finansierer implementerings udgifter af nye systemer i forlængelse af monopolbruddet og dannelse af KOMBIT og udmøntes over en længere årrække. Der er ikke varigt budget på puljen.

Der er et mindreforbrug på konti til Hjemmeside, intranet, ekstranet, CMS på 0,2 mio. kr. som vedrører akkumulerede midler til anvendelse ved implementering af ny hjemmeside.

Der er et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. på fælles it-udgifter under sekretariat og forvaltninger, som afspejler strukturelle ændringer i finansieringen af it-udgifter mellem det administrative område og Fælles It- og telefoni.

Der er et merforbrug på 1 mio. kr. på Budgetpuljer til efterfølgende udmøntning, som vedrører ændret demografi i forlængelse af opdateret boligbyggeprogram. Puljen indgik i Budgetaftalen for 2023 med et forventet besparelspotentiale på 2 mio. kr. hvoraf det kun har vist sig muligt at udmønte halvdele. Puljen indgik i Budget 2024 og 2025 med en besparelse på 4 mio. kr. i og i 2026 med en besparelse på 2. mio. kr. Puljen er fuldt udmøntet fra 2024 og frem.

Der blev i budgetaftalen for 2023 vedtaget følgende:

- En reduktionspulje på 0,5 mio. kr. i 2023 og 1 mio. kr. i 2024 og frem vedrørende samdrift af udvalgte opgaver indenfor Vej og Park, Glostrup Ejendomme og Glostrup Idrætsanlæg. Puljen er udmøntet.
- En reduktionspulje på årligt 6 mio. kr. vedrørende administrativ effektivisering både centralt og decentralt, hvoraf 1 mio. kr. skulle udmøntes i den øverste ledelse og administration på Skolerne i Glostrup. Puljen er udmøntet.
- En reduktionspulje på 0,2 mio. kr. årligt ved at nedsætte satsen for medarbejdernes kørsel i egen bil. Puljen er udmøntet

- En besparelse på 0,1 mio. kr. i årligt ved ikke længere at producere pjecen "Tæt på Glostrup". Besparelsen er udmøntet.
- En besparelse på 0,1 mio. kr. i årligt ved ikke længere at afholde personalearrangement i forbindelse med Parkstafetten. Besparelsen er udmøntet.

52 Fælles IT og telefoni

Der er et mindreforbrug på Center for Organisation og styring, ramme på 0,6 mio. kr. som skyldes vakancer.

Der er et mindreforbrug på de tværgående It-udgifter på 0,7 mio. kr. som afspejler svingende udgifter mellem årene blandt andet som følge af flerårige kontrakter.

53 Administration vedr. jobcentre

Der er et samlet mindreforbrug for området på 1,5 mio. kr.

Der er et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. vedrørende Center for Borger og Arbejdsmarkeds ramme. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med et merforbrug på Sekretariat og forvaltninger på 0,5 mio. kr. Det samlede mindreforbrug udgør derfor 1,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes vakancer og opsparring. Restbudgettet op til 2 % af det oprindelige budget er søgt overført.

I budgetaftalen for 2023 blev nedenstående tiltag vedtaget, og status ved regnskabsafslutningen er som følgende:

- Indsatser finansieret af investeringspuljen nednormeres. Budgettet er reduceret med 0,5 mio. kr. årligt fra 2023 og frem.
- Reduktion i Ungeindsatsen jf. tilpasning til aftale om nytænkning af beskæftigelsesindsatsen, der finansierer ret til tidlig tilbagetrækning (Arne pension). Dette er grundet nednormering med 1 medarbejder på området, i 2023, og yderligere 1,5-2 medarbejdere fra 2024 og frem. Budgettet er reduceret med 0,4 mio. kr. i 2023, i 2024 er beløbet reduceret med 0,7 mio. kr. og fra 2025 og frem er beløbet reduceret med 0,8 mio. kr. og frem.
- Reduktion af åbningstiden i Jobcenteret én time torsdag eftermiddag. Budgettet er reduceret med 0,1 mio. kr. årligt fra 2023 og frem.

55 Administration vedr. miljøbeskyttelse

Der er et samlet mindreforbrug på Center for Miljø og Tekniks ramme på tværs af funktionerne Sekretariat og forvaltninger, Administration vedr. miljøbeskyttelse og Administration vedr. byggesagsbehandling. Mindreforbruget udgør 1 mio. kr. og skyldes vakancer.

Der er en mindreindtægt på 0,2 mio. kr. vedrørende myndighed på affaldsområdet.

56 Administration vedr. byggesagsbehandling

Der er et samlet mindreforbrug på Center for Miljø og Tekniks ramme på tværs af funktionerne Sekretariat og forvaltninger, Administration vedrørende miljøbeskyttelse og Administration vedrørende byggesagsbehandling. Mindreforbruget udgør 1 mio. kr. og skyldes vakancer.

Der er en mindreindtægt vedrørende byggesagsgebyrer på 0,3 mio. kr. I budgetaftale 2023 er indarbejdet en reduktion på 0,3 mio. kr. vedrørende opdateret fremskrivning af gebyrer for byggesagsbehandling. Ændringen er gennemført, idet taksterne er tilpasset. Når der alligevel er et merforbrug på området, skyldes det, at aktiviteten kan variere meget fra år til år.

57 Administration vedr. voksen-, ældre- og handicapområdet

Center for Handicap, Psykiatri og Misbrug udviser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., hvilket svarer til 3,1 % af det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes generel tilbageholdenhed for at finansiere udgifter til implementering af VUM i 2024. Der søges om at overføre budget svarende til 2% af det oprindelige budget.

Center for Sundhed og Velfærd har et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., som især skyldes vakancer i Visitationen. Der er søgt om overførsel af budget svarende til 2 % af det oprindelige budget.

58 Administration vedr. det specialiserede børneområde

Budgettet overholdes. Grundet afvigelsens størrelse kommenteres der ikke yderligere på området.

59 Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpensionsenheden

Budgettet overholdes. Grundet afvigelsens størrelse kommenteres der ikke yderligere på området.

70 Løn- og barselspuljer

Der er et samlet merforbrug på barselsordningen på 0,3 mio. kr. som afspejler svingende udgifter over årene.

74 Interne forsikringspuljer

Under funktionen bogføres alene forsikringsudgifter. Forsikringer er kommenteret samlet ovenfor.

76 Generelle reserver

Der blev ved vedtagelsen af budgettet for 2023 afsat en reservepulje på 12 mio. kr., med henblik på at puljen kunne bringes i anvendelse i det omfang, at midtvejsreguleringen af bloktilskuddet i 2023 øger Glostrup Kommunes indtægter. Puljen er ikke udmøntet.

Politisk organisation

Det samlede forbrug for 2023 er en netto mindreforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1063 Politisk organisation	7.378	6.711	5.993	-718
40 Fælles formål vedr. politisk organisation	90	90	68	-23
41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	6.026	5.960	5.716	-243
42 Kommissioner, råd og nævn	402	400	98	-303
43 Valg m.v.	861	261	111	-149

40 Fælles formål vedr. politisk organisation

Der er et mindreforbrug på 23 t. kr. på området som vedrører partitilskud. Forbruget på området afhænger af hvor mange partier, der opfylder kriterierne og de faktiske ansøgninger det pågældende år.

41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer

Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. som vedrører It-udgifter til kommunalbestyrelsesmedlemmer. Udgifterne på området er højest i valgår og det efterfølgende år, når ny kommunalbestyrelse tiltræder, hvorefter udgifterne falder de næste to år. Budgettet forventes at balancere over en 4-årig periode. Der blev i budgetaftalen for 2023 vedtaget følgende:

- En besparelse på 0,1 mio. kr. i 2023 og frem på for forplejning til politiske møder. Besparelsen er udmøntet.
- En besparelse på 40 t. kr. i 2023 og frem ved at nedlægge borgerbusturen for nye borgere. Aftaleteksten foreskrev, at et alternativt tilbud inden for det øvrige budget blev udformet. Der pågår dialog omkring udformning af et nyt arrangement, som forventes afholdt første gang i 2024.
- En besparelse på 0,2 mio. kr. i 2023 - 2025 på kommunalbestyrelsens budget til kompetenceudvikling. Kommunalbestyrelsen vil i perioden ikke deltage i KL's konferencer og politiske

møder, ud over borgmesterens deltagelse i udvalgte topmøder og lignende. Besparelsen er udmøntet.

42 Kommissioner, råd og nævn

Det samlede forbrug for 2023 viser et netto mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på Seniorrådets ramme. Mindreforbruget vedrører Seniorrådets blad, Egen, der normalt udsendes i marts, september og december, men som i 2023 alene er udsendt i marts måned grundet mangel på redaktør. Egen forventes udsendt som normalt i 2024.

43 Valg m.v.

Der er et mindreforbrug på området på 0,1 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at den planlagte udgift til valgpc'er er afholdt under Fælles administrative opgaver/Fælles It- og telefoni, da en leasingaftale af pc'er blev vurderet mere fordelagtig.

Tjenestemandspensioner

Det samlede forbrug for 2023 er et netto mindreforbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1064 Tjenestemandspensioner	31.931	30.152	29.406	-745
72 Tjenestemandspension	31.931	30.152	29.406	-745

72 Tjenestemandspension

Der er et samlet mindreforbrug på området på 0,8 mio. kr. Afvigelsen vedrører primært betalinger til staten. Udgiften til tjenestemandspensioner afhænger af, hvornår tjenstemandsansatte lader sig pensionere og af levetiden for de pensionerede tjenestemænd.

Kultur- og Fritidsudvalget



Kultur- og Fritidsudvalget

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afgivelse til. korr. budget
108 Kultur- og Fritidsudvalget	33.617	33.679	31.853	-1.825
1081 Bibliotek	11.027	10.893	10.819	-74
1082 Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed	10.826	11.236	9.493	-1.744
1083 Idrætsanlæg	11.765	11.550	11.542	-8

Det samlede forbrug for Kultur- og Fritidsudvalget i 2023 er på 31,9 mio. kr. hvilket betyder et samlet mindreforbrug på 1,8 mio. kr. både i forhold til det oprindeligt budget og det korrigeret budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet under de enkelte politikområder.

Overordnede bemærkninger

Kultur- og Fritidsudvalget har ikke haft ekstraudgifter i 2023 i forbindelse med COVID-19 eller Ukraine-situationen.

Regnskabet viser ændringer imellem oprindeligt og korrigeret budget på alle tre politikområder. På politikområderne Bibliotek og Idrætsanlæg vedrører ændringerne primært udmøntning af tværgående besparelser, som i Budgetaftalen for 2023 var placeret under Økonomiudvalgets område. På politikområdet Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed vedrører ændringerne primært overførsler fra 2022 til 2023.

Den primære afvigelse mellem korrigeret budget og regnskab på Kultur og Fritidsudvalgets område ses på politikområdet Folkeoplysning, Fritidsaktiviteter og Kulturel virksomhed. Det samlede mindreforbrug på 1,9 mio. kr. udgøres af en række forskellige afvigelser på op til 0,3 mio. kr. hver især. Afvigelserne er beskrevet under politikområdet.

Biblioteket

Regnskabet for 2023 viser et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Alle konti på politikområdet hører under Glostrup Bibliotek, og afvigelser er beskrevet derunder.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1081 Bibliotek	11.027	10.893	10.819	-74
32 Folkebiblioteker	11.027	10.893	10.819	-74

32 Folkebiblioteker

Det samlede resultat for Glostrup Bibliotek i 2023 viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Afvigelsen skyldes almindelige forskydninger mellem årene inden for overførselsreglerne og er søgt overført til 2024.

I forbindelse med Budgetaftalen for 2023 blev der vedtaget besparelser på samlet 0,2 mio. kr. årligt på Glostrup Bibliotek ved at nedsætte den bemandede åbningstid med 3 timer ugentligt og reducere bibliotekets udviklingspulje. Besparelsen er udmøntet.

Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed

Regnskabet for 2023 viser et samlet mindreforbrug på politikområdet på 1,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelser er beskrevet under de enkelte funktioner.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1082 Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed	10.826	11.236	9.493	-1.744
35 Kulturel virksomhed	6.025	6.440	5.301	-1.140
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	4.076	4.141	3.621	-521
30 Tilbud til ældre	333	263	236	-27
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	391	391	335	-56

35 Kulturel virksomhed

Regnskabet for 2023 viser et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser på området er beskrevet i nedenstående.

Der er mindreforbrug på "Vedligeholdelse af kommunens kunstværker" og "Kunstkøb" på samlet 0,3 mio. kr. Mindreforbrug skyldes akkumulering af midler over årene til større projekter. Således er

mindreforbruget også søgt overført til 2024 til henholdsvis renovering af Stine Hviids Gobeliner på Glostrup Station og udsmykning af Glostrup Medborgerhus.

Der er mindreforbrug på Glostrup Kulturfest på 0,2 mio. kr. Mindreforbruget vedrører underskuds-garanti for foreningerne og generel tilbagehold af sikkerhed for budgetoverholdelse på det nye event. Mindreforbruget er søgt overført til 2024, for at sikre langsigtet budgetoverholdelse af eventet og dermed give administrationen større frihed til at udnytte den afsatte ramme.

Regnskabet på Musikskolen viser et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Mindreforbruget vedrører almindelige forskydninger mellem årene samt opsparede midler til montering af solfilm på vinduerne for at sænke temperaturen i lokalerne om sommeren. Det har ikke været muligt at etablere solfilm i efteråret grundet ekstraordinære vejrforhold. Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. svarende til 2 % af det korrigerede budget samt 50 t. kr. til montering af solfilm er søgt overført.

Der er mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på midler afsat til § 17 stk. 4 udvalgets arbejde med udvikling af idræts-, kultur- og fritidslivet. Afvigelsen skyldes udvalgets prioritering af aktiviteter. Restbudgettet er søgt overført til 2024 til brug for trykkeudgifter og udarbejdelse af facilitetsstrategi.

Derudover viser regnskabet på Kulturel virksomhed et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. som vedrører en række mindreforbrug af begrænset størrelse på henholdsvis Kulturaftaler, Refusion vedrørende Musikskoler, Glostrup kulturpulje, Kultunaut, Frivilligindsats og Veteranindsatsen. Afvigelserne vedrører almindelige forskydninger over årene. Af mindreforbruget er 23 t. kr. på Glostrup Kulturpulje søgt overført til 2024, mens de øvrige afvigelser tilgår kassen.

Der blev i budgetaftalen for 2023 vedtaget følgende:

- Samorganisering af Glostrup Festival og Kulturnatten. I den forbindelse blev der foretaget en budgetbesparelse på 0,4 mio. kr. årligt. Det nye event "Glostrup Kulturfest" er blevet afholdt første gang i 31. august 2023 og besparelsen er udmøntet.
- Reduktion af budgettet til Kulturaftaler på 0,1 mio. kr. årligt. Samtidigt blev det besluttet at flytte budget til de 1-årige kulturaftaler svarende 0,1 mio. kr. fra Kulturaftalerne til Glostrup Kulturpulje. Reduktionen er udmøntet og budgettet er omplaceret.
- At søges ekstern finansiering til belysning af Tinsbo skulpturerne. Dette igangsættes 2024.
- En reduktion af aktivitetsbudgettet til Veteranindsatsen på 0,1 mio. kr. årligt. Reduktionen er udmøntet.
- En reduktion af budgettet til frivilligbrunchen på 35 t. kr. via nytænkning af arrangementet. Reduktionen er udmøntet.

38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.

Regnskabet for 2023 viser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

De væsentligste afvigelser på området er beskrevet i nedenstående.

Der er mindreforbrug på Partnerskaber på 0,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at der er tilgået flere midler til puljen, via tilbagebetalinger for ikke afholdt undervisning på aftenskolerne, end det har været relevant at indgå partnerskabsaftaler for. Af restbudgettet er 0,1 mio. kr. søgt overført jf. budgetforslag i Budgetaftalen for 2024.

Der er mindreforbrug på Sommerferieaktiviteter på 0,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes meget begrænset interesse fra foreninger og private aktører til at byde ind med aktiviteter i perioden med SFO-sommerferielukning.

Der er mindreforbrug på Hårde Hvidevare puljen på 0,1 mio. kr. grundet meget begrænset søgning i 2023.

Der er mindreforbrug på Foreningskurser/konference på 28 t. kr. Mindreforbruget skyldes administrativ prioritering for at sikre gennemførelse af foreningskonference i 2024. Restbudgettet er søgt overført til 2024.

I forbindelse med Budgetaftalen for 2023 blev der vedtaget nedenstående reduktioner eller udvidelser

- 50 t. kr. i 2024 og hvert andet år fremadrettet svarende til de år der afholdes Foreningskonference. Besparelsen skal udmøntes ved at afholde konferencen i kommunale lokaler frem for lejede.
- 0,1 mio. kr. i 2024 og hvert andet år fremadrettet svarende til de år pensionisthåndbogen udkommer. Besparelsen skal udmøntes ved ikke længere at trykke og udsende pensionisthåndbogen og i stedet nytænke formidlingen af aktivitetsoversigten til pensionister/seniorer i en elektronisk udgave på kommunens hjemmeside.
- En reduktion på tilskuddet til voksenundervisning (aftenskoler) på 0,2 mio. kr. i 2023 og 0,5 mio. kr. i 2024 og frem. Reduktionen er udmøntet.
- En opskrivning af budgettet til Sommerferieaktiviteter på 0,1 mio. kr. Formålet var at øge aktivitetstilbuddet i de uger var SFO og Klubtilbud har lukket. Som beskrevet under afvigelsen på området har det i 2023 ikke været muligt at finde foreninger eller private leverandører til at løfte opgaven.

30 Tilbud til ældre

Regnskabet for 2023 viser et mindreforbrug på 26 t. kr. som vedrører mindre forskydninger mellem årene på Seniorforeningens hæfte, pensionistrejser og skovture. Mindreforbrug på pensionistrejser på 7 t. kr. er søgt overført til 2024, øvrige afvigelser tilgår kassen.

72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål

Regnskabet for 2023 viser et mindreforbrug på 60 t. kr. som vedrører mindre forskydninger mellem årene på Frivilligt arbejde efter § 18 i lov om social service og Forsikringer til frivillige. Afvigelser tilgår kassen.

Idrætsanlæg

Regnskabet for 2023 viser et samlet mindreforbrug på 8 t. kr. i forhold til det korrigerede budget. Alle konti på politikområdet hører under Glostrup Idrætsanlæg og afvigelser er beskrevet derunder.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1083 Idrætsanlæg	11.765	11.550	11.542	-8
32 Fritidsfaciliteter	11.582	11.367	11.359	-8
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	183	183	182	0

32 Fritidsfaciliteter

Der er et mindreforbrug på Glostrup Idrætsanlæg på 8 t. kr. Afvigelsen skyldes almindelige forskydninger mellem årene inden for overførselsreglerne og er søgt overført til 2023.

Der blev i budgetaftalen for 2023 vedtaget følgende:

- Reduktioner af Glostrup Idrætsanlæg på samlet 0,2 mio. kr. i 2023 og 0,4 mio. kr. i 2024 og frem finansieret via takststigninger, indtægtsgivende tiltag og ændrede åbningstid i svømmehallen. Reduktionen er udmøntet.
- En reduktion af Glostrup Idrætsanlæg ved at nedlægge budgettet til afledt drift på anlæg realiseret gennem aktivitetspuljen. Reduktionen er udmøntet.

38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.

Budgettet er overholdt.

Overførte uforbrugte driftsbevillinger



Overførte uforbrugte driftsbevillinger

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.					
	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Rest-budget	Overført til 2024	Overført til 2025-2028
101 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	104.383	108.842	3.887	3.711	
102 Vækst- og Byudviklingsudvalget	1.100	1.050	76	76	
103 Børne- og Skoleudvalget	431.054	438.148	-383	-1.210	0
104 Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	770	786	89	89	
105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	171.028	216.120	872	4.781	-2.335
106 Økonomiudvalget	154.698	157.806	10.073	6.208	1.000
108 Kultur- og Fritidsudvalget	26.142	26.805	1.124	939	
Overførsler i alt	889.175	949.557	15.739	14.595	-1.335

Kommunalbestyrelsen behandlede overførsel af uforbrugte driftsbevillinger den 20. marts 2024. 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 2024	Overført til 2025-2028
Udvalgets overførselsadgang	44.317	53.819	20.502	18.504	456
106 Økonomiudvalget	26.927	28.931	6.829	4.455	1.000
103 Børne- og Skoleudvalget	3.286	7.957	6.326	6.326	
104 Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	770	786	89	89	
105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	8.244	7.454	2.653	3.198	-544
101 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	3.602	6.300	3.611	3.611	
102 Vækst- og Byudviklingsudvalget	1.100	1.050	76	76	
108 Kultur- og Fritidsudvalget	388	1.342	917	748	
Udvalgets mål- og rammestyrede enheder	843.388	892.138	-6.119	-5.263	-1.791
106 Økonomiudvalget	127.772	128.875	3.244	1.753	0
103 Børne- og Skoleudvalget	427.768	430.194	-6.707	-7.536	0
105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	161.313	205.063	-3.135	229	-1.791
101 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	100.781	102.543	276	99	
108 Kultur- og Fritidsudvalget	25.754	25.463	204	191	
Takstfinansierede mål- og rammestyrede enheder	1.470	3.603	1.354	1.354	
105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	1.470	3.603	1.354	1.354	
Eksternt finansierede projekter	0	-3	1	0	
106 Økonomiudvalget	0	0	0	0	
103 Børne- og Skoleudvalget	0	-3	-3	0	
104 Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	0	0	0	0	
105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	0	0	0	0	
108 Kultur- og Fritidsudvalget	0	0	3	0	
Overførsler i alt	889.175	949.557	15.739	14.595	-1.335

Anlæg



Oversigt over anlæg i regnskab 2023

Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.

Udvalg	Opr. Budget 2023	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. Budget 2023	Regnskab 2023	Rest- budget 2023	Beløb til overførs. til 2024
101 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	28.092	33.737	61.829	34.004	27.825	27.832
102 Vækst- og Byudviklingsudvalget	0	21.763	21.763	2.738	19.025	19.025
103 Børne- og Skoleudvalget	29.380	41.076	70.456	47.806	22.650	22.663
105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	0	8.820	8.820	3.928	4.892	4.880
106 Økonomiudvalget	2.213	10.742	12.956	7.209	5.746	5.261
108 Kultur- og Fritidsudvalget	0	2.348	2.348	1.629	719	730
I alt	59.685	118.486	178.172	97.315	80.857	80.393

Der er givet tillægsbevillinger for i alt 118,5 mio. kr. vedrørende anlæg i regnskab 2023. Der var et netto restbudget på 80,8 mio. kr., hvoraf 80,4 mio. kr. er søgt overført.

Realiseringsgrad anlæg, bruttoanlægsudgifter

Regnskabsår mio. kr.	Kor. budget	Forbrugs- pct.
2018	151,9	54%
2019	185,1	60%
2020	175,0	38%
2021	187,5	51%
2022	202,5	51%
2023	178,2	55%

Igangværende anlægsprojekter, herunder overførte beløb til 2024

Note: I oversigten indgår en række anlægsprojekter, som er klar til anlægsregnskab, men hvor anlægsregnskabet aflægges i 2024. Enten fordi projektet er en del af en ejendomspulje og afventer afslutningen af hele puljen, eller fordi det er afsluttet i slutningen af 2023. Disse projekter er markeret med *kursiv*.

Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.

Nr.	Projekt navn	Opr. Budget 2023	Omp. og tillægsbevilling	Korr. Budget 2023	Regnskab 2023	Rest-budget 2023	Beløb til overførs. til 2024
101 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget							
A013033U01	Pulje til eftersyn og renovering af kloakker	937	8	945	965	-20	-20
A013046U01	<i>Gennemgang af tage og mindre reparationer (2022)</i>	0	24	24	0	24	0
A013054U01	<i>Diverse energieffektiviseringsprojekter (2022)</i>	0	500	500	500	0	0
A013055U01	Konkrete forslag til nedsættelse af CO2	1.614	2.517	4.130	708	3.423	3.423
A013056U01	<i>Energibesparende projekter på kommunens ejendomme (2022)</i>	0	1.609	1.609	1.616	-7	0
A013057U01	<i>Etablering af nye ventilationsanlæg (2022)</i>	0	0	0	0	0	0
A013058U01	<i>Renovering af installationer (2022)</i>	0	50	50	49	1	0
A013059U01	<i>Udvendigt vedligehold af facader, døre og vinduer (2022)</i>	0	82	82	98	-16	0
A013066U01	<i>Uforudsete vedligeholdelsesopgaver (2022)</i>	0	19	19	19	0	0
A013067U01	<i>Udskiftning/renovering af vinduer, døre og facader (2022)</i>	0	36	36	43	-7	0
A013068U01	Reparation af gulve (2023)	0	494	494	355	139	139
A013072U01	Pulje til uforudsete opgaver (2023)	0	2.600	2.600	1.961	639	639
A013073U01	Sikkerhed og lovliggørelse ift. bygningssyn (2023)	0	1.500	1.500	1.297	203	203
A013074U01	Renovering af huset på Nyvej 7	2.500	-2.500	0	30	-30	-30
A013082U01	<i>Energimærkninger</i>	0	240	240	117	123	0
A013093U01	<i>Energibesparende projekter på kommunale ejendomme</i>	1.610	-1.424	185	185	0	0

Igangværende anlægsprojekter, herunder overførte beløb til 2024

Note: I oversigten indgår en række anlægsprojekter, som er klar til anlægsregnskab, men hvor anlægsregnskabet aflægges i 2024. Enten fordi projektet er en del af en ejendomspulje og afventer afslutningen af hele puljen, eller fordi det er afsluttet i slutningen af 2023. Disse projekter er markeret med *kursiv*.

Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.

Nr.	Projekt navn	Opr. Budget 2023	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. Budget 2023	Regnskab 2023	Rest- budget 2023	Beløb til overførs. til 2024
A013094U01	Energibesparende projekter på kommunale ejendomme 2023	0	1.607	1.607	816	791	791
A031025U01	Pulje til renovering af svømmehal	3.000	420	3.420	1.421	1.999	1.999
A080010U01	Styrkelse af biodiversiteten i Glostrup	162	61	223	0	223	223
A201030U01	Cykelparkering på Banegårdspladsen	0	1.135	1.135	0	1.135	1.135
A222008U01	<i>Fortov på Skovsletten</i>	1.041	-490	551	521	31	0
A222024U01	Større vedligeholdelsesarb. broer og bygningsværker	0	773	773	0	773	773
A222025U01	<i>Hovedrenovering af bro (Ring 3/Ballerup Boulevard)</i>	0	300	300	300	0	0
A222026U01	Hovedrenovering af bro (Ring 3/Ballerup Boulevard) - etape 2	0	1.736	1.736	0	1.736	1.736
A222055U01	Området omkring Granskoven i Hvingse	0	305	305	0	305	305
A223014U01	Opsætning af ladestandere til elbiler	156	50	206	0	206	206
A223015U01	Byinventar	312	0	312	262	50	50
A223031U01	Forprojekt ombygning/cykelstier på Banemarksvej	0	71	71	0	71	71
A223039U01	Pulje til cykelstier og veje	2.146	1.020	3.166	1.650	1.517	1.517
A223052U01	Pulje til sikre skoleveje	0	2.760	2.760	1.109	1.651	1.651
A223054U01	Hastighedsdæmpning på villaveje	0	500	500	0	500	500
A223056U01	Løbende udgifter i anlægsperioden for Letbanen	536	0	536	473	63	63
A223059U01	Støjpulje	168	228	396	316	80	80
A223094U01	Glostrup Ejby Letbanestation	6.869	3.436	10.306	1.049	9.257	9.257
A223095U01	Glostrup Nord Letbanestation	0	558	558	160	399	399

Igangværende anlægsprojekter, herunder overførte beløb til 2024

Note: I oversigten indgår en række anlægsprojekter, som er klar til anlægsregnskab, men hvor anlægsregnskabet aflægges i 2024. Enten fordi projektet er en del af en ejendomspulje og afventer afslutningen af hele puljen, eller fordi det er afsluttet i slutningen af 2023. Disse projekter er markeret med *kursiv*.

Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.

Nr.	Projekt navn	Opr. Budget 2023	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. Budget 2023	Regnskab 2023	Rest- budget 2023	Beløb til overførs. til 2024
A223096U01	Signalanlæg på Ring 3 i forbindelse med Letbanen	3.239	0	3.239	2.790	449	449
A301041U01	Glostrup Skole afd. Skovvang - tage	0	315	315	290	25	25
A301044U01	Skovvangskolen - udskiftning af tage, vinduer og døre (2023)	2.500	2.500	5.000	3.364	1.636	1.636
A301069U01	Pulje til indvendigt malerarbejde på daginstitutioner og skoler	0	119	119	99	19	19
A301073U01	Ombygning på Ejby Skole	0	261	261	36	225	225
A305075U01	<i>Klub Ejby - Energi- og tagrenovering</i>	0	1.060	1.060	1.243	-183	0
A364055U01	Renovering af Byhistorisk hus/Præstegården (nedsættelse af CO2)	0	1.306	1.306	1.658	-351	-351
A370055U01	<i>Renovering af Leragergård</i>	0	37	37	36	1	0
A514073U01	<i>Renovering af dagtilbuddet Engtoften</i>	0	3.317	3.317	3.323	-6	0
A514079U01	<i>Renoveringsprojekter på dagtilbudsområdet (2023)</i>	0	1.500	1.500	1.511	-11	0
A514091U01	Kvalitetsløft til indeklimaet på daginstitutionsområdet	1.041	0	1.041	788	253	253
A514095U01	<i>Renovering af produktionskøkkener i daginstitutioner - fase 2 (2022)</i>	0	403	403	409	-6	0
A527085U01	Renoveringsprojekter på ældrecentre (2023)	0	1.500	1.500	1.031	469	469
A650079U01	<i>Rådhus, Øst - Udskiftning af solafskærmning</i>	0	0	0	0	0	0
102 Vækst- og Byudviklingsudvalget							
A223036U02	Byudviklingspulje, 2022 og 2025	0	21.763	21.763	2.738	19.025	19.025
103 Børne- og Skoleudvalget							

Igangværende anlægsprojekter, herunder overførte beløb til 2024

Note: I oversigten indgår en række anlægsprojekter, som er klar til anlægsregnskab, men hvor anlægsregnskabet aflægges i 2024. Enten fordi projektet er en del af en ejendomspulje og afventer afslutningen af hele puljen, eller fordi det er afsluttet i slutningen af 2023. Disse projekter er markeret med *kursiv*.

Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.

Nr.	Projekt navn	Opr. Budget 2023	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. Budget 2023	Regnskab 2023	Rest- budget 2023	Beløb til overførs. til 2024
A301022U03	Pulje til inventar på Børne- og Skoleområdet	0	340	340	68	272	272
A301023U03	Projekt Udeliv – Vestervangskolen	0	200	200	413	-213	-213
A301052U03	Glostrup skole, afd. Skovvang - 10 klasselokaler	2.800	500	3.300	506	2.794	2.794
A301066U03	Glostrup Skole - indeklima	1.588	2.085	3.672	2.445	1.227	1.227
A301070U03	Kapacitetsudvidelse af Glostrup Skole	1.234	10.953	12.187	9.136	3.051	3.051
A301071U03	Kapacitetsudvidelse på Søndervang skolen	0	2.600	2.600	1.726	874	874
A301072U03	Renovering af Glostrup Skole	1.502	2.550	4.053	2.969	1.084	1.084
A301081U03	Renoveringstiltag på Glostrup Skole, afd. Nord	0	1.171	1.171	720	451	451
A308020U03	Etablering af nyt specialundervisningstilbud på Leragergård	7.000	-1.722	5.278	338	4.940	4.940
A485035U03	Anlægsinvestering i inventar til tandplejen, bl.a. units	0	600	600	538	62	62
A514077U03	Pulje til renovering og etablering af legepladser	647	-200	447	419	29	29
A514086U03	Nyt dagtilbud syd for banen	3.123	2.374	5.497	1.787	3.709	3.709
A514087U03	Nyt dagtilbud nord for banen	11.485	18.793	30.278	26.153	4.125	4.125
A514088U03	Kapacitetsudvidelser på dagtilbudsområdet	0	951	951	694	257	257
105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget							
A018040U05	Rehabiliteringshuset Digevang - servicearealer	0	-1.500	-1.500	212	-1.712	-1.712
A018043U05	Masterplan, behov for plejeboliger	0	325	325	35	290	290
A018050U05	Inventar til Rehabiliteringshuset Digevang	0	485	485	133	352	352
A018055U05	Rehabiliteringshuset Digevang - Velfærdsteknologi	0	140	140	1	139	139

Igangværende anlægsprojekter, herunder overførte beløb til 2024

Note: I oversigten indgår en række anlægsprojekter, som er klar til anlægsregnskab, men hvor anlægsregnskabet aflægges i 2024. Enten fordi projektet er en del af en ejendomspulje og afventer afslutningen af hele puljen, eller fordi det er afsluttet i slutningen af 2023. Disse projekter er markeret med *kursiv*.

Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.

Nr.	Projekt navn	Opr. Budget 2023	Omp. og tillægsbevilling	Korr. Budget 2023	Regnskab 2023	Rest-budget 2023	Beløb til overførs. til 2024
A019040U05	Rehabiliteringshuset Digevang - plejeboliger	0	1.705	1.705	673	1.032	1.032
A019090U05	Ældrecenter Dalvangen - Udskiftning af tagbeklædning	0	7.037	7.037	2.436	4.601	4.601
A482075U05	Træningscentret - diverse indkøb og renovering	0	108	108	0	108	108
A527041U05	<i>Salg af byggeret (Rehabiliteringshuset Digevang)</i>	0	0	0	0	0	0
A527086U05	<i>Ældrecenter Sydvestvej - Indkøb af touchskærme og inventar</i>	0	228	228	216	11	0
A550059U05	Bakkehuset - forbedring af fysiske rammer	0	293	293	223	70	70
106 Økonomiudvalget							
A002014U06	Salg af grunde - Søndre Ringvej 2 og 4	0	-450	-450	0	-450	-450
A002017U06	Restarbejder vedr. byggemodningsprojekter	0	764	764	442	322	322
A652010U06	<i>Nye IT-systemer til økonomi, løn m.v.</i>	0	2.771	2.771	2.290	481	0
A652034U06	Udskiftninger og anskaffelser vedr. IT-infrastruktur	2.213	7.198	9.411	4.022	5.389	5.389
A652098U06	<i>Etablering af højhastighedsnetværk og trådløs teknologi på kommunens institutioner</i>	0	0	0	0	0	0
108 Kultur- og Fritidsudvalget							
A031052U08	Pulje til imødekomme af ønsker på udviklingsplanen	0	676	676	546	130	130
A031064U08	<i>Renovering af vandrutsjebanetårnet</i>	0	1.073	1.073	1.084	-11	0
A031089U08	Aktivitetspulje skøjtebane, minigolf og disc golf	0	600	600	0	600	600
I alt		59.425	116.952	176.377	95.560	80.817	80.393

Afsluttede anlægsprojekter

Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.

Nr.	Projekt navn	Dato for KB behandling	Primosaldo	Afholdt i 2023	Anlægs- regnskab	Anlægs- bevilling
101 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget						
A013001U01	Pulje til bygningssyn	Regnskabet	0	854	854	0
A013061U01	Pulje til udvendigt malerarbejde (2021)	20-12-2023	656	0	656	657
A013062U01	Pulje til reparation af murværk (2021)	20-12-2023	281	0	281	300
A013063U01	Pulje til renovering af tekniske installationer (2021)	20-12-2023	694	0	694	700
A013064U01	Pulje til renovering af kloakker (2021)	20-12-2023	265	0	265	300
A013086U01	Etablering af affaldssorteringspladser på kommunens ejendomme	Regnskabet	715	0	715	850
A020060U01	Restarbejder, beplantning i Hvinge Øst	20-12-2023	3.080	0	3.080	3.078
A031014U01	Glostrup Idrætspark, hal 3 - renovering af gulv	20-12-2023	1.959	0	1.959	1.959
A031024U01	Gl.Fritidscenter, betonskader i udl.tanke samt byggetek.gennemg. af svømmehallen	Regnskabet	1.004	93	1.097	2.100
A031056U01	Udskiftning af tag på hal 1, Glostrup Idrætspark	20-12-2023	4.726	0	4.726	4.850
A201011U01	Store maskiner til Vej og Park	20-12-2023	2.096	0	2.096	2.096
A223024U01	Forskönnelse af Hovedvejen, etape 2	20-12-2023	7.173	0	7.173	6.929
A223028U01	Pulje til cykelstier og veje	20-12-2023	11.802	224	12.026	11.940
A223037U01	Vejafvanding ifm. Letbanens etablering	20-12-2023	2.800	0	2.800	2.800
A223038U01	Pulje til Bløde Trafikanter	20-12-2023	6.778	0	6.778	6.783
A223045U01	Renovering af vejbelægninger vedr. 2017 og 2018	20-12-2023	7.105	0	7.105	7.105
A223046U01	Renovering af vejbelægninger vedr. 2019 og 2020	20-12-2023	9.288	0	9.288	9.291
A223060U01	Støjskærme langs Birkeskoven og Fraligsvej	20-12-2023	2.041	0	2.041	2.327

Afsluttede anlægsprojekter

Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.

Nr.	Projekt navn	Dato for KB behandling	Primosaldo	Afholdt i 2023	Anlægs- regnskab	Anlægs- bevilling
A223082U01	Modernisering af vejbelysningen ved udskiftning til LED	20-12-2023	6.085	0	6.085	6.000
A223092U01	Nedrivning af posthuset, Banegårdspladsen 9	20-12-2023	13.250	0	13.250	13.300
A301056U01	Glostrup Skole, afd. Ejby - opsætning af pavilloner	Regnskabet	469	211	680	720
A301062U01	Glostrup Skole, afd. Vestervang - udskiftning af vinduer og døre etape 1 -2021	20-12-2023	504	0	504	504
A301063U01	Glostrup Skole, afd. Skovvang - renovering af tag (2021)	20-12-2023	1.084	0	1.084	1.000
A301064U01	Glostrup Skole, afd. Søndervang - renovering af terrasse-2021	20-12-2023	178	0	178	200
A301067U01	Glostrup Skole, afd. Skovvang - udskiftning af vinduer og døre etape 2 (2021)	20-12-2023	496	0	496	496
A301087U01	Glostrup Skole, afd. Søndervang - renovering af gulve	20-12-2023	947	0	947	947
A301089U01	Glostrup Skole, afd. Skovvang - udskifting af tage	20-12-2023	456	0	456	456
A301099U01	Glostrup Skole, afd. Skovvang - udskiftning af vinduer og døre	20-12-2023	369	0	369	369
A305070U01	Klub Ejby - tagrenovering	20-12-2023	145	0	145	145
A361060U01	Glostrup Biograf - etablering af dræn	20-12-2023	190	0	190	190
A514078U01	Skoven, afd. Bøg - renovering af tag (2021)	20-12-2023	821	0	821	821
A514083U01	Renovering af dagtilbuddet Spirehuset	20-12-2023	2.198	0	2.198	2.200
A514089U01	Renovering af produktionskøkkener i daginstitutioner	20-12-2023	514	0	514	530
A514090U01	Essedalen - renovering af gulve	20-12-2023	288	0	288	288

Afsluttede anlægsprojekter

Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.

Nr.	Projekt navn	Dato for KB behandling	Primosaldo	Afholdt i 2023	Anlægs-regnskab	Anlægs-bevilling
A514092U01	Spirehuset - kvalitetsløft til indeklima (2022)	Regnskabet	1.500	0	1.500	1.500
A514093U01	Indeklimaløft ift. lys og akustik (2022)	Regnskabet	165	24	188	190
A521065U01	Undersøgelse af ny placering til Ejbyhus	Regnskabet	0	0	0	0
A527091U01	Ældrecenter Hvissinge - Udskiftning af vinduer og døre	20-12-2023	711	0	711	712
103 Børne- og Skoleudvalget						
A301042U03	Legeplads - Glostrup Skole, afd. Søndervang, SFO (2022)	Regnskabet	150	0	150	150
A301043U03	Legeplads - Glostrup Skole, afd. Ejby (2022)	Regnskabet	124	0	124	125
A301059U03	Indeklimastrategi på skoleområdet	Regnskabet	419	-105	314	300
A301090U03	Renovering af legepladser på børne- og skoleområdet (2020)	20-12-2023	4.000	0	4.000	4.000
A514096U03	Legeplads - Spirehuset og Glostrup Skole, afd. Vestervang (2022)	Regnskabet	200	0	200	200
A514097U03	Legeplads - Skoven, afd. Gran (2022)	Regnskabet	200	0	200	200
A514098U03	Legepladspulje - inspektion, eftersyn m.v. (2022)	Regnskabet	363	0	363	363
105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget						
A482074U05	Samling af træningscenter og rehabiliteringsområde	20-12-2023	8.284	0	8.284	8.283
A545073U05	Renovering af Bakken 1	Regnskabet	1.042	0	1.042	0
106 Økonomiudvalget						
A002008U06	Hvissinge Øst 2. etape, storparcel Gaaseager	20-12-2023	-18.057	0	-18.057	-18.160
A002009U06	Hvissinge Øst, etape 3A (Lammekær)	20-12-2023	-26.494	0	-26.494	-26.494
A002010U06	Hvissinge Øst, etape 3B (Dysseaaen)	20-12-2023	-22.940	0	-22.940	-22.940

Afsluttede anlægsprojekter

Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.

Nr.	Projekt navn	Dato for KB behandling	Primosaldo	Afholdt i 2023	Anlægs- regnskab	Anlægs- bevilling
A002012U06	Byggemodning af Cirkusgrunden	20-12-2023	-6.239	0	-6.239	-6.238
A015045U06	Refusion af byfornyelsesudgifter i 2023 vedr. Vestervej	Regnskabet	0	-6	-6	-6
A020013U06	Salg af Ejby Mosevej 175	20-12-2023	-3.699	0	-3.699	-3.748
A020054U06	Udvikling af området omkring Christiansvej/Eriksvej	Regnskabet	360	0	360	360
A201020U06	Indretning af midlertidig plads på Posthusgrunden	Regnskabet	827	421	1.247	1.010
A201025U06	Interreg projekt på Banegårdspladsen - fremtidens intelligente mobilitet	Regnskabet	546	0	546	788
A222054U06	Salg af vejområde, Hovedvejen 98	20-12-2023	-5.978	0	-5.978	-4.756
A222056U06	Salg af vejområde ved Granskoven i Hvissinge	20-12-2023	-24.308	0	-24.308	-24.151
A223021U06	Samskabelsesprojekter i den centrale bymidte	20-12-2023	3.650	0	3.650	3.324
A223090U06	Udvikling af området ved Glostrup Station (bymidten)	20-12-2023	4.682	0	4.682	4.667
A364085U06	Borgmesterportræt	Regnskabet	50	41	91	91
108 Kultur- og Fritidsudvalget						
A031015U08	Renovering af løbebane på Glostrup Stadion	20-12-2023	2.571	0	2.571	2.587
I alt			12.584	1.755	14.339	14.589

Note: I oversigten fremgår anlægsprojektet A013001U01 Pulje til bygningssyn uden anlægsbevilling. Der er givet anlægsbevilling på 854.670 kr. i Kommunalbestyrelsen 26. april 2023, men bevillingen fremgår ikke af økonomisystemet.

Kautions- og Garantiforpligtelser



Kautions- og garantiforpligtelser

Betegnelse 1.000 kr.	Långiver	Lånets oprinde- lige størrelse	Gældens beløb 31.12.2023 til kreditor	Glostrups andel
Jyske Realkredit:				
Glostrup Boligselskab afd. 20 - renoveringsarbejde	Jyske Realkredit	20.403	13.627	13.627
Glostrup Boligselskab afd. 9 - Sportsvej	Jyske Realkredit	19.139	12.800	3.661
Glostrup Boligselskab afd. 1 - Ældreboliger	Jyske Realkredit	19.098	8.412	1.901
Glostrup Boligselskab afd. 49 - Ældreboliger	Jyske Realkredit	42.528	20.811	5.952
Glostrup Boligselskab afd. 33 - Bøgeskoven	Jyske Realkredit	1.350	506	506
Glostrup Boligselskab afd. 16 - Børneinstitution Vestervang	Jyske Realkredit	5.696	4.567	4.567
Glostrup Boligselskab afd. 32 - Lindeskoven	Jyske Realkredit	57.645	35.205	7.523
Glostrup Boligselskab afd. 9 - Diget	Jyske Realkredit	562.153	471.431	457.223
I alt Jyske Realkredit⁵		728.012	567.360	494.960
Nykredit:				
Glostrup Boligselskab afd. 20 - Renoveringsarbejde (indekslån)	Nykredit	16.738	3.541	1.885
Glostrup Boligselskab afd. 29 - Stenager	Nykredit	48.414	23.125	15.429
Byfornyelse, Tunnelvej - (indekslån)	Nykredit	370	69	34
Byfornyelse, Stationsparken - (indekslån)	Nykredit	1.746	314	157
Ældreboliger, Lilliendalsvej - (indekslån)	Nykredit	18.330	3.749	1.072
Glostrup Boligselskab afd. 1 - Nordre Ringvej/Vestervej	Nykredit	788	23	23
Postfunktionærenes AB afd. 19 - Stadionvej 13 a-d	Nykredit	28.566	14.698	4.199
Glostrup Boligselskab Afd. 9 - Ledet 2	Nykredit	385.351	324.131	243.853
I alt Nykredit⁵		500.303	369.650	266.653

Betegnelse 1.000 kr.	Långiver	Lånets oprinde- lige størrelse	Gældens beløb 31.12.2022 til kreditor	km's garanti
Realkredit Danmark:				
Glostrup Boligselskab Birke/Bøgeskoven 3 (indekslån)	Realkredit Danmark	31.420	19.519	3.016
Glostrup Boligselskab Birke/Bøgeskoven 4 (indekslån)	Realkredit Danmark	72.260	43.795	6.766
Chaufførernes Stiftelse - (indekslån)	Realkredit Danmark	1.409	818	409
Egeskoven(indekslån)	Realkredit Danmark	33.840	21.549	3.329
Andelsboligforeningen Nyvej (indekslån)	Realkredit Danmark	33.363	27.268	5.113
Glostrup Boligselskab afd. 38 - Sydvestvej (Flexlån)	Realkredit Danmark	4.857	1.518	434
Glostrup Boligselskab afd. 9 - Stadionkvarteret	Realkredit Danmark	497.717	420.378	420.378
I alt Realkredit Danmark⁵		674.866	534.844	439.444
Øvrige:				
I/S Vestforbrænding ¹	KommuneKredit	2.391.989	2.010.495	48.737
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S ^{1,4,6}	KommuneKredit mv.	--	2.293.152	130.608
Movia ²	KommuneKredit	278.508	107.218	808
Udbetaling Danmark ³	KommuneKredit	1.764.800	918.800	918.800
Glostrup Vand	KommuneKredit	89.119	74.423	74.423
Glostrup Spildevand	KommuneKredit	167.807	150.136	150.136
Glostrup Varme	KommuneKredit	510.624	187.720	187.720
Glostrup Affald	KommuneKredit	55.134	29.866	29.866
I alt øvrige		5.257.981	5.771.809	1.541.097
I alt kautions- og garantiforpligtelser		7.161.161	7.243.664	2.742.155

Sikkerhedsstillelse

Vestforbrændingen, AV miljø pr. 31.12.2023 (i 1.000 kr.)

2.308

Eventualrettigheder

I 2023 er der ingen forhold vedrørende eventualrettigheder.

Verserende sager

Ved udgangen af 2023 verserer der to tvister med andre kommuner omkring betalingsansvar og tre klagesager på baggrund af borgerklager, der alle er under behandling i de relevante klageinstanser. Ingen af disse vurderes dog at kunne få en væsentlig økonomisk betydning for kommunen.

Noter:

¹⁾ Interessentskab hvor der hæftes solidarisk.

²⁾ Glostrup Kommune er repræsenteret i trafikselskabet Movia sammen med 44 andre kommuner.
Der hæftes solidarisk.

³⁾ Kommunerne hæfter solidarisk for lån optaget af Udbetaling Danmark.

⁴⁾ Da regnskabet for 2023 ikke er godkendt endnu, er det regnskabstallet for 2022, 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

Driftsbeholdning 2023 (kr.)	Indtægter	Udgifter
Beholdning - Primo	112.690	
Renter af obligationsbeholdning	17.102	
Renter af bankbeholdning	5.380	
Depotgebyr		3.125
Køb af LEI-kode		724
Uddeling af legatportioner		0
Henlæggelse til legatkapitalen (10 pct. af renteindtægter)		2.248
Korrektion af regnskab 2022	3.125	
Beholdning - Ultimo		132.201

Kontantbeholdning 2023 (kr.)	Indtægter	Udgifter
Beholdning - Primo	819.345	
Køb af værdipapirer		0
Salg af værdipapirer	63.710	
Gebyrer mv.		3.125
Renter af bankbeholdning	0	
Korrektion af gebyrbetaling	3.125	
Henlæggelse af 10 pct. af overskuddet til legatkapitalen	2.248	
Beholdning - Ultimo		885.303

Glostrup Kommunes Uddannelseslegat

Legatkapitalen 2023 (kr.)	Indtægter	Udgifter
Beholdning - Primo	1.666.541	
Henlæggelse til legatkapitalen (10 pct. af renteindtægter)	2.248	
Kursregulering af obligationer	28.133	
Beholdning - Ultimo		1.696.922

Legatkapitalen 2023 (kr.)	Beløb
Obligationer	811.619
Kontantbeholdning	885.303
Beholdning - Ultimo	1.696.922

Glostrup Alderdomsfond

Regnskab 2023 (kr.)	Indtægter	Udgifter
Overskud fra ældreboliger	208.743	
Renter af obligationsbeholdning	50	
Udbytte af aktiebeholdning	80.935	
Renter af bankbeholdning	4.045	
Depotgebyr		4.175
Køb af LEI-kode		724
Fortæring til bestyrelsesmøder		0
Markedsføring		0
Henlæggelse til overskud og legatuddeling		288.874
Samlet	293.773	293.773
10 pct. til overskud		28.887
90 pct. til uddeling		259.987

Status pr. 31. december 2023 (kr.)	Indtægter	Udgifter
Ejendomsværdi	4.300.000	
Bankbeholdning	143.932	
Obligationsbeholdning	1.739.521	
Aktiebeholdning	974.798	
Egenkapital primo		6.991.250
Overskud i 2023		288.874
Kursregulering/tilgang af obligationer		94.293
Uddelinger i 2023		-216.166
Samlet	7.158.252	7.158.252

Glostrup Alderdomsfond

Egenkapital (kr.)	Bevægelse	Ultimo
Bunden egenkapital		
Ejendomsværdi		4.300.000
Henlæggelser (uddeles over 10 år med 18.591,77 kr./år)		
Primo	111.551	
Overført til legatuddeling	-18.592	92.959
Henlæggelser af overskud		
Primo	2.382.088	
Kursregulering af obligationer	94.293	
Regnskab 2023 (10 pct.)	28.887	2.505.268
Saldo til legatuddeling:		
Primo	197.612	
Uddelte henlæggelser	18.592	
Regnskab 2023 (90 pct.)	259.987	
Legatuddeling i 2023	-216.166	260.024
Egenkapital - Samlet		
		7.158.252

Udførelse af opgaver for andre myndigheder



Opgaver udført for andre myndigheder

Glostrup Kommune udfører ikke opgaver for andre myndigheder.