



GLOSTRUP
K O M M U N E

Regnskab 2024

Regnskab 2024

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	5
Ledelsens påtegning	6
Revisionens påtegning	7
Kommunens årsberetning	11
Generelle bemærkninger	12
Kommunens årsregnskab	16
Regnskabsopgørelse	17
Finansieringsoversigt	19
Balancen	20
Anvendt regnskabspraksis	22
Noter til årsregnskabet	28
Nøgletal	42
Hovedoversigt	45
Regnskabsoversigt	47
Udvalgsbemærkninger til driften	
Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	51
Vækst- og Byudviklingsudvalget	58
Børne- og Skoleudvalget	62
Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	69
Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	79
Økonomiudvalget	89
Kultur- og Fritidsudvalget	98
Overførte uforbrugte driftsbevillinger	103
Anlæg, herunder overførsel til 2025 samt afsluttede anlægsarbejder	106
Kautions- og Garantiforpligtelser m.v.	117

Legatregnskaber	121
Udførelse af opgaver for andre myndigheder	126

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 2024
Kommunalbestyrelse	Borgmester Kasper Damsgaard (A) Piet Papageorge (V) Søren Enemark (A) Emilie Sloth (B) Eva Nørgaard Wojtala (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 9. april 2025 aflagt årsregnskab for 2024 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 23. april 2025


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 2024, jf. siderne 16-41, 47-50, 103-120 excl. afsnit om igangværende anlægsprojekter og afsluttede anlægsprojekter samt 126-127 i Regnskab 2024. Den reviderede del af årsregnskabet omfatter regnskabsopgørelse, balance, obligatoriske oversigter, anvendt regnskabspraksis og noter med følgende hovedtal:

- Resultat af ordinær driftsvirksomhed på 111,6 mio. kr.
- Resultat af det skattefinansierede område på 38,8 mio. kr.
- Aktiver i alt på 1.912,9 mio. kr.
- Egenkapital i alt på -862,1 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. 432 af 26. april 2024 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 2024. 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 121 mio. kr., og medfinansiering via ydelsesrefusion udgør 159,2 mio. kr., vedrører bl.a. dagpenge til forsikrede ledige, løntilskud til personer i fleksjob, sygedagpenge, seniorjob, hjælp til flygtninge, botilbud, ophold på døgninstitutioner mv.

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

Vores behandling i revisionen

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

- Vi har gennemgået og opnået forståelse for Kommunens væsentligste forretningsgange og testet relevante interne kontroller på områder med sociale- og beskæftigelsesmæssige udgifter, herunder tilknyttet statsrefusion på enkelte områder.
- Særligt vedr. ydelsesrefusion med og uden kommunal medfinansiering har vi kontrolleret, at regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med bogføringen og afregninger (Ydelsesrefusioner).
- Vi har gennemført revision af et antal personsager til afdækning af, om der sker en korrekt udbetaling af sociale ydelser med refusion. Vi har udført vores handlinger i henhold til refusionsbekendtgørelsen.
- Vi har revideret refusionsskemaerne for 2024.

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 2024 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2024. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

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

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

Herudover:

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

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

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 projektrengskaber, 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 8 år frem til og med regnskabsåret 2024 (som sidste regnskabsår). 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 driften af de aktiviteter og forvaltningen af de midler, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. Dette indebærer, at vi vurderer risikoen for, at der er væsentlige regelbrud i de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, eller væsentlige forvaltningsmangler i de systemer og processer, som ledelsen har etableret. På grundlag af risikovurderingen fastlægger vi de afgrænsede emner, som vi skal udføre juridisk-kritisk revision eller forvaltningsrevision af.

Ved en juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed, om de dispositioner, der er omfattet af det udvalgte emne, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved en forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de systemer, processer eller dispositioner, der er omfattet af det udvalgte emne, understøtter skyldige økonomiske hensyn ved driften af de aktiviteter og forvaltningen af de midler, der er omfattet af årsregnskabet.

Vores revision af hvert udvalgt emne tager sigte på at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis som grundlag for en konklusion med høj grad af sikkerhed om det pågældende emne. Ved en revision kan der ikke opnås fuldstændig sikkerhed for at opdage alle regelbrud eller forvaltningsmangler. Da vi alene har udført juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af de udvalgte emner, kan vi ikke udtale os med sikkerhed om, at der ikke kan være væsentlige regelbrud eller væsentlige forvaltningsmangler på områder, der falder uden for de udvalgte emner.

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

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

Roskilde, den 30. juni 2025

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Lasse Jensen
Statsautoriseret revisor

Kommunens årsberetning



Regnskabsresultatet

Resultatet på det skattefinansierede område viser et overskud på 38,8 mio. kr. I budgettet var der regnet med et overskud på 17,6 mio. kr. Afvigelsen på 21,2 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget kan henføres til nettomindreindtægter på skatter og generelle tilskud på 1,3 mio. kr., mindreudgifter på driften på 41,9 mio. kr., nettomerindtægter på renter på 10,0 mio. kr. samt merudgifter på anlæg på 29,4 mio. kr. Når det brugerfinansierede område, lånoptagelse, afdrag på lån og balanceforskydninger herefter lægges til det skattefinansierede område, ses en forøgelse af kassebeholdningen på 15,1 mio. kr. I budgettet var regnet med et kasetræk på 7,3 mio. kr.

Regnskabsresultatet for 2024 ser dermed overordnet bedre ud end budgetteret. Samlet set forbruger kommunen 22,4 mio. kr. mindre af kassebeholdningen end ventet ved budgetvedtagelsen 2024. 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 specialundervisningsområdet under Børne- og Skoleudvalget og i mindre omfang ældre- og sundhedsområdet under Social-, Sundheds- og Seniorudvalget. Der har på begge områder været arbejdet med modgående tiltag, som har muliggjort at omprioritere budget til områderne i 2024.
- lavere udgifter end budgetteret på de specialiserede socialområder for børn og voksne især under Social-, Sundheds- og Seniorudvalget. Der vil være udsving fra år til år afhængig af borgernes behov.
- at antallet af ledige - især sygedagpengemodtagere, kontanthjælpsmodtagere og førtidspensionister - har været lavere end forudsat i budgettet. Det har betydet, at der har været færre udgifter til forsørgelsesydelse og førtidspension. Kommunen har fået et lavere bloktilskud i midtvejsreguleringen som følge af lavere overførselsudgifter på landsplan, men dette er blevet opvejet og mere til af de lavere udgifter til ledige og førtidspensionister.
- at kommunen i 2024 har haft et positivt afkast på aktier og obligationer.

Serviceudgifterne er 34,3 mio. kr. lavere end sigtepunktet for servicerammeoverholdelse. Det skyldes overordnet at der gennem hele 2024 har været fokus på driftsudgifterne, især serviceudgifterne, sådan at det trods udgiftspres har været muligt at overholde rammen. En stor del af de lavere serviceudgifter skyldes, at den reserve på 15,0 mio. kr., der blev afsat ved vedtagelsen af budget 2024, ikke er blevet anvendt. Tilsvarende har det ikke været nødvendigt at anvende en afsat reserve til højere priser på 5,0 mio. kr. Lavere udgifter på de specialiserede socialområder, ikke fuldt udmøntet statslig kompensation for merudgifter relateret til ukrainske flygtninge og mindreforbrug på centrale fællesudgifter under Økonomiudvalget er de væsentligste forklaringer på resten af de lavere udgifter indenfor servicerammen.

For anlægsudgifterne er der realiseret 92 % af det oprindelige budget og 53 % af det korrigerede budget, og der er i 2024 afsluttet en lang række anlægsprojekter, blandt andet vedrørende kapacitetsudvidelser på skole- og dagtilbudsområdet samt ejendomsrenovering på mange forskellige institutioner. Der er afholdt færre anlægsindtægter end oprindeligt budgettet.

Driftsudgifter, netto

Kommunens samlede nettodriftsudgifter i 2024 udgjorde 1.821,8 mio. kr. Ved budgettets vedtagelse var der regnet med nettodriftsudgifter på 1.863,8 mio. kr. Der er således mindredgifter på 41,9 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. I forhold til det korrigerede budget ses der mindredgifter på 20,7 mio. kr., der udvalgsvis kan opgøres således:

mio. kr.	Regnskab	Budget	Omp. og tillægsbev.	Bevilget i alt	Afvigelse til korr. budget
Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	121,5	119,3	4,0	123,3	-1,8
Vækst- og Byudviklingsudvalget	20,6	21,3	-0,3	21,0	-0,4
Børne- og Skoleudvalget	513,7	507,2	4,7	511,9	1,8
Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	387,7	399,4	-11,6	387,7	-0,1
Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	528,6	534,0	1,2	535,2	-6,6
Økonomiudvalget	216,6	248,1	-19,9	228,3	-11,7
Kultur- og Fritidsudvalget	33,2	34,6	0,6	35,2	-2,0
I alt	1.821,8	1.863,8	-21,2	1.842,6	-20,7

Note: Afrunding betyder, at tallene i oversigten ikke summer præcist.

Der er nærmere redegjort for nettomindredgifterne på 20,7 mio. kr. i afsnittene med udvalgenes bemærkninger.

I 2024 er der givet almindelige tillægsbevillinger på 35,8 mio. kr. (nettomindredgifter), og der er givet tillægsbevillinger på netto 14,6 mio. kr. vedr. overførsler fra 2023. I alt er der givet tillægsbevillinger til driften på 21,2 mio. kr. Ved overførselssagen fra 2024 til 2025 blev der søgt om overførsel af netto 15,3 mio. kr. på den samlede drift. Niveauet for overførsler er på niveau med tidligere år.

Serviceudgifter

I økonomiaftalen mellem Regeringen og Kommunernes Landsforening fastlægges niveauet for kommunernes udgifter i 2024, herunder serviceudgifterne. I Glostrup Kommunes budget 2024 var der budgetteret med serviceudgifter på 1.362,9 mio. kr.

I forbindelse med økonomiaftalen for 2024 var der enighed om, at kommunerne skulle overholde budgetterne for 2024, 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 1.375,2 mio. kr. inkl. Ukraine-kompensation, som udgør 3,6 mio. kr. Glostrup Kommunes serviceudgifter i regnskab 2024 er på 1.340,9 mio. kr. svarende til 34,3 mio. kr. mindre end den ramme, der i givet fald ville udløse den individuelle regnskabssanktion.

Anlægsudgifter, netto

Totalt på anlægsnettoudgifterne ses et merforbrug på 29,4 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. Det skyldes overførte anlæg fra 2023 og forskydning af salgsindtægt på 40,9 mio. kr. fra 2024 til 2025. I forhold til det korrigerede budget ses mindreudgifter på 63,9 mio. kr. På de enkelte anlæg ses dog både mer- og mindreforbrug, der er nærmere redegjort for hvert enkelt anlæg under afsnittet med anlæg.

Regnskabsresultatet for anlægsudgifterne viser et mindreforbrug på 11,5 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. I forhold til det korrigerede budget ses mindreudgifter på 65,9 mio. kr. Regnskabsresultatet for anlægsindtægterne viser en mindreindtægt på 40,9 mio. kr., idet der ikke har været salg af jord og bygninger i 2024. Der var budgetteret med en salgsindtægt på 40,9 mio. kr.

Fra 2023 er der overført rådighedsbeløb på 80,4 mio. kr. til 2024 som følge af tidsmæssige forskydninger. Fra 2024 er der overført 63,4 mio. kr. til 2025 ligeledes som følge af tidsmæssige forskydninger.

Brugerfinansieret område

Det brugerfinansierede område vedrører Glostrup Forsyning, affaldshåndtering, hvor det udgiftsbaserede regnskab skal fremgå af Glostrup Kommunes regnskab. Resultatet på det brugerfinansierede område viser hverken overskud eller underskud, det skyldes nye regler fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet i forbindelse med, at affaldsområdet skal selskabsføres - Glostrup Forsyning blev selskabsgjort i 2010. For at undgå at affaldsselskabets over- eller underskud påvirker kommunens driftsresultat, udignes dette på en særskilt gruppering under de enkelte funktioner. Det skyldes, at udlægget er et mellemværende mellem selskabet og affaldsforbrugerne og ikke et mellemværende mellem kommunen og affaldsforbrugerne.

Fysiske aktiver

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

I 2024 er der samlet foretaget afskrivninger for 42,3 mio. kr. Der er en nettotilgang på 29,1 mio. kr. i registret over de fysiske aktiver, hvilket blandt andet kan henføres til de igangværende anlægsarbejder, f.eks. nyt dagtilbud syd for banen. Ultimo 2024 er værdien af de fysiske aktiver på 825,7 mio. kr.

Likviditet

Kommunens likvide beholdninger er steget med 15,1 mio. kr. i løbet af 2024, ultimo 2024 udgør beholdningen 61,1 mio. kr. Der var budgetteret med et kassetræk på 7,3 mio. kr. i 2024.

Den gennemsnitlige kassebeholdning måles som et gennemsnit af de seneste 365 dages faktiske kassebeholdning. Den gennemsnitlige kassebeholdning var ved udgangen af 2024 på 181,0 mio. kr. I budget 2024 var det forventet, at den gennemsnitlige likviditet ved udgangen af året ville være på 116,6 mio. kr. I begyndelsen af 2024 var den gennemsnitlige kassebeholdning på 162,8 mio. kr., altså er der tale om en stigning på 18,2 mio. kr. hen over året.

Det fremgår af Regler om økonomistyring, at den gennemsnitlige kassebeholdning skal være tilstrækkelig robust til at håndtere udsving i f.eks. anlægsprojekter, jordsalgsforudsætninger og lignende. For at kunne opfylde disse formål, skal den ligge stabilt over et niveau på 6 % af kommunens nettodriftsudgifter, hvilket svarer til 109,3 mio. kr. i 2024. Målsætningen om en tilstrækkelig robust gennemsnitlig kassebeholdning er således opfyldt i 2024.

Befolkningsudvikling

Den faktiske befolkning pr. 1. januar opgøres således:

År	Faktisk
2024	23.652
2025	24.861
Stigning i befolkningstallet i 2024 på	1.209

Kommunens årsregnskab



Regnskabsopgørelse

Note	Regnskabsopgørelse mio. kr.	Budget 2024	Korr.Budget 2024	Regnskab 2024
Det skattefinansierede område:				
1	Skatter	-1.427,8	-1.433,1	-1.434,2
1	Selskabsskatter	-105,0	-105,0	-105,0
2	Generelle tilskud og udligning	-393,3	-384,1	-385,5
	Indtægter i alt	-1.926,1	-1.922,2	-1.924,7
Driftsudgifter:				
	Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	119,3	123,3	121,5
	Vækst- og Byudviklingsudvalget	21,3	21,0	20,6
	Børne- og Skoleudvalget	507,2	511,9	513,7
	Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	399,4	387,7	387,7
	Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	534,0	535,2	528,6
	Økonomiudvalget	248,1	228,3	216,6
	Kultur- og Fritidsudvalget	34,6	35,2	33,2
3, 16	Driftsudgifter i alt	1.863,8	1.842,6	1.821,8
4	Renter	1,4	-5,5	-8,7
	Ordinær driftsvirksomhed	-61,0	-85,1	-111,6
Anlægsudgifter:				
	Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	27,8	68,8	47,0
	Vækst- og Byudviklingsudvalget	10,0	0,4	0,4
	Børne- og Skoleudvalget	33,1	56,2	19,0
	Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	0,0	0,0	0,0
	Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	3,5	4,9	4,1

Note	Regnskabsopgørelse mio. kr.	Budget 2024	Korr.Budget 2024	Regnskab 2024
	Økonomiudvalget	7,7	6,5	1,9
	Salg af jord og bygninger	-40,9	-2,0	0,0
	Kultur- og Fritidsudvalget	2,2	1,9	0,4
5	Anlægsudgifter i alt	43,4	136,7	72,8
	Det skattefinansierede område i alt	-17,6	51,6	-38,8
Det brugerfinansierede område:				
6	Forsyningsvirksomheder, affaldshåndtering	0,0	0,0	0,0

Finansieringsoversigt

Note	Finansieringsoversigt mio. kr.	Budget 2024	Korr.Budget 2024	Regnskab 2024
Tilgang af likvide aktiver:				
	Resultatet af det skattefinansierede område	-17,6	51,6	-38,8
	Resultatet af det brugerfinansierede område	0,0	0,0	0,0
7	Optagne lån	-2,9	-17,6	-17,6
	I alt	-20,5	34,0	-56,3
Anvendelse af likvide aktiver:				
	Afdrag på lån	20,1	18,6	18,6
	Øvrige balanceforskydninger	7,7	12,3	22,6
	I alt	27,8	30,9	41,2
8	Ændring af likvide aktiver	7,3	64,9	-15,1

Balancen

Note	Balance 1.000 kr.	Ultimo 2024	Ultimo 2023
AKTIVER			
Anlægsaktiver:			
9	Materielle anlægsaktiver (funktion 9.80-9.84)	825.705	838.938
	Immaterielle anlægsaktiver (funktion 9.85)	0	0
10	Finansielle anlægsaktiver (funktion 9.21-9.27 og 9.29-9.35)	758.225	748.813
	Anlægsaktiver i alt	1.583.930	1.587.751
Omsætningsaktiver:			
	Varebeholdning (funktion 9.86)	0	0
11	Fysiske anlæg til salg (funktion 9.87)	158.059	13.000
12	Tilgodehavender (funktion 9.12-9.19)	109.727	117.577
	Værdipapirer (funktion 9.20)	0	0
	Omsætningsaktiver i alt	267.786	130.577
	Likvide beholdninger (funktion 9.01-9.11)	61.141	46.038
	AKTIVER I ALT	1.912.857	1.764.366
PASSIVER			
13	Egenkapital (funktion 9.91-9.99)	-862.105	-701.436
14	Hensatte forpligtelser (funktion 9.90)	-561.389	-553.329
	Langfristede gældsforpligtelser (funktion 9.63-9.79)	-323.598	-323.810
	Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita (funktion 9.36-9.49)	-4.230	-4.235
	Kortfristede gældsforpligtelser (funktion 9.50-9.62)	-161.535	-181.556
15	Gældsforpligtelser i alt	-489.363	-509.602
	PASSIVER I ALT	-1.912.857	-1.764.366

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

Bemærkninger til balancen

Balancen viser kommunens aktiver og passiver ultimo 2024 og ultimo 2023.

Aktiverne er steget med 148,5 mio. kr. fra ultimo 2023 til ultimo 2024. Anlægsaktiverne er faldet med 3,8 mio. kr. Der er en nettoafgang på 13,2 mio. kr. vedrørende de materielle anlægsaktiver, idet afskrivningerne udgør 42,3 mio. kr. og der er en nettotilgang af aktiver på 29,1 mio. kr. Samtidig stiger de finansielle anlægsaktiver med 9,4 mio. kr., hvilket især kan henføres til de langfristede tilgodehaver på konto 9.32, der er steget med 13,8 mio. kr. Omsætningsaktiverne er steget med 137,2 mio. kr., det skyldes især de fysiske anlæg til salg, der er steget med 145,1 mio. kr. grundet det forventede salg af byggeretter i bymidten. De likvide beholdninger er steget med 15,1 mio. kr.

Passiverne er ligeledes steget med 148,5 mio. kr. De hensatte forpligtelser er steget med 8,0 mio. kr., hvoraf arbejdsskadeforpligtelsen er steget med 1,3 mio. kr. og tjenestemandspensioner m.v. er steget med 6,7 mio. kr. Gældsforpligtelserne er faldet med 20,2 mio. kr., det kan især henføres til kortfristede gældsforpligtelser, der er faldet med 20,0 mio. kr. Egenkapitalen er steget med 160,7 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.

Glostrup Kommune får dog foretaget en aktuarmæssig beregning hvert år.

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er grunde, bygninger, maskiner, biler, inventar, IT-udstyr m.v.

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.

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- 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 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 læregruppe

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

Arbejdsskadeforpligtelsen

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

Der foretages en aktuarmæssig beregning hvert år.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser

Langfristet lånegæld

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

Lønmodtagernes feriemidler

I september 2020 blev der indført et nyt 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 2024	Korr.Budget 2024	Regnskab 2024
I 2024 fordelte skatteindtægterne sig således:			
Kommunal indkomstskat	-1.216,8	-1.216,8	-1.216,8
Selskabsskat	-105,0	-105,0	-105,0
Anden skat på lignet visse indkomster	0,0	-1,0	-1,0
Grundskyld	-153,1	-159,8	-159,9
Anden skat på fast ejendom	-57,8	-55,4	-56,5
I alt	-1.532,8	-1.538,1	-1.539,2

Note 2 Generelle tilskud og momsrefusion, mio. kr.	Budget 2024	Korr.Budget 2024	Regnskab 2024
Kommunal udligning	-54,6	-54,6	-54,6
Statstilskud til kommuner	-300,1	-299,4	-295,4
Ekstra generelt tilskud	0,0	0,0	-2,6
Efterreguleringer	-15,0	-6,6	-7,9
Udligning af selskabsskat	23,5	23,5	23,5
Udligning af dækningsafgift vedr. offentlige ejendomme	1,0	1,0	1,0
Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	-7,6	-7,6	-7,6
Kommunale bidrag til regionerne	2,9	2,9	2,9
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-2,8	-2,8	-2,8
Tilskud til et generelt løft af ældreplejen	-3,1	-3,1	-3,1
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-4,2	-4,2	-4,2
Finansieringstilskud	-12,6	-12,6	-12,6
Tilskud til værdig ældrepleje	-4,4	-4,4	-4,4

Note 2 Generelle tilskud og momsrefusion, mio. kr.	Budget 2024	Korr.Budget 2024	Regnskab 2024
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-0,4	-0,4	-0,4
Tilskud til udsatte hovedstadskommuner	-11,7	-11,7	-11,7
Tilskud til grænsenære kommuner	-4,4	-4,4	-4,4
Refusion af købsmoms	0,3	0,3	-1,1
I alt	-393,3	-384,1	-385,5

Note 3 Driftsudgifter

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

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

Personaleforbrug	2020	2021	2022	2023	2024
Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	152	144	136	136	136
Trafik og infrastruktur	20	20	22	21	19
Undervisning og kultur	439	447	466	475	471
Sundhedsområdet	55	56	54	56	57
Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	1.094	1.060	1.046	1.064	1.077
Fællesudgifter og administration m.v.	215	213	212	215	213
I alt	1.975	1.940	1.936	1.967	1.973

De samlede lønudgifter i 2024 udgjorde 1.049,5 mio. kr.

I regnskabsaflæggelsen på driftsområdet skal der være en note på området med statsrefusion og tilskud, se note 16.

Note 4 Renter mio. kr.	2021	2022	2023	2024
Renteindtægter af likvide aktiver	-1,9	-1,3	-2,9	-5,5
Renteudgifter/-indtægter af kortfristet gæld/tilgodehavender	0,9	0,7	-0,1	0,2
Renteudgifter/-indtægter af langfristet gæld/tilgodehavender	1,5	2,4	4,0	4,0
Kursgevinst/-tab	5,7	13,9	-2,9	-4,7
Garantiprovision	-1,5	-1,5	-1,8	-2,7
I alt	4,6	14,1	-3,7	-8,7

Note 5 Anlægsudgifter mio. kr.

Totalt på anlægsnettoudgifterne ses et merforbrug/mindreindtægt på 29,4 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. Regnskabsresultatet for anlægsindtægterne viser en mindreindtægt på 40,9 mio. kr., idet der ikke har været salg af jord og bygninger i 2024. Der var budgetteret med en salgsindtægt på 40,9 mio. kr. Når der kun ses på anlægsudgifterne, er der et mindreforbrug på 11,5 mio. kr.

På de enkelte anlæg ses dog både mer- og mindreforbrug, der er nærmere redegjort for hvert enkelt anlæg under afsnittet med anlæg. Her ses endvidere overførsler til 2025 på det enkelte anlæg samt afsluttede anlægsarbejder. Afsnittet vises udvalgsopdelt.

Note 6 Det brugerfinansierede område

Det brugerfinansierede område vedrører Glostrup Forsyning, affaldshåndtering, hvor det udgiftsbaserede regnskab skal fremgå af Glostrup Kommunes regnskab. Resultatet på det brugerfinansierede område viser hverken overskud eller underskud. Det skyldes nye regler fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet i forbindelse med, at affaldsområdet skal selskabsføres - Glostrup Forsyning blev selskabsgjort i 2010. For at undgå at affaldsselskabets over- eller underskud påvirker kommunens driftsresultat, udlignes dette på en særskilt gruppering under de enkelte funktioner. Det skyldes, at udlægget er et mellemværende mellem selskabet og affaldsforbrugerne og ikke et mellemværende mellem kommunen og affaldsforbrugerne.

Udgifterne og indtægterne i regnskab 2024 er optaget på grundlag af Glostrup Forsyning, affaldshåndterings godkendte budget for 2024. Der foretages regulering i efterfølgende regnskabsår, når endeligt regnskab foreligger.

Note 7 Optagne lån

I det korrigerede budget var der budgetteret med optagelse af nye lån på i alt 17,6 mio. kr. Der blev også optaget lån for 17,6 mio. kr.:

- 11,5 mio. kr. til energibesparende foranstaltninger vedrørende 2023 og 2024
- 6,1 mio. kr. til udskiftning af tag på ældreboligerne Dalvangen

Note 8 Ændring af likvide aktiver

Kommunens kassebeholdning steg i 2024 med 15,1 mio. kr. Der var budgetteret med et kassetræk på 7,3 mio. kr. i det vedtagne budget 2024.

Note 9, Materielle anlægsakt. 1.000 kr.	Primosaldo	Tilgang	Afgang	Afskrevet	Ultimosaldo
Grunde	260.401	0	-7.442	0	252.959
Bygninger	536.153	16.053	0	-34.718	517.488
Tekniske anlæg, maskiner m.v.	31.606	3.737	-153	-4.557	30.633
Inventar, herunder IT-udstyr	4.440	3.235	-1.091	-3.028	3.556
Anlægsaktiver under udførelse	6.338	17.167	-2.436	0	21.069
I alt	838.938	40.192	-11.122	-42.303	825.705

Aktiver indregnet som følge af finansielle leasingkontrakter udgør 4,5 mio. kr. og er indeholdt i både "tekniske anlæg, maskiner m.v." og "inventar, herunder IT-udstyr".

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

Note 10 Finansielle anlægsaktiver 1.000 kr.

Aktier og andelsbeviser

Sampension KP Livsforsikring A/S

Egenkapitalen ultimo 2023 udgjorde 3.477 mio. kr. Glostrup Kommunes andel af den indre værdi svarer til 0,625 %.

HMN Naturgas I/S 1.743

Note 10 Finansielle anlægsaktiver 1.000 kr.

Interessentskabet er fortsat under afvikling og forventes pt. at blive endeligt likvideret i 2025. Likvidationsregnskabet og dermed udlodning af slutkapitalen bliver først udsendt til ejerkom-munerne i løbet af 2025.

Egenkapitalen ultimo 2023 udgjorde 177,1 mio. kr. Glostrup Kommunes andel af den indre værdi svarer til 0,98 %.

VEKS I/S

Egenkapitalen ultimo 2023 udgjorde 120,1 mio. kr. Glostrup Kommunes andel af den indre værdi svarer til 5,70 %. 6.844

I/S Vestforbrænding

Egenkapitalen ultimo 2023 udgjorde 1.178,0 mio. kr. Glostrup Kommunes andel af den indre værdi svarer til 2,42 %.

I/S Vestforbrænding overdrager fast ejendom til et nyt selskab VF Affaldsenergi A/S. I regnska-bet for 2024 ses dog stadig kun I/S Vestforbrænding. Det nye selskab er registreret i februar 2024, dog udestår der overdragelse af aktiver samt udmatrikulering af ejendom i Glostrup. For-mentlig er alle udeståender faldet på plads til regnskab 2025. 28.517

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 2023 udgjorde 594,6 mio. kr. 594.579

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 2023.

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. 719

Egenkapitalen ultimo 2023 udgjorde 55,3 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. au-gust 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 2024 har Glostrup Kommune betalt et indskud samt tilkøb på i alt 11,1 mio. kr., så ultimo 2024 er der i alt betalt 105,0 mio. kr. i indskud til Letbanen. I tilfælde af Letbanens konkurs vil kom-munerne hæfte solidarisk.

Udlån til beboerindskud

4.118

Pligtlån med refusion. Det forventede tab er opgjort til 151.308 kr. og er beregnet på baggrund af ydede lån og afskrevne tab i årene 2021-2024. Den nominelle værdi udgør 2.292.545 kr. Ældreboliger med refusion. Det forventede tab er opgjort til 123.178 kr. og er beregnet på bag-grund af ydede lån og afskrevne tab i årene 2021-2024. Den nominelle værdi udgør 1.710.805 kr.

Note 10 Finansielle anlægsaktiver
1.000 kr.

Indskud i landsbyggefonden m.v.

-

Den nominelle værdi af indskud i landsbyggefonden udgør 52.030.104 kr. ultimo 2024. 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

90.095

Andre langfristede udlån og tilgodehavender vedrører lån til betaling af grundskyld m.v. for pensionister m.fl. på 37,5 mio. kr., indefrosset grundskyld på 43,3 mio. kr. Dertil 9,3 mio. kr. vedrørende deposita, tilbagebetalingspligtig bistandshjælp m.v. I alt 90,1 mio. kr.

Deponerede beløb for lån m.v.

9.879

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 2018-2024 er der blevet deponeret 20,4 mio. kr. og frigivet 10,5 mio. kr. Totalt ultimo 2024 ses et deponeringsbeløb på 9,9 mio. kr. I 2022 er der blevet modregnet 2,0 mio. kr. i bloktilskuddet, modregningen vedrører udlodningen fra 2019.

I 2024 er der blevet modregnet 1,0 mio. kr. i bloktilskuddet, modregningen vedrører udlodningen fra 2021.

Udlæg vedrørende andre forsyningsvirksomheder

0

Det udgiftsbaserede regnskab for Glostrup Affald A/S skal fremgå af Glostrup Kommunes regnskab, selvom området er selskabsgjort i 2010, både på konto 1 og konto 9, balancen.

Nye regler fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet i forbindelse med, at affaldsområdet skal selskabsføres gør, at slutresultatet på balancen hverken viser over- eller underskud. Dog kan der på de enkelte funktioner ses over-/underskud:

Ordninger for restaffald -2,7 mio. kr.

Ordninger for storskrald og haveaffald 1,6 mio. kr.

Ordninger for mad-, papir-, pap-, glas-, metal og mad- og drikkekartonaffald 3,2 mio. kr.

Ordninger for farligt affald og tekstilaffald -0,2 mio. kr.

Genbrugsstationer -1,5 mio. kr.

Øvrige ordninger 3,0 mio. kr.

Modpost ved selskabsførelse af affaldsindsamling -3,4 mio. kr.

Finansielle anlægsaktiver i alt

758.225

Note 11, Fysiske anlæg til salg 1.000 kr.	Primosaldo	Tilgang	Afgang	Ultimosaldo
Christiansvej 3 samt Sdr. Ringvej 2 og 4	13.000	0	0	13.000
Areal ved Fuglestien	0	7.300	0	7.300
Areal ved Essedal	0	8.500	0	8.500
Kærmindevej, salg af byggeretter	0	32.400	0	32.400
Christiansvej Syd, salg af byggeretter	0	54.300	0	54.300
Banegårdspladsen, salg af byggeretter	0	30.800	0	30.800
Ejby Mosevej 13 og 15	0	6.500	0	6.500
Tranestien 2, Brøndby	0	5.259	0	5.259
Fysiske anlæg til salg i alt	13.000	145.059	0	158.059

I regnskabet for 2024 er der medtaget otte områder 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 158,1 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 139,0 mio. kr. Såfremt der ikke havde været opskrevet på aktiverne, havde den regnskabsmæssige værdi udgjort 19,1 mio. kr.

Note 12 Tilgodehavender 1.000 kr.	
Tilgodehavender hos staten	2.439
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt, heraf vedrører 25,6 mio. kr. mellemregning mellem årene og 81,7 mio. kr. vedrører tilgodehavender i debitorsystemet	107.288
Tilgodehavender i alt	109.727

Note 13 Egenkapitalen 1.000 kr.	2024
Egenkapitalen ultimo 2023	-701.436
Regnskabsresultatet	-38.781
Regulering af aktiver og andelsbeviser, kommunens andel af den indre værdi	-13.786

Note 13 Egenkapitalen 1.000 kr.	2024
Indeksring af Lønmodtagernes Feriemidler	2.224
Regulering af tjenestemandspensionsforpligtelse	6.760
Regulering vedr. hensættelse vedr. arbejdsskader	1.300
Regulering af modpost for skattefinansierede aktiver	4.716
Regulering af reserve for opskrivninger - grunde bestemt til videresalg	-136.542
Diverse afskrivninger	2.409
Nulstilling af indskud til Letbanen	11.145
Diverse korrektioner	-114
Egenkapitalen ultimo 2024	-862.105

Note 14 Hensatte forpligtelser 1.000 kr.	
Tjenestemandspension	-533.395
Bonus til tjenestemænd, der arbejder efter det 37. pensionsår samt eftervederlag til kommunalbestyrelsesmedlemmer	-1.394
Arbejdsskade, selvforsikring	-26.600
I alt	-561.389

Tjenestemandspensioner

Hensættelse til ikke forsikringsafdækkede tjenestemandspensioner udgør 533,4 mio. kr. og er opgjort på baggrund af en aktuarmæssig beregning ultimo 2024.

Hensættelsen genberegnes aktuarmæssigt hvert år.

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 26,6 mio. kr. og er opgjort på baggrund af aktuarmæssig beregning ultimo 2024.

Hensættelsen genberegnes aktuarmæssigt hvert år.

Note 15 Gældsforpligtelser i alt 1.000 kr.	
Langfristet lånegæld	-127.730
Lønmodtagernes Feriemidler	-79.241
Gæld vedrørende ældreboliger	-110.887
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-5.740
Nettogæld vedrørende fonds, legater m.v.	-4.230
Kortfristede gældsforpligtelser, heraf 88,9 mio. kr. vedrørende ventende remittering og mellemregning mellem årene og 72,6 mio. kr. vedrørende diverse mellemregninger vedrørende sociale systemer, personaleafdelingen m.v.	-161.535
I alt	-489.363

Under kortfristet gæld til staten, statens andel af udlån til beboerindskud, pligt lån ses en forventet mindre gæld som følge af beregning af forventet tab under langfristede tilgodehavender, udlån til beboerindskud. Den forventede mindre gæld er opgjort til 101.481 kr. og er beregnet på baggrund af ydede lån og afskrevne tab i årene 2021-2024. Den nominelle værdi udgør -1.537.594 kr.

Note 16	Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Glostrup Kommune i regnskabsåret 2024
Noten angiver de refusionsindtægter, som kommunen har oppebåret, og kommunens udgifter til medfinansiering i regnskabsåret, fordelt på de finanslovs-konti, hvor udgiften for de relevante ministerier optræder. Refusionsindtægt på hver enkelt finanslovs-konto 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 2024		
Hovedkonto på finansloven		kr.
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	-993.136
14.71.04.	Resultattilskud	-2.332.924

Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2024		
14.71.05.	Grundtilskud	-3.636.701
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	-24.783
14.71.08.	Repatriering af udlændinge	-562.021
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-182.520
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	-115.200
14.71.15.	Danskbonus i program	0
14.72.03	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	0
15.11.05	Central refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser m.v.	0
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	-12.102.106
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	0
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-805.502
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	-73.128
15.41.16	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	-11.173
15.41.17	Støtte til beboerindskud	0
15.42.07	Støtte til beboerindskud i friplejeboliger	0
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-5.610.006
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	0
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-3.026.089
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-550.612
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-2.233.716
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-222.757
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-556.896
17.31.34.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-243.580
17.31.35	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-158.483
17.31.37	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-122.589

Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2024

17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-689.910
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	54.054
17.35.02.	Tilbagebetalinger	11.739
17.35.20	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	0
17.38.11.	Dagpenge ved sygdom	99.867
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-624.565
17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-20.866
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-231.980
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	-29.589
17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-2.742.908
17.46.74.	Jobrotation	0
17.54.06.	Skånejob	-72.980
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	-2.199.674
17.54.21.	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	-977.727
17.54.22.	Afløb på servicejob	0
17.54.31	Hjælp til personer uden ret til social pension m.v.	-136.182
17.56.01.	Fleksjob med fast refusion	-12.368.545
17.56.02.	Ledighedsydelse	-272.638
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	0
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	-561.979
17.62.04.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter m.v.	37.648
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån m.v.	319.079
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	19.372
17.63.01.	Sygebehandling, medicin m.v.	-273.062
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-216.357

Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2024

17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	-2.959.201
I alt		-57.400.326

Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2024

Hovedkonto på finansloven		kr.
14.71.11.	Forsørgelsesydelse ifm. program	-943.061
14.71.12.	Forsørgelsesydelse for øvrige	-523.858
17.35.11 .	Kontant- og uddannelseshjælp	-9.480.218
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	-6.753.651
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	-49.788
17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	-6.853
17.35.25.	Ledighedsydelse	-1.889.872
17.38.11. 1)	Dagpenge ved sygdom	-24.090.938
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-205.539
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmodtagere m.fl.	-159.180
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	0
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-184.098
17.56.04.	Fleksjob med variabel refusion	-9.885.422
17.56.05. 2)	Fleksbidrag til kommunen	-9.413.962
I alt		-63.586.440

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 2024 og Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2024

De samlede refusionsbeløb for ovennævnte -120.986.766

Hovedkonti med medfinansiering via Ydelsesrefusion på finansloven for 2024

Hovedkonto på finansloven		kr.
17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsløshed	54.984.991
17.35.20. 1)	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	1.659.899
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	13.815
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	84.319.266
17.64.13.	Seniorpension	18.227.072
Den samlede medfinansiering		159.205.044

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

Nøgletal



Nøgletal 2020-2024

Resultatopgørelse og finansieringsoversigt mio. kr. i løbende priser	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Regnskab 2023	Regnskab 2024
Det skattefinansierede område					
Indtægter	-1.696,4	-1.710,6	-1.843,5	-1.818,5	-1.924,7
Driftsudgifter	1.618,6	1.677,8	1.708,2	1.732,8	1.821,8
<i>Heraf serviceudgifter</i>	<i>1.173,2</i>	<i>1.200,4</i>	<i>1.244,0</i>	<i>1.269,4</i>	<i>1.340,9</i>
Renter	-0,3	4,6	14,1	-3,7	-8,7
Ordinær driftsvirksomhed (- = overskud)	-78,2	-28,2	-121,2	-89,4	-111,6
Anlæg	45,6	59,7	103,0	97,3	72,8
Det skattefinansierede område	-32,6	31,4	-18,2	7,9	-38,8

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

Finansieringsoversigt					
Tilgang af likvide aktiver i alt	-22,3	-79,6	-12,5	-14,9	-56,3
Anvendelse af likvide aktiver i alt	-11,8	114,0	13,9	42,0	41,2
Ændring af kassebeholdning (+ = træk)	-34,1	34,3	1,5	27,2	-15,1

Balancen mio. kr.	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Regnskab 2023	Regnskab 2024
Aktiver					
Anlægsaktiver	1.477,6	1.514,4	1.562,4	1.587,8	1.583,9
Omsætningsaktiver	139,3	155,6	144,6	130,6	267,8
Likvide beholdninger	109,0	74,7	73,2	46,0	61,1
Aktiver i alt	1.725,9	1.744,6	1.780,1	1.764,4	1.912,9

Balancen mio. kr.	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Regnskab 2023	Regnskab 2024
Passiver					
Egenkapitalen	-629,1	-488,9	-734,5	-701,4	-862,1
Hensatte forpligtelser	-608,0	-740,3	-546,0	-553,3	-561,4
Gældsforpligtelser	-488,7	-515,4	-499,6	-509,6	-489,4
Passiver i alt	-1.725,9	-1.744,6	-1.780,1	-1.764,4	-1.912,9

mio. kr.	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Regnskab 2023	Regnskab 2024
Den faktiske gennemsnitlige kassebeholdning ultimo	169,4	200,7	192,5	162,8	181,0

Beskatning	2020	2021	2022	2023	2024
Kommunens udskrivningsprocent	23,6	23,6	23,6	24,6	24,6
Kirkeskatteprocent	0,80	0,80	0,80	0,80	0,80
Grundskyldspromille i kommunen	25,0	25,0	25,0	25,0	6,5
Udviklingen i udskrivningsgrundlaget (mio. kr.)	4.167,7	4.188,1	4.330,4	4.645,9	4.946,5

Finansposter (mio. kr.)	2020	2021	2022	2023	2024
Kassebeholdning, ultimo	109,0	74,7	73,2	46,0	61,1
Langfristet lånegæld	-192,8	-237,4	-235,5	-237,7	-238,6
- heraf brugerfinansieret	-97,1	-124,9	-117,8	-112,8	-110,9

Hovedoversigt



1.000 kr.	Regnskab		Budget		Korrigeret budget	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
A) Driftsvirksomhed (inkl. refusion)						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	78.201	-35.751	74.407	-32.975	75.475	-32.975
Heraf refusion	0	27	0	0	0	0
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	46.015	-46.015	0	0	0	0
2. Transport og infrastruktur	58.646	-1.222	59.729	-1.682	62.698	-1.782
3. Undervisning og kultur	417.434	-52.461	407.271	-48.267	410.389	-49.892
Heraf refusion		-414		-409	0	-409
4. Sundhedsområdet	148.541	-3.474	153.723	-3.401	150.720	-3.593
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	1.419.232	-425.708	1.404.263	-396.433	1.407.440	-403.066
Heraf refusion		-101.139		-104.411		-102.194
6. Fælles udgifter og administration m.v.	224.027	-5.628	252.082	-4.964	231.877	-4.739
Heraf refusion		0		0		0
Driftsvirksomhed i alt	2.392.097	-570.258	2.351.475	-487.722	2.338.599	-496.047
Heraf refusion		-101.525		-104.820		-102.603
B) Anlægsvirksomhed						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	17.615	-304	23.746	-40.900	23.735	-2.300
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	0	0	0	0	0	0
2. Transport og infrastruktur	20.284	-2.094	4.410	0	35.137	-3.042
3. Undervisning og kultur	15.784	-432	15.336	0	33.548	-506
4. Sundhedsområdet	1.039	-570	240	0	1.538	-1.085
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	17.576	-1.032	28.301	0	42.336	-1.032
6. Fælles udgifter og administration m.v.	4.907	0	12.237	0	8.335	0
Anlægsvirksomhed i alt	77.205	-4.431	84.269	-40.900	144.630	-7.966
C) Renter (7.22.05 - 7.58.78)	6.635	-15.308	4.672	-3.315	7.471	-12.931
D) Balanceforskydninger						
Forøgelse af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	15.105					
Øvrige finansforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	-7.956	30.585	7.680	20	9.851	2.456
Balanceforskydninger i alt	7.150	30.585	7.680	20	9.851	2.456
Afdrag på lån og leasingforpligtelser (8.55.63 - 8.55.79)	18.608		20.051		18.603	
Sum (A + B + C + D + E)	2.501.694	-559.412	2.468.147	-531.917	2.519.153	-514.488
F) Finansiering						
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)				-7.270		-64.936
Optagne lån (8.55.63 - 8.55.79)		-17.562		-2.900		-17.562
Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86)	42.540	-426.936	42.535	-436.088	42.535	-426.932
Refusion af købsmoms (7.65.87)	-1.113		300		300	
Skatter (7.68.80 - 7.68.96)	0	-1.539.212	0	-1.532.807	0	-1.538.070
Finansiering i alt	41.427	-1.983.710	42.835	-1.979.065	42.835	-2.047.500
Balance	2.543.121	-2.543.121	2.510.982	-2.510.982	2.561.988	-2.561.988

Regnskabsoversigt



Regnskabsoversigt

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	119.300	3.988	123.289	121.452	-1.836
Grønne områder og vejvedligeholdelse	42.471	3.212	45.683	43.332	-2.351
Miljøforanstaltninger	1.349	108	1.458	766	-692
Ejendomme	75.480	668	76.148	77.355	1.207

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Vækst- og Byudviklingsudvalget	21.255	-267	20.988	20.622	-365
Vækst og byudvikling	1.072	76	1.148	1.151	4
Infrastruktur	741	0	741	747	6
Kollektiv trafik	19.441	-343	19.098	18.724	-375

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Børne- og Skoleudvalget	507.168	4.683	511.851	513.686	1.835
Anden undervisning og kultur	5.395	-1.119	4.276	4.211	-65
Dagtilbud til børn og unge	138.413	537	138.950	137.663	-1.287
Folkeskolen	273.406	499	273.905	280.047	6.142
Det specialiserede socialområde, børn og unge	72.037	3.054	75.091	72.461	-2.630
Tand- og sundhedspleje	17.917	1.711	19.628	19.304	-324

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Erhvervs- og Arbejdsmarkedsud- valget	399.401	-11.687	387.714	387.655	-59
Forsørgelse	205.178	-9.939	195.239	190.794	-4.446
Indsats	46.139	-4.156	41.982	44.930	2.948
Erhvervspolitik og -udvikling	1.683	0	1.683	1.623	-60
Førtidspension	146.401	2.409	148.809	150.308	1.499

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Social-, Sundheds- og Seniorudval- get	533.977	1.210	535.187	528.623	-6.564
Boligstøtte	27.403	0	27.403	27.713	309
Det specialiserede socialområde, voksne	139.593	2.500	142.094	133.652	-8.442
Tilbud til ældre	236.145	3.302	239.447	242.973	3.526
Sundhedsudgifter	20.619	2.517	23.137	22.338	-798
Sundhedsudgifter, region	110.217	-7.110	103.107	101.947	-1.160

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Økonomiudvalget	248.099	-19.761	228.339	216.635	-11.704
Beredskab	5.489	0	5.489	5.489	0
Fælles administrative opgaver	201.351	-17.280	184.071	173.200	-10.872
Politisk organisation	7.629	319	7.948	7.157	-791
Tjenestemandspensioner	33.631	-2.800	30.831	30.789	-42

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Kultur- og Fritidsudvalget	34.552	633	35.184	33.166	-2.019
Bibliotek	11.408	74	11.482	11.140	-342
Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed	11.356	551	11.906	10.226	-1.680
Idrætsanlæg	11.788	8	11.796	11.800	4

Netto 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Omp. og til- lægsbev.	Korr.Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
Driftsudgifter i alt	1.863.753	-21.201	1.842.552	1.821.839	-20.713

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	119.300	123.289	121.452	-1.836
1011 Grønne områder og vejvedligeholdelse	42.471	45.683	43.332	-2.351
1014 Miljøforanstaltninger	1.349	1.458	766	-692
1015 Ejendomme	75.480	76.148	77.355	1.207

Det samlede forbrug for Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget i 2024 er på 121,5 mio. kr., hvilket er et netto merforbrug på 2,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto mindreforbrug på 1,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Overordnede bemærkninger

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

Grønne områder og vejvedligeholdelse

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 2,4 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	42.471	45.683	43.332	-2.351
28 Fritidsområder	9.300	9.300	12.534	3.234
55 Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	0	0	-1.476	-1.476
22 Fælles funktioner vedr. generelle og tværgående vejformål	15.467	15.467	13.055	-2.411
28 Kommunale veje	17.704	20.916	19.218	-1.698

En stor del af udgifterne på området hører under Vej og Parks rammestyrede område, som går på tværs af funktionerne. Vej og Park kommenteres derfor samlet her. Regnskabet for Vej og Parks

rammestyrede område i 2024 viser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget er kun lige over 2 % af det oprindelige budget og skyldes periodeforskydninger eller opsparing, blandt andet til maskiner. Restbudgettet er søgt overført.

28 Fritidsområder

Regnskabet for 2024 viser et netto merforbrug på 3,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget og vedrører især Vej og Parks rammestyrede område, som er kommenteret samlet ovenfor.

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

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Området vedrører Vej og Parks rammestyrede område, som er kommenteret samlet ovenfor.

22 Fælles funktioner vedr. generelle og tværgående vejformål

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug på 2,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget og vedrører især Vej og Parks rammestyrede område, som er kommenteret samlet ovenfor.

28 Kommunale veje

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug på 1,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser på funktionen er beskrevet i nedenstående.

Der er et mindreforbrug på Broer og Tunneler m.v. på 1,4 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, og udgiften forventes afholdt i 2025.

Der er et mindreforbrug på Renovering af vejbelysningsanlæg på 0,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at en række moderniseringstiltag blev sat på pause i slutningen af 2024. Dette blev gjort for at opspare penge til separation af målerskabe i 2025. Restbudgettet er søgt overført.

Der er et merforbrug på udgifter til veje på 0,6 mio. kr., hvoraf 0,3 mio. kr. skyldes vejrafhængige udgifter.

Miljøforanstaltninger

Det samlede forbrug for 2024 viser et 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
1014 Miljøforanstaltninger	1.349	1.458	766	-692
25 Faste ejendomme	32	108	0	-108
52 Miljøbeskyttelse m.v.	1.297	1.317	1.174	-143
55 Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	21	33	-410	-443
45 Administrativ organisation	0	0	2	2

25 Faste ejendomme

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, som primært skyldes et mindreforbrug på puljen til rådgivning. Mindreforbruget vedrører afsatte midler til finansiering af skybrudsplan, som afholdes i 2025. Restbudgettet er søgt overført.

52 Miljøbeskyttelse m.v.

Regnskabet for 2024 viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes primært færre udgifter til analyser og rådgivninger.

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

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Der har for året 2024 været et mindreforbrug på rottebekæmpelse på 0,4 mio. 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.

45 Administrativ organisation

Der er på området konteret ikke væsentlige udgifter, som burde have været konteret under en anden funktion. Afvigelsen kommenteres ikke.

Ejendomme

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto merforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afgivelse til korr. budget
1015 Ejendomme	75.480	76.148	77.355	1.207
10 Vedligehold	10.304	10.474	12.018	1.544
20 Forsyning	19.449	19.554	20.288	734
30 Renhold	1.918	2.218	2.706	487
40 Faste ejendomsudgifter	-1.095	-1.095	-1.053	42
50 Løn- og personaleudgifter	41.617	41.285	39.403	-1.882
60 Services	3.371	3.371	3.268	-103
70 Indkøb	30	0	0	0
90 Puljer	300	755	655	-100
91 Kantinedrift	-415	-415	-169	246
98 Ukraine relaterede udgifter	0	0	238	238

Størstedelen af udgifterne på området hører under Glostrup Ejendommens rammestyrede område, som går på tværs af politikområderne. Glostrup Ejendomme opererer i dag inden for en samlet ramme, sådan at et merforbrug på forsyning og vedligehold, resulterer i et tilbagehold på løn og personalerelaterede udgifter. En række poster indenfor rammen styres af udefrakommende begivenheder. Det drejer sig i særlig grad om hæværk, forsyningsudgifter, erstatninger, ejendomsskatter mv. Merforbruget skyldes væsentligt udgifter til hæværk, højere ejendomsskatter og forsyningsudgifter. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

10 Vedligehold

Regnskabet for 2024 viser et merforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser på området er beskrevet i nedenstående.

De største afvigelse er under tekniske installationer og indeklimateknik, hvor der er et merforbrug på 0,8 mio. kr. Det skyldes blandt andet en udskiftning af en række nedslidte installationer, hvor dette har været af akut karakter. Derudover er der et merforbrug på 0,6 mio. kr. til akut vedligehold, som blandt andet skyldes hæværk.

En andel af merforbruget på 0,2 mio. kr. kan forklares med periodisering af erstatninger fra forsikringer der ikke tilgik Glostrup Kommune i 2024.

20 Forsyning

Regnskabet for 2024 viser et merforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Den væsentligste afvigelse på området er beskrevet i nedenstående.

Det er i løbet af 2024 konstateret at varmeudgifterne er højere end ventet. Merforbrug vedrørende el, vand og varme udgør 1 mio. kr. Det skyldes især højere varmeregninger.

30 Renhold

Regnskabet for 2024 viser et merforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Den væsentligste afvigelse på området er beskrevet i nedenstående.

Merforbruget skyldes især udgifter til ekstern rengøring. Dette skal ses som en konsekvens af manglende medarbejdere og kan direkte ses i udgiften til løn til rengøring, hvor der er konstateret et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. Fastansatte udgiftsføres under 50 løn- og personaleudgifter. Denne post skal sammenholdes med mindreforbruget under løn- og personaleudgifter for rengøringen.

40 Faste ejendomsudgifter

Budgettet overholdes trods højere udgifter til ejendomsskat på grund af de nye ejendomsvurderinger.

50 Løn- og personaleudgifter

Regnskabet for 2024 viser et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser på området er beskrevet i nedenstående.

Løn til teknisk service og rengøring udgør et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes bl.a., at det ikke har været muligt at ansætte de nødvendige lærlinge, samt problemer med at besætte ledige rengøringsjob. Derudover skal posten sammenholdes med ekstraudgifterne til vikarer.

Mindreindtægt fra projektledelse på anlægsprojekter udgør et merforbrug 0,9 mio. kr. Der har for året 2024 været en forholdsvis stor andel projekter i de indledende faser. Der er stadig behov for projektledelse, men Glostrup Ejendomme har hidtil først trukket 3 % i udførelsesfasen og efter endt projekt-afslutning. Derudover var anlægsforbruget lavere end forventet i 2024.

60 Services

Regnskabet for 2024 viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes primært færre udgifter til biler.

70 Indkøb

Budget er flyttet til Økonomiudvalgets område.

90 Puljer

Regnskabet for 2024 viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes færre uforudsete udgifter til ejendomsdrift end ventet.

91 Kantinedrift

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen skyldes færre indtægter fra brugerne end forventet.

98 Ukraine relaterede udgifter

Regnskabet for 2024 viser et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Afvigelsen skyldes at der er konstateret flere midlertidige ukrainske flygtninge og lavere indtægter end ventet.

Vækst- og Byudviklingsudvalget



Vækst- og Byudviklingsudvalget

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse til. korr. budget
102 Vækst- og Byudviklingsudvalget	21.255	20.988	20.622	-365
1023 Vækst og byudvikling	1.072	1.148	1.151	4
1024 Infrastruktur	741	741	747	6
1025 Kollektiv trafik	19.441	19.098	18.724	-375

Det samlede forbrug for Vækst- og Byudviklingsudvalget i 2024 er på 20,6 mio. kr., hvilket er et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget og et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Overordnede bemærkninger

Ingen overordnede bemærkninger.

Vækst og byudvikling

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto merforbrug på 4 t.kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1023 Vækst og byudvikling	1.072	1.148	1.151	4
55 Øvrige udgifter og indtægter vedr. byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	40	40	9	-31
22 Fælles funktioner vedr. generelle og tværgående vejformål	677	677	768	91
45 Administrativ organisation	355	431	374	-56

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

Regnskabet for 2024 viser et mindreforbrug på 31 t. kr. i forhold til det korrigerede budget. Grundet afvigelsens størrelse, kommenteres afvigelsen ikke yderligere

22 Fælles funktioner vedr. generelle og tværgående vejformål

Den væsentligste afvigelse indenfor området stammer fra afledte driftsomkostninger i forbindelse med anlæg af letbanen med et merforbrug på 0,2 mio.kr.

45 Administrativ organisation

Der er et mindreforbrug vedrørende lokalplaner, byudvikling, kommuneplan m.v. på 0,1 mio. kr., hvilket skyldes forsinkelse af aflysningen af en række deklARATIONER. Mindreforbruget er søgt overført til 2025.

Infrastruktur

Det samlede forbrug for 2024 viser et merforbrug på 6 t. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afgivelse til korr. budget
1024 Infrastruktur	741	741	747	6
28 Kommunale veje	741	741	747	6

28 Kommunale veje

Regnskabet for 2024 viser et mindreforbrug på 6 t. kr. i forhold til det korrigerede budget. Grundet afvigelsens størrelse, kommenteres afvigelsen ikke yderligere

Kollektiv trafik

Det samlede forbrug for 2024 viser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afgivelse til korr. budget
1025 Kollektiv trafik	19.441	19.098	18.724	-375
32 Kollektiv trafik	19.441	19.098	18.724	-375

32 Kollektiv trafik

Regnskabet for 2024 viser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget vedrører busdriften i kommunen, hvor der var forventet en slutregulering vedrørende 2024.

Børne- og Skoleudvalget



Børne- og Skoleudvalget

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
103 Børne- og Skoleudvalget	507.168	511.851	513.686	1.835
1031 Anden undervisning og kultur	5.395	4.276	4.211	-65
1032 Dagtilbud til børn og unge	138.413	138.950	137.663	-1.287
1033 Folkeskolen	273.406	273.905	280.047	6.142
1035 Det specialiserede socialområde, børn og unge	72.037	75.091	72.461	-2.630
1036 Tand- og sundhedspleje	17.917	19.628	19.304	-324

Det samlede forbrug for Børne- og Skoleudvalget i 2024 er på 513,7 mio. kr., hvilket er et netto merforbrug på 6,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto merforbrug på 1,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Overordnede bemærkninger

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

Anden undervisning og kultur

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. På område bogføres udgifter vedrørende Glostrup Ungdomsskole.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1031 Anden undervisning og kultur	5.395	4.276	4.211	-65
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	5.395	4.276	4.211	-65

38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Ungdomsskolen er pr. 1. august 2024 flyttet ud til Søndervangskolen, og mindreforbruget bliver til-delt deres budget i 2025.

Dagtilbud til børn og unge

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 1,3 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	138.413	138.950	137.663	-1.287
22 Folkeskolen m.v.	8	8	70	62
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	138.405	138.942	137.588	-1.354
45 Administrativ organisation	0	0	6	6

22 Folkeskolen m.v.

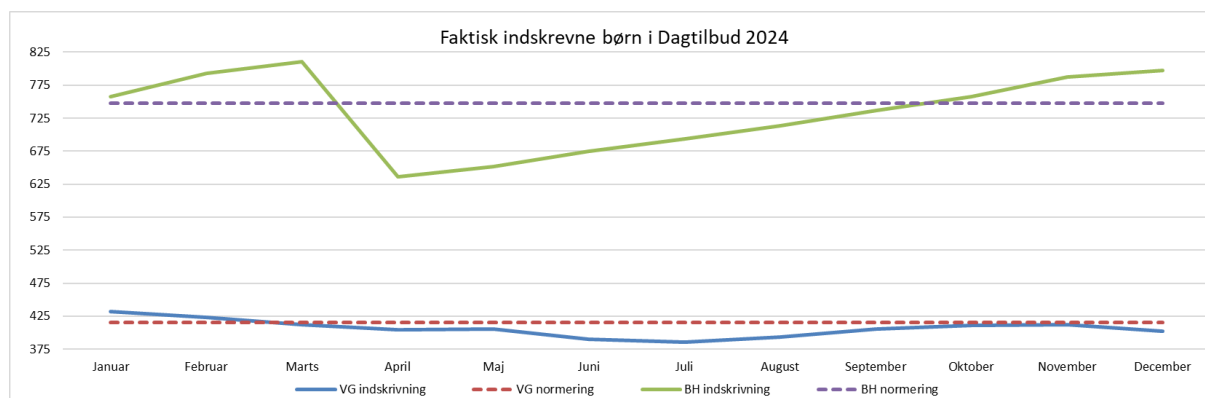
Regnskabet for 2024 viser et merforbrug på 0,1 mio. kr. Grundet afvigelsens størrelse, kommenteres afvigelsen ikke yderligere.

25 Dagtilbud mv. til børn og unge

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 1,4 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 1,7 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 2024 viser et merforbrug på 0,4 mio. kr., der er søgt overført til 2025. Daginstitutionerne har samlet set haft en mindre indskrivning på gennemsnitlig 31 enheder pr. måned i forhold til normeringen, fordelt på 17 færre enheder i vuggestuerne og 14 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 større merforbrug.



45 Administrativ organisation

Der er på området konteret ikke væsentlige udgifter, som burde have været konteret under en anden funktion. Afvigelsen kommenteres ikke.

Folkeskolen

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto merforbrug på 6,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1033 Folkeskolen	273.406	273.905	280.047	6.142
22 Folkeskolen m.v.	270.435	270.919	274.536	3.618
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	0	15	1.291	1.276
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	2.971	2.971	4.217	1.245
45 Administrativ organisation	0	0	2	2

22 Folkeskolen m.v.

Regnskabet for området viser et netto merforbrug på 3,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Skolerne i Glostrups samlede regnskabsresultat viser et merforbrug på 2,1 mio. kr. svarende til 1,2 % af budgettet i 2024. Det skyldes især et merforbrug på Ramme 2, som isoleret kommer ud med et merforbrug på 4,3 mio. kr., efter at 4 mio. kr. er flyttet til almenområdet for at skabe flere inkluderende tilbud.

I budget 2024 var der budgetteret med 103 klasser på Glostrup Skole, hvilket også passede overens med det faktiske elevtal pr. 5. september 2024, som viste at 2.224 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 2024 var 850 børn. På klubområdet var det budgetterede børnetal på 589 børn, men det faktiske børnetal pr. 1. august 2024 var 568 børn.

På mellemkommunale afregninger på Skole, SFO og Klub viser regnskabet for 2024 et merforbrug på 1,5 mio. kr. Årsagen til merforbruget skyldes, at der har været flere Glostrup børn i andre kommuner end forventet. Derudover har der været flere udgifter til friplads, søskenderabat samt forældrebetaling i 2024 end budgetteret.

Hospitalsskolen er en takstfinansieret enhed, og budgettet er baseret på et forventet antal undervisningslektioner. Der er et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på Hospitalsskolen.

38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.

Det samlede regnskab for 2024 viser et netto merforbrug på 1,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Merforbruget knytter sig til, at budgettet for Ungdomsskolen i 2024 har ligget på Folkeskolen imens forbruget har ligget her. Budgettet flyttes hertil i 2025.

28 Tilbud til børn og unge med særlige behov

Regnskabet for området viser et netto merforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Årsagen er, at der har været flere udgifter til køb af pladser i andre kommuner for børn og unge med særlige behov.

45 Administrativ organisation

Der er på området konteret ikke væsentlige udgifter, som burde have været konteret under en anden funktion. Afvigelsen kommenteres ikke.

Det specialiserede socialområde børn og unge

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 2,6 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	72.037	75.091	72.461	-2.630
22 Folkeskolen m.v.	16.914	17.571	17.333	-238
22 Centrale refusionsordninger	-4.836	-4.836	-4.032	804
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	0	0	21	21
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	56.302	56.699	54.938	-1.760
57 Kontante ydelser	3.657	5.657	4.200	-1.457

22 Folkeskolen m.v.

På området er PPR placeret og her er der et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. kr., som primært skyldes periodeforskydninger.

22 Centrale refusionsordninger

Der har i regnskab 2024 ikke været muligt at indhente de budgetlagte refusioner, fordi færre sager i 2023 har været omfattet af kriterierne for statsrefusion, hvorfor der på området er en mindreindtægt på 0,8 mio. kr. Denne funktion omfatter indtægter fra den centrale refusionsordning, jfr. lov om social service § 176 og § 198 i barnets lov.

25 Dagtilbud mv. til børn og unge

Der er på området konteret ikke væsentlige udgifter, som burde have været konteret under en anden funktion. Afvigelsen kommenteres ikke.

28 Tilbud til børn og unge med særlige behov

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 1,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Mindreforbruget består af flere forskellige ting, hvoraf de væsentligste kommenteres i nedenstående:

- Merforbrug på 0,4 mio. kr. på forebyggelse og indsatser som skyldes, at en del af indsatserne varetages indenfor kommunens eget regi
- Mindreforbrug på anbringelsestyper på 1,1 mio. kr.
- Mindreforbrug på 1,6 mio. på udgifter til vederlag til plejefamilier

- Mindreforbrug på forebyggende foranstaltninger på 0,6 mio. kr.

57 Kontante ydelser

Regnskabet for 2024 på området viser et merforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, og skyldes den store stigning til ydelser vedrørende Tabt arbejdsfortjeneste.

Tand- og sundhedspleje

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,3 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	17.917	19.628	19.304	-324
85 Kommunal tandpleje	10.322	10.891	10.676	-215
89 Forebyggende sundhedsydelser til børn og unge	7.595	8.737	8.624	-113
51 Sekretariat og forvaltninger	0	0	4	4

85 Kommunal tandpleje

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

89 Forebyggende sundhedsydelser til børn og unge

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes blandt andet færre udgifter til Træningsenheden end ventet.

51 Sekretariat og forvaltninger

Der er på området konteret ikke væsentlige udgifter, som burde have været konteret under en anden funktion. Afvigelsen kommenteres ikke.

Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget



Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse til. korr. budget
104 Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	399.401	387.714	387.655	-59
1041 Forsørgelse	205.178	195.239	190.794	-4.446
1042 Indsats	46.139	41.982	44.930	2.948
1044 Erhvervspolitik og -udvikling	1.683	1.683	1.623	-60
1045 Førtidspension	146.401	148.809	150.308	1.499

Det samlede forbrug for Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget i 2024 er på 387,7 mio. kr., hvilket er et netto mindreforbrug på 11,8 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.

Overordnede bemærkninger

Budgettet på forsørgelse og førtidspension blev korrigeret i forbindelse med budgetopfølgningen pr. 31. juli 2024 og budgetopfølgning pr. 31. oktober 2024, på baggrund af den lokale situation samt KL's skøn for beskæftigelsesudviklingen.

Antallet af fuldtidspersoner på forsørgelse samlet set i Glostrup Kommune har stort set være uændret det seneste år. Det afspejler udviklingen på landsplan og sker i en økonomi, hvor der fortsat er rekord-høj beskæftigelse, men samtidig er sket en normalisering i efterspørgslen på arbejdskraft i 2023 og 2024 i forhold til 2021 og 2022.

Der har dog været nogen udvikling inden for de enkelte forsørgelsesgrupper i Glostrup i 2024, hvor der blandt andet er sket et fald i antallet af fuldtidspersoner på sygedagpenge, ressourceforløb og jobafklaringsforløb, som har medvirket til, at der har været et mindreforbrug på disse ydelser i forhold til det korrigerede budget. Omvendt er antallet af fuldtidspersoner på dagpenge steget, men mindre end forventet. Der har ligeledes været en stigning i antallet af fleksjobvisiterede, men stigningen har været forventet og indregnet i det korrigerede budget. Antallet af fuldtidspersoner på førtidspension tilkendt 1/7-2014 eller senere, har været stigende i 2024. Størstedelen af denne stigning har været forventet og indregnet i det korrigerede budget, og det samlede resultat viser et lille merforbrug i forhold til det korrigerede budget.

På flere områder er udgifter og indtægter vedrørende december 2023 ved en fejl blevet bogført på regnskab 2024. Budgettet blev tilpasset for at afspejle dette. Dette er bemærket nedenfor, hvor beløbet er væsentligt.

Forsørgelse

Det samlede forbrug på forsørgelse for 2024 viser et netto mindreforbrug på 4,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1041 Forsørgelse	205.178	195.239	190.794	-4.446
61 Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v.	4.608	3.308	3.444	137
65 Repatriering	0	5	-103	-108
71 Sygedagpenge	36.520	34.598	31.481	-3.117
73 Kontant- og uddannelseshjælp	40.317	32.620	32.180	-440
74 Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v. med 100 pct. refusion vedr. visse grupper af flygtninge	0	0	225	225
78 Dagpenge til forsikrede ledige	51.862	52.792	54.999	2.207
80 Revalidering	979	371	108	-263
81 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger	35.078	38.118	36.423	-1.695
82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	27.428	24.555	23.528	-1.027
83 Ledighedsydelse	8.387	8.873	8.509	-364

61 Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v.

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Der har været 51 fuldtidspersoner på selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v. i Glostrup Kommune i 2024, hvilket er færre end de 61 fuldtidspersoner, der har været skønnet i det korrigerede budget. Når der alligevel er et merforbrug skyldes det, at udgiften pr. fuldtidsperson har været højere end forudsat. Der kommer fortsat flygtninge fra Ukraine, og det er lykkedes at få de fleste af disse i beskæftigelse.

65 Repatriering

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

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

71 Sygedagpenge

Det samlede forbrug for 2024 viser et væsentligt netto mindreforbrug på 3,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget

Der har været 288 fuldtidspersoner på sygedagpenge i Glostrup Kommune i 2024, hvilket er færre end de 305 fuldtidspersoner, der har været skønnet i det korrigerede budget. I 2. halvår af 2024 er der sket et fald i forhold til 1. halvår, hvilket forklarer udviklingen og mindreforbruget. Området er ofte særligt følsomt i vinterhalvåret.

Ved regnskabsafslutningen sidste år blev det konstateret, at der fejlagtigt var bogført indtægter på 1,9 mio. kr. på regnskabsår 2024, i stedet for regnskabsår 2023. Budgettet er tilpasset i forhold til dette.

73 Kontant- og uddannelseshjælp

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget

Området 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 181 fuldtidspersoner på kontanthjælp i Glostrup Kommune i 2024, hvilket er på med niveau med de 180 fuldtidspersoner, der har været skønnet i det korrigerede budget. Der har været 109 fuldtidspersoner på uddannelseshjælp i Glostrup Kommune i 2024, hvilket er lidt færre end de 120 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. Forklaringen skal blandt andet findes i, at Glostrup Kommune har nedbragt antallet af fuldtidspersoner på uddannelseshjælp i 2. halvår af 2024.

Ved regnskabsafslutningen sidste år blev det konstateret, at der fejlagtigt var bogført udgifter på 0,5 mio. kr. på regnskabsår 2024, i stedet for regnskabsår 2023. Budgettet er tilpasset i forhold til dette.

74 Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v. med 100 pct. refusion vedr. visse grupper af flygtninge

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Der har været budgetteret med, at udgifter og indtægter skulle være lige store. Grunden til merudgiften, skal findes i at der har været indhentet færre refusioner end forventet.

78 Dagpenge til forsikrede ledige

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto merforbrug på 2,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Området dækker over forsikrede ledige og seniorjobbere. Der har været ca. 350 fuldtidspersoner på dagpenge til forsikrede ledige i Glostrup Kommune i 2024, hvilket er færre end de 380 fuldtidspersoner, der har været skønnet i det korrigerede budget. Når der alligevel er et merforbrug, skyldes det, at gennemsnitsprisen har været højere end forudsat. Gennemsnitsprisen genberegnes til budget 2025.

Ved regnskabsafslutningen sidste år blev det konstateret, at der fejlagtigt var bogført udgifter på 3,9 mio. kr. på regnskabsår 2024, i stedet for regnskabsår 2023. Budgettet er tilpasset i forhold til dette.

80 Revalidering

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Der har været 1 fuldtidsperson på revalidering i Glostrup Kommune i 2024, og der var skønnet med 2 personer i det korrigerede budget.

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

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 1,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, hvilket dels skyldes at der har været lidt færre udgifter til fleksjob end forventet, samtidig med at der er hjemtaget mere refusion end forventet i budgettet.

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 228 fuldtidspersoner i fleksløntilskud i Glostrup Kommune i 2024, hvilket er på niveau med de 230 fuldtidspersoner, der har været skønnet i det korrigerede budget. Dertil har der været 48 fuldtidspersoner i fleksløntilskud underlagt den gamle fleksjobordning. Der har som forventet været en 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. Budgettet er tilpasset stigningen.

Ved regnskabsafslutningen sidste år blev det konstateret, at der fejlagtigt var bogført udgifter på 1,4 mio. kr. på regnskabsår 2024, i stedet for regnskabsår 2023. Budgettet er tilpasset i forhold til dette.

82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Der har været 102 fuldtidspersoner i ressourceforløb i Glostrup Kommune i 2024, hvilket er lidt færre end de 105 fuldtidspersoner, der har været skønnet i det korrigerede budget. Der har været 80 fuldtidspersoner i jobafklaringsforløb i Glostrup Kommune i 2024, hvilket er færre end de 85 fuldtidspersoner, der har været skønnet i det korrigerede budget. Samlet set har antallet af fuldtidspersoner i ressourceforløb og jobafklaringsforløb været lidt lavere end, hvad der var skønnet i det korrigerede budget.

Ved regnskabsafslutningen sidste år blev det konstateret, at der fejlagtigt var bogført udgifter på 0,5 mio. kr. på regnskabsår 2024, i stedet for regnskabsår 2023. Budgettet er tilpasset i forhold til dette.

83 Ledighedsydelse

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Der har været 53 fuldtidspersoner på ledighedsydelse i Glostrup Kommune i 2024, hvilket er lidt færre end de 56 fuldtidspersoner, der har været skønnet i det korrigerede budget. Udviklingen viser en stigende tendens i 1. halvår 2024, mens der omvendt sker et fald i 2. halvår. Antallet af fuldtidspersoner er primo 2024 en smule højere, end antallet af fuldtidspersoner ved ultimo 2024.

Ved regnskabsafslutningen sidste år blev det konstateret, at der fejlagtigt var bogført udgifter på 0,1 mio. kr. på regnskabsår 2024, fremfor regnskabsår 2023. Budgettet er tilpasset tilsvarende.

Indsats

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto merforbrug på 2,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Forklaringen skal særligt findes under Ungdomsuddannelser og Arbejdsmarkedsforanstaltninger. På området registreres driftsudgifter til beskæftigelsesindsatsen, tilbud til udlændinge, løntilskud og ungeindsatsen. Der registreres blandt andet også FGU- og PAU-lønninger samt Særligt Tilrettelagt Uddannelse (STU).

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1042 Indsats	46.139	41.982	44.930	2.948
22 Folkeskolen m.v.	3.335	3.920	3.848	-72
30 Ungdomsuddannelser	12.127	12.193	14.037	1.844
25 Dagtilbud mv. til børn og unge	442	100	96	-4
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	587	470	453	-17
46 Tilbud til udlændinge	55	1.062	1.194	133
57 Kontante ydelser	442	90	-302	-392
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	29.151	24.147	25.604	1.457

22 Folkeskolen m.v.

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes færre udgifter til erhvervs- og uddannelsesvejledningen end ventet.

30 Ungdomsuddannelser

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto merforbrug på 1,8 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, særligt i 2. halvår af 2024.

25 Dagtilbud mv. til børn og unge

Der er et mindreforbrug på 4 t. kr. Grundet afvigelsens størrelse kommenteres der ikke yderligere på området.

28 Tilbud til børn og unge med særlige behov

Der er et mindreforbrug på 17 t. kr.. Grundet afvigelsens størrelse kommenteres der ikke yderligere på området.

46 Tilbud til udlændinge

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto merforbrug på 0,1 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.

57 Kontante ydelser

Det samlede forbrug viser et netto mindreforbrug på knap 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes, at der er indhentet flere store løntilskudsrefusioner, som der ikke har været budgetteret med. Området omfatter udgifter og refusion til voksenlærlinge og løntilskud.

68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto merforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Området dækker over diverse forløb, kurser og tilbud, herunder mentorforløb, personlig assistance og individuelle job- og uddannelsesforløb. Merforbruget skyldes primært at der er hentet færre refusioner hjem end budgetteret. Desuden har driftsudgifterne til den kommunale beskæftigelsesindsats været højere end forventet.

Erhvervspolitik og -udvikling

Det samlede forbrug for 2024 viser et 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
1044 Erhvervspolitik og -udvikling	1.683	1.683	1.623	-60
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	1.683	1.683	1.623	-60

48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter

Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Grundet afvigelsens størrelse kommenteres der ikke yderligere på området.

På området registreres udgifter til blandt andet Erhvervshuse, erhvervskonsulent og erhvervsambasador.

Førtidspension

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto merforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1045 Førtidspension	146.401	148.809	150.308	1.499
65 Seniorpension	17.786	19.177	18.227	-950
66 Førtidspension tilkendt 1/7-2014 eller senere	77.499	83.517	85.147	1.630
67 Personlige tillæg m.v.	3.027	2.027	2.893	866
68 Førtidspension tilkendt før 1/7-2014	48.089	44.089	44.041	-48

65 Seniorpension

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Stigningen i antallet af borgere der er tilkendt seniorpension er stagneret i 2024 og i 2. halvår ses der et lille fald i antallet af seniorpensionister, som der ikke har været taget højde for.

Ved regnskabsafslutningen sidste år blev det konstateret, at der fejlagtigt var bogført udgifter på 1,4 mio. kr. på regnskabsår 2024, i stedet for regnskabsår 2023. Budgettet er tilpasset i forhold til dette.

66 Førtidspension tilkendt 1/7-2014 eller senere

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto merforbrug på 1,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Der har været 463 fuldtidspersoner på Førtidspension tilkendt 1/7-2014 eller senere, i Glostrup Kommune i 2024, hvilket er lidt flere end de 460 fuldtidspersoner, der har været skønnet i det korrigerede budget.

Ved regnskabsafslutningen sidste år blev det konstateret at der fejlagtigt var bogført udgifter på 6,0 mio. kr. på regnskabsår 2024, i stedet for regnskabsår 2023. Budgettet er tilpasset i forhold til dette.

67 Personlige tillæg m.v.

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto merforbrug på 0,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Der er modtaget færre refusioner end budgetteret samt været større udgifter end forventet til medicin og tandproteser. Området vil blive fulgt tæt i 2025.

68 Førtidspension tilkendt før 1/7-2014

Der er et mindreforbrug på 48 t. kr. Grundet afvigelsens størrelse kommenteres der ikke yderligere på området.

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	533.977	535.187	528.623	-6.564
1051 Boligstøtte	27.403	27.403	27.713	309
1053 Det specialiserede socialområde, voksne	139.593	142.094	133.652	-8.442
1055 Tilbud til ældre	236.145	239.447	242.973	3.526
1056 Sundhedsudgifter	20.619	23.137	22.338	-798
1057 Sundhedsudgifter, region	110.217	103.107	101.947	-1.160

Det samlede forbrug for Social-, Sundheds- og Seniorudvalget i 2024 er på 528,6 mio. kr., hvilket er et netto mindreforbrug på 5,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto mindreforbrug på 6,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Overordnede bemærkninger

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

Boligstøtte

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto merforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1051 Boligstøtte	27.403	27.403	27.713	309
76 Boligydelse til pensionister med kommunal medfinansiering	14.993	14.993	15.069	76
77 Boligsikring med kommunal medfinansiering	12.410	12.410	12.643	233

76 Boligydelse til pensionister med kommunal medfinansiering

Regnskabet for 2024 viser et merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Grundet afvigelsens størrelse kommenteres der ikke yderligere på området.

77 Boligsikring med kommunal medfinansiering

Regnskabet for 2024 viser et netto merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Grundet afvigelsens størrelse kommenteres der ikke yderligere på området.

Det specialiserede socialområde, voksne

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 8,4 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	139.593	142.094	133.652	-8.442
25 Faste ejendomme	0	157	198	40
22 Folkeskolen m.v.	1.120	1.120	708	-412
62 Sundhedsudgifter m.v.	948	634	823	189
22 Centrale refusionsordninger	-8.145	-8.145	-7.073	1.072
38 Tilbud til voksne med særlige behov	143.789	147.789	137.772	-10.017
57 Kontante ydelser	1.838	538	1.224	686
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	43	0	0	0

25 Faste ejendomme

Regnskabet for 2024 viser et netto merforbrug på 40 t. kr. i forhold til det korrigerede budget. Grundet afvigelsens størrelse, kommenteres afvigelsen ikke yderligere.

22 Folkeskolen m.v.

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Området vedrører udgifter til socialpædagogisk bistand til voksne (Specialundervisning), og mindreforbruget skyldes et fald i antallet af bevillinger på området.

62 Sundhedsudgifter m.v.

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Området vedrører udgifter til begravelseshjælp. Området varierer fra år til år, og i 2024 har der været flere udgifter end tidligere.

22 Centrale refusionsordninger

Det samlede forbrug for 2024 viser en mindreindtægt på 1,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Området vedrører statsrefusion til særligt dyre enkeltsager på områder under politikområdet. Mindreindtægterne skyldes, at der i 2023 har kunnet hjemtages mindre refusion end ventet. Refusionen hjemtages løbende a conto og efterreguleres efter hvert afsluttet regnskabsår. Efterreguleringen for 2023 giver mindreindtægter i 2024. Budgetterne for 2025 tilpasses på baggrund af efterreguleringen for 2024.

38 Tilbud til voksne med særlige behov

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 10,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Køb af pladser

Samlet set udviser sagerne under voksenområdet et mindreforbrug på 8 mio. kr. som følge af ændringerne i visitationerne på områderne. Mindreforbruget vedrører udsving i aktiviteterne under de enkelte ydelser, hvilket er et udtryk for ændring i behov gennem visitationerne under de enkelte områder.

Som beskrevet ved tidligere budgetopfølgninger er der en meget stram opfølgning på sager vedrørende botilbud. Hvert kvartal lægges der planer i alle sager vedrørende muligheder/potentiale for afslutning af ophold i botilbud, fordi borgeren kan klare sig i egen bolig (evt. med socialpædagogisk støtte). Der kan fortsat ses en økonomisk effekt af denne indsats.

Mindreforbruget skyldes primært et fald i antal køb af pladser vedrørende botilbud. Der har i 2024 været relativt flere sager, hvor borgeren var klar til at flytte i egen bolig (med støtte) end i tidligere år samt en lavere tilgang af nye botilbudssager.

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 1,4 mio. kr., og området for behandling af stofmisbrugere viser et netto merforbrug på 0,6 mio. kr. Årsagen til merforbruget på områderne skyldes et større behov for behandling af borgere med misbrugsproblemer end budgetlagt.

Kvindekrisecentre og forsorgshjem

I 2024 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 merudgift på 4,2 mio. kr. Statsrefusioner på området udviser en netto merindtægt på 3,9 mio. kr. I dette beløb indgår en netto mindreindtægt på 0,5 mio. kr. som følge af ny lovgivning for refusioner vedrørende forsorgshjem og en netto merindtægt på 1,9 mio. kr. vedr. en tidsmæssig forskydning af refusion for sager fra 2023. Samlet set ender området med et netto merforbrug på 0,3 mio. kr.

Kvindekrisecentre og forsorgshjem er selvvisiterende, hvilket vil sige at borgere kan henvende sig direkte til disse opholdssteder uden visitation fra kommunen.

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., og de største afvigelser vedrører puljerne Indsatser psykiatri og Sammenhængende vejlednings- og støttetilbud. Puljerne vedrører indsatser, som kan være flerårige. Mindreforbruget søges overført til reservede indsatser på området i 2025.

Socialpædagogisk støtteenhed

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

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 en tidsmæssig forskydning i afregning af en planlagt større lokaleudgift.

Socialpædagogisk støtteenhed - Opgangsfællesskaber

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Området vedrører ejendomsudgifter og -indtægter vedrørende de sociale tilbud under Udførerenheden. De nærmere detaljer omkring regnskabsresultatet for boligerne fremgår af de enkelte afdelingers årsregnskaber, der udarbejdes af Glostrup Boligselskab.

Bakkehuset

Bakkehuset viser et samlet mindreforbrug på 1,7 mio. kr. Udgiftsbudgettet udgør 25,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at overførslen fra 2023 ikke er forbrugt. Netto mindreforbruget er over 5 % af det oprindelige budget. Mindreforbrug over 5 % af budgettet indregnes i taksten 2 år efter.

KABS

KABS mindreforbrug på konti under Glostrup Ejendomme udgør 1,1 mio. kr., som følge af tidsmæssige forskydninger af renoverings- og forbedringsarbejder.

Café Fri

Café Fri hører under Parkvænget, men 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.

Brugerstyret Personlig Assistance

Der er et merforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende Brugerstyret Personlig Assistance bevilget efter § 96 i Lov om social service.

57 Kontante ydelser

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto merforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Der er mindreudgifter til sociale formål. Sociale formål er forskellige tilskud der ydes til udsatte borgere, herunder fx midlertidig huslejhjælp, tilskud til tandpleje eller hjælp til enkeltudgifter og flytning. Øvrige sociale formål dækker over udgifter til områder, der har anden social karakter end de andre formål under Social-, Sundheds- og Seniorudvalget.

Der er færre refusionsindtægter end ventet vedrørende merudgiftsydelse efter § 100 i lov om social service. Det skyldes primært, at der er fejlboført regulering af statsrefusion vedrørende tabt arbejdsfortjeneste, som skulle have været boført under Børne- og Skoleudvalget. Herudover er udgiftsbudgettet tilpasset uden at indtægtsbudgettet er tilpasset tilsvarende.

72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål

Tilbud til ældre

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto merforbrug på 3,5 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	236.145	239.447	242.973	3.526
25 Faste ejendomme	-7.759	-7.759	-7.146	613
32 Kollektiv trafik	1.185	1.185	2.102	917
22 Centrale refusionsordninger	-12	-12	-11	2
30 Tilbud til ældre	230.861	227.779	229.338	1.559
38 Tilbud til voksne med særlige behov	11.870	18.254	18.690	436

25 Faste ejendomme

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto merforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Glostrup Kommune råder over 203 ældreboliger, der administreres af Glostrup Boligselskab. Merforbruget vedrører højere variable udgifter. 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 2024 viser et netto merforbrug på 0,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

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

22 Centrale refusionsordninger

Der er en afvigelse på 2 t. kr. Grundet afvigelsens størrelse kommenteres der ikke yderligere på området.

30 Tilbud til ældre

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto merforbrug på 1,6 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

Pleje og omsorg

Området omfatter ydelser efter lov om social service overvejende rettet mod ældre, bl.a. hjemmepleje, madservice, transport til dagcenter og plejevederlag. Området omfatter også køb og salg af plejeboligpladser i og til andre kommuner.

Der er et samlet merforbrug på området for Pleje og omsorg på 0,9 mio. kr. som for det første skyldes flere udgifter til personlig og praktisk hjælp som borgeren selv ansætter (lov om social service §94). For det andet skyldes merforbruget højere udgifter end budgetteret til borgere der opholder sig på plejeboliger eller modtager hjemmepleje i andre kommuner. Forbruget varierer fra år til år afhængig af, hvor mange borgere, der vælger at opholde sig i andre kommuner.

Der er et mindreforbrug på 3,8 mio. kr. til drift og vedligeholdelse af omsorgssystemet, som skyldes forskydning af udgifter mellem årene. Restbudgettet er søgt overført.

Området for elever på social- og sundhedsuddannelsen har et merforbrug på 1,4 mio. kr. Merforbruget skyldes at dimensioneringsaftalen kræver, at der ansættes flere elever, end der er afsat budget til.

Ældrecentre og Rehabilitering

Kommunens tre ældrecentre har samlet set et merforbrug på 0,4 mio. kr. Merforbruget vedrører to ældrecentre (Hvissinge og Sydvestvej), mens et ældrecenter har overholdt budgettet (Dalvangen). Merforbruget skyldes, at Hvissinge og Sydvestvej ikke har fået nedbragt den fulde gæld fra 2023 på samlet 1,8 mio. kr.

Hjemmeplejen og hjemmesygeplejen har et merforbrug på 0,8 mio. kr. Merforbruget skyldes primært høje løn- og vikarudgifter i hjemmesygeplejen.

Rehabiliteringshuset Digevang har et merforbrug på 0,6 mio. kr., som skyldes høje vikarudgifter grundet omstændigheder omkring borgere med særlige behov.

Forebyggende indsats

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

38 Tilbud til voksne med særlige behov

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto merforbrug på 0,4 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 køb af andre hjælpemidler. Merforbruget på hjælpemidler udgør i alt 1,5 mio. kr. og vedrører både 30 Tilbud til ældre og 38 Tilbud til voksne med særlige behov, heraf vedrører 1,2 mio. kr. Tilbud til voksne med særlige behov.

Der er et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedrørende ordninger for Brugerstyret Personlig Assistance bevilget efter lov om social service § 95. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med merforbruget på 0,2 mio. kr. på Brugerstyret Personlig Assistance bevilget efter lov om social service § 96 under politikområdet Det specialiserede socialområde, voksne.

Sundhedsudgifter

Det samlede forbrug for 2024 viser 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
1056 Sundhedsudgifter	20.619	23.137	22.338	-798
82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	15.764	17.689	18.394	705
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	3.606	3.629	2.823	-805
90 Andre sundhedsudgifter	1.249	1.819	1.121	-698

82 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning

Området har et netto merforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Merforbruget er sammensat af et har et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende Træningscentret, som primært skyldes tilbageholdenhed i forhold til personaleudgifter, og et merforbrug på 1, mio. kr. på specialiseret genoptræning efter sundhedslovens § 140, da flere borgere har været på eksterne døgnophold i forbindelse med genoptræning.

88 Sundhedsfremme og forebyggelse

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det skyldes især, at udgifterne til forløbsprogrammer har været lavere end ventet.

90 Andre sundhedsudgifter

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Udgifterne til telemedicin har været lavere end ventet. Glostrup Kommune bidrager til fælleskommunalt samarbejde om telemedicin.

Udgifterne til færdigbehandlede patienter har været lavere end ventet. Det skyldes, at færre borgere venter på hospitalerne, inden kommunen kan hjemtage dem til et andet tilbud. Udgifter til færdigbehandlede patienter udgjorde 0,4 mio. kr. i 2024 mod 1,7 mio. kr. i 2023 og 3,6 mio. kr. i 2022. En af årsagerne til, at udgifterne er lavere i 2024 er, at der er hjemtaget borgere til andre tilbud, hvilket har medført merudgifter på 1,3 mio. kr. til midlertidigt ophold afholdt under politikområdet Tilbud til ældre.

Sundhedsudgifter, region

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1057 Sundhedsudgifter, region	110.217	103.107	101.947	-1.160
81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	106.604	98.704	97.510	-1.194
84 Vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut	3.613	4.403	4.437	35

81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet

Der er et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Dette skyldes periodeforskydninger mellem regnskab 2023 og regnskab 2024.

84 Vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut

Regnskabet for 2024 viser et merforbrug på 35 t. kr. i forhold til det korrigerede budget. Grundet afvigelsens størrelse kommenteres der ikke yderligere på området.

Økonomiudvalget



Økonomiudvalget

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse til. korr. budget
106 Økonomiudvalget	248.099	228.339	216.635	-11.704
1061 Beredskab	5.489	5.489	5.489	0
1062 Fælles administrative opgaver	201.351	184.071	173.200	-10.872
1063 Politisk organisation	7.629	7.948	7.157	-791
1064 Tjenestemandspensioner	33.631	30.831	30.789	-42

Det samlede forbrug for Økonomiudvalget i 2024 er på 216,6 mio. kr., hvilket er et netto mindreforbrug på 31,5 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto mindreforbrug på 11,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Overordnede bemærkninger

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

Beredskab

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1061 Beredskab	5.489	5.489	5.489	0
58 Redningsberedskab	5.489	5.489	5.489	0

58 Redningsberedskab

Budgettet overholdes.

Fælles administrative opgaver

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 10,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes især mindreforbrug på forsikringer, centrenes rammestyrede områder, centrale it-udgifter samt centrale indsatser for arbejdsmiljø, kompetenceudvikling mm.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1062 Fælles administrative opgaver	201.351	184.071	173.200	-10.872
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	3.088	3.510	1.562	-1.948
02 Transport og infrastruktur	868	868	857	-11
03 Undervisning og kultur	1.412	1.412	1.591	179
04 Sundhedsområdet	23	23	17	-6
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	-541	-697	-1.093	-396
06 Fællesudgifter og administration m.v.				
50 Administrationsbygninger	0	0	87	87
51 Sekretariat og forvaltninger	71.920	77.500	74.278	-3.223
52 Fælles IT og telefoni	20.015	21.400	18.676	-2.724
53 Administration vedr. jobcentre	25.479	21.722	21.263	-458
55 Administration vedr. miljøbeskyttelse	3.541	3.554	2.724	-830
56 Administration vedr. byggesagsbehandling	2.795	3.138	3.626	488
57 Administration vedr. voksen-, ældre- og handicapområdet	18.931	18.999	19.958	959
58 Administration vedr. det specialiserede børneområde	14.333	14.334	14.016	-317
59 Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpensionsenheden	6.754	6.391	6.021	-370
70 Løn- og barselspuljer	11.232	10.418	9.432	-986
74 Interne forsikringspuljer	1.500	1.500	185	-1.315
76 Generelle reserver	20.000	0	0	0

Udgifter til forsikringer afholdes på tværs af flere funktioner og kommenteres samlet.

Der er et mindreforbrug på arbejdsskader på 0,2 mio. kr. Det skyldes at der i 2024 har været færre udbetalinger til arbejdsskader, både de løbende månedlige udbetalinger og engangsbeløbene. Området er svært at forudse, særligt engangsbeløbene.

Der er et mindreforbrug på forsikringspræmie på 0,5 mio. kr. Det skyldes delvist at Glostrup Kommune i 2024 overgik til nyt forsikringsselskab efter udbuddet i 2023 og delvis en efterregulering vedrørende 2023.

Forsikringspulje til selvrisko og skader over 0,1 mio. kr. har et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Forsikringspuljen dækker udelukkende skader som dækkes af forsikringen, fx påsatte brande, større vand-skader og lign. Mindreforbruget skyldes, at der for 2024 kun har været enkelte forsikringsskader over 0,1 mio. kr.

00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger

Det samlede forbrug for 2024 viser et netto mindreforbrug på 1,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Under funktionen bogføres udgifter til forsikringer, som er kommenteret samlet ovenfor.

02 Transport og infrastruktur

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug på 11 t. kr. i forhold til det korrigerede budget. Grundet afvigelsens størrelse kommenteres der ikke yderligere på området.

03 Undervisning og kultur

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Under funktionen bogføres udgifter til forsikringer, som er kommenteret samlet ovenfor.

04 Sundhedsområdet

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug på 6 t. kr. i forhold til det korrigerede budget. Grundet afvigelsens størrelse kommenteres der ikke yderligere på området.

05 Sociale opgaver og beskæftigelse

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Under funktionen bogføres udgifter til forsikringer, som er kommenteret samlet ovenfor.

06 Fællesudgifter og administration m.v.

Området omfatter nedenstående og kommenteres under de enkelte områder. Centrenes rammestyrede områder har et netto mindreforbrug på 2,3 mio. kr. og er kommenteret nedenfor:

- Center for Børn, Unge og Familier har et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., som skyldes vakancer.
- Center for Borger og Arbejdsmarked har et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. Mindreforbruget vedrører dels uforbrugte midler overført fra tidligere år, som delvist modsvares af merudgifter i 2024 på konsulentbistand. Mindreforbruget vedrører derudover vakancer.
- Center for Kultur, Idræt og Fritid har et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., som skyldes vakancer.
- Center for Handicap, Psykiatri har et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Mindreforbruget består af lavere forbrug af kompetencemidler, og en merudgift til lønudgifter som følge af en budgetreduktion på området.
- Center for Sundhed og Velfærd har et merforbrug på 1 mio. kr. Merforbruget skyldes nødvendige personaleudskiftninger. Merforbruget søges overført til efterfølgende år og forventes afdraget over tre år.
- Center for Organisation og Styring har et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., som skyldes vakancer.
- Center for Miljø og Teknik har et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. Mindreforbruget vedrører dels uforbrugte midler overført fra tidligere år, dels vakancer og mindreforbrug på øvrige personale udgifter.
- Direktionen har et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes almindelige udsving mellem årene.

50 Administrationsbygninger

Regnskabet for 2024 viser et netto merforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Under funktionen bogføres udgifter til forsikring, som er kommenteret samlet ovenfor.

51 Sekretariat og forvaltninger

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug på 3,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Der er mindreforbrug på 0,8 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 mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på elevbudgettet.

Der er mindreforbrug på centrale indsatser for arbejdsmiljø, trivsel og kompetenceudvikling og udvikling af administrationen på i alt 2,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes tidsmæssige forskydninger af indsatser.

Der er mindreforbrug på Salærer, retsgebyrer m.v. samt Kommunal information på i alt 0,2 mio. kr. som afspejler svingende udgifter mellem årene afhængigt af aktuelle sager og behovet for annoncering.

Der er et samlet merforbrug på Tolkeregninger på 0,2 mio. kr. Tolkeregninger afholdes på flere forskellige funktioner og kommenteres samlet her. Der er erfaringsmæssigt større udsving fra år til år i udgiften til tolkeregninger.

Der er mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på Kontrolindsats af klausuler. Mindreforbruget skyldes at Glostrup Kommune kun har været tilsluttet Københavns Kommunes sociale klausul indsats i 3 ud af 4 kvartaler af 2024.

52 Fælles IT og telefoni

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug på 2,7 mio. kr. som primært vedrører nedenstående afvigelser.

Der er mindreforbrug på de tværgående It-udgifter på 2,3 mio. kr. Mindreforbruget vedrører primært akkumuleret opsparing over flere år til kommende implementeringsudgifter af Microsoft365. Dertil kommer udsving mellem årene, da området er præget af flerårige kontrakter.

Afvigelsen vedrører derudover centrenes rammestyrede områder, som er kommenteret ovenfor.

53 Administration vedr. jobcentre

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Afvigelsen vedrører primært centrenes rammestyrede områder, som er kommenteret ovenfor.

55 Administration vedr. miljøbeskyttelse

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Afvigelsen vedrører centrenes rammestyrede områder, som er kommenteret ovenfor.

56 Administration vedr. byggesagsbehandling

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,5 mio. kr. som vedrører nedenstående afvigelser.

En mindreindtægt vedrørende byggesagsgebyrer på 0,2 mio. kr., hvilket skyldes, at indtægterne fra en række større nybyggerier først vil blive konteret i 2025.

Afvigelsen vedrører derudover centrenes rammestyrede områder, som er kommenteret ovenfor.

57 Administration vedr. voksen-, ældre- og handicapområdet

Regnskabet for 2024 viser et netto merforbrug på 1 mio. kr. Afvigelsen vedrører centrenes rammestyrede områder, som er kommenteret ovenfor.

58 Administration vedr. det specialiserede børneområde

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,3 mio. kr. som primært vedrører nedenstående afvigelser. Afvigelsen vedrører centrenes rammestyrede områder, som er kommenteret ovenfor.

59 Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpensionsenheden

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det skyldes primært et mindreforbrug på konti vedrørende administrationsbidrag på Udbetaling Danmark.

70 Løn- og barselspuljer

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug på 1 mio. kr. Området omfatter udover intern barselsudligning i Glostrup Kommune også indtægter og udgifter for Vestforbrændingen. Nettopåvirkningen af indtægter og udgifter fra Vestforbrændingen kendes og bogføres efter årets udløb. Afvigelsen skyldes en væsentlig højere merindtægt end forventet.

74 Interne forsikringspuljer

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug på 1,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Under funktionen bogføres udgifter til forsikring, som er kommenteret samlet ovenfor.

76 Generelle reserver

Budgettet overholdes.

Politisk organisation

Regnskabet for 2024 viser 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
1063 Politisk organisation	7.629	7.948	7.157	-791
40 Fælles formål vedr. politisk organisation	90	90	78	-12
41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	6.280	6.439	5.904	-535
42 Kommissioner, råd og nævn	431	546	329	-217
43 Valg m.v.	828	873	846	-27

40 Fælles formål vedr. politisk organisation

Der er et mindreforbrug på 12 t. kr. på området som vedrører partitilskud. Grundet afvigelsens størrelse kommenteres området ikke yderligere.

41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet i nedenstående.

Der er mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på It-udgifter til kommunalbestyrelsesmedlemmer. Udgifterne på området er højest i valgår og det efterfølgende år, når der tiltræder en ny kommunalbestyrelse, hvorefter udgifterne falder de næste to år. Budgettet forventes at balancere over en 4-årig periode.

Der er mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på Vederlag til politikere.

42 Kommissioner, råd og nævn

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Området vedrører budgetterne til kommunens råd og nævn.

43 Valg m.v.

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug på 27 t. kr. i forhold til det korrigerede budget. Grundet afvigelsens størrelse kommenteres området ikke yderligere.

Tjenestemandspensioner

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug på 42 t. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt Budget	Korrigeret Budget	Regnskab	Afvigelse til korr. budget
1064 Tjenestemandspensioner	33.631	30.831	30.789	-42
72 Tjenestemandspension	33.631	30.831	30.789	-42

72 Tjenestemandspension

Regnskabet for 2024 viser et netto mindreforbrug på 42 t. kr. i forhold til det korrigerede budget. Grundet afvigelsens størrelse kommenteres området ikke yderligere.

Kultur- og Fritidsudvalget



Kultur- og Fritidsudvalget

Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse til. korr. budget
108 Kultur- og Fritidsudvalget	34.552	35.184	33.166	-2.019
1081 Bibliotek	11.408	11.482	11.140	-342
1082 Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed	11.356	11.906	10.226	-1.680
1083 Idrætsanlæg	11.788	11.796	11.800	4

Det samlede forbrug for Kultur- og Fritidsudvalget i 2024 er på 33,2 mio. kr., hvilket betyder et samlet mindreforbrug på 1,4 mio. kr. i forhold til det oprindeligt budget og 2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser er beskrevet under de enkelte politikområder.

Overordnede bemærkninger

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 1,7 mio. kr. udgøres af en række mindre afvigelser, som er beskrevet under politikområdet.

Bibliotek

Regnskabet for 2024 viser et samlet mindreforbrug på 0,3 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	11.408	11.482	11.140	-342
32 Folkebiblioteker	11.408	11.482	11.140	-342

32 Folkebiblioteker

Det samlede resultat for Glostrup Bibliotek i 2024 viser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Afvigelsen skyldes vakancer og almindelige forskydninger mellem årene.

Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed

Regnskabet for 2024 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	11.356	11.906	10.226	-1.680
32 Fritidsfaciliteter	90	40	56	16
35 Kulturel virksomhed	6.381	6.998	5.950	-1.049
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	4.105	4.189	3.579	-609
30 Tilbud til ældre	370	260	252	-8
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	410	419	389	-31

32 Fritidsfaciliteter

Regnskabet viser et merforbrug på 16 t. kr. på afledt drift på Padeltennishal. Afvigelsen vedrører udgifter til juridisk assistance og vurderingsgebyr, som oversteg det afsatte budget til formålet.

35 Kulturel virksomhed

Regnskabet for 2024 viser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser på området er beskrevet i nedenstående.

- Mindreforbrug på "Vedligeholdelse af kommunens kunstværker" og "Kunstkøb" på samlet 0,2 mio. kr., som skyldes akkumulering af midler over årene til større projekter.
- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på Musikskolens musical, på grund af manglende gennemførelse i 2024.
- Mindreforbrug på Glostrup Kulturfest på 0,2 mio. kr., som skyldes overførsler mellem årene til sikring af budgetoverholdelse ved større uforudsete hændelser.
- Mindreforbrug på Musikskolen på 0,2 mio. kr., som skyldes vakancer og almindelige forskydninger mellem årene.
- Mindreforbrug på § 17 stk. 4 udvalgets område på 0,1 mio. kr. til udvikling af idræts-, kultur- og fritidslivet, som skyldes prioritering af aktiviteter. Udvalgets arbejde er afsluttet i 2024.
- Mindreforbrug på Kulturaftaler og Glostrup Kommunes Kulturpulje på 0,1 mio. kr., som skyldes forskydninger mellem bevillingstidspunkt og udbetalingstidspunkt samt positivmoms.
- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. som vedrører en række afvigelser af begrænset størrelse på Børneteater, Kultunaut, Børnekulturfestival, Demokratidag, Frivilligindsats, Veteranindsatsen m.v. Afvigelserne skyldes almindelige forskydninger over årene.

38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.

Regnskabet for 2024 viser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. De væsentligste afvigelser på området er beskrevet i nedenstående.

- Mindreforbrug på Partnerskaber på 0,2 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.
- Mindreforbrug på mellemkommunale afregninger på aftenskoleområdet på 0,1 mio. kr., som blandt andet skyldes, at færre glostrupborgere har benyttet tilbud i andre kommuner i 2024.
- Mindreforbrug på Aktivitetstilskud på 0,1 mio. kr. som vedrører tilbagebetalinger fra foreningerne for ikke afholdte aktiviteter det foregående år.
- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på lokaletilskud til foreningerne. Antal ansøgninger svinger fra år til år.
- Mindreforbrug på Sommerferieaktiviteter på 0,1 mio. kr. som skyldes, begrænset interesse fra foreninger og private aktører i forhold til aktiviteter.
- Merforbrug på Fritidspas på 0,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes ændring i modellen for ordningen. Kultur- og Fritidsudvalgets besluttede på mødet den 13. august 2024 at udgiften finansieres inden for rammen af mindreforbrug på andre puljer m.v. inden for området. Merforbruget modsvares således af et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på Leder- og instruktøruddannelse og Hårde Hvidevarepuljen.

30 Tilbud til ældre

Regnskabet for 2024 viser et mindreforbrug på 8 t. kr. Grundet afvigelsens størrelse, kommenteres afvigelsen ikke yderligere.

72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål

Regnskabet for 2024 viser et mindreforbrug på 31 t. kr. som vedrører mindre forskydninger mellem årene.

Idrætsanlæg

Regnskabet for 2024 viser et samlet merforbrug på 4 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	11.788	11.796	11.800	4
32 Fritidsfaciliteter	11.597	11.606	11.610	4
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	190	190	190	0

32 Fritidsfaciliteter

Regnskabet viser et merforbrug på Glostrup Idrætsanlæg på 4 t. kr. Grundet afvigelsens størrelse, kommenteres afvigelsen ikke yderligere.

38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.

Budgettet overholdes.

Overførte uforbrugte driftsbevillinger



Overførte uforbrugte driftsbevillinger

	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Rest-budget	Overført til 2025	Overført til 2026-2029
Nettodriftsudgifter, 1.000 kr.					
101 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	108.498	112.466	2.272	3.230	0
102 Vækst- og Byudviklingsudvalget	1.095	1.171	61	61	0
103 Børne- og Skoleudvalget	453.891	467.504	-2.163	-2.644	0
104 Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	776	818	-18	0	0
105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	212.920	228.752	6.476	6.288	203
106 Økonomiudvalget	147.832	164.961	8.737	7.544	-648
108 Kultur- og Fritidsudvalget	26.678	27.792	1.109	818	0
Overførsler i alt	951.690	1.003.464	16.474	15.296	-445

Kommunalbestyrelsen behandlede overførsel af uforbrugte driftsbevillinger den 26. marts 2025. Af sagens bilag fremgår en fuld oversigt over, hvilke enheder og områder, der 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 2025	Overført til 2026-2029
Udvalgets mål- og rammestyrede enheder	918.741	950.448	-1.885	-1.894	-1.059
101 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	106.065	106.422	-327	603	0
103 Børne- og Skoleudvalget	449.427	465.413	-3.095	-3.576	0
105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	204.565	217.732	-1.288	-817	-411
106 Økonomiudvalget	132.405	134.781	2.316	1.606	-648
108 Kultur- og Fritidsudvalget	26.279	26.100	510	290	0
Takstfinansierede mål- og rammestyrede enheder	0	1.814	2.707	2.707	0
105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	0	1.814	2.707	2.707	0
Udvalgets overførselsadgang	31.878	51.968	15.656	14.484	614
101 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	2.433	6.044	2.599	2.626	0
102 Vækst- og Byudviklingsudvalget	1.095	1.171	61	61	0
103 Børne- og Skoleudvalget	3.393	2.020	932	932	0
104 Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	776	818	-16	0	0
105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	8.355	10.043	5.058	4.398	614
106 Økonomiudvalget	15.427	30.180	6.422	5.938	0
108 Kultur- og Fritidsudvalget	399	1.692	599	528	0
Eksternt finansierede projekter	1.071	-766	-3	0	0
103 Børne- og Skoleudvalget	1.071	71	0	0	0
104 Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget	0	0	-3	0	0
105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	0	-837	0	0	0
108 Kultur- og Fritidsudvalget	0	0	0	0	0
Overførsler i alt	951.690	1.003.464	16.474	15.296	-445

Anlæg



Oversigt over anlæg i regnskab 2024

Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.

Udvalg	Opr. Budget 2024	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. Budget	Regnskab 2024	Restbudget 2024	Beløb til overførs. til 2025
101 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget	27.803	41.026	68.830	47.007	21.822	21.442
102 Vækst- og Byudviklingsudvalget	10.000	-9.600	400	399	1	0
103 Børne- og Skoleudvalget	33.069	23.088	56.157	18.969	37.188	37.083
105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget	3.494	1.430	4.924	4.121	803	803
106 Økonomiudvalget	-33.163	37.620	4.457	1.862	2.595	2.595
108 Kultur- og Fritidsudvalget	2.166	-270	1.896	419	1.478	1.478
I alt	43.369	93.295	136.664	72.777	63.887	63.401

Oprindeligt budget på anlæg i 2024 udgjorde 39,4 mio. kr. Der er i året givet tillægsbevillinger for i alt 97,3 mio. kr., sådan at det korrigerede budget udgør 136,7 mio. kr.

Ultimo 2024 er der et netto restbudget på 63,9 mio. kr., hvoraf 63,4 mio. kr. er søgt overført til budgetåret 2025.

Realiseringsgrad for anlæg

Bruttoanlægsudgifter i 1.000 kr.

Regnskabsår	Opr. Budget	Korr. Budget	Regnskab	Forbrugs- pct.
2018	66.857	141.520	79.447	56%
2019	83.601	143.912	81.228	56%
2020	77.135	162.723	64.106	39%
2021	76.573	164.691	75.765	46%
2022	104.135	199.615	102.827	52%
2023	72.241	170.793	94.598	55%
2024	84.269	139.826	73.493	53%

Note: Tabellen viser hvor stor en andel af det korrigerede budget der blev realiseret i et givent år

Igangværende anlægsprojekter, herunder overførte beløb til 2025

Note: I oversigten indgår en række anlægsprojekter, som er klar til anlægsregnskab, men hvor anlægsregnskabet aflægges i 2025. Enten fordi projektet er en del af en ejendomspulje og afventer afslutningen af hele puljen, eller fordi det er afsluttet i slutningen af 2024. Disse projekter er markeret med *kursiv*.

Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.

Nr.	Projekt navn	Opr. Budget 2024	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. Budget 2024	Regnskab 2024	Rest- budget 2024	Beløb til overførs. til 2025
101 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget							
A011005U01	<i>Køkkener i udlejningsejendomme (2024)</i>	0	120	120	105	15	0
A013030U01	Energibesparende projekter på kommunale ejendomme (2024)	0	1.500	1.500	1.059	441	441
A013033U01	Pulje til eftersyn og renovering af kloakker	979	-20	959	904	56	56
A013035U01	Sikkerhed og lovliggørelse (2024)	0	1.400	1.400	1.216	184	184
A013036U01	<i>Tekniske installationer (2024)</i>	0	600	600	588	12	0
A013037U01	Gulve og overflader generelt (2024)	0	580	580	128	452	452
A013038U01	Klimaskærm generelt samt følgearbejder (2024)	0	3.300	3.300	2.837	463	463
A013055U01	Konkrete forslag til nedsættelse af CO2	0	3.423	3.423	2.826	597	597
A013056U01	<i>Energibesparende projekter på kommunens ejendomme (2022)</i>	0	0	0	0	0	0
A013068U01	<i>Reperation af gulve (2023)</i>	0	139	139	134	5	0
A013072U01	<i>Pulje til uforudsete opgaver (2023)</i>	0	64	64	61	3	0
A013073U01	<i>Sikkerhed og lovliggørelse ift. bygningssyn (2023)</i>	0	203	203	192	10	0
A013074U01	Renovering af huset på Nyvej 7	4.000	-135	3.865	2.063	1.802	1.802
A013094U01	Energibesparende projekter på kommunale ejendomme 2023	0	791	791	297	494	494
A080010U01	Styrkelse af biodiversiteten i Glostrup	100	223	323	71	252	252
A201030U01	Cykelparkering på Banegårdspladsen	0	757	757	0	757	757

Igangværende anlægsprojekter, herunder overførte beløb til 2025

Note: I oversigten indgår en række anlægsprojekter, som er klar til anlægsregnskab, men hvor anlægsregnskabet aflægges i 2025. Enten fordi projektet er en del af en ejendomspulje og afventer afslutningen af hele puljen, eller fordi det er afsluttet i slutningen af 2024. Disse projekter er markeret med *kursiv*.

Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.

Nr.	Projekt navn	Opr. Budget 2024	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. Budget 2024	Regnskab 2024	Rest- budget 2024	Beløb til overførs. til 2025
A201031U01	Banegårdspladsen - Omdannelse og ny busterminal	0	1.294	1.294	1.955	-661	-661
A201033U01	<i>Banegårdspladsen - Køb af Platanhavens areal</i>	0	2.300	2.300	2.257	43	0
A201034U01	Eriksvej/Christiansvej - Køb af Sydvestvej 49	0	450	450	0	450	450
A201036U01	Cykelparkering i Ejby	0	378	378	0	378	378
A222024U01	Større vedligeholdelsesarb. broer og bygningsværker	0	773	773	0	773	773
A222025U01	<i>Hovedrenovering af bro (Ring 3/Ballerup Boulevard)</i>	0	0	0	0	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 Hvissinge	0	305	305	229	76	76
A223014U01	Opsætning af ladestandere til elbiler	0	206	206	174	32	32
A223015U01	Byinventar	326	50	377	282	95	95
A223020U01	Forskønnelse af Hvissinge Torv	1.500	0	1.500	108	1.392	1.392
A223031U01	Forprojekt ombygning/cykelstier på Banemarksvej	0	71	71	29	42	42
A223039U01	Pulje til cykelstier og veje	1.500	1.517	3.017	2.565	451	451
A223052U01	Pulje til sikre skoleveje	0	1.651	1.651	420	1.231	1.231
A223054U01	Hastighedsdæmpning på villaveje	523	500	1.023	591	432	432
A223056U01	Løbende udgifter i anlægsperioden for Letbanen	561	63	624	577	46	46
A223059U01	Støjpulje	0	80	80	0	80	80
A223094U01	Glostrup Ejby Letbanestation	0	9.257	9.257	6.558	2.699	2.699
A223096U01	Signalanlæg på Ring 3 i forbindelse med Letbanen	0	449	449	0	449	449

Igangværende anlægsprojekter, herunder overførte beløb til 2025

Note: I oversigten indgår en række anlægsprojekter, som er klar til anlægsregnskab, men hvor anlægsregnskabet aflægges i 2025. Enten fordi projektet er en del af en ejendomspulje og afventer afslutningen af hele puljen, eller fordi det er afsluttet i slutningen af 2024. Disse projekter er markeret med *kursiv*.

Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.

Nr.	Projekt navn	Opr. Budget 2024	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. Budget 2024	Regnskab 2024	Rest- budget 2024	Beløb til overførs. til 2025
A223098U01	Eriksvej/Christiansvej - Nyt vejsystem	0	2.350	2.350	1.419	931	931
A223099U01	Eriksvej/Christiansvej - Legepladsområde ved Regnbuen	0	2.700	2.700	228	2.472	2.472
A301044U01	Skovvangskolen - udskiftning af tage, vinduer og døre (2023)	5.226	1.636	6.862	5.634	1.228	1.228
A301100U01	<i>Tag på Musisk sal på Vestervangsskolen</i>	0	2.300	2.300	2.053	247	0
A370056U01	Tag på Leragergård	0	300	300	104	196	196
A514079U01	<i>Renoveringsprojekter på dagtilbudsområdet (2023)</i>	0	0	0	0	0	0
A514099U01	Tag på Himmelblå afd. Mælkevejen	0	3.400	3.400	3.138	262	262
A527085U01	<i>Renoveringsprojekter på ældrecentre (2023)</i>	0	469	469	470	-1	0
A650080U01	Et effektivt og energioptimeret rådhus på færre kvadratmeter	4.500	0	4.500	3.344	1.156	1.156
102 Vækst- og Byudviklingsudvalget							
A093005U02	Investeringer vedr. Helhedsplan for tre områder i bymidten	10.000	-10.000	0	0	0	0
A223036U02	<i>Byudviklingspulje, 2022 og 2025</i>	0	400	400	399	1	0

Igangværende anlægsprojekter, herunder overførte beløb til 2025

Note: I oversigten indgår en række anlægsprojekter, som er klar til anlægsregnskab, men hvor anlægsregnskabet aflægges i 2025. Enten fordi projektet er en del af en ejendomspulje og afventer afslutningen af hele puljen, eller fordi det er afsluttet i slutningen af 2024. Disse projekter er markeret med *kursiv*.

Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.

Nr.	Projekt navn	Opr. Budget 2024	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. Budget 2024	Regnskab 2024	Rest- budget 2024	Beløb til overførs. til 2025
103 Børne- og Skoleudvalget							
A301022U03	<i>Pulje til inventar på Børne- og Skoleområdet</i>	0	0	0	0	0	0
A301051U03	Læringsmiljøer ude og inde	1.542	-68	1.474	829	645	645
A301052U03	Glostrup skole, afd. Skovvang - 10 klasselokaler	4.000	7.662	11.662	1.115	10.547	10.547
A301066U03	Glostrup Skole - indeklima	0	1.227	1.227	728	499	499
A301072U03	Renovering af Glostrup Skole	0	1.084	1.084	207	877	877
A301081U03	Renoveringstiltag på Glostrup Skole, afd. Nord	0	251	251	159	92	92
A308020U03	Etablering af nyt specialundervisningstilbud på Leragergård	0	4.640	4.640	1.446	3.194	3.194
A485045U03	<i>Pulje til gratis tandundersøgelse og -behandling for gruppen 18-21-årige</i>	0	43	43	168	-124	-124
A514030U03	Ny daginstitution i Ejby	1.000	0	1.000	60	940	940
A514044U03	Mælkevejen, etablering af 2-3 ekstra børnegrupper	0	250	250	0	250	250
A514077U03	Pulje til renovering og etablering af legepladser	957	29	986	771	215	215
A514086U03	Nyt dagtilbud syd for banen	21.762	3.709	25.471	9.371	16.101	16.101
A514087U03	Nyt dagtilbud nord for banen	0	4.125	4.125	558	3.567	3.567
A521067U03	Syrenen - Renovering til nyt behandlingstilbud	0	972	972	693	279	279

Igangværende anlægsprojekter, herunder overførte beløb til 2025

Note: I oversigten indgår en række anlægsprojekter, som er klar til anlægsregnskab, men hvor anlægsregnskabet aflægges i 2025. Enten fordi projektet er en del af en ejendomspulje og afventer afslutningen af hele puljen, eller fordi det er afsluttet i slutningen af 2024. Disse projekter er markeret med *kursiv*.

Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.

Nr.	Projekt navn	Opr. Budget 2024	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. Budget 2024	Regnskab 2024	Rest- budget 2024	Beløb til overførs. til 2025
105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget							
A018040U05	<i>Rehabiliteringshuset Digevang - servicearealer</i>	0	-1.712	-1.712	7	-1.718	-1.718
A018043U05	Masterplan, behov for plejeboliger	0	290	290	175	115	115
A018050U05	Inventar til Rehabiliteringshuset Digevang	0	127	127	50	77	77
A018055U05	Rehabiliteringshuset Digevang - Velfærdsteknologi	0	64	64	9	55	55
A018056U05	5 ekstra boliger på Ældrecenter Dalvangen, serviceareal	0	80	80	40	40	40
A019040U05	<i>Rehabiliteringshuset Digevang - plejeboliger</i>	0	1.032	1.032	15	1.017	1.017
A019091U05	5 ekstra boliger på Ældrecenter Dalvangen, boligareal	0	120	120	46	74	74
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
A545076U05	Ny lokation til misbrugsenheden KABS Hvidovre	3.100	-2.100	1.000	0	1.000	1.000
A550059U05	Bakkehuset - forbedring af fysiske rammer	394	-230	164	129	35	35

Igangværende anlægsprojekter, herunder overførte beløb til 2025

Note: I oversigten indgår en række anlægsprojekter, som er klar til anlægsregnskab, men hvor anlægsregnskabet aflægges i 2025. Enten fordi projektet er en del af en ejendomspulje og afventer afslutningen af hele puljen, eller fordi det er afsluttet i slutningen af 2024. Disse projekter er markeret med *kursiv*.

Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.

Nr.	Projekt navn	Opr. Budget 2024	Omp. og tillægs- bevilling	Korr. Budget 2024	Regnskab 2024	Rest- budget 2024	Beløb til overførs. til 2025
106 Økonomiudvalget							
A002014U06	Salg af grunde - Søndre Ringvej 2 og 4	0	200	200	74	126	126
A002017U06	Restarbejder vedr. byggemodningsprojekter	0	322	322	225	97	97
A013020U06	Salg af kommunale ejendomme og arealer mv.	-2.000	0	-2.000	0	-2.000	-2.000
A514042U06	Køb af bygning på Vestergårdsvej	0	2.100	2.100	0	2.100	2.100
A652034U06	Udskiftninger og anskaffelser vedr. IT-infrastruktur	7.737	-3.902	3.835	1.562	2.273	2.273
108 Kultur- og Fritidsudvalget							
A031030U08	Streetbasketbaner	200	130	330	286	44	44
A031089U08	Aktivitetspulje skøjtebane, minigolf og disc golf	966	600	1.566	132	1.434	1.434
A350040U08	Flytning af Glostrup Bibliotek til Glostrup Fritidscenter	1.000	-1.000	0	0	0	0
I alt		69.873	57.731	127.605	63.869	63.735	63.401

Afsluttede anlægsprojekter

Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.

Nr.	Projekt navn	Dato for KB behandling	Primosaldo	Afholdt i 2024	Anlægsregns- kab	Anlægs- bevilling
101 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget						
A013046U01	Gennemgang af tage og mindre reparationer (2022)	KB 28-08-2024	736	0	736	760
A013054U01	Diverse energieffektiviseringsprojekter (2022)	KB 28-08-2024	500	0	500	500
A013058U01	Renovering af installationer (2022)	KB 28-08-2024	999	0	999	1.000
A013059U01	Udvendigt vedligehold af facader, døre og vinduer (2022)	KB 28-08-2024	1.516	0	1.516	1.500
A013066U01	Uforudsete vedligeholdelsesopgaver (2022)	KB 28-08-2024	544	0	544	544
A013067U01	Udskiftning/renovering af vinduer, døre og facader (2022)	KB 28-08-2024	1.507	0	1.507	1.500
A013082U01	Energimærkninger	KB 28-08-2024	1.112	0	1.112	1.235
A013093U01	Energibesparende projekter på kommunale ejendomme	KB 28-08-2024	6.758	0	6.758	7.651
A031024U01	Gl.Fritidscenter, betonskader i udl.tanke samt byggetek.gennemg. af svømmehallen	KB 28-08-2024	1.097	0	1.097	0
A031025U01	Pulje til renovering af svømmehal	Regnskabet	1.421	125	1.546	1.520
A222008U01	Fortov på Skovsletten	Regnskabet	1.411	0	1.411	1.441
A223095U01	Glostrup Nord Letbanestation	Regnskabet	160	399	558	558
A301041U01	Glostrup Skole afd. Skovvang - tage	KB 28-08-2024	1.475	0	1.475	1.500
A301069U01	Pulje til indvendigt malerarbejde på daginstitutioner og skoler	KB 18-12-2024	1.994	15	2.009	2.014
A301073U01	Ombygning på Ejby Skole	Regnskabet	36	208	245	261
A305075U01	Klub Ejby - Energi- og tagrenovering	KB 28-08-2024	7.088	0	7.088	6.905

Afsluttede anlægsprojekter

Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.

Nr.	Projekt navn	Dato for KB behandling	Primosaldo	Afholdt i 2024	Anlægsregnskab	Anlægsbevilling
A364055U01	Renovering af Byhistorisk hus/Præstegården (nedsættelse af CO2)	KB 18-12-2024	1.751	252	2.003	1.975
A370005U01	Renovering af Kvarterhuset (2024)	Regnskabet	0	63	63	105
A370055U01	Renovering af Leragergård	KB 28-08-2024	677	0	677	678
A514040U01	Kvalitetsløft til indeklimaet på daginstitutionsområdet - 2024	Regnskabet	0	1.073	1.073	1.088
A514073U01	Renovering af dagtilbuddet Engtoften	KB 28-08-2024	4.886	0	4.886	4.610
A514091U01	Kvalitetsløft til indeklimaet på daginstitutionsområdet	Regnskabet	788	256	1.043	1.041
A514095U01	Renovering af produktionskøkkener i daginstitutioner - fase 2 (2022)	KB 28-08-2024	506	0	506	500
A650079U01	Rådhus, Øst - Udskiftning af solafskærmning	KB 28-08-2024	285	0	285	285
103 Børne- og Skoleudvalget						
A301023U03	Projekt udeliv - Vestervangskolen	Regnskabet	413	-213	200	200
A301025U03	Legeplads på Ejby skolen	Regnskabet	0	770	770	870
A301030U03	Legeplads og toiletfaciliteter - Gruppeordning Nordvang	Regnskabet	0	745	745	750
A301070U03	Kapacitetsudvidelse af Glostrup Skole	KB 18-12-2024	22.375	904	23.279	23.279
A301071U03	Kapacitetsudvidelse på Søndervang skolen	KB 18-12-2024	1.726	332	2.058	2.058
A485035U03	Anlægsinvestering i inventar til tandplejen, bl.a. units	Regnskabet	538	62	600	600
A485040U03	Ny unit til Søndervangskolens tandklinik	Regnskabet	0	240	240	240
A514088U03	Kapacitetsudvidelser på dagtilbudsområdet	KB 18-12-2024	11.312	26	11.338	11.338

Afsluttede anlægsprojekter

Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.

Nr.	Projekt navn	Dato for KB behandling	Primosaldo	Afholdt i 2024	Anlægsregns- kab	Anlægs- bevilling
105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget						
A019090U05	Ældrecenter Dalvangen - Udskiftning af tagbeklædning(Glostrup Boligselskab)	KB 20-11- 2024	2.436	3.651	6.087	6.087
A527086U05	Ældrecenter Sydvestvej - Indkøb af touchskærme og inventar	Regnskabet	279	0	279	290
106 Økonomiudvalget						
A652010U06	Nye IT-systemer til økonomi, løn m.v.	KB 20-11- 2024	4.520	0	4.520	5.000
A652098U06	Etablering af højhastighedsnetværk og trådløs teknologi på kommunens institutioner	KB 18-12- 2024	6.468	0	6.468	6.500
108 Kultur- og Fritidsudvalget						
A031052U08	Pulje til imødekommelse af ønsker på udviklingsplanen	Regnskabet	620	0	620	620
A031064U08	Renovering af vandruksjebanetårnet	KB 28-08- 2024	5.389	0	5.389	5.377
I alt			93.321	8.908	102.229	102.379

Kautions- og Garantiforpligtelser



Kautions- og garantiforpligtelser

Betegnelse 1.000 kr.	Långiver	Lånets oprinde- lige størrelse	Gældens beløb 31.12.2024 til kreditor	Glostrups andel
Jyske Realkredit:				
Glostrup Boligselskab afd. 20 - renoveringsarbejde	Jyske Realkredit	20.403	12.954	12.954
Glostrup Boligselskab afd. 9 - Sportsvej	Jyske Realkredit	19.139	12.170	3.481
Glostrup Boligselskab afd. 1 - Ældreboliger	Jyske Realkredit	19.098	7.034	1.590
Glostrup Boligselskab afd. 49 - Ældreboliger	Jyske Realkredit	42.528	19.340	5.531
Glostrup Boligselskab afd. 33 - Bøgeskoven	Jyske Realkredit	1.350	396	396
Glostrup Boligselskab afd. 16 - Børneinstitution Vestervang	Jyske Realkredit	5.696	4.277	4.277
Glostrup Boligselskab afd. 32 - Lindeskoven	Jyske Realkredit	57.645	33.457	7.150
Glostrup Boligselskab afd. 9 - Diget	Jyske Realkredit	562.153	454.563	440.838
Glostrup Boligselskab afd. 37 - Egeskoven	Jyske Realkredit	61.170	72.693	72.693
I alt Jyske Realkredit⁵		789.182	616.882	548.909
Nykredit:				
Glostrup Boligselskab afd. 20 - Renoveringsarbejde (indekslån)	Nykredit	16.738	3.335	1.776
Glostrup Boligselskab afd. 29 - Stenager	Nykredit	48.414	21.654	14.487
Byfornyelse, Tunnelvej - (indekslån)	Nykredit	370	63	32
Byfornyelse, Stationsparken - (indekslån)	Nykredit	1.746	292	146
Ældreboliger, Lilliendalsvej - (indekslån)	Nykredit	18.330	3.528	1.009
Postfunktionærenes AB afd. 19 - Stadionvej 13 a-d	Nykredit	28.566	13.817	3.947
Glostrup Boligselskab Afd. 9 - Ledet 2	Nykredit	385.351	312.476	234.942
I alt Nykredit⁵		499.515	355.165	256.338

Kautions- og garantiforpligtelser

Betegnelse 1.000 kr.	Långiver	Lånets oprinde- lige størrelse	Gældens beløb 31.12.2024 til kreditor	km's garanti
Realkredit Danmark:				
Glostrup Boligselskab Birke/Bøgeskoven 3 (indekslån)	Realkredit Danmark	31.420	18.142	2.803
Glostrup Boligselskab Birke/Bøgeskoven 4 (indekslån)	Realkredit Danmark	72.260	40.902	6.319
Chaufførernes Stiftelse - (indekslån)	Realkredit Danmark	1.409	760	380
Egeskoven (indekslån)	Realkredit Danmark	33.840	20.148	3.113
Andelsboligforeningen Nyvej (indekslån)	Realkredit Danmark	33.363	25.977	4.871
Glostrup Boligselskab afd. 38 - Sydvestvej (Flexlån)	Realkredit Danmark	4.857	1.340	383
Glostrup Boligselskab afd. 9 - Stadionkvarteret	Realkredit Danmark	497.717	405.930	405.930
I alt Realkredit Danmark⁵		674.866	513.198	423.799
Øvrige:				
I/S Vestforbrænding ¹	KommuneKredit	8.918.018	3.257.416	75.688
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S ^{1,4,6}	KommuneKredit mv.	--	2.612.188	148.779
Movia ²	KommuneKredit	318.350	98.920	747
Udbetaling Danmark ³	KommuneKredit	1.764.800	638.000	638.000
Glostrup Vand A/S	KommuneKredit	215.119	72.232	72.232
Glostrup Spildevand A/S	KommuneKredit	293.107	153.775	153.775
Glostrup Varme A/S	KommuneKredit	1.260.624	376.377	376.377
Glostrup Affald A/S	KommuneKredit	59.634	36.104	36.104
Brøndby Fjernvarme A.m.b.A.	KommuneKredit	58.000	40.616	40.616
I alt øvrige		12.887.652	7.285.627	1.542.317
I alt kautions- og garantiforpligtelser		14.851.215	8.770.872	2.771.363

Kautions- og garantiforpligtelser

Sikkerhedsstillelse

Vestforbrændingen, AV miljø pr. 31.12.2024 (i 1.000 kr.)

2.351

Eventualrettigheder

I 2024 er der ingen forhold vedrørende eventualrettigheder.

Verserende sager

Ved udgangen af 2024 har kommunen to større tvister omkring betalingskommuneansvar på krisecenterområdet, der til sammen udgør en potentiel udgift på 0,5 mio. kr. På hjælpemiddelsområdet er der endvidere tre større sager, hvor kommunens afslag på anmodning om hjælp er blevet andet, og disse udgør til sammen en potentiel udgift på 0,480 mio. kr. Endelig pågår der en personalesag, som vil kunne medføre en potentiel udgift på ca. 0,5 mio. kr.

Alle sager var pr. 31. december 2024 under behandling i henholdsvis Ankestyrelsen og Ligestillingsnævnet, og Glostrup Kommune havde på daværende tidspunkt således ikke en retlig forpligtelse at afholde de opgjorte udgifter. Det er fortsat vurderingen, at Glostrup Kommune ikke er forpligtet til at afholde disse udgifter, og der er derfor ikke foretaget nogen hensættelser på den baggrund.

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 2024 ikke er godkendt endnu, er det regnskabstallet for 2023, 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

Regnskab 2024 (kr.)	Indtægter	Udgifter
Renter af obligationsbeholdning	16.006	
Udbytte af aktiebeholdning	0	
Renter af bankbeholdning	4.485	
Gebyrer mv.		4.548
Køb af LEI-kode		724
Restskat		12.077
Henlæggelse til legatkapital og uddeling		3.142
Samlet	20.491	20.491
10 pct. til forøgelse af legatkapitalen		314
90 pct. til uddeling		2.827

Status pr. 31. december 2024 (kr.)	Aktiver	Passiver
Bankbeholdning	155.635	
Obligationsbeholdning	1.532.930	
Aktiebeholdning	203.968	
Egenkapital primo		1.829.123
Overskud i 2023		3.142
Kursregulering af aktier og obligationer		60.268
Legatuddeling i 2024		0
Samlet	1.892.533	1.892.533

Glostrup Kommunes Uddannelseslegat

Egenkapital (kr.)	Bevægelse	Ultimo
Legatkapital		
Primo	1.696.922	
Kursregulering af obligationer	60.268	
Regnskab 2024	314	1.757.504
Saldo til legatuddeling:		
Primo	132.201	
Regnskab 2024	2.827	
Legatuddeling i 2024	0	135.029
Egenkapital - Samlet		
		1.892.533

Glostrup Alderdomsfond

Regnskab 2024 (kr.)	Indtægter	Udgifter
Overskud fra ældreboliger	222.550	
Renter af obligationsbeholdning	31	
Udbytte af aktiebeholdning	89.008	
Renter af bankbeholdning	663	
Depotgebyr		4.170
Køb af LEI-kode		724
Henlæggelse til legatkapital og uddeling		307.359
Samlet	312.253	312.253
10 pct. til forøgelse af legatkapitalen		30.736
90 pct. til uddeling		276.623

Status pr. 31. december 2024 (kr.)	Aktiver	Passiver
Ejendomsværdi	8.432.000	
Bankbeholdning	165.382	
Obligationsbeholdning	2.220.464	
Aktiebeholdning	615.200	
Egenkapital primo		7.158.252
Ny ejendomsvurdering		4.132.000
Overskud i 2024		307.359
Kursregulering/tilgang af obligationer		109.951
Uddelinger i 2024		-274.516
Samlet	11.433.045	11.433.045

Glostrup Alderdomsfond

Egenkapital (kr.)	Bevægelse	Ultimo
Bunden egenkapital		
Primo	4.300.000	
Vurderingsændring	4.132.000	8.432.000
Henlæggelser (uddeles over 10 år med 18.591,77 kr./år)		
Primo	92.959	
Overført til legatuddeling	-18.592	74.367
Legatkapital		
Primo	2.505.268	
Kursregulering af obligationer	109.951	
Regnskab 2024 (10 pct.)	30.736	2.645.955
Saldo til legatuddeling:		
Primo	260.024	
Uddelte henlæggelser	18.592	
Regnskab 2024 (90 pct.)	276.623	
Legatuddeling i 2024	-274.516	280.723
Egenkapital - Samlet		11.433.045

Udførelse af opgaver for andre myndigheder



Opgaver udført for andre myndigheder

Glostrup Kommune udfører ikke opgaver for andre myndigheder.