



Herlev
Kommune

Regnskab 2021



Indholdsfortegnelse

1.0 Generelle bemærkninger	3
2.0 Hovedoversigt	14
2.1 Regnskabsoversigt, hovedkonti 0-8	16
2.2 Regnskabssammendrag	21
2.3 Regnskabsopgørelse	28
2.4 Statusbalance	30
2.5 Finansieringsoversigt	39
2.6 Balance	41
2.7 Investeringsoversigt	43
2.7 Investeringsoversigt, bemærkninger	44
2.7 Oversigt over afsluttede anlægsprojekter i 2021	51
2.8 Statusbalance for anlægsaktiver	53
2.9 Personaleoversigt	55
3.0 Anvendt regnskabspraksis	59
4.0 Opgaver for andre myndigheder	67
5.0 Aktier, andelsbeviser og ejerandele	69
6.0 Garanti- og eventualrettighedsforpligtelser	71
7.1 Center for Dagtilbud og Skole	74
7.2 Center for Børn, Unge og Familier	82
7.3 Center for Sundhed og Voksne	86
7.4 Stab for IT Personale og Økonomi	96
7.5 Direktionssekretariat	98
7.6 Center for By, Kultur og Erhverv	100
7.7 Direktion	104
7.8 Center for Teknik og Miljø	105
7.9 Center for Job, Uddannelse og Borgerservice	110
8.0 Tværgående artsoversigt	125
8.1 Udvalgsopdelt rapport	127
8.2 Leasingoversigt	129
8.3 Restancer og tilgodehavender	132

Generelle bemærkninger

Generelle bemærkninger til regnskabsresultatet for 2021

Det samlede regnskabsresultat 2021 viser et netto mindreforbrug på -42,4 mio. kr. på anlægsområdet og driftsvirksomheden. På driftsvirksomheden ses et samlet mindreforbrug på -14,1 mio. kr. (ekskl. takst- og gebyrfinansierede områder), mens der på anlægsområdet ses et samlet mindreforbrug på -28,3 mio. kr. Det indstilles til kommunalbestyrelsen at overføre 14,1 mio. på driftsområdet, 28,3 mio. kr. på anlægsområdet og -3,6 mio. kr. på de takst- og gebyrfinansierede områder til regnskabsår 2022.

På driftsvirksomheden ses et samlet mindreforbrug på -14,1 mio. kr. (ekskl. takst- og gebyrfinansierede områder), herunder et merforbrug på 3,7 mio. kr. på Center for Sundhed og Voksne, et merforbrug på Center for Børn, Unge og Familier på 1,4 mio. kr. og et merforbrug på Center for Job, Uddannelse og Borgerservice på 1,8 mio. kr. Herudover et mindreforbrug for de øvrige stabs- og centerområder på samlet 21,8 mio. kr. Der har i 2021 ligesom i 2020 været merudgifter på flere serviceområder til bl.a. håndtering af Covid-19.

På anlægsområdet ses et samlet netto mindreforbrug på -28,3 mio. kr. i 2021, hvoraf det indstilles at overføre hele mindreforbruget til 2022. Forbruget i 2021 dækker over store differencer på både udgiftssiden og indtægtssiden. Set i forhold til det korrigerede budget er der på udgiftssiden et mindreforbrug på -133,0 mio. kr. og på indtægtssiden en mindreindtægt på -104,7 mio. kr. Bruttoforbruget viser, at der er afholdt anlægsudgifter for 99,3 mio. kr. og realiseret anlægsindtægter for -1,8 mio. kr. i 2021.

På de takst- og gebyrfinansierede områder ses et samlet merforbrug på samlet set 6,6 mio. kr. Heraf vedrører et merforbrug på 3,6 mio. kr. skadedyrsbekæmpelse, som overføres til 2022, mens det resterende merforbrug på 2,9 mio. kr. vedrører renovationsområdet og indgår i mellemværendet. Merforbrug reguleres over taksten/gebyrerne til borgerne over en årrække.

Covid-19-pandemien har haft en betydelig indvirkning på de kommunale opgaver i 2021 og dermed også på den kommunale økonomi. Der er samlet bogført Covid-19 relaterede udgifter for 11,6 mio. kr. Fra statslig side er kommunerne blevet kompenseret for en del af udgifterne som følge af Covid-19 i 2021. Herlev Kommune modtog således 4,4 mio. kr. i midtvejsreguleringen 2021 til Covid-19 relaterede udgifter på serviceområderne. Det resterende bogførte merforbrug efter kompensation udgør 7,2 mio. kr., som er indeholdt i det samlede regnskab 2021.

Generelle bemærkninger

Kommunens driftsudgifter

Overordnet resultat

Kommunens budgetterede driftsudgifter for 2021 udgør 2.074,6 mio. kr. i det korrigerede budget. Regnskabet viser et forbrug på 2.067,0 mio. kr.; altså et mindreforbrug på -7,5 mio. kr., svarende til en forbrugsprocent på 99,64. Heraf har de takstfinansierede områder renovation og skadedyrsbekæmpelse et samlet merforbrug på 6,6 mio. kr.

Udgifter inden for servicerammen

Serviceudgifterne er kommunens samlede driftsudgifter ekskl. sociale overførsler (pensioner, kontanthjælp o.l.), udgifter til renovationsområdet, udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet, samt enkelte andre mindre poster.

Kommunens serviceramme for 2021 udgør 1.514,7 mio. kr. Regnskabet viser et forbrug på 1.525,0 mio. kr. Kommunen har således overskredet sin serviceramme med 10,3 mio. kr., hvilket svarer til en overskridelse på 0,7 procent.

Overskridelsen af servicerammen skal dog ses i forhold til, at der med budgetaftalen for 2021 blev budgetlagt 6,5 mio. kr. over servicerammen, og at der i løbet af 2021 er givet tillægsbevillinger inden for servicerammen for samlet 12,6 mio. kr., hvilket giver et korrigeret budget på 1.533,8 mio. kr. Hvis det korrigerede budget til serviceudgifter, holdes op mod forbruget, viser det et mindreforbrug på -8,8 mio. kr.

Forbrug inden for servicerammen i 2021 (mio. kr.)

	Forbrug	Korr. Budget	Afvigelse
Center for Dagtilbud og Skole	513,8	513,1	0,7
Center for Børn, Unge og Familier	123,9	121,7	2,2
Center for Sundhed og Voksne	467,7	465,1	2,7
Stab for IT, Personale og Økonomi	108,6	123,9	-15,3
Direktionssekretariat	18,0	19,3	-1,3
Center for By, Kultur og Erhverv	66,9	67,3	-0,3
Direktion	4,4	4,4	-0,1
Center for Teknik og Miljø	156,6	156,6	0,0
Center for Job, Uddannelse og Borgerservice	65,1	62,4	2,7
Samlet	1.525,0	1.533,8	-8,8

Note: Mindreforbrug vises med negativt fortegn

Overskridelse af servicerammen kan medføre en sanktion fra staten i form af reduktion af bloktilskuddet – dog kun i tilfælde af, at kommunerne samlet set overskrider servicerammen. Det forventes dog, at en mindre overskridelse af servicerammen i 2021 for kommunerne samlet set vil blive accepteret af staten med baggrund i kommunernes ekstraordinære udgifter til håndtering af Covid-19 krisen.

Hvis serviceudgifterne korrigeres for bogførte Covid-19 relaterede udgifter i 2021 på 11,6 mio. kr., (som ikke må fortrænge service overfor borgerne), viser det et mindreforbrug på servicerammen på -1,3 mio. kr.

Generelle bemærkninger

Udgifter uden for servicerammen

Kommunens øvrige driftsudgifter udgør i regnskab 2021 i alt 542,1 mio. kr. og består af sociale overførsler (pensioner, kontanthjælp o.l.), udgifter til renovationsområdet, udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet, samt enkelte andre mindre poster. Det korrigerede budget til øvrige driftsudgifter udgør 540,8 mio. kr. Der er således et merforbrug på disse områder på samlet set 1,3 mio. kr.

Merudgifter og mindreudgifter overførselsudgifter i 2021 (mio. kr.)

Forbrug uden for servicerammen, mio. kr.	Forbrug	Korr. Budget	Afvigelse
Center for Børn, Unge og Familier	-0,9	-0,2	-0,8
Center for Sundhed og Voksne	112,0	111,0	1,0
Stab for IT, Personale og Økonomi	3,0	4,0	-1,1
Center for Teknik og Miljø	1,6	-1,3	2,9
Center for Job, Uddannelse og Borgerservice	426,4	427,3	-0,9
Samlet	542,1	540,8	1,3

Note: Mindreforbrug vises med negativt fortegn

Udgifterne til sociale overførselsudgifter viser et mindreforbrug for samlet -0,9 mio. kr., jf. nedenstående tabel.

Merudgifter og mindreudgifter til sociale overførselsudgifter i 2021 (mio. kr.)

	Forbrug	Budget	Difference
Uddannelses og erhvervsvejledning	0,3	0,0	0,3
Kontante ydelser	39,4	40,3	-0,9
Driftssikring af boligbyggeri	1,1	0,0	1,1
Tilbud til udlændinge	2,6	2,1	0,5
Førtidspensioner	141,2	136,9	4,3
Sygedagpenge	51,8	42,2	9,7
Kontanthjælp og udd.hjælp	44,0	48,4	-4,5
Dagpenge til forsikrede ledige	60,9	61,2	-0,4
Revalidering	2,0	2,8	-0,7
Løntilskud til fleksjob	30,8	29,7	1,1
Ressourceforløb	29,4	33,3	-3,9
Ledighedsydelse	10,1	11,2	-1,1
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	12,8	19,3	-6,4
I alt	426,4	427,3	-0,9

Note: Mindreforbrug vises med negativt fortegn

Kommunens covid-19 relaterede udgifter

Ved midtvejsreguleringen i september 2021 blev Herlev Kommune tildelt i alt 4,4 mio. kr. vedrørende Covid-19 relaterede udgifter på serviceområderne. Derudover bevilgede Kommunalbestyrelsen 8,5 mio. kr. på mødet den 8. december 2021 til at håndtere udgifter forbundet med Covid-19. Midler til håndtering er budgetlagt på særskilte "Covid-konti" i kommunens centre og stabe, hvor udgifterne ligeledes er bogført.

Generelle bemærkninger

Der har samlet været bogført Covid-19 relaterede udgifter for 11,6 mio. kr. Midlerne har været benyttet til værnemidler, drift af podcenter, ekstra rengøring og isolationspladser mv. Nedenfor ses en oversigt over forbruget.

Covid-19 regnskab - bogførte udgifter i 2021 (tusinde kroner)

	Forbrug	Budget	Difference
Center for Dagtilbud og Skole	2.192	3.600	-1.408
Center for Børn, Unge og Familier	3.136	2.861	275
Center for Sundhed og Voksne	2.283	2.515	-232
Stab for IT, Personale og Økonomi	149	0	149
Direktionssekretariatet	221	352	-131
Center for By, Kultur og Erhverv	873	700	173
Center for Teknik og Miljø	2.616	2.800	-184
Center for Job, Uddannelse og Borgerservice	121	100	21
I alt	11.591	12.928	-1.337

Note: Mindreforbrug vises med negativt fortegn

Kommunens anlægsudgifter

Anlægsudgifterne har i 2021 netto udgjort 97,5 mio. kr., mens det korrigerede budget udgjorde 125,8 mio. kr. Der er således tale om et nettomindreforbrug på -28,3 mio. kr. Forbruget i 2021 dækker over store differencer på både udgiftssiden og indtægtssiden. Set i forhold til det korrigerede budget er der på udgiftssiden et mindreforbrug på -133,0 mio. kr. og på indtægtssiden en mindreindtægt på -104,7 mio. kr. Bruttoforbruget viser, at der er afholdt anlægsudgifter for 99,3 mio. kr. og realiseret anlægsindtægter for -1,8 mio. kr. i 2021.

Årets mer- og mindreforbrug og mindreindtægter kan tilskrives større og mindre tidsmæssige forskydninger i gennemførelsen af anlægsprojekterne. Blandt de væsentligste afvigelser kan nævnes:

Anlægsprojekter med største afvigelser i 2021 (mio. kr. netto)

	Forbrug	Budget	Difference
Daginstitutioner, kapacitet	0,0	51,3	-51,3
Skoleudbygning, kapacitet	28,1	23,7	4,3
Stitunnel under S-banen	1,2	21,4	-20,2
Ny Genbrugsstation	11,1	28,6	-17,4
Den Grønne Fatning vejkryds	0,0	7,4	-7,4
Letbane - afledte omkostninger	1,6	7,4	-5,8
Rideskolen reovering	3,1	8,3	-5,2
Rådhus - Nord/Hjortespring	8,9	13,5	-4,5
Skolevejstiltag ny daginst. v. Herlev Byskole	0,0	4,0	-4,0
Skimmelsanering og genopretning	19,5	23,4	-3,9
Trafiksikkerhed og Støjbekæmpelse	4,5	7,6	-3,1
Køb og salg af grunde	0,1	-96,7	96,8

Note: Mindreforbrug vises med negativt fortegn

Generelle bemærkninger

Finansielle poster

Renter

Renteområdet, hovedkonto 7, er i 2021 budgetteret med en indtægt på -1,1 mio. kr., mens regnskab 2021 udviser en udgift på 2,4 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært merudgift på indestående likvide midler i kommunens bankinstitut og renter på optagne lån (KommuneKredit), samt en mindre renteindtægt på kommunens investeringer i realkreditobligationer.

Der er foretaget budgetkorrektion på renteområdet til budget 2022 og frem.

Lånoptagelse

Reglerne for kommunens låntagning er senest fastsat i bekendtgørelse nr. 1580, af den 17. december 2013. I bekendtgørelsen redegøres for de typer af udgifter, som kommunen kan lånefinansiere. Lånoptagelsen i 2021 er beregnet på baggrund af afholdte låneberettigede udgifter i kommunens regnskab 2020.

Kommunen optog i 2021 to separate lån på henholdsvis 12,0 mio. kr. og 30,0 mio. kr. Lånet på 12,0 mio. kr. vedrører den lovbestemte indefrysningsordning, som boligejere frivilligt kan være tilmeldt til dækning af stigning i grundskyld. Lånet er et variabelt forrentet lån uden afdrag med en løbetid på 10 år, som altid kan indfries til kurs 100. Derved undgår kommunen en økonomisk belastning, hvad angår afdrag, indtil ordningen overgår til Vurderingsstyrelsen. Lånet på 30,0 mio. kr. vedrører alle øvrige låneberettigede udgifter i 2020. Lånet er et fastforrentet annuitetslån med en løbetid på 25 år.

Låneramme 2021, baseret på afholdt udgifter i 2020 (beløb i hele kroner):

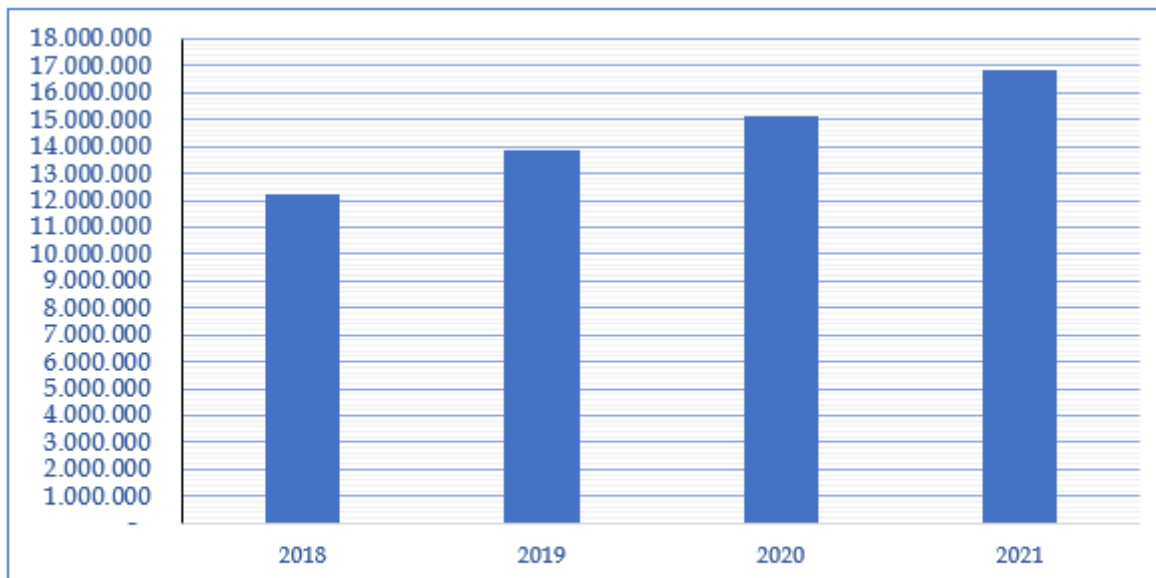
Projekter	Beløb
Fremrykket anlægsinvesteringer grundet covid-19	15.051.409 kr.
Energibesparende foranstaltninger (§2, stk. 1, nr. 6)	9.793.960 kr.
Investeringer på renovationsområdet (§2, stk. 1, nr. 4)	3.683.291 kr.
Ny genbrugsstation (§2, stk. 1, nr. 4)	697.570 kr.
ESCO følgearbejder (§2, stk. 1, nr. 6)	235.080 kr.
Vejbelysning (§2, stk. 1, nr. 6)	22.055 kr.
Belysnings Kildegårds skolen Vest (§2, stk. 1, nr. 6)	360.676 kr.
Lindehaven afd. Højen, facader og vinduer (§2, stk. 1, nr. 6)	96.008 kr.
Byskolen Klub Elverhøj (§2, stk. 1, nr. 6)	74.400 kr.
Højbjerggård LED belysning (§1, stk. 1, nr. 6)	8.000 kr.
I alt	30.022.449 kr.

Kommunalbestyrelsen godkendte årets lånoptagelse, på baggrund af ovenstående, hvor der ligeledes blev bevilget en tillægsbevilling på 6.400.000 kr., som følge af lavere lånoptagelse i forhold til budgettet samt en negativ tillægsbevilling på 200.000 kr., som følge af lavere afdrag i forhold til det budgetterede.

Generelle bemærkninger

Afdrag

Gennem årene har den største langfristet gældsforpligtelse bestået af afdrag til betaling af optagne lån gennem KommuneKredit. Det årlige afdrag til KommuneKredit i perioden 2018 til 2021 har udviklet sig således i hele kroner:



2018	2019	2020	2021
12.261.790	13.865.951	15.104.535	16.818.506

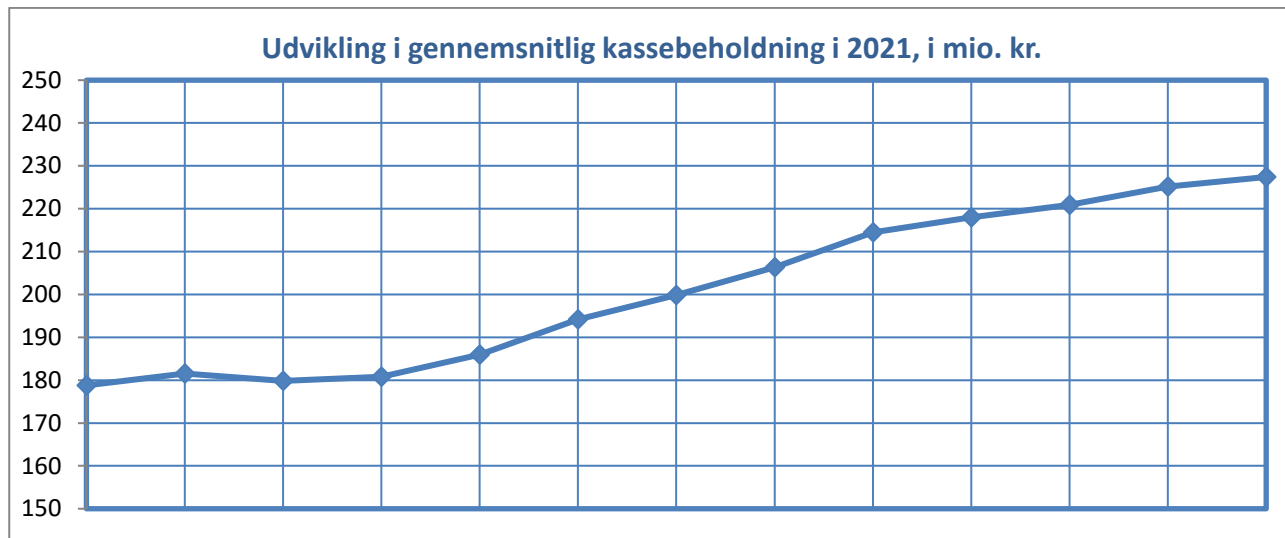
Likviditet

Herlev Kommunes kassebeholdning er opbygget gennem flere års ansvarlig økonomisk politik, hvor kommunens økonomi kendetegnes ved en sund balance mellem driftsudgifter og indtægter, som sikrer et strukturelt overskud til finansiering til anlægsinvesteringer og opbygge kassebeholdningen.

Likviditet, opgjort efter kassekreditreglen, opgøres som gennemsnittet over de seneste 12 måneder af de daglige saldi af de likvide aktiver (kassebeholdning, indestående i pengeinstitutter, obligationsbeholdning m.v.) fratrukket gennemsnittet af kassekreditter.

I perioden 31. december 2020 til 31. december 2021 har likviditeten i Herlev Kommune, opgjort efter kassekreditreglen, været stigende.

Generelle bemærkninger



31.12.2020	31.01.2021	28.02.2021	31.03.2021	30.04.2021	31.05.2021	30.06.2021	31.07.2021	31.08.2021	30.09.2021	31.10.2021	30.11.2021	31.12.2021
178,79	181,53	179,81	180,78	185,98	194,17	199,86	206,36	214,48	218,01	220,93	225,20	227,41

Likviditeten udgør pr. ultimo december 2021 i alt 227,41 mio. kr., svarende til 7.865 kr. per indbygger ved et indbyggertal på 28.913 indbyggere (1. januar 2021). Økonomi- og Indenrigsministeriet anbefaler, at likviditeten som minimum udgør 2.000-3.000 kr. pr. indbygger, hvilket i Herlev Kommune svarer til en gennemsnitlig beholdning på ca. 58-87 mio. kr.

Generelle bemærkninger

Finansiering

Finansiering omfatter indtægter fra skat, tilskud og udligning samt grundskyld og dækningsbidrag.

Som en del af vedtagelsen af budget 2021, skulle Kommunalbestyrelsen tage stilling til valget mellem statsgaranti og selvbudgettering af indkomstskat, tilskud og udligning. Kommunalbestyrelsen valgte statsgaranti, hvilket betyder, at beløbene vedrørende indkomstskat, tilskud og udligning for 2021 er endelige. Kommunen vil dog altid modtage midtvejsreguleringer og efterreguleringer af tidligere års tilskud.

I 1.000 kr. /netto	Korr. Budget 2021	Forbrug 2021	Afvigelse
Skatter			
Indkomstskat	-1.226.487	-1.226.331	156
Grundskyld	-178.098	-175.259	2.839
Dækningsafgift	-44.176	-56.894	-12.718
Selskabsskat	-64.448	-64.448	0
Anden skat	-3.826	-4.698	-872
Skat i alt	-1.517.035	-1.527.630	-10.595
Tilskud og udligning			
Generel udligning	-151.718	-151.718	0
Særlige udligningsordninger	8.495	8.498	3
Generelle statstilskud	-454.729	-454.728	1
Særlige tilskud	-72.354	-72.360	-6
Kommunalt bidrag til regionerne	3.286	3.288	2
Tilskud og udligning i alt	-667.020	-667.020	-0
Skatter, tilskud og udligning i alt	-2.184.055	-2.194.650	-10.595

Samlet havde Herlev Kommune i 2021 en merindtægt på -10,6 mio. kr.

Skatter

Den samlede merindtægt på skatteområdet på 10,6 mio. kr. kan henføres til dækningsafgift af erhvervsjendomme samt en ekstra tilbagebetaling af grundskyld på 2,8 mio. kr.

Ændringen i dækningsafgiften skyldes vurderingen af Herlev Hospital. I Vurderingsstyrelsen udmeldingen var grundværdien blevet væsentlig nedjustere ift. tidligere år. Vurdering viste sig senere at være en fejl, hvorfor vurdering efterfølgende blev hævet til samme niveau som tidligere år.

Forskerskatten udmeldes ikke via statsgarantien, hvorfor budgetteringen sker på baggrund af et gennemsnit for de sidste fire afsluttede regnskabsår. Opgørelsen af forskerskatten sker sidst i regnskabsåret og kan variere en del.

Generelle bemærkninger

Overførsel af mer- og mindreforbrug fra regnskab 2021 til budget 2022

Overførsel af nedenstående mer- og mindreforbrug er indstilling til politisk godkendelse i marts og april 2022.

Af nedenstående tabeller fremgår overførslerne fra 2021 til 2022 på centerniveau. Positive overførselstal er lig med et positivt overført budget.

Overførsel - Driftsbevillinger fordelt på centre

	Korr. budget 2021	Forbrug 2021	Forbrugspct.	Afvigelse til korr. budget	Overføres til 2022
Center for By, Kultur og Erhverv	67.267	66.925	99,49%	-343	600
Center for Børn, Unge og familier	121.518	122.951	101,18%	1.433	504
Center for Dagtilbud og Skole	513.137	513.839	100,14%	701	3.816
Center for Job, Uddannelse og Borgerserv.	489.675	491.491	100,37%	1.815	0
Center for Sundhed og Voksne	576.071	579.769	100,64%	3.698	0
Center for Teknik og Miljø	160.887	157.258	97,74%	-3.630	0
Direktion	4.419	4.364	98,76%	-55	0
Direktionssekretariat	19.317	17.996	93,16%	-1.321	739
Stab for IT, Personale og Økonomi	127.944	111.539	87,18%	-16.405	8.400
I alt	2.080.235	2.066.130	99,32%	-14.105	14.059

Overførsel - Anlægsbevillinger fordelt på centre

	Korr. budget 2021	Forbrug 2021	Forbrugspct.	Afvigelse til korr. budget	Overføres til 2022
Center for Børn og Familie	151	0	0,00%	-151	0
Center for IT, Personale og Økonomi	3.011	3.185	105,79%	174	0
Center for Teknik og Miljø - Ejendomme	130.649	68.386	52,34%	-62.263	61.935
Center for Teknik og Miljø - Trafik	88.645	25.828	29,14%	-62.817	63.123
Køb og salg af grunde	-96.697	71	-0,07%	96.768	-96.768
I alt	125.759	97.470	77,51%	-28.289	28.290

Generelle bemærkninger

Overførsel - Det takst- og gebyrfinansierede område

	Korr. budget 2021	Forbrug 2021	Forbrugspct.	Afvigelse til korr. budget	Overføres til 2022
Center for Teknik og Miljø	-5.624	951	-16,92%	6.576	-3.647

Overførsler fra 2021 til 2022 behandles på fagudvalg og Økonomi- og Planlægningsudvalg den 30.marts 2022 og i Kommunalbestyrelsen den 6. april 2022.

Hovedoversigt til regnskab

Hovedoversigt til regnskab giver et summarisk overblik over regnskabsårets aktiviteter.

Hovedoversigten er opstillet i følgende orden:

- A. Driftsvirksomhed
- B. Anlægsvirksomhed
- C. Renter
- D. Finansforskydninger
- E. Afdrag på lån
- F. Finansiering

Summen af posterne A til E finansieres under et af post F

Hovedoversigt - Regnskab 2021

1.000 kr.

	Regnskab 2021		Korrigeret budget 2021	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)				
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	61.007	-21.007	61.972	-10.265
Heraf refusion	0	0	0	0
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	37.389	-35.760	36.281	-37.580
2. Transport og infrastruktur	47.561	-559	47.422	-51
3. Undervisning og kultur	499.280	-49.192	492.708	-44.773
Heraf refusion	0	-755	0	-901
4. Sundhedsområdet	179.520	-510	181.591	-727
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	1.411.641	-303.839	1.392.961	-284.675
Heraf refusion	0	-118.408	0	-119.666
6. Fællesudgifter og administration	257.958	-16.407	256.556	-16.808
Heraf refusion	0	0	0	0
Driftsvirksomhed i alt	2.494.355	-427.274	2.469.490	-394.879
 Heraf refusion	0	-119.163	0	-120.567
B. ANLÆGSVIRKSOMHED				
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	29.185	-904	37.565	-76.427
1. Forsyningsvirksomheder mv.	12.144	0	31.218	-20.000
2. Transport og infrastruktur	12.464	-150	60.748	-5.000
3. Undervisning og kultur	32.482	-735	33.734	-5.042
4. Sundhedsområdet	0	0	151	0
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	864	0	52.326	0
6. Fællesudgifter og administration	12.120	0	16.486	0
Anlægsvirksomhed i alt	99.259	-1.789	232.228	-106.469
C. RENTER (7.22.05-7.58.78)	3.890	-1.470	4.105	-5.195
D. BALANCEFORSKYDNINGER				
Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	6.670	0	0	0
Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	25.841	6.433	13.567	0
Balanceforskydninger i alt	32.511	6.433	13.567	0
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING-FORPLIGTELSE (8.55.63-8.55.79)	35.302	0	17.950	0
SUM (A + B + C + D + E)	2.665.317	-424.099	2.737.340	-506.544
F. FINANSIERING				
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	0	0	-4.642
Optagne lån (8.55.63 – 8.55.79)	-549	-42.046	0	-42.100
Tilskud og udligning (7.62.80 – 7.62.86)	23.112	-688.864	23.107	-690.127
Refusion af købsmoms (7.65.87)	-5.241	0	0	0
Skatter (7.68.90 – 7.68.96)	2.610	-1.530.240	0	-1.517.035
Finansiering i alt	19.931	-2.261.149	23.107	-2.253.904
BALANCE	2.685.249	-2.685.249	2.760.447	-2.760.447

Regnskabsoversigt

Regnskabsoversigten udgør kommunens officielle eksterne regnskabsbog og har til formål at vise, hvorledes forbruget har været på de enkelte konti i forhold til budgettet samt eventuelle senere meddelte tillægsbevillinger

Regnskabsoversigt Hovedkonto 0-6 - Regnskab 2021

Drift og refusion - 1.000 kr.

	Regnskab 2021	Korr. budget 2021	Oprindeligt budget 2021	Ompla- ceringer 2021	Tillægs- bevillinger 2021	Rest korr. budget 2021	Forbrug %
<u>Herlev Kommune</u>	<u>2.067.081</u>	<u>2.074.611</u>	<u>2.062.546</u>	<u>0</u>	<u>12.065</u>	<u>7.530</u>	<u>99,64</u>
<u>Center for Dagtilbud og Skole</u>	<u>513.839</u>	<u>513.137</u>	<u>499.483</u>	<u>1.587</u>	<u>12.067</u>	<u>-701</u>	<u>100</u>
Center for Dagtilbud og Skole	1.681	1.696	1.509	0	187	14	99
Folkeskoler, SFO og Skolefritidsklub	267.961	271.464	260.585	2.906	7.973	3.503	98,71
Befordring af elever i grundskolen	97	416	416	0	0	319	23,27
Børn med særlige behov	33.713	30.741	34.760	-3.311	-708	-2.971	110
Efteruddannelse i Folkeskolen	61	757	-3	0	760	696	8,08
Bidrag til privatskoler og SFO	27.530	26.507	26.507	0	0	-1.023	103,86
Bidrag til efterskoler	2.668	3.051	3.051	0	0	383	87,44
Kommunale tilskud til selvej. udd.inst.	75	42	42	0	0	-33	178,20
Dagtilbud	150.704	148.970	147.074	-276	2.172	-1.734	101,16
Ungdomsskolen	11.846	11.990	11.381	0	609	144	98,80
Udgående ressource team	17.503	17.503	14.161	2.268	1.074	-0	100
<u>Center for Børn, Unge og Familier</u>	<u>122.951</u>	<u>121.518</u>	<u>116.836</u>	<u>-1.569</u>	<u>6.251</u>	<u>-1.433</u>	<u>98,49</u>
Center for Børn, Unge og Familier	14.033	14.264	14.268	18	-22	231	98
Kommunal tandpleje	13.060	12.843	12.562	0	281	-217	101,69
Sundhedspleje og børnetræning	9.708	9.735	6.437	288	3.010	28	99,72
Familiehuset	20.948	21.944	20.388	600	956	996	95,46
Projekt Nye Veje til samarbejde	556	179	83	0	96	-378	311,28
STU	7.494	7.885	7.886	0	-1	391	95,04
Børn med særlige behov	57.100	54.615	55.212	-2.475	1.878	-2.484	105
COVID 19	52	52	0	0	52	-0	101
<u>Center for Sundhed og Voksne</u>	<u>579.769</u>	<u>576.071</u>	<u>571.445</u>	<u>-18</u>	<u>4.644</u>	<u>-3.698</u>	<u>100,64</u>
Stabsfunktioner	15.694	17.223	15.792	-18	1.449	1.529	178,88
Sundhedsudgifter	127.220	127.365	127.350	0	15	145	98,06
Projekter og tilskud	1.731	2.242	1.927	0	315	511	151,61
Pleje - Køb og salg af pladser & ydelser	15.509	16.627	16.627	0	0	1.118	78,97
Sundhed og Rehabilitering	89.522	85.623	72.233	0	13.390	-3.900	95,78
Plejecentre	98.547	97.914	99.632	0	-1.718	-633	100,69
Voksenrådgivning og Visitation	218.832	217.450	226.932	0	-9.482	-1.382	102,49
Voksensociale Tilbud	12.683	11.507	10.952	0	555	-1.176	87,71
Central refusionsordning	0	0	0	0	0	0	67,35
Øvrige sociale formål	31	120	0	0	120	89	26
<u>Stab for IT, Personale og Økonomi</u>	<u>111.539</u>	<u>127.944</u>	<u>145.627</u>	<u>638</u>	<u>-18.321</u>	<u>16.405</u>	<u>87,18</u>
Stab for IT, Personale og Økonomi	2.166	5.983	2.536	508	2.939	3.817	36
IT og Digitalisering	37.141	34.958	34.779	0	179	-2.183	106,24
Personale og Arbejdsmiljø	47.679	50.001	71.364	130	-21.493	2.322	95,36
Finans og Optræning	12.464	24.834	24.848	0	-14	12.370	50,19
Budget, Analyse og Indkøb	10.691	12.168	9.455	2.638	74	1.476	87,87
Analyse, Indkøb og Udbud	1.397	0	2.645	-2.638	-7	-1.397	0,00

Regnskabsoversigt Hovedkonto 0-6 - Regnskab 2021

Drift og refusion - 1.000 kr.

	Regnskab 2021	Korr. budget 2021	Oprindeligt budget 2021	Ompla- ceringer 2021	Tillægs- bevillinger 2021	Rest korr. budget 2021	Forbrug %
<u>Direktionssekretariat</u>	<u>17.996</u>	<u>19.317</u>	<u>18.138</u>	<u>-130</u>	<u>1.309</u>	<u>1.321</u>	<u>93,16</u>
Team Service	736	1.307	1.480	-130	-43	571	56
Direktionssekretariatet	12.375	12.193	11.915	0	278	-182	101,49
Møder, kurser og repræsentation	500	719	719	0	-0	219	69,50
Informationsudgifter	537	567	567	0	0	30	94,74
Valg	791	1.090	940	0	150	299	72,57
Team Herlev	70	200	205	0	-5	130	35,17
Udvikling	1.963	2.217	1.882	0	335	253	89
Kantinedrift	1.024	1.024	430	0	594	0	100
<u>Center for By, Kultur og Erhverv</u>	<u>66.925</u>	<u>67.267</u>	<u>63.996</u>	<u>-335</u>	<u>3.606</u>	<u>343</u>	<u>99</u>
Center for By, Kultur og Erhverv	1.948	2.262	886	0	1.376	315	86
By og Kommuneplanarbejde	4.270	4.324	3.314	240	770	54	98,75
Kultur og Fritid	58.435	58.777	57.890	-575	1.462	341	99,42
Erhverv	2.272	1.904	1.906	0	-2	-367	119
<u>Direktion</u>	<u>4.364</u>	<u>4.419</u>	<u>4.430</u>	<u>0</u>	<u>-12</u>	<u>55</u>	<u>99</u>
Direktion	4.364	4.419	4.430	0	-12	55	99
<u>Center for Teknik og Miljø</u>	<u>158.209</u>	<u>155.263</u>	<u>146.389</u>	<u>8.083</u>	<u>791</u>	<u>-2.946</u>	<u>102</u>
Skadedyrsbekæmpelse	-637	-4.284	-1.314	0	-2.970	-3.647	15
Center for Teknik og Miljø	12.522	14.498	12.232	-748	3.014	1.975	86
Naturbeskyttelse	1.017	1.012	1.015	0	-3	-4	100,41
Miljøbeskyttelse	2.830	2.608	2.600	0	8	-222	108,52
Trafik - Teknik og Miljø	19.827	21.977	21.928	0	49	2.150	90,22
Natur	360	554	554	0	0	194	65,00
Miljø	347	797	750	0	47	450	43,54
Renovation	1.588	-1.340	-1.508	0	168	-2.928	-118,55
Byggesagsbehandling	3.651	207	114	0	93	-3.444	1.763,98
Redningsberedskabet	7.375	7.152	7.152	0	0	-223	103,12
Projekt- og drift	75.862	78.069	77.451	575	43	2.206	97
Teknik og Service	33.465	34.014	25.415	8.256	343	548	98
<u>Center for Ejendomme og Intern Service</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>7.846</u>	<u>-8.256</u>	<u>410</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Tekniskservice	0	0	7.846	-8.256	410	0	0
<u>Center for Job,Uddannelse og Borgerserv.</u>	<u>491.491</u>	<u>489.675</u>	<u>488.356</u>	<u>0</u>	<u>1.319</u>	<u>-1.815</u>	<u>100,37</u>
SSP	5.219	5.914	5.431	0	483	696	88,24
Ungerådgivning (inkl. FGU og PAU)	15.636	11.905	11.782	0	123	-3.731	131,34
Borgerservice og Kontrol	13.635	13.119	12.925	0	194	-517	103,94
Ydelser	42.960	42.757	42.837	0	-80	-203	100,48
Jobcentret	413.994	415.917	415.317	0	600	1.923	99,54
Mødeforplejn. Job, Udd. og Borgerservice	47	64	64	0	0	17	73

Regnskabsoversigt Hovedkonto 7 - Regnskab 2021

Renter og finansiering i hele 1.000 kr.

	Regnskab 2021	Korr. budget 2021	Oprindeligt budget 2021	Omla- cering 2021	Tillægs- bevilling 2021	Rest. Korr. budget 2021
4 Renter	2.401	-1.090	-1.090	0	0	-3.491
072205 Indskud i pengeinstitutter m.v.	955	50	50	0	0	-905
072208 Realkreditobligationer	-845	-3.200	-3.200	0	0	-2.355
072814 Tilgodehavender i betalingskontrol	-267	0	0	0	0	267
072815 Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	0	0	0	0	0	0
073220 Pantebreve	-61	-25	-25	0	0	36
073223 Udlån til beboerindskud	-23	0	0	0	0	23
073225 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-126	-1.300	-1.300	0	0	-1.174
075256 Tilbagebetaling af grundskyld	460	0	0	0	0	-460
075261 Selvejende institutioner	4	0	0	0	0	-4
075563 Selvejende institutioner	5	25	25	0	0	20
075568 Realkredit	25	80	80	0	0	55
075570 Kommunekreditforeningen	2.599	1.650	1.650	0	0	-949
075571 Pengeinstitutter	5	250	250	0	0	245
075573 Lønmodtagernes Feriemidler	349	0	0	0	0	-349
075878 Kurstab og kursgevinster i øvrigt	425	2.000	2.000	0	0	1.575
Realkreditobligationer	425	2.000	2.000	0	0	1.575
075879 Garantiprovision	-1.103	-620	-620	0	0	483
Z Finansiering	-2.196.759	-2.184.055	-2.184.055	0	0	12.704
076280 Udligning og generelle tilskud	-589.442	-591.510	-593.101	1.591	0	-2.068
Kommunal udligning	-151.718	-151.718	-151.718	0	0	0
Statstilskud til kommuner	-454.728	-454.729	-454.729	0	0	-1
Efterregulering	2.064	0	0	0	0	-2.064
Udligning af selskabskat	13.344	13.346	13.346	0	0	2
Udligning af dækningsafgift vedr. offentlige ejendomme	1.596	1.591	0	1.591	0	-5
076281 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	-6.442	-6.442	-6.442	0	0	-0
076282 Kommunale bidrag til regionerne	3.288	3.286	3.286	0	0	-2
076286 Særlige tilskud	-71.292	-72.354	-70.763	-1.591	0	-1.062
Særlige tilskud	0	0	-24.005	24.005	0	0
Tilskud til Furesø Kommune	972	972	972	0	0	0
10 Beskæftigelsestilskud	0	0	-55.528	55.528	0	0
Efterregulering af beskæftigelsestilskud for 2020	1.068	0	55.528	-55.528	0	-1.068
13 Bidrag og tilskud vedrørende tilskudt	0	0	0	0	0	0
Tilskud til bedre kvalitet i dag- tilbud	-3.276	-3.276	-3.276	0	0	0
Tilskud til et generelt løft af ældreplejen	-3.900	-3.895	-3.895	0	0	5
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-11.208	-11.207	-11.207	0	0	1
Finansieringstilskud	-15.648	-15.648	-15.648	0	0	0
Bagudrettet kompensation vedr. revision af uddannelsesstatik	-13.704	-13.704	-13.704	0	0	0
Tilskud til udsatte hovedstadskommuner	-29.508	-29.508	0	-29.508	0	0
Overgangsordning vedr. udligningsreform	3.912	3.912	0	3.912	0	0
076587 Refusion af købsmoms	-5.241	0	0	0	0	5.241
Refusion af købsmoms	-100.257	-80.000	-80.000	0	0	20.257
Udgifter til købsmoms	99.798	80.000	80.000	0	0	-19.798
Tilbagebetaling af refusion af købsmoms	-4.782	0	0	0	0	4.782
076890 Kommunal indkomstskat	-1.226.331	-1.226.487	-1.226.487	0	0	-156
076892 Selskabsskat	-64.448	-64.448	-64.448	0	0	-0
076893 Anden skat på lignet visse indkomster	-4.698	-3.826	-3.826	0	0	872
Andel af bruttoskat efter pgf. 48 E i kildeskatteloven	-1.586	-714	-714	0	0	872
Kommunens andel af skat af dødsboer	-3.112	-3.112	-3.112	0	0	0
076894 Grundskyld	-175.259	-178.098	-178.098	0	0	-2.839
076895 Anden skat på fast ejendom	-56.894	-44.176	-44.176	0	0	12.718
Dækningsafgift af offentlige ejendommers grundværdi	-4.591	-4.591	-4.591	0	0	-0
Dækningsafgift af offentlige ejendommers forskelsbeløb	-16.918	-3.370	-3.370	0	0	13.548
Dækningsafgift af forretningsjendommers forskelsbeløb	-35.385	-36.215	-36.215	0	0	-830
Samlet resultat	-2.194.358	-2.185.145	-2.185.145	0	0	9.213

Regnskabsoversigt Hovedkonto 8 - Regnskab 2021

Balanceforskydninger, afdrag på lån, låneoptagelse i 1.000 kr.

	Regnskab 2021	Korr. Budget 2021	Oprindeligt budget 2021	Tillægs- bevillinger 2021
Hovedkonto 8 i alt	31.651	-15.225	2.460	-17.685
Balanceforskydninger	38.944	8.925	32.810	-23.885
0822 Forskydninger i likvide aktiver	6.670	-4.642	19.243	-23.885
0825 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	11.459	0	0	0
0828 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	-3.998	0	0	0
0832 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	15.448	13.567	13.567	0
0842 Forskydninger i aktiver tilhørende fondslegater	7	0	0	0
0845 Forskydninger i passiver tilhørende fondslegater	-8	0	0	0
0851 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	10	0	0	0
0852 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	9.357	0	0	0
Afdrag på lån og leasingforpligtigelser	35.302	17.950	18.150	-200
0855 Forskydninger i langfristet gæld (Afdrag, KommuneKredit)	17.084	17.950	18.150	-200
0855 Forskydninger i langfristet gæld (Afdrag, Lønmodtagernes feriemidler)	18.218	0	0	0
Finansiering	-42.595	-42.100	-48.500	6.400
0855 Forskydninger i langfristet gæld (Låneoptagelse, KommuneKredit)	-42.046	-42.100	-48.500	6.400
0855 Forskydninger i langfristet gæld (Anden gæld med indenlandsk kreditor)	-549	0	0	0

Regnskabssammendrag

Regnskabssammendraget har til formål at give en summarisk oversigt over kommunens samlede aktiviteter i regnskabsåret.

Regnskabssammendrag - Regnskab 2021

1.000 kr.

		Regnskab 2021	Korr. Budget 2021	Oprindeligt Budget 2021	Ompla- ceringer 2021	Tillægs- bevil- linger 2021	Rest korr. budget 2021
1 Drift		2.186.244	2.195.178	2.183.113	0	12.065	8.933
002201	Fælles formål	U -4.204	0	0	0	0	4.204
002201	Fælles formål	I -1.022	0	0	0	0	1.022
002205	Ubestemte formål	U 387	372	372	0	0	-15
002205	Ubestemte formål	I -130	-234	-234	0	0	-104
002511	Beboelse	U 1.292	2.623	2.587	0	36	1.331
002511	Beboelse	I -1.029	-845	-845	0	0	184
002513	Andre faste ejendomme	U 10.381	5.745	4.940	0	805	-4.636
002513	Andre faste ejendomme	I -522	-369	-369	0	0	153
002515	Byfornyelse	U 0	82	82	0	0	82
002518	Driftssikring af boligbyggeri	U 2.933	3.566	3.566	0	0	633
002518	Driftssikring af boligbyggeri	I -11.665	-102	-102	0	0	11.563
002519	Ældreboliger	U 2.140	1.561	1.561	0	0	-579
002820	Grønne områder og naturpladser	U 5.066	5.390	5.131	0	259	324
002820	Grønne områder og naturpladser	I -552	-375	-375	0	0	177
003231	Stadion og idrætsanlæg	U 32.723	35.478	34.730	0	748	2.755
003231	Stadion og idrætsanlæg	I -3.189	-5.434	-5.339	0	-95	-2.245
003850	Naturforvaltningsprojekter	U 129	124	124	0	0	-5
004871	Vedligeholdelse af vandløb	U 231	430	430	0	0	199
004872	Bidrag for vedligeholdelsesarbejde m.v.	U 0	0	0	0	0	0
005280	Fælles formål	U 20	53	0	0	53	33
005281	Jordforurening	U 309	774	780	0	-6	465
005281	Jordforurening	I -1	0	0	0	0	1
005285	Bærbare batterier	U 2	46	46	0	0	44
005287	Miljøtilsyn - virksomheder	I -38	-45	-45	0	0	-7
005593	Diverse udgifter og indtægter	U 2.223	-1.423	1.547	0	-2.970	-3.646
005593	Diverse udgifter og indtægter	I -2.860	-2.861	-2.861	0	0	-1
005895	Redningsberedskab	U 7.375	7.152	7.152	0	0	-223
013860	Generel administration	U 5.277	5.997	5.806	0	191	721
013860	Generel administration	I -5.762	-5.777	-5.777	0	0	-15
013861	Ordninger for dagrenovation - restaffald	U 11.065	11.960	11.960	0	0	895
013861	Ordninger for dagrenovation - restaffald	I -11.508	-12.141	-12.141	0	0	-633
013862	Ordninger for storskrald og haveaffald	U 7.056	6.683	6.683	0	0	-373
013862	Ordninger for storskrald og haveaffald	I -7.063	-6.679	-6.679	0	0	384
013863	Ordninger for glas, papir og pap	U 3.193	2.414	2.414	0	0	-779
013863	Ordninger for glas, papir og pap	I -2.646	-2.424	-2.424	0	0	222
013864	Ordninger for farligt affald	U 593	627	627	0	0	34
013864	Ordninger for farligt affald	I -671	-630	-630	0	0	41
013865	Genbrugsstationer	U 9.332	8.592	8.615	0	-23	-740
013865	Genbrugsstationer	I -8.110	-8.618	-8.618	0	0	-508
013866	Øvrige ordninger og anlæg	U 874	8	8	0	0	-866
013866	Øvrige ordninger og anlæg	I 0	-1.311	-1.311	0	0	-1.311
022201	Fælles formål	U 6.203	740	769	0	-29	-5.463
022201	Fælles formål	I -554	-51	-100	0	49	503
022203	Arbejder for fremmed regning	U 67	0	0	0	0	-67
022811	Vejvedligeholdelse m.v.	U 7.716	5.509	5.509	0	0	-2.207
022812	Belægninger m.v.	U 10.428	15.889	15.889	0	-0	5.461
022812	Belægninger m.v.	I -6	0	0	0	0	6
022814	Vintertjeneste	U 5.134	5.134	5.134	0	0	0
023231	Busdrift	U 18.013	20.150	20.150	0	0	2.137
032201	Folkeskoler	U 197.514	200.096	183.519	6.460	10.116	2.581
032201	Folkeskoler	I -3.882	-2.762	0	-2.193	-569	1.120
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	U 48.072	42.351	46.673	-4.090	-232	-5.721
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	I -12.494	-7.042	-7.042	0	0	5.452
032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	U 13.536	12.808	9.907	2.280	621	-728
032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	I -57	-56	-56	0	0	1
032205	Skolefritidsordninger	U 60.055	64.900	64.481	234	185	4.845
032205	Skolefritidsordninger	I -25.160	-27.426	-27.428	2	0	-2.266
032206	Befordring af elever i grundskolen	U 2.265	2.558	2.558	0	0	293
032207	Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2	U 4	773	773	0	0	769
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud	U 60.708	54.434	55.954	-908	-612	-6.274
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud	I -3.277	-2.558	-772	-1.786	0	719
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	U 61	1.104	344	0	760	1.043
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	I 0	-347	-347	0	0	-347

Regnskabssammendrag - Regnskab 2021

1.000 kr.

		Regnskab 2021	Korr. Budget 2021	Oprindeligt Budget 2021	Omla- ceringer 2021	Tillægs- bevil- linger 2021	Rest korr. budget 2021	
032210	Bidrag til staten for elever på private skoler	U	27.530	26.507	26.507	0	-1.023	
032212	Efterskoler og ungdomskostskoler	U	2.676	3.302	3.302	0	626	
032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.	U	2.797	3.154	3.017	0	137	356
032216	Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	U	806	826	826	0	0	20
032216	Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	I	-27	0	0	0	0	27
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	U	4.789	5.141	5.141	0	0	352
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	I	-51	0	0	0	0	51
033042	Produktionsskoler	U	6.051	3.478	3.478	0	0	-2.573
033045	Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	U	300	0	0	0	0	-300
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	U	7.494	7.885	7.886	0	-1	391
033250	Folkebiblioteker	U	19.702	19.299	19.302	0	-3	-404
033250	Folkebiblioteker	I	-585	-378	-378	0	0	207
033560	Museer	U	476	493	493	0	0	17
033561	Biografer	U	542	666	701	-34	-1	124
033561	Biografer	I	-251	-321	-321	0	0	-70
033562	Teatre	U	478	593	593	0	0	115
033563	Musikarrangementer	U	5.557	6.353	6.209	-35	179	796
033563	Musikarrangementer	I	-1.136	-1.557	-1.557	0	0	-421
033564	Andre kulturelle opgaver	U	13.389	14.904	14.635	-17	286	1.515
033564	Andre kulturelle opgaver	I	-1.074	-1.044	-1.130	86	0	30
033870	Fælles formål	U	2.503	-1.345	-186	0	-1.159	-3.848
033870	Fælles formål	I	0	-4	-4	0	0	-4
033872	Folkeoplysende voksenundervisning	U	2.067	2.341	2.341	0	0	274
033872	Folkeoplysende voksenundervisning	I	1	-130	-130	0	0	-131
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	U	3.317	3.390	3.365	0	25	73
033874	Lokaletilskud	U	843	1.001	1.001	0	0	158
033875	Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	U	3.555	3.561	3.561	0	-0	6
033875	Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	I	-209	-247	-247	0	0	-38
033876	Ungdomsskolevirksomhed	U	12.116	12.094	11.485	0	609	-22
033876	Ungdomsskolevirksomhed	I	-236	0	0	0	0	236
033878	Kommunale tilskud til statsligt finansierede selvejende udda	U	75	42	42	0	0	-33
046281	Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	U	126.542	126.501	126.501	0	0	-41
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	U	19.182	21.045	20.511	200	334	1.863
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	I	-321	-340	-140	-200	0	-19
046284	Fysioterapi	U	4.681	4.245	4.245	0	0	-436
046285	Kommunal tandpleje	U	14.503	14.613	14.283	0	330	110
046285	Kommunal tandpleje	I	-108	-387	-387	0	0	-279
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	U	6.943	7.392	4.509	0	2.883	449
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	I	-81	0	0	0	0	81
046289	Kommunal sundhedstjeneste	U	5.355	5.306	5.103	0	203	-49
046290	Andre sundhedsudgifter	U	2.314	2.489	2.173	0	316	175
052510	Fælles formål	U	28.552	28.599	29.798	-1.996	797	47
052510	Fælles formål	I	-5.476	-4.906	-4.906	0	0	570
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	U	15.733	15.444	16.676	-1.420	188	-289
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	I	-2.854	-4.100	-4.100	0	0	-1.246
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	U	184.113	186.192	175.981	8.536	1.675	2.079
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	I	-52.308	-53.472	-48.351	-5.121	0	-1.164
052519	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr	U	3.255	3.224	3.224	0	0	-31
052820	Opholdssteder mv. for børn	U	19.395	15.296	15.595	-300	1	-4.099
052820	Opholdssteder mv. for børn	I	-1.499	0	0	0	0	1.499
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	U	38.921	29.960	29.308	200	452	-8.961
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	I	-780	0	0	0	0	780
052822	Plejefamilier	U	11.696	15.299	15.324	0	-25	3.602
052822	Plejefamilier	I	-1.280	-43	-43	0	0	1.237
052823	Døgninstitutioner for børn og unge	U	14.671	15.174	14.944	100	130	503
052823	Døgninstitutioner for børn og unge	I	-3	0	0	0	0	3
052824	Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	U	1.081	2.092	2.092	0	0	1.011
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	U	0	1.336	1.336	0	0	1.336
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre	U	71.111	60.483	52.823	0	7.660	-10.627
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre	I	-2.043	-2.016	-2.016	0	0	27
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverand	U	149.897	148.982	149.382	0	-400	-915
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverand	I	-20.681	-15.356	-15.356	0	0	5.325
053028	Hjemmesygepleje	U	30.943	29.287	29.078	0	209	-1.656
053028	Hjemmesygepleje	I	-18	0	0	0	0	18

Regnskabssammendrag - Regnskab 2021

1.000 kr.

	Regnskab 2021	Korr. Budget 2021	Oprindeligt Budget 2021	Omla- ceringer 2021	Tillægs- bevil- linger 2021	Rest korr. budget 2021
053029 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primær U	9.260	10.043	9.737	0	306	783
053029 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primær I	-249	-214	-214	0	0	35
053031 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældr U	17.444	14.199	14.323	0	-124	-3.245
053031 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældr I	-102	-177	-177	0	0	-75
053036 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning U	1.270	918	918	0	0	-352
053232 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring t I	0	0	0	0	0	0
053540 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning U	0	0	0	0	0	0
053838 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til persor U	451	4.187	8.834	0	-4.647	3.736
053838 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til persor I	0	-313	-313	0	0	-313
053839 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se U	45.325	42.787	42.791	0	-4	-2.538
053839 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. I	-799	-1.210	-1.210	0	0	-411
053840 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10 og 12) U	94	0	0	0	0	-94
053841 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til persi U	660	4.482	4.483	0	-1	3.821
053841 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til persi I	0	-109	-109	0	0	-109
053842 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service §§ 10' U	8.258	3.675	3.561	0	114	-4.583
053842 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service §§ 10' I	-429	0	0	0	0	429
053844 Alkoholbehandling og behandlingshjemfor alkoholskadede (sundhe U	1.320	1.344	1.344	0	0	24
053845 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a U	7.027	6.152	6.054	0	98	-875
053845 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a I	-526	-92	-104	0	12	434
053850 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108) U	110.519	102.220	102.516	70	-366	-8.299
053850 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108) I	-56.291	-47.390	-53.844	0	6.454	8.901
053852 Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107) U	54.283	58.158	58.062	0	96	3.875
053852 Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107) I	-5.754	-5.212	-5.531	0	319	542
053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99) U	2.106	2.139	2.055	0	84	33
053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99) I	-107	-171	-171	0	0	-64
053858 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103) U	4.039	4.914	4.914	0	0	875
053858 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103) I	0	-112	-112	0	0	-112
053859 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104) U	38.590	39.782	39.579	-70	273	1.192
053859 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104) I	-17.781	-17.396	-18.107	0	711	385
054660 Integrationsprogram og introduktionsforløb mv. U	3.639	3.627	3.627	0	0	-12
054660 Integrationsprogram og introduktionsforløb mv. I	-2.717	-2.101	-2.101	0	0	616
054661 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet o U	2.438	2.099	2.099	0	0	-339
054661 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet o I	-2	-5	-5	0	0	-3
054665 Repatriering U	99	170	170	0	0	71
054665 Repatriering I	-27	0	0	0	0	27
054865 Seniorpension U	7.897	4.600	0	4.600	0	-3.297
054866 Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere U	64.404	60.165	64.765	-4.600	0	-4.239
054867 Personlige tillæg m.v. U	7.183	7.113	7.193	0	-80	-70
054868 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014 U	71.698	75.483	75.483	0	0	3.785
054868 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014 I	-2.807	-3.388	-3.388	0	0	-581
055771 Sygedagpenge U	85.355	68.980	70.600	0	-1.620	-16.375
055771 Sygedagpenge I	-969	-583	-583	0	0	386
055772 Sociale formål U	11.084	11.153	11.144	0	9	69
055772 Sociale formål I	-180	0	0	0	0	180
055773 Kontant- og uddannelseshjælp U	57.879	63.902	63.902	0	0	6.023
055773 Kontant- og uddannelseshjælp I	-100	0	0	0	0	100
055774 Integrationsydelse, kontanthjælp mv. med 100 pct. refusion v U	0	147	147	0	0	147
055774 Integrationsydelse, kontanthjælp mv. med 100 pct. refusion v I	-12	0	0	0	0	12
055775 Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannel U	22	0	0	0	0	-22
055775 Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannel I	-19	0	0	0	0	19
055776 Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering U	18.189	19.449	19.449	0	0	1.260
055776 Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering I	-397	0	0	0	0	397
055777 Boligsikring - kommunal medfinansiering U	15.282	15.056	15.056	0	0	-226
055777 Boligsikring - kommunal medfinansiering I	0	-202	-202	0	0	-202
055778 Dagpenge til forsikrede ledige U	60.863	61.225	60.470	0	755	362
055880 Revalidering U	2.677	3.475	3.475	0	0	798
055880 Revalidering I	-144	0	0	0	0	144
055881 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstilling U	61.642	61.225	61.225	0	-0	-417
055881 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstilling I	-6.307	-5.140	-5.140	0	0	1.167
055882 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb U	36.761	41.854	41.854	0	0	5.093
055882 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb I	-17	0	0	0	0	17
055883 Ledighedsydelse U	12.625	14.124	14.124	0	0	1.499
055883 Ledighedsydelse I	-10	0	0	0	0	10
056890 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats U	9.962	18.696	18.419	0	277	8.734

Regnskabssammendrag - Regnskab 2021

1.000 kr.

		Regnskab 2021	Korr. Budget 2021	Oprindeligt Budget 2021	Ompla- ceringer 2021	Tillægs- bevill- inger 2021	Rest korr. budget 2021
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	I	-1.129	0	0	0	1.129
056891	Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	U	0	0	0	0	0
056894	Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	U	985	2.370	2.370	0	1.385
056895	Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige uddannelses	U	194	4	4	0	-190
056895	Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige uddannelses	I	0	27	27	0	27
056897	Seniorjob til personer over 55 år	U	2.830	5.378	5.392	0	2.548
056897	Seniorjob til personer over 55 år	I	-46	0	0	0	46
056898	Beskæftigelsesordninger	U	5.123	2.835	2.835	0	-2.288
056898	Beskæftigelsesordninger	I	-438	0	0	0	438
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	U	2.796	3.464	2.015	0	668
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	I	-1.132	-1.329	0	0	-197
064240	Fælles formål	U	112	107	107	0	-5
064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	U	4.570	4.518	4.518	0	-52
064242	Kommissioner, råd og nævn	U	244	245	245	0	1
064242	Kommissioner, råd og nævn	I	-4	-3	-3	0	1
064243	Valg m.v.	U	829	1.090	940	0	261
064550	Administrationsbygninger	U	7.525	4.479	4.549	0	-3.046
064550	Administrationsbygninger	I	-0	-10	-10	0	-10
064551	Sekretariat og forvaltninger	U	88.573	95.586	97.436	35	7.013
064551	Sekretariat og forvaltninger	I	-3.919	-2.871	-2.859	-35	1.049
064552	Fælles IT og telefoni	U	36.557	34.365	34.186	0	-2.192
064552	Fælles IT og telefoni	I	-3	0	0	0	3
064553	Jobcentre	U	35.169	34.051	31.900	487	-1.118
064553	Jobcentre	I	-1.526	-973	0	-487	553
064554	Naturbeskyttelse	U	1.017	1.012	1.015	0	-4
064555	Miljøbeskyttelse	U	2.830	2.608	2.600	0	-222
064556	Byggesagsbehandling	U	3.647	605	512	0	-3.042
064556	Byggesagsbehandling	I	4	-398	-398	0	-402
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	U	10.243	9.027	1.926	0	-1.216
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	I	-10.476	-12.353	-4.857	0	-1.877
064558	Det specialiserede børneområde	U	13.577	13.718	18.242	0	141
064558	Det specialiserede børneområde	I	-13	0	0	0	13
064559	Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark	U	7.469	7.431	7.431	0	-38
064860	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	U	3	0	0	0	-3
064860	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	I	-227	-200	-200	0	27
064867	Erhvervsservice og iværksætteri	U	1.111	1.231	1.231	0	120
064867	Erhvervsservice og iværksætteri	I	-35	0	0	0	35
065270	Løn- og barselspuljer	U	0	-853	8.122	0	-853
065272	Tjenestemandspension	U	46.926	44.226	44.226	0	-2.700
065272	Tjenestemandspension	I	-208	0	0	0	208
065274	Interne forsikringspuljer	U	-2.443	-3.053	-3.053	0	-610
065276	Generelle reserver	U	0	6.163	6.757	0	6.163
2 Statsrefusion			-119.163	-120.567	-120.567	0	-1.404
033562	Teatre	I	-117	-161	-161	0	-44
033563	Musikarrangementer	I	-638	-740	-740	0	-102
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	I	-18.936	-19.067	-19.067	0	-131
052820	Opholdssteder mv. for børn	I	-2	-263	-263	0	-261
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	I	-2.548	0	0	0	2.548
053842	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service §§ 10)	I	-4.011	-1.752	-1.752	0	2.259
054660	Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	I	-259	-995	-995	0	-736
054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet o	I	-510	-432	-432	0	78
054665	Repatriering	I	-99	-251	-251	0	-152
054867	Personlige tillæg m.v.	I	-3.476	-3.560	-3.560	0	-84
055771	Sygedagpenge	I	-32.599	-26.233	-26.233	0	6.366
055772	Sociale formål	I	-6.465	-7.001	-7.001	0	-536
055773	Kontant- og uddannelseshjælp	I	-12.063	-13.729	-13.729	0	-1.666
055774	Integrationsydelse, kontanthjælp mv. med 100 pct. refusion v	I	12	-147	-147	0	-159
055775	Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannel	I	15	0	0	0	-15
055880	Revalidering	U	0	0	0	0	0
055880	Revalidering	I	-501	-695	-695	0	-194
055881	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstilling	I	-24.562	-26.420	-26.420	0	-1.858
055882	Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	I	-7.345	-8.598	-8.598	0	-1.253
055883	Ledighedsydelse	I	-2.509	-2.915	-2.915	0	-406

Regnskabssammendrag - Regnskab 2021

1.000 kr.

		Regnskab 2021	Korr. Budget 2021	Oprindeligt Budget 2021	Ompla- ceringer 2021	Tillægs- bevill- inger 2021	Rest korr. budget 2021	
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	I	-633	-2.529	-2.529	0	-1.896	
056891	Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	I	0	0	0	0	0	
056894	Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	I	-73	-771	-771	0	-698	
056897	Seniorjob til personer over 55 år	I	-881	-2.959	-2.959	0	-2.078	
056898	Beskæftigelsesordninger	I	-963	-1.349	-1.349	0	-386	
3 Anlæg			97.470	125.759	120.139	0	5.620	28.289
002205	Ubestemte formål	U	71	-270	0	0	-270	-341
002205	Ubestemte formål	I	0	-76.427	0	0	-76.427	-76.427
002510	Fælles formål	U	943	-711	0	0	-711	-1.654
002510	Fælles formål	I	-858	0	0	0	0	858
002513	Andre faste ejendomme	U	22.465	26.933	7.400	0	19.533	4.468
002513	Andre faste ejendomme	I	-46	0	0	0	0	46
002820	Grønne områder og naturpladser	U	937	1.171	700	0	471	234
003231	Stadion og idrætsanlæg	U	4.769	10.442	8.905	0	1.537	5.673
013863	Ordninger for glas, papir og pap	U	1.027	2.666	0	0	2.666	1.639
013865	Genbrugsstationer	U	11.117	28.552	28.500	0	52	17.435
013865	Genbrugsstationer	I	0	-20.000	-20.000	0	0	-20.000
022822	Vejanlæg	U	12.464	60.748	25.900	0	34.848	48.284
022822	Vejanlæg	I	-150	-5.000	0	0	-5.000	-4.850
032201	Folkeskoler	U	30.600	30.904	16.850	0	14.054	304
032201	Folkeskoler	I	0	-4.307	0	0	-4.307	-4.307
032218	Idrætsfaciliteter for børn og unge	U	1.882	2.830	1.250	0	1.580	948
032218	Idrætsfaciliteter for børn og unge	I	-735	-735	0	0	-735	-0
046285	Kommunal tandpleje	U	0	151	0	0	151	151
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	U	0	51.318	36.184	0	15.134	51.318
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af I	U	864	1.008	0	0	1.008	144
064550	Administrationsbygninger	U	8.934	13.475	13.450	0	25	4.541
064552	Fælles IT og telefoni	U	3.185	3.011	1.000	0	2.011	-174
4 Renter			2.420	-1.090	-1.090	0	0	-3.510
072205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	I	955	50	50	0	0	-905
072208	Realkreditobligationer	I	-845	-3.200	-3.200	0	0	-2.355
072814	Tilgodehavender i betalingskontrol	I	-267	0	0	0	0	267
072815	Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	U	0	100	100	0	0	100
072815	Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	I	0	-100	-100	0	0	-100
073220	Pantebreve	I	-61	-25	-25	0	0	36
073223	Udlån til beboerindskud	I	-23	0	0	0	0	23
073225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	I	-126	-1.300	-1.300	0	0	-1.174
075256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	U	480	0	0	0	0	-480
075261	Selvejende institutioner med overenskomst	U	4	0	0	0	0	-4
075563	Selvejende institutioner med overenskomst	U	5	25	25	0	0	20
075568	Realkredit	U	25	80	80	0	0	55
075570	Kommunekreditforeningen	U	2.599	1.650	1.650	0	0	-949
075571	Pengeinstitutter	U	5	250	250	0	0	245
075573	Lønmodtagernes Feriemidler	U	349	0	0	0	0	-349
075878	Kurstab og kursgevinster i øvrigt	U	425	2.000	2.000	0	0	1.575
075878	Kurstab og kursgevinster i øvrigt	I	0	0	0	0	0	0
075879	Garantiprovision	I	-1.103	-620	-620	0	0	483
5 Balanceforskydninger			38.945	8.925	32.810	0	-23.885	-30.019
082201	Kontante beholdninger	U	32	-4.642	19.243	0	-23.885	-4.674
082205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	U	-3.569	0	0	0	0	3.569
082205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	I	1.641	0	0	0	0	-1.641
082208	Realkreditobligationer	U	23.377	0	0	0	0	-23.377
082208	Realkreditobligationer	I	-14.811	0	0	0	0	14.811
082512	Refusionstilgodehavender	U	7.593	0	0	0	0	-7.593
082513	Andre tilgodehavender hos staten	U	3.866	0	0	0	0	-3.866
082814	Tilgodehavender i betalingskontrol	U	7.040	0	0	0	0	-7.040
082815	Andre tilgodehavender	U	-5.946	0	0	0	0	5.946
082817	Mellemregninger med følgende regnskabsår	U	-4.363	0	0	0	0	4.363
082818	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overensk	U	-730	0	0	0	0	730
083220	Pantebreve	U	0	0	0	0	0	0
083220	Pantebreve	I	-367	0	0	0	0	367

Regnskabssammendrag - Regnskab 2021

1.000 kr.

		Regnskab 2021	Korr. Budget 2021	Oprindeligt Budget 2021	Omla- ceringer 2021	Tillægs- bevil- linger 2021	Rest korr. budget 2021	
083221	Aktier og andelsbeviser m.v.	U	3.563	8.200	8.200	0	0	4.637
083223	Udlån til beboerindskud	U	679	0	0	0	0	-679
083223	Udlån til beboerindskud	I	-657	0	0	0	0	657
083224	Indskud i Landsbyggefonden m.v.	U	2.555	7.155	7.155	0	0	4.600
083225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	U	10.638	0	0	0	0	-10.638
083225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	I	-500	0	0	0	0	500
083227	Deponerede beløb for lån m.v.	U	-462	-1.788	-1.788	0	0	-1.326
083837	Staten	U	0	0	0	0	0	-0
084242	Legater	U	7	0	0	0	0	-7
084546	Legater	U	30	0	0	0	0	-30
084546	Legater	I	-37	0	0	0	0	37
084547	Deposita	U	25	0	0	0	0	-25
084547	Deposita	I	-26	0	0	0	0	26
085152	Anden gæld	U	1.232	0	0	0	0	-1.232
085152	Anden gæld	I	-1.222	0	0	0	0	1.222
085253	Kirkelige skatter og afgifter	I	651	0	0	0	0	-651
085256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	I	9.232	0	0	0	0	-9.232
085259	Mellemregningskonto	U	114	0	0	0	0	-114
085259	Mellemregningskonto	I	-1.370	0	0	0	0	1.370
085261	Selvejende institutioner med overenskomst	I	730	0	0	0	0	-730
	6 Afdrag på lån og leasing		35.302	17.950	18.150	0	-200	-17.352
085563	Selvejende institutioner med overenskomst	U	218	150	150	0	0	-68
085568	Realkredit	U	65	0	0	0	0	-65
085570	Kommunekreditforeningen	U	16.800	17.800	18.000	0	-200	1.000
085573	Lønmodtagernes Feriemidler (frivillig)	U	18.218	0	0	0	0	-18.218
	7 Finansiering		-2.241.218	-2.226.155	-2.232.555	0	6.400	15.063
076280	Udligning og generelle tilskud	U	14.940	14.937	13.346	1.591	0	-3
076280	Udligning og generelle tilskud	I	-606.246	-606.447	-606.447	0	0	-201
076281	Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	I	-6.442	-6.442	-6.442	0	0	-0
076282	Kommunale bidrag til regionerne	U	3.288	3.286	3.286	0	0	-2
076286	Særlige tilskud	U	4.884	4.884	56.500	-51.616	0	0
076286	Særlige tilskud	I	-76.176	-77.238	-127.263	50.025	0	-1.062
076587	Refusion af købsmoms	U	-5.241	0	0	0	0	5.241
076890	Kommunal indkomstskat	I	-1.226.331	-1.226.487	-1.226.487	0	0	-156
076892	Selskabsskat	I	-64.448	-64.448	-64.448	0	0	-0
076893	Anden skat på lignet visse indkomster	I	-4.698	-3.826	-3.826	0	0	872
076894	Grundskyld	U	2.610	0	0	0	0	-2.610
076894	Grundskyld	I	-177.869	-178.098	-178.098	0	0	-229
076895	Anden skat på fast ejendom	I	-56.894	-44.176	-44.176	0	0	12.718
085570	Kommunekreditforeningen	I	-42.046	-42.100	-48.500	0	6.400	-54
085575	Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	U	-549	0	0	0	0	549

Regnskabsopgørelse

Regnskabsopgørelse - Regnskab 2021

1.000 kr.

	Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2021	Tillægs- bevillinger og omplaceringer 2021	Korrigeret budget 2021	Restkor. budget 2021
Skatter	-1.527.630	-1.517.035	0	-1.517.035	10.595
Tilskud og udligning	-670.993	-667.020	0	-667.020	3.973
INDTÆGTER	-2.198.623	-2.184.055	0	-2.184.055	14.568
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	40.000	52.878	-1.171	51.707	11.707
02 Transport og infrastruktur	47.002	47.351	20	47.371	369
03 Undervisning og kultur	450.843	438.496	10.340	448.836	-2.007
04 Sundhedsområdet	179.010	176.798	4.066	180.864	1.854
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.226.210	1.214.494	13.457	1.227.951	1.741
06 Fællesudgifter og administration m.v.	241.550	254.563	-14.815	239.748	-1.803
DRIFTSUDGIFTER I ALT	2.184.615	2.184.580	11.897	2.196.477	11.862
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	-14.008	525	11.897	12.422	26.430
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	0	0	0	0	0
03 Undervisning og kultur	-755	-901	0	-901	-146
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	-118.408	-119.666	0	-119.666	-1.258
STATSREFUSION I ALT	-119.163	-120.567	0	-120.567	-1.404
TOTAL DRIFTSVIRKSOMHED OG REFUSION	-133.171	-120.042	11.897	-108.145	25.026
Renter og kursregulering	2.420	-1.090	0	-1.090	-3.510
PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT	-130.751	-121.132	11.897	-109.235	21.516
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	28.281	17.005	-55.867	-38.862	-67.143
02 Transport og infrastruktur	12.314	25.900	29.848	55.748	43.434
03 Undervisning og kultur	31.747	18.100	10.592	28.692	-3.055
04 Sundhedsområdet	0	0	151	151	151
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	864	36.184	16.142	52.326	51.462
06 Fællesudgifter og administration m.v.	12.120	14.450	2.036	16.486	4.366
ANLÆGSVIRKSOMHED	85.326	111.639	2.902	114.541	29.215
RESULTATER AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	-45.425	-9.493	14.799	5.306	50.731
Drift forsyningsvirksomheder	1.629	-1.467	168	-1.299	-2.928
Anlæg forsyningsvirksomheder	12.144	8.500	2.718	11.218	-926
RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHED	13.773	7.033	2.886	9.919	-3.854
RESULTAT I ALT	-31.652	-2.460	17.685	15.225	46.876

Statusbalance

Statusbalancen viser kommunens finansielle status og er med sin opbygning velegnet til afstemnings- og kontrolformål.

Statusbalance - Regnskab 2021

		Primosaldo	Forbrug	Ultimosaldo
922	Likvide aktiver	33.923.129,27	4.221.651,34	38.144.780,61
092201	Kontante beholdninger	559.700,00	32.000,00	591.700,00
90160001	Adm.bygningen - Udlån,skoler, inst, m.v.	559.700,00	32.000,00	591.700,00
092205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	-38.486.809,02	-1.928.096,28	-40.414.905,30
90560002	Danske Bank - Konto 115500 Teaterbio	2.270,00	14.935,32	17.205,32
90560003	Danske Bank - Konto 018975. Herlevgaard	2.762,00	16.532,00	19.294,00
90560006	Danske Bank - Konto 4420214499. Klauzdal	1.090,00	-1.452,00	-362,00
90560012	SKB/OBS. Danske Bank 0216 4069034322	9.548.886,80	-12.104.210,99	-2.555.324,19
90560015	Giro. Danske Bank - Konto 6424848	3.799.612,80	8.529.306,12	12.328.918,92
90560021	Dec inst DB-Gl. Hjortespringskole7215126	-21.887,20	-16.434,40	-38.321,60
90560034	Dec inst DB - Idrætssek. 4420384300	62.674,49	-2.624,28	60.050,21
90560036	Dec inst DB - Biblioteket 4420384319	7.261,93	-1.809,43	5.452,50
90560042	Dec inst DB - Klub Spar 2 - 12507402	0,00	0,00	0,00
90560044	Dec inst DB - Fritidsklub Lindehøjskolen 204604	0,00	0,00	0,00
90560050	TIM kto. 1004972	15.540,00	-15.540,00	0,00
90560052	Dec inst DB - Ungecafeer 11802621	1.480,00	11.426,99	12.906,99
90560053	Dec inst DB - Kildegårds. Klub 12613989	290,00	1.110,00	1.400,00
90580000	Kassekredit. Danske Bank Konto 160186	-52.061.467,06	1.552.160,65	-50.509.306,41
90580002	Kassekredit. Nordea Konto 306445	154.677,22	88.504,74	243.181,96
092208	Realkreditobligationer	71.850.238,29	6.117.747,62	77.967.985,91
90800001	Tilgang obligationsbeh.	0,00	91.597.686,02	91.597.686,02
90800002	Tilgang kursdiff. obl.beh.	0,00	3.629.412,43	3.629.412,43
90800003	Afgang obligationsbeh.	0,00	-14.209.896,18	-14.209.896,18
90800004	Afgang kursdiff obl.beh.	0,00	-3.049.216,36	-3.049.216,36
90860002	Nykredit - 4% år 2028 F.nr. 9761991	414.574,20	-414.574,20	0,00
90860011	BRF kredit - 3% år 2023 - F.nr. 9361545	24.245,45	-24.245,45	0,00
90860015	RD-5% år 2041. 27S.S.OA - F.nr. 9280463	1.151.345,08	-1.151.345,08	0,00
90860020	RD - 4% år 2025 - F.nr. 9270159	287.350,28	-287.350,28	0,00
90860021	RD - 4% år 2035 - F.nr. 9270233	1.402.944,15	-1.402.944,15	0,00
90860050	5,00 Nordea Ann 2041 F.nr. 2020965	366.785,28	-366.785,28	0,00
90860051	5 RD 23S.SA 2041 F.nr. 9280380	2.570.649,72	-2.570.649,72	0,00
90860052	5 BRFKredit 411B OA 2038 F.nr. 9360737	1.252.465,50	-1.252.465,50	0,00
90860068	1,50 RK DK 23S.SA 2050 nr. 4608189	22.740.433,33	-22.740.433,33	0,00
90860069	1,00 RD 22S SA 2040 - F.nr. 4611720	20.489.344,94	-20.489.344,94	0,00
90860070	0,5 RD 22S SA 2040 - F.nr. 4612967	16.106.537,86	-16.106.537,86	0,00
90860071	1,00 RK DK 10F JA 20 RF - 4606993	5.043.562,50	-5.043.562,50	0,00
925	Tilgodehavender hos	-576.916,53	11.458.907,16	10.881.990,63
092512	Refusionstilgodehavender	-718.223,00	7.592.796,00	6.874.573,00
91260000	Statsref. - Boliglån	70.855,00	-72.276,00	-1.421,00
91260003	Statsref. Særl. dyre enkeltsager	0,00	-765.983,00	-765.983,00
91260004	Statsref. - Beskæftigelsesordn.	-789.078,00	8.431.055,00	7.641.977,00
092513	Andre tilgodehavender	141.306,47	3.866.111,16	4.007.417,63
91300000	Købsmoms, endelig afregning	141.306,47	3.866.111,16	4.007.417,63
928	Kortfristede tilgode	106.073.469,00	-4.219.368,68	101.854.100,32
092814	Tilgodehavender i betalingskontrol	96.655.590,67	6.818.795,36	103.474.386,03
91400100	0814 Mellemregninger forrige år - Manuelle bilag	24.475.537,94	23.313.435,73	47.788.973,67
91401000	0814 Tilgodehavender i SAP-Debitor	36.893.797,84	-11.845.833,41	25.047.964,43
91407001	Restancekonto for krav i Opus Deb (PSCD Deb)	196.650.369,19	-19.201.804,53	177.448.564,66
91407002	Mellemregningskonto for krav i Opus Deb (PSCD Deb)	-161.371.807,26	14.364.080,92	-147.007.726,34
91407006	Mediekonto for indb. på PBS i Opus Deb4 (PSCD Deb)	-1.050,00	1.050,00	0,00
91407008	Mediekonto for indb. internt i Opus Deb (PSCD Deb)	-2.659,91	-50.141,68	-52.801,59
91407010	Fejlkonto for indbetalinger i Opus Deb (PSCD Deb)	767,93	-6.808,00	-6.040,07
91407011	Mellemregn vedr. SBS Forretningspartneraft (PSCD D)	-224.825,55	501,59	-224.323,96
91407012	Restance vedr SBS Forretningspartneraft (PSCD Deb)	224.625,55	1.109,48	225.735,03

Statusbalance - Regnskab 2021

		Primosaldo	Forbrug	Ultimosaldo
91407013	Reserveret OPUS Deb (PSCD Deb)	-2.119,61	2.018,27	-101,34
91407019	Indbetalinger vedr. modregning SBS (PSCD Deb)	-1.576,16	29.199,66	27.623,50
91407028	Mediekonto udv. af negative krav (stak)	0,00	349,71	349,71
91407038	Mit betalingsoverblik	14.180,71	98.404,10	112.584,81
91407039	MBO Mobilepay	350,00	113.233,52	113.583,52
092815	Andre tilgodehavender	-4.838.253,81	-5.945.688,94	-10.783.942,75
91560001	BOK HKT 3 - Mellemkommunal refusion	-12.307.486,69	2.122.809,65	-10.184.677,04
91560019	Vedr. hovedkonto 8 - Diverse restancer	7.996.220,12	-7.996.220,12	0,00
91560020	Afregning selvejende institutioner	-526.987,24	-72.278,47	-599.265,71
092817	Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	12.131.419,76	-4.362.814,22	7.768.605,54
91700000	0817 Mellemregn. med følgende regnskabsår	5.267.047,23	1.867.820,81	7.134.868,04
91700100	0817 Mellemregninger følg. år - Manuelle bilag	6.864.372,53	-6.230.635,03	633.737,50
092818	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med	2.124.712,38	-729.660,88	1.395.051,50
91800000	Kantatehuset, finansielle aktiver	425.965,53	-22.474,61	403.490,92
91801000	Æblehuset, finansielle aktiver	1.026.877,81	-242.936,54	783.941,27
91802000	Lindehøj, finansielle aktiver	671.869,04	-464.249,73	207.619,31
932	Langfristede tilgode	647.802.324,73	8.782.843,65	656.585.168,38
093220	Pantebreve	13.592.357,57	-368.889,56	13.223.468,01
92060001	Ældrebolig vestergården 2 skelhøjen13-15	259.173,00	0,00	259.173,00
92080004	Lindehøj menighedsdaginst. børnehave	7.350,04	-7.350,04	0,00
92080005	Lindehøj menighedsdaginst. fritidshjem	37.849,40	-37.849,40	0,00
92080010	Udlån foren. -Boldklubben 1973- Forfald 1/1 2018	598.600,00	0,00	598.600,00
92080011	Udl foren-Herlev Golfklub Forfald 010238	935.000,00	-55.000,00	880.000,00
92080012	Udl foren-Gældsby hytte 8a,Forfald 010420	40.000,00	0,00	40.000,00
92080020	Udl foren-Hjortespring gruppe Forfald 15	243.000,00	0,00	243.000,00
92080026	Lån kollegi 1979, 10 stk.2, lov nr. 235, 1979	186.400,00	0,00	186.400,00
92080027	Udl. Herlev Squashhal 2020-2062	11.284.985,13	-268.690,12	11.016.295,01
093221	Aktier og andelsbeviser m.v.	478.760.168,19	-402.052,00	478.358.116,19
92160001	HOFOR Vand Holding A/S	70.890.816,00	-288.354,00	70.602.462,00
92160002	HMN Naturgas	7.943.213,60	-6.270.642,00	1.672.571,60
92160005	HOFOR Spildevand Holding A/S	364.863.227,00	5.060.595,00	369.923.822,00
92160006	Beredskab Øst	655.489,59	-191.190,00	464.299,59
92160007	Måløv Rens A/S	5.815.089,00	-107.856,00	5.707.233,00
92180000	I/S Vestforbrænding	28.592.333,00	1.395.395,00	29.987.728,00
093222	Tilgodehavender hos grundejere	916,57	-286,36	630,21
92280003	Veje - Vej og kloak, højergården	916,57	-286,36	630,21
093223	Udlån til beboerindskud	6.479.680,05	-121.725,48	6.357.954,57
92360000	Statsrefusion-Ref. 100% lov af 4/7 1986	76.538,28	0,00	76.538,28
92360001	Statsrefusion-Ref. 2/3 lov af 19/3 1975	11.968.522,53	679.222,00	12.647.744,53
92360003	Uden statsrefusion-Udlån i gl.boligmasse	545.367,21	0,00	545.367,21
92380000	Statsrefusion-Ref. 100% lov af 4/7 1986	-30.953,85	-1.060,65	-32.014,50
92380001	Statsrefusion-Ref. 2/3 lov af 19/3 1975	-5.750.920,49	-786.673,20	-6.537.593,69
92380003	Uden statsrefusion-Udlån i gl.boligmasse	-304.723,63	-13.213,63	-317.937,26
92380004	Skovgården, boligindskud, tidl. Amtsinst.	-24.150,00	0,00	-24.150,00
093224	Indskud i landsbygefonden m.v.	-0,00	0,00	-0,00
92460000	Ll. birkholm, afsnit ii	3.193.119,00	0,00	3.193.119,00
92460001	Ll. Birkholm I/II (almene ældreboliger)	3.919.440,00	0,00	3.919.440,00
92460002	Ll. birkholm, afsnit iii a	1.760.268,00	0,00	1.760.268,00
92460003	Ll.birkholm, afsnit iiib	2.112.322,00	0,00	2.112.322,00
92460004	Lab matr nr 2a hjsp	810.493,00	0,00	810.493,00
92460005	Fb, matr.nr. 20a, m.fl. hedelyngen	2.224.989,00	0,00	2.224.989,00
92460006	A k b , herlev afdeling ii	1.030.887,00	0,00	1.030.887,00
92460007	1944 Egeløvparken	1.052.701,00	0,00	1.052.701,00
92460008	HK boligselskab afd. tubberupvænge	36.931,00	0,00	36.931,00

Statusbalance - Regnskab 2021

		Primosaldo	Forbrug	Ultimosaldo
92460009	HK boligselskab afd. tubberupvænge ii	2.597.140,00	0,00	2.597.140,00
92460010	Herlev almindelige boligselskab engløbet	415.399,00	0,00	415.399,00
92460011	Fb.matr. nr. 17i vestergården afd. iii	446.493,00	0,00	446.493,00
92460012	A k b , hækmosen ii	826.311,00	0,00	826.311,00
92460013	A k b, kiselvej afd. i	292.487,00	0,00	292.487,00
92460014	Herlev 44, toftegård i	1.044.977,00	0,00	1.044.977,00
92460015	Herlev 44, toftegård ii	1.503.907,00	0,00	1.503.907,00
92460017	Hab kildegården,.nr.9 d,hj vest vandtårn	1.293.421,00	0,00	1.293.421,00
92460018	Boligselskab sortemose (det sunde hus)	2.276.610,00	0,00	2.276.610,00
92460019	Akb, matr.nr.43g,43 h, hj. det sunde hus	482.020,00	0,00	482.020,00
92460020	Sortemosen afd. 32/04det sunde hus	3.133.760,00	0,00	3.133.760,00
92460021	HB, Ma.nr. 5 ls,Kagsgården, ungdomsbolig	243.950,00	0,00	243.950,00
92460022	HB, Ma.nr.7b, Hj. Lærkegaard, ældrebolig	1.567.860,00	0,00	1.567.860,00
92460023	HB, Lærkegaard, ældreboliger. 2etape	5.601.120,00	0,00	5.601.120,00
92460024	HB,Matr.nr.5lm, He,Kagsgården,Tagboliger	3.664.990,00	0,00	3.664.990,00
92460025	Herlev 44, ma.nr.12bg, He. Martinsgård	2.284.240,00	0,00	2.284.240,00
92460026	HB, matr.nr. 28 d, del af 29 n, Hj.	4.016.460,00	0,00	4.016.460,00
92460027	Herlev 44, matr.nr.14 ce,He,Toftegård	434.000,00	0,00	434.000,00
92460028	Herlev 44 Søagerpark	6.661.480,00	0,00	6.661.480,00
92460032	Hørkær, glødelampegrunden	44.492.210,00	0,00	44.492.210,00
92460033	HB, Hjortespringvej. Enebærstien	5.005.840,00	0,00	5.005.840,00
92460034	Boligforeningen 3B. Toftegård	3.565.590,00	0,00	3.565.590,00
92460035	3B - Teglværkshaven (tidl. Gl. Klausdalsbrovej)	8.263.640,00	0,00	8.263.640,00
92460036	Herlev Åhuse. Langdysen	2.849.100,00	0,00	2.849.100,00
92460038	De Vanføres Boligselskab Rødhættevej	756.140,00	0,00	756.140,00
92460043	Ungdomsboliger, Den grønne fatning	5.894.700,00	0,00	5.894.700,00
92460044	Herlev Boligselskab, afd. 3921 Nørrevang	16.314.400,00	0,00	16.314.400,00
92460048	Ældrebolig Herlev Plejehjem	2.658.170,00	0,00	2.658.170,00
92460049	Lille Birkholm Ældreboliger Herlev Almen. Boligsel	3.473.990,00	0,00	3.473.990,00
92460050	1011 Toftegård, 1.etape (tagetage) 3B	1.902.520,00	0,00	1.902.520,00
92460051	1023 Herlev Skole Købt ejendom 3B	4.619.470,00	0,00	4.619.470,00
92460052	Lille Birkholm Seniorboliger afd.nr. 017 etape 01	0,00	2.155.040,00	2.155.040,00
92460030	Herlev skole, ældreboliger Kapitaltilførsel	1.010.000,00	0,00	1.010.000,00
92460031	Sortemosen Hækmosen II, kapitaltilførsel	480.000,00	0,00	480.000,00
92460039	Helhedsplan afd. Højbjerg Vænge	0,00	400.000,00	400.000,00
92460040	Boligforeningen 3B, Hjortegården	300.000,00	0,00	300.000,00
92460041	3B, Herlevgårdsvej, kapitaltilførsel	200.000,00	0,00	200.000,00
92460042	3B, Vestergården 2, kapitaltilførsel	200.000,00	0,00	200.000,00
92460045	Boligselskab Sortemosen, afd. 2201-1 Sortemosen	687.000,00	0,00	687.000,00
92460047	Indbetaling Landsbyggefonden	-556,82	0,00	-556,82
S9249910	0924 Balanceregulering landsbyggefonden	-157.599.988,18	-2.555.040,00	-160.155.028,18
093225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	133.550.186,35	10.137.792,17	143.687.978,52
92560001	Reg. a forskydning,lån bet af grundskyld mv., pens	101.633.296,03	-3.452.236,24	98.181.059,79
92560003	Andre værdipapirer - Egne boligindskud	5.912.631,72	0,00	5.912.631,72
92560004	Frankeringsmaskine (depositum)	62.000,00	0,00	62.000,00
92560005	Erhvervsdrivende fond Regionalt Væksthus	4.963,00	0,00	4.963,00
92560007	Indfrysningsordning 2018-2020	25.331.786,02	14.090.028,41	39.421.814,43
92580005	Andre værdipapirer - Egne boligindskud	-194.490,42	0,00	-194.490,42
92580006	Herlev Squashal Fonden	300.000,00	0,00	300.000,00
92580008	Lån til HI Fitness	500.000,00	-500.000,00	0,00
093227	Deponerede beløb for lån m.v.	15.419.016,00	-461.995,12	14.957.020,88
92760001	Frigivelse af provenu fra salg af HMN	-2.458.104,00	-1.277.426,72	-3.735.530,72
92760002	Provenu fra salg af HMN	17.877.120,00	815.431,60	18.692.551,60
935	Udlæg vedrørende for	26.298.839,28	13.773.265,00	40.072.104,28

Statusbalance - Regnskab 2021

		Primosaldo	Forbrug	Ultimosaldo
093535	Andre forsyningsvirksomheder	26.298.839,28	13.773.265,00	40.072.104,28
S9356100	Ordn. for dagrenovation - restaffald	-12.622.054,90	-443.854,00	-13.065.908,90
S9356200	Ordn. for storskrald og haveaffald	7.056.594,74	-6.584,00	7.050.010,74
S9356300	Ordn. for glas, papir og pap	6.051.941,46	12.691.270,00	18.743.211,46
S9356400	Ordn. for farligt affald	-1.721.089,53	-77.182,00	-1.798.271,53
S9356500	Genbrugsstationer	33.320.699,48	1.221.525,00	34.542.224,48
S9356600	Øvrige ordninger	8.580.875,40	873.600,00	9.454.475,40
S9356700	Generel administration	528.688,43	-485.510,00	43.178,43
S9358000	Renovation til og med regnskab 2006	-14.896.815,80	0,00	-14.896.815,80
938	Aktiver vedrørende b	-4.909,98	0,30	-4.909,68
093837	Staten	-4.909,98	0,30	-4.909,68
93760100	Anmod. krav tredjemand tilbagebet. særlig støtte	-9.909,98	-16.257,70	-26.167,68
942	Aktiver tilhørende f	5.292.855,99	7.446,35	5.300.302,34
094242	Legater	5.233.383,32	7.446,35	5.240.829,67
94260000	Legat-DB-Likvide midler kto. 4420-844921	621.423,99	-15.946,53	605.477,46
94260001	Legat-DB - Bundne midle kto. 3946-023078	11,17	0,00	11,17
94260002	Legat - DDB depot 3001530615	2.414.111,84	25.030,68	2.439.142,52
94260003	legat-DB-Likvide midler kto. 4420-878915	183.634,77	-13.864,00	169.770,77
94260004	Legat-DB-Bundne midler kto. 3946-027359	9,88	0,00	9,88
94260005	Højstensgaards legat-DB-depot 3001840002	1.022.410,67	12.226,20	1.034.636,87
94280000	Legat - lån bofællesskab i kildegården	55.781,00	0,00	55.781,00
94280001	Legat-lån bofællesskab i toftegården	66.000,00	0,00	66.000,00
94280002	Legat - Sommerhus. Matr.nr. 40 x. Høve	870.000,00	0,00	870.000,00
094243	Deposita	59.472,67	0,00	59.472,67
94360000	Deposita - Husleje	24.000,00	0,00	24.000,00
94360001	Indskud - midlertidig pl.boliger, Lille Birkholm	35.472,67	0,00	35.472,67
945	Passiver tilhørende	-5.578.687,32	-8.325,35	-5.587.012,67
094546	Legater	-5.233.383,32	-7.446,35	-5.240.829,67
94660000	Mathilde jørgensens legat-Legatkapital	-4.197.006,18	0,00	-4.197.006,18
94660001	Mathilde jørgensens legat - Øvr udgifter	132.539,69	9.213,00	141.752,69
94660003	Mathilde jørgensens legat-Vagtvej 7	368.454,91	6.733,53	375.188,44
94660005	Legat -Træningsbehandling/rekreationsoph	13.554,00	0,00	13.554,00
94660006	Legat - Ferie-, kursus- og højskoleoph	28.030,00	0,00	28.030,00
94660008	Legat-Trangstilfæld,ikke afhjælp,lovgivn	39.406,55	0,00	39.406,55
94660009	Legat - Øvrige udgifter	24.290,00	13.864,00	38.154,00
94660010	Højstensgårds Herlevlegat - Legatkapital	-1.176.665,13	0,00	-1.176.665,13
94680000	Mathilde jørgensens legat-Legatkapital	-643.912,60	0,00	-643.912,60
94680001	Mathilde jørgensens legat - Kursreguleri	312.596,18	-25.030,68	287.565,50
94680003	Legat - Renteindtægter	-463.984,67	-11.533,40	-475.518,07
94680004	Legat - Kursgevinster	329.313,93	-692,80	328.621,13
094547	Deposita	-345.304,00	-879,00	-346.183,00
94760000	Deposita-Feriefond,uafhentede feriepenge	1.182.145,91	0,00	1.182.145,91
94760001	Udb. forældet feriegodtgørelse, ref. fra staten	37.837,09	27.722,48	65.559,57
94760002	Hensættelse til §44, stk. 5 udbetalinger	5.000,00	0,00	5.000,00
94780000	Deposita - Husleje-garantier	-24.000,00	0,00	-24.000,00
94780004	Deposita - Huslejedepositum	-223.733,00	2.500,00	-221.233,00
94780005	Deposita - Nyttehaver	-102.571,00	-3.379,00	-105.950,00
94780006	Deposita-Feriefond,uafhentede feriepenge	-1.199.087,38	0,00	-1.199.087,38
94780007	Udb. forældet feriegodtgørelse, ref. fra staten	-20.895,62	-27.722,48	-48.618,10
951	Kortfristet gæld til	-4.850.320,16	96.810,04	-4.753.510,12
095152	Anden gæld	-4.850.320,16	96.810,04	-4.753.510,12
95260052	ATP-bidrag - kontant,uddannelses- hjælp	3.945.687,03	472.116,50	4.417.803,53
95260053	Ref. af ATP-bidrag -ATP-bidrag sygedagp.	4.384.148,13	410.005,78	4.794.153,91
95260064	ATP-bidrag revalidering,ledighedsydelse	1.283.435,00	170.812,00	1.454.247,00

Statusbalance - Regnskab 2021

		Primosaldo	Forbrug	Ultimosaldo
95260065	ATP-bidrag til fleksjobansatte	1.990.208,00	556.033,00	2.546.241,00
95260066	ATP-bidrag af ydelse i ressourceforløb	2.379.401,00	433.243,00	2.812.644,00
95260075	Bidrag til obl. pensionsordn. kthj. udd.hj.	175.788,00	311.649,00	487.437,00
95260076	Bidrag til obl. pensionsordn. fleksløntilskud mv.	292.542,00	563.924,00	856.466,00
95260077	Tillæg til ref. til arb.g. af sygedagpenge mv.	14.561,05	355.956,95	370.518,00
95260090	Udb. danskbonus til selvforsørgede INL §22	76.154,00	-30.696,00	45.458,00
95280001	Ref. af andre familieydelse,billeder	-1.430,00	1.430,00	0,00
95280002	Statens andel,boliginds.lån 66 2/3% ref.	-4.145.003,03	71.634,16	-4.073.368,87
95280014	Refusion af ATP-bidrag	-4.560.855,00	-410.006,00	-4.970.861,00
95280015	Ref. af ATP-bidrag - Ref. vedr. bistan	-10.051.183,00	-1.632.205,00	-11.683.388,00
95280022	Statens andel,boligindskudslån 100% ref.	-45.548,34	1.060,65	-44.487,69
95280024	Pas og kørekort. Ekspresen - vedr. pas	-24.115,00	24.115,00	0,00
95280025	Pas og kørekort. Ekspresen,vedr.kørekort	-4.405,00	4.405,00	0,00
95280026	Pas og kørekort. Ekspresen,berammelser	-660,00	660,00	0,00
95280028	Ref. danskbonus selvforsørgede INL §22	-76.154,00	24.202,00	-51.952,00
95280030	Bidrag til obl. pensionsordn. kthj. udd.hj. indt.	-175.788,00	-311.649,00	-487.437,00
95280031	Bidrag til obl. pensionsordn. fleksløntilskud indt	-292.542,00	-563.924,00	-856.466,00
95280032	Tillæg til ref. til arb.g. af sygedagpenge indt.	-14.561,00	-355.957,00	-370.518,00
952	Kortfristet gæld i ø	-178.864.333,15	9.272.564,17	-169.591.768,98
095253	Kirkelige skatter og afgifter	-890.025,09	651.099,92	-238.925,17
95380000	Forskudsbeløb af kirkeskat	-890.025,09	-26.840.993,04	-27.731.018,13
95380007	Landskirkeskat	0,00	5.696.082,96	5.696.082,96
95380008	Kirkekassen - Herlev menighedsråd	0,00	3.911.271,96	3.911.271,96
95380009	Kirkekassen - Præstebro menighedsråd	0,00	5.236.490,04	5.236.490,04
95380010	Kirkekassen - Lindehøj menighedsråd	0,00	7.672.869,00	7.672.869,00
95380011	Kirkekassen - Kirkegårdene	0,00	3.170.040,00	3.170.040,00
95380012	Kirkekassen - Provstiudvalget	0,00	1.805.339,00	1.805.339,00
095256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-146.489.497,23	9.231.957,17	-137.257.540,06
95600100	0856 Mellemsgn. forrige år - Manuelle bilag	-50.997.810,74	11.310.121,02	-39.687.689,72
95601000	0856 Anden kortfr.gæld indeni.betal.modt.SAP-udbe.	-86.608.161,41	1.215.295,52	-85.392.865,89
95601001	0856 Substituerende konto for lev.smlkto. 95601000	-5.267.047,23	-1.867.820,81	-7.134.868,04
95602000	0856 Anden kortfr.gæld indeni.betal.modt. KMD-Udb.	-3.616.477,85	-1.425.638,56	-5.042.116,41
095259	Mellemregningskonto	-29.360.098,45	-1.340.153,80	-30.700.252,25
95902010	0859 Interne debitorer SAP	184.970,00	73.534,78	258.504,78
95902020	0859 Interne kreditorer SAP	-49.158,00	-186.122,78	-235.280,78
95921001	Udbetaling/netto (HR)	32.599,19	-7.349,60	25.249,59
95921002	Nettoløn KMD-Udbetaling (HR)	-106.471,21	4.458.957,86	4.352.486,65
95921010	A-skat, AM-bidrag og SP-bidrag (HR)	-23.437,52	-98.526,78	-121.964,30
95921050	Indeholdt ATP-bidrag (HR)	-1.842.263,95	19.340,25	-1.822.923,70
95921074	Indeholdt AFU-bidrag (HR)	-18.898,71	-5.644,32	-24.543,03
95921075	Indeholdt AER bidrag (HR)	-4.400.686,40	-308.978,06	-4.709.664,46
95921076	AKUT (HR)	-542,77	-1.700.841,33	-1.701.384,10
95921079	Adm.bidrag Lønmodtagernes Feriemidler (HR)	-44.455,06	6.845,70	-37.609,36
95921200	Pensionspræmie (HR)	-9.475,77	161.026,86	151.551,09
95921250	Skyldig årlig fritsvalg- /seniorordning (HR)	-24.210,58	34,29	-24.176,29
95921300	Netto ferie til afregning (HR)	-1.753.182,72	1.457.729,13	-295.453,59
95921305	Netto ferie til afregning (HR)	-25.303,87	-1.601.069,92	-1.626.373,79
95921310	Netto ferie til afregning E-indkomst (HR)	-2.238,34	134,27	-2.104,07
95921320	Bruttoferiepenge (1/9 2019 - 31/12 9999)	-2.144.079,18	52.718,53	-2.091.360,65
95921365	Bruttoferiepenge. indefrysning (1/9 2019 - 31/8 2020)	-13.048.585,34	12.644.183,94	-404.401,40
95921502	Diverse (HR)	5.860,00	-2.038,00	3.822,00
95921503	Indeholdt gruppepræmie (HR)	3.482,35	-286,48	3.195,87
95921700	Refusion (HR)	-675.280,66	250.691,57	-424.589,09
95921705	Omkostningsudligning (HR)	0,00	33.493,29	33.493,29

Statusbalance - Regnskab 2021

		Primosaldo	Forbrug	Ultimosaldo
95921730	Auto.modtaget ref.	-1.051.376,87	335.562,70	-715.814,17
95922980	Ferie (HR)	-721.798,11	78.779,32	-643.018,79
95922990	0859 Ej fordelt skyldig ferie (HR)	-2.424,50	2.932,83	508,33
95922999	Restance (HR)	2.500,00	-2.500,00	0,00
95934288	Depositum købsbudget	92.825,00	0,00	92.825,00
95960002	Mellemregning Biometric, Borgerservice	0,00	-4.131,62	-4.131,62
95960006	VJS - Kontant udb.pens. Social pens.2008	169.199,45	-197.403,34	-28.203,89
95980002	Midlertidige posteringer	-56,00	0,00	-56,00
95980055	SOF bet.serv.(OBS)-KMD.Social pens.-2008	-1.142.452,51	926.476,85	-215.975,66
95980058	SOF bet.serv.(OBS)- KMF Sociale Pensione	-4.762.321,90	13.694,65	-4.748.627,25
95980060	ATP-bidrag,pens.ops. - ATP aktivering	16.951,77	-151.053,00	-134.101,23
95980068	ATP-bidrag,pens.ops.-afreg.Fleksløntils.	2.953,98	-161.318,00	-158.364,02
95980069	Dagp.system - Tilbageholdt a-skat	83.878,45	-1.023.707,24	-939.828,79
95980071	Dagp.system - Til sikrede (kontant udb.)	70.615,00	-2.382,00	68.233,00
95980073	Dagp.system - Overførsel p b s (sikrede)	-13.612,00	13.612,00	0,00
95980075	Dagp.system - Refusion til arbejdsgivere	-19.857,00	0,00	-19.857,00
95980078	Dagp.system-Manuelt bereg.ydel.sikrede	-157.368,00	0,00	-157.368,00
95980079	Dagp.system-Manuelt bereg. ref. Arb.giv.	28.702,00	4.128,00	32.830,00
95980080	Mellemreg m dagpengesystem-Indeholdt atp	276.603,00	-276.603,00	0,00
95980082	KSD - Mellemregning ATP	-814.836,00	398.631,82	-416.204,18
95980083	KSD - Mellemregning afskrivninger	4.225,00	-4.225,00	0,00
95980084	KSD - Mellemregning Sgp. og kontanthj.	-131.939,00	-32.589,00	-164.528,00
95980085	KSD - Mellemregning afstemning	166.613,00	-73.207,00	93.406,00
95980088	Dagp.system-A-skat afreg.KMD-aktiv	277.346,00	2.222.298,66	2.499.644,66
95980089	Dagp.system - AMBI afregning. KMD-aktiv	240.217,07	30.913,00	271.130,07
95980090	Dagp.system-Pens.bidrag.tabt arb.fortj.	17.532,53	-4.510,62	13.021,91
95980091	Dagp.system-A-skat afreg.Fleksløntilskud	21.171,88	973.659,80	994.831,68
95980109	VJS - Alternative udbetalinger.KMD-aktiv	-432.396,92	101.596,51	-330.800,41
95980114	VJS - Mdl.udbetaling afpensioner	1.000.655,42	-1.059.000,42	-58.345,00
95980115	VJS - Mellemkommunale refusioner,pension	183.083,30	-48.807,35	134.275,95
95980140	VJS - Afr.auto.Fleksyd. KMD-aktiv	-520.757,31	-351.526,72	-872.284,03
95980141	VJS-Afr.auto.KMD-aktiv-Fleksløntilskud	-33.529,03	0,00	-33.529,03
95980143	VJS - Afreg. straksudbetaling KMD-aktiv	574.958,58	252.624,52	827.583,10
95980145	VJS-Afregning straksudb. Flexløntilskud	29.781,26	0,00	29.781,26
95980152	SOF - KMD Begravelseshjælp	-112.350,00	112.350,00	0,00
95980157	Diverse mellemregningskonti-ADM. Pension	404.196,17	-1.181.565,42	-777.369,25
95980172	Opus Fysio. Udbetaling	1.257.998,24	348.356,79	1.606.355,03
95980178	Opus Fysio. - Aldersp. helbredstillæg	-1.169.177,42	-332.864,81	-1.502.042,23
95980181	Opus Fysio. - Førtdsp. helbredstillæg	-88.820,82	-15.491,98	-104.312,80
95980185	Obl. pensionsordning	-912,00	-75.915,00	-76.827,00
95980190	Nyt ydelsesrefusionssystem	0,00	-5.433.507,78	-5.433.507,78
95980195	Mellemregning inst.system - Private inst.	0,00	-77.554,74	-77.554,74
95980210	Mellemregning med Team Herlev	481.983,00	129.665,00	611.648,00
95980221	KY KDM Aktiv administration	0,00	167.994,20	167.994,20
95980222	KY Pensionsindbetaling	0,00	814.049,00	814.049,00
95980224	KY A-Skat Jobcenter	0,00	-6.666.657,28	-6.666.657,28
95980225	KY AMB Jobcenter	0,00	-73.538,00	-73.538,00
95980226	KY APØ Jobcenter	0,00	-223.222,18	-223.222,18
95980227	KY ATP Jobcenter	0,00	-602.370,75	-602.370,75
95980228	KY Bankkonto Jobcenter	0,00	-3.265.455,35	-3.265.455,35
95980230	KY OP	0,00	-144.724,00	-144.724,00
95980231	KY Straksudbetalinger	0,00	-102,30	-102,30
95980300	Frivillighedscenter, feriemidler	0,00	91.513,08	91.513,08
95999010	0859-99 Told moms Momsafregning	353.766,08	-2.123.218,40	-1.769.452,32

Statusbalance - Regnskab 2021

		Primosaldo	Forbrug	Ultimosaldo
95999020	Købsmoms (indgående moms)	1,95	0,45	2,40
95999030	Salgsmoms (udgående moms)	-0,03	0,00	-0,03
95999033	PSCD Teknisk moms-konto (PSCD Deb)	0,00	1.813,50	1.813,50
95999045	Moms af varerkøb i udlandet	-512,62	512,62	0,00
095261	Selvejende institutioner med overenskomst	-2.124.712,38	729.660,88	-1.395.051,50
96100000	Kantatehuset, kortfristet gæld	-425.965,53	22.474,61	-403.490,92
96101000	Æblehuset, kortfristet gæld	-1.026.877,81	242.936,54	-783.941,27
96102000	Lindehøj, kortfristet gæld	-671.869,04	464.249,73	-207.619,31
955	Langfristet gæld	-395.722.238,27	-8.652.830,04	-404.375.068,31
095563	Selvejende institutioner med overenskomst	-1.495.528,98	218.009,65	-1.277.519,33
96360000	Lindehøj børnehaven, RD 2.606.000,2031 5%	-1.452.279,23	174.759,90	-1.277.519,33
96360002	Lindehøj børnehaven, HK (08.32.20.24.73.)	-7.349,92	7.349,92	0,00
96360003	Lindehøj børnehaven, HK (08.32.20.24.74)	-35.899,83	35.899,83	0,00
095568	Realkredit	-752.138,05	65.458,84	-686.679,21
96860017	RD-Herlevgårdsvej21,1.261.000,F5,2%,2031	-752.138,05	65.458,84	-686.679,21
095570	Kommunekreditforeningen	-307.807.407,77	-25.227.093,73	-333.034.501,50
97060001	Serv.Lærkegår,2046,14.800.000,nr.9620218	-9.215.235,04	518.019,89	-8.697.215,15
97060002	Serv.Lærkegå,2048 Kr. 636.000,nr.9721779	-406.340,12	22.127,47	-384.212,65
97060003	Aflastb.Lærkeg,2047,5.260.000,nr.9620534	-2.922.524,01	161.549,10	-2.760.974,91
97060004	Aflastbol.Lærkeg,2047,340.000,nr.9620535	-213.965,89	11.827,42	-202.138,47
97060005	Aflastbol.Lærkeg,2049,636.000,nr.9923090	-418.496,31	22.283,83	-396.212,48
97060011	Skovgården.Gældso.2011-2024nr.201036474	-2.447.710,84	611.927,71	-1.835.783,13
97060012	Lånr.26.mill. kr.2011-2035,nr. 201238361	-16.900.000,00	1.040.000,00	-15.860.000,00
97060013	Lånr.40. mill,2012-2037 nr.201239627	-29.296.332,16	1.462.103,47	-27.834.228,69
97060014	Lånr.10,4 mill.2013-2039,nr. 201441704	-8.187.302,68	360.085,53	-7.827.217,15
97060015	Lån 24 mill. 2010 - 2015 nr. 201543591	-17.100.000,00	1.200.000,00	-15.900.000,00
97060016	Lån 31,5 mill ... 2039 Lånr. 201442863	-24.132.701,68	1.239.524,44	-22.893.177,24
97060017	Lån 2,5 mill - 2024 - lånr. 201442862	-1.008.104,45	251.006,67	-757.097,78
97060018	Lån 34,6 mio. 2016 - 2031 - lånr. 201544759	-24.194.697,52	2.171.786,61	-22.022.910,91
97060019	Lån 1 mio. kr. - Nr. 201645397 - afdrag	-537.440,25	100.208,77	-437.231,48
97060020	Lån 32,489 mio. kr. - Nr. 201645401 - afdrag	-27.289.916,93	1.191.268,74	-26.098.648,19
97060021	Lån 13,952 mio. kr. - Nr. 201645340 - afdrag	-11.026.045,43	644.396,85	-10.381.648,58
97060022	Lån 29,129 mio. kr. - Nr. 201747049 - afdrag	-25.579.329,98	1.043.127,27	-24.536.202,71
97060023	Lån 43.809 mio. kr. - Nr. 201848758 - afdrag	-40.061.996,18	1.534.510,29	-38.527.485,89
97060024	Lån 24,884 mio. kr. - Nr. 201950373 - afdrag	-23.551.268,30	899.062,21	-22.652.206,09
97060025	Lån 19,4 mio. kr. - Nr. 202051889 - afdrag	-18.818.000,00	776.000,00	-18.042.000,00
97060026	Lån 25,0 mio. kr. - Nr. 202052109 - afdrag	-24.500.000,00	1.000.000,00	-23.500.000,00
97060027	Lån 30,0 mio. kr. - Nr. 202153859 - afdrag	0,00	557.690,00	557.690,00
97080004	0870 Nye lån	0,00	-42.045.600,00	-42.045.600,00
095573	Lønmodtagernes Feriemidler	-84.534.732,78	18.244.468,45	-66.290.264,33
97300075	Lønmodtagernes feriemidler - Finansiering - art 09	-84.534.732,78	26.347,31	-84.508.385,47
97300065	Lønmodtagernes feriemidler - Afdrag på lån- art 09	0,00	18.218.121,14	18.218.121,14
095575	Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	0,00	-1.299.017,03	-1.299.017,03
97500001	Ansvar arbejdsskade, skoleområde	0,00	-1.299.017,03	-1.299.017,03
095579	Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-1.132.430,69	-654.656,22	-1.787.086,91
97960000	0879 nedskrivning leasede anlægsaktiver (AA)	1.223.839,31	429.411,78	1.653.251,09
97970000	0879 tilgang leasede anlægsaktiver (AA)	-2.356.270,00	-1.084.068,00	-3.440.338,00
958	Materielle anlægsakt	999.640.076,77	86.013.793,90	1.085.653.870,67
095880	Grunde	317.798.764,00	0,00	317.798.764,00
98001000	0880-01 Takstfinansierede aktiver	12.032.764,00	0,00	12.032.764,00
98002000	0880-02 Selvejende institutioners aktiver	2.686.100,00	0,00	2.686.100,00
98003000	0880-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	303.079.900,00	0,00	303.079.900,00
095881	Bygninger	659.629.167,65	-34.197.603,32	625.431.564,33
98101000	0881-01 Takstfinansierede aktiver	13.489.984,00	0,00	13.489.984,00

Statusbalance - Regnskab 2021

		Primosaldo	Forbrug	Ultimosaldo
98101100	0881-01 Akkum. afskrivninger	-2.222.871,65	-449.990,03	-2.672.861,68
98102000	0881-02 Selvejende institutioners aktiver	8.713.900,00	0,00	8.713.900,00
98102100	0881-02 Akkum. afskrivninger	-4.427.607,66	-296.930,27	-4.724.537,93
98103000	0881-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	1.128.160.438,00	5.261.832,00	1.133.422.270,00
98103100	0881-03 Akkum. afskrivninger	-484.084.675,04	-38.712.515,02	-522.797.190,06
095882	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmiddel	22.035.070,50	-1.705.787,16	20.329.283,34
98201000	0882-01 Takstfinansierede aktiver	1.749.400,00	0,00	1.749.400,00
98201100	0882-01 Akkum. afskrivninger	-772.640,00	-77.360,00	-850.000,00
98202000	0882-02 Selvejende institutioners aktiver	549.482,00	0,00	549.482,00
98202100	0882-02 Akkum. afskrivninger	-549.482,00	0,00	-549.482,00
98203000	0882-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	50.574.579,00	-2.020.211,00	48.554.368,00
98203100	0882-03 Akkum. afskrivninger	-29.516.268,50	391.783,84	-29.124.484,66
095883	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	177.074,62	-127.984,62	49.090,00
98303000	0883-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	16.774.248,50	0,00	16.774.248,50
98303100	0883-03 Akkum. afskrivninger	-16.597.173,88	-127.984,62	-16.725.158,50
095884	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger	0,00	122.045.169,00	122.045.169,00
98403000	0884-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	0,00	122.045.169,00	122.045.169,00
968	Omsætningsaktiver -	5.152.200,00	874.800,00	6.027.000,00
096887	Grunde og bygninger bestemt til videresalg	5.152.200,00	874.800,00	6.027.000,00
98703000	0887-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	5.152.200,00	874.800,00	6.027.000,00
972	Hensatte forpligtelser	-1.062.026.521,35	50.513.283,38	-1.011.513.237,97
097290	Hensatte forpligtelser	-1.062.026.521,35	50.513.283,38	-1.011.513.237,97
99001000	0890-01 ikke forsikringsdækkede tjenestemandspen	-820.420.120,99	90.889.073,90	-729.531.047,09
99001030	Engangsbeløb til tjenestemænd 37 års pensionsalder	-95.090,00	0,00	-95.090,00
99001050	0890-01 udbetalt tjenestemandspension	-225.090.442,41	-43.989.790,52	-269.080.232,93
99003000	0890-03 Arbejdsskader	-14.487.000,00	2.864.000,00	-11.623.000,00
99004000	Eftervederlag, borgmester og udvalgsformænd	-1.183.867,95	0,00	-1.183.867,95
99005000	Erstatningsansvar	-750.000,00	750.000,00	0,00
975	Egenkapital	-176.558.968,28	-172.134.841,22	-348.693.809,50
097591	Modpost for takstfinansierede aktiver	-24.276.636,35	527.350,03	-23.749.286,32
99100000	0891 Modpost for takstfinansierede aktiver	-24.276.636,35	527.350,03	-23.749.286,32
097592	Modpost for selvejende institutioners aktiver	-6.972.392,34	296.930,27	-6.675.462,07
99200000	0892 Modpost for selvejende institutioners aktiver	-6.972.392,34	296.930,27	-6.675.462,07
097593	Modpost for skattefinansierede aktiver	-970.151.219,08	-80.486.779,20	-1.050.637.998,28
99300000	0893 Modpost for skattefinansierede aktiver	-970.151.219,08	-80.486.779,20	-1.050.637.998,28
097594	Reserve for opskrivninger	-3.392.029,00	-7.226.095,00	-10.618.124,00
99403000	0894-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	-3.392.029,00	-7.226.095,00	-10.618.124,00
097599	Balancekonto	828.233.308,49	-85.246.247,32	742.987.061,17
S9995001	0999 Balancekonto 1	183.267.349,84	-42.856.321,68	140.411.028,16
S9995003	0999 Afskrivning uerholdelige krav	432.090,00	101.281,94	533.371,94
S9995004	0999 Værdiregulering og kursregulering	640.657.058,02	-42.712.299,69	597.944.758,33
S9995009	Balancekonto til afskrivninger i Opus Deb (PSCD De	3.876.810,63	221.092,11	4.097.902,74

Finansieringsoversigt

Finansieringsoversigt - Regnskab 2021

1.000 kr.

	Regnskab 2021	Oprindeligt budget 2021	Tillægs bevillinger 2021	Korrigeret budget 2021
Tilgang af likvide aktiver:				
Årets resultat (fra regnskabsopgørelsen)	-31.652	-2.460	17.685	15.225
Låneoptagelse m.v. (funktion 8.55.63 - 8.55.79, dranst 7)	-42.046	-48.500	6.400	-42.100
Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor	-549	0	0	0
Tilgang af likvide aktiver i alt	-74.246	-50.960	24.085	-26.875
Anvendelse af likvide aktiver:				
Afdrag på lån (fkt 8.55.63 - 8.55.79, ekskl. 8.55.73) dranst 6)	17.084	18.150	-200	17.950
Afdrag på lønmodtagernes feriemidler (fkt. 8.55.73, dranst 6)	18.218	0	0	-18.218
Finansforskydninger m.v. (hkt. 8, ekskl. fkt. 8.55.63 - 8.55.79)	32.275	13.567	0	13.567
Anvendelse af likvide aktiver i alt	67.577	31.717	-200	13.299
Kursregulering af likvide aktiver	2.448			
Ændring i likvide aktiver	-4.222	-19.243	23.885	-13.576

Balance

Balance - Regnskab 2021

1.000 kr.

	Ultimosaldo 2018	Ultimosaldo 2019	Ultimosaldo 2020	Ultimosaldo 2021
AKTIVER				
Anlægsaktiver:				
Materielle anlægsaktiver (funktion 9.80-9.84)	957.655	936.810	999.640	1.085.654
Immaterielle anlægsaktiver (funktion 9.85)	0	0	0	0
Finansielle anlægsaktiver (funktion 9.21-9.27 og 9.30-9.35)	644.131	639.323	660.509	683.434
Anlægsaktiver i alt	1.601.786	1.576.133	1.660.149	1.769.088
Omsætningsaktiver				
Varebeholdning (funktion 9.86)				
Fysiske anlæg til salg (funktion 9.87)	1.652	6.752	5.152	6.027
Tilgodehavender (funktion 9.12-9.19)	91.219	102.702	105.497	112.736
Værdipapirer (funktion 9.20)	25.766	25.369	13.592	13.223
Likvide beholdninger (funktion 9.01-9.05 og 9.07-9.11)	54.294	-28.970	33.923	38.145
Omsætningsaktiver ialt	172.931	105.853	158.164	170.131
Aktiver ialt	1.774.717	1.681.986	1.818.313	1.939.219
PASSIVER				
Egenkapital (funktion 9.91-9.99)	-213.268	-123.061	-176.539	-348.694
Hensatte forpligtelser (funktion 9.90)	-1.148.341	-1.105.646	-1.062.047	-1.011.513
Langfristede gældsforpligtelser (funktion 9.63-9.79)	-271.698	-312.565	-395.722	-404.375
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita mv (funktion 9.36-9.49)	-287	-378	-291	-292
Kortfristede gældsforpligtelser (funktion 9.50-9.62)	-141.124	-140.338	-183.715	-174.345
Gældsforpligtelser ialt	-413.109	-453.281	-579.728	-579.012
Passiver ialt	-1.774.718	-1.681.988	-1.818.313	-1.939.219

Investeringsoversigt

(Anlægsoversigt)

Investeringsoversigt - Regnskab 2021

1.000 kr.

	Regnskab 2021	Korr. budget 2021	Oprindeligt budget 2021	Tillægs- bevillinger 2021	Rest korr. budget 2021
Center for Børn og Familie					
Kommunal tandpleje					
Røntgenanlæg		151		151	151
Køb og salg af grunde					
Ubestemte formål					
Deklarationserstat bassin Herlev Stadion		-270		-270	-270
Salg af Hannes Minde	53	-2.527		-2.527	-2.580
Salg af Dildhaven 63	11				-11
Salg af Krogestykket 33 mv.	7	-73.900		-73.900	-73.907
Genbrugsstationer					
Salg af genbrugspladsen		-20.000	-20.000		-20.000
Center for IT, Personale og Økonomi					
Fælles IT og telefoni					
IT Serverprojekt	3.185	3.011	1.000	2.011	-174
Center for Teknik og Miljø					
Grønne områder og naturpladser					
Landzone, grønne områder	182	223	200	23	41
Genplantning af træer sfa. Letbanen	416	500	500		84
Afkobling af søer på golfbanen	340	448		448	108
Ordninger for glas, papir og pap					
Indkøb af nye affaldsbeholdere	1.027	2.666		2.666	1.639
Genbrugsstationer					
Ny genbrugsstation	11.117	28.552	28.500	52	17.435
Vejanlæg					
Cykeltrafik og super cykelstier		1.686		1.686	1.686
Reparation af bygværker	1.925	2.905	1.200	1.705	980
Gadeinventar og skiltning	120	174	150	24	54
Udvikling og tiltag signalanlæg	78	400	400		322
Vejbelysning		244	100	144	244
Vejadgang Ring 3, Lyskær	544	534		534	-10
Letbane - afledte omkostninger	1.582	7.417	2.200	5.217	5.835
Stitunnel under S-banen	1.177	21.400	13.000	8.400	20.223
Herlev Bymidte		500	500		500
Den Grønne Fatning vejkrøds	7	7.420		7.420	7.414
Pulje til støjreducerende vinduer	3				-3
Trafiksanerering af Hyrdindestien	56	300		300	244
Trafiksikkerhed og Støjbekæmpelse	4.517	7.597	3.850	3.747	3.080
Fjernaflyselige malere, tændskabe vejbelysning	455	671		671	216
Skolevejstiltag ny daginst. ved Herlev Byskole		4.000	4.000		4.000
Fra grå villaveje til grønne fællesskabe	1.420				-1.420
Pleje og omsorg mv.					
Pension DK Projekt	864	1.008		1.008	144
Center for Ejendomme og Intern Service					
Fælles formål					
Forbedr. af udearealer på skoler/dagtilbud	85	-711		-711	-796
Andre faste ejendomme					
Vedligeholdelse af kommunens ejendomme	2.860	2.901	2.300	601	41
Skimmelsanerering og genopretning	19.517	23.391	4.600	18.791	3.874
Etablering af videoovervågning	4	141		141	137
Renovering af bolig, Kildegården	37	500	500		463
Stadion og idrætsanlæg					
Vedligeholdelse af idrætsanlæg	725	1.085	905	180	360
Rideskolen, renovering	3.132	8.300	8.000	300	5.168
Træningsskøjtehal	823	918		918	95
P-forhold ved ny skøjtehal	57	94		94	37
KCK nedrivning	32	45		45	13
Vejanlæg					
Stier	431	500	500		69
Folkeskoler					
Fokus på skolerenovering	2.397	2.405	850	1.555	8
Skoleudbygning, kapacitet	28.072	23.744	16.000	7.744	-4.328
Herlev Byskole, Eng- PSB sanering aula A	132	448		448	316
Idrætsfaciliteter for børn og unge					
Hjortespringbadet, ekstraordinær vedl.	574	1.250	1.250		676
Klubhusfaciliteter til KCK	332	159		159	-173
B73 fodboldbane med Hybridgræs	241	686		686	445
Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)					
Daginstitutioner, kapacitet		51.318	36.184	15.134	51.318
Administrationsbygninger					
Rådhus - Nord/Hjortespring	8.934	13.475	13.450	25	4.541
I alt	97.470	125.759	120.139	5.620	28.289

Anlægsregnskab 2021

Af nedenstående udvalgsopdelte oversigt fremgår årets forbrug, budget og afvigelse.

Årets samlede nettoanlægsforbrug udgør 97,5 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 125,8 mio. kr. svarende til et nettomindreforbrug på -28,3 mio. kr. Nettoforbruget dækker over at der er afholdt anlægsudgifter for 99,3 mio. kr. og realiseret anlægsindtægter for -1,8 mio. kr.

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2021 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)
1.000 kr., netto						
Sundheds- og Voksenudvalget	0	1.008	1.008	1.236	1.236	228
Børne- og Uddannelsesudvalget	53.034	24.170	77.204	30.686	-22.348	-46.518
Familie- og Forebyggelsesudvalget	0	151	151	0	0	-151
Miljø-, Klima- og Teknikudvalget	55.100	33.037	88.137	25.395	-29.705	-62.742
Kultur- og Fritidsudvalget	8.905	2.382	11.287	5.284	-3.621	-6.003
Økonomi- og Planlægningsudvalget	3.100	-55.128	-52.028	34.875	31.775	86.903
I alt	120.139	5.620	125.759	97.478	-22.661	-28.281

Sundheds- og Voksenudvalget

På Sundheds- og Voksenudvalgets område er der afholdt anlægsudgifter for 1,2 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1,0 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,2 mio. kr.

Ud af de 1,2 mio. kr. vedrører de 0,373 mio. kr. anlægsprojektet "Skimmelsanering og genopretning", da resten af dette anlægsprojekt hører under Økonomi- og Planlægningsudvalget, er det fulde forbrug omtalt i afsnittet vedrørende Økonomi- og Planlægningsudvalget.

Pension Danmark Projekt

Med udgangen af 2021 er der bogført anlægsudgifter for 0,9 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1,0 mio. kr. Udgiften i 2021 vedrører i al væsentlighed advokatudgifter.

Børne- og Uddannelsesudvalget

På Børne- og Uddannelsesudvalgets område er der afholdt nettoanlægsudgifter for 30,7 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 77,2 mio. kr. svarende til et nettomindreforbrug på -46,5 mio. kr. Regnskabsresultatet gennemgås i detaljer herunder:

Kapacitet på skoler og daginstitutioner

De to anlægsprojekter "Skoleudbygning, kapacitet" og "Daginstitutioner, kapacitet" har været administreret under og derfor bør regnskabet også behandles under et. Det samlede forbrug for 2021 udgør 28,1 mio. kr. ud af et korrigeret budget på -47,0 mio. kr. Størstedelen af udgiften (22,8 mio. kr.) vedrører delprojektet "Herlev Byskole Eng" som omfatter etablering af en ny daginstitution og nye faglokaler på Herlev Byskole. Mindreforbruget skyldes at projektet fortsætter i 2022, hvorfor det søges overført her til i forbindelse med overførselssagen 2021-2022.

Fokus på skolerenovering

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 2,397 mio. kr. ud af et korrigeret budget

på 2,4 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -8.000 kr. Udgiften i 2021 vedrører en række delprojekter, herunder opdatering af CTS-anlæg, udskiftning af radiatorventiler og renovering af varmecentral på Herlev Byskole Eng samt renovering af badefaciliteter og opdatering af radiatorventiler på Lindehøjskolen.

Forbedring af udearealer på skoler og dagtilbud

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 0,1 mio. kr. ud af et nettoanlægsbudget på -0,7 mio. kr. svarende til et nettomerforbrug på 0,8 mio. kr. Merforbruget skyldes at den budgetterede indtægt først forventes realiseret i 2022.

Herlev Byskole, Eng- PCB-sanering aula A

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 0,1 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 0,4 mio. kr. Anlægsprojektet er afsluttet.

Mere dagslys og frisk luft

Der har ikke været nogen bogføringer på projektet hverken i 2020 eller 2021. Projektet afsluttes med udgangen af 2021 da bevillingen er lagt fejlagtigt ind i budgettet. De kommunale anlægsarbejder på skolen, der er omtalt i kommunalbestyrelsen dagsordenspunkt per 19. februar 2020, er bogført på "Grønne skolegårde"

Familie- og Forebyggelsesudvalget

På Familie- og Forebyggelsesudvalgets område er der afholdt anlægsudgifter for 0 kr. ud af et korrigeret budget på 0,151 mio. kr. svarende til et mindreforbrug -0,151 mio. kr. Regnskabsresultatet gennemgås i detaljer herunder:

Tandplejen – nyt røntgenanlæg

Der har ikke været afholdt udgifter i 2021. Anlægsprojektet er afsluttet med et mindreforbrug på 151.000 kr. Udgifterne er primært faldet i årene 2017-2018 hvor det nye røntgenanlæg blev etableret og taget i brug.

Miljø, Klima og Teknikudvalget

På Miljø-, Klima-, og Teknikudvalgets område er der afholdt nettoanlægsudgifter for 25,4 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 88,1 mio. kr. svarende til et nettomindreforbrug på -62,7 mio. kr. Regnskabsresultatet gennemgås i detaljer herunder:

Afkobling af søer på golfbanen

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 0,3 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 0,4 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Udgiften i 2021 har blandt andet omfattet etablering af en rørledning til Syvendesø og Hjortesø. Projektet er afsluttet.

Cykeltrafik og supercykelstier

Der har ikke været afholdt anlægsudgifter i 2021. Budgettet for 2021 og dermed også Mindreforbruget udgør 1,7 mio. kr. Anlægsprojektet er afsluttet.

Den Grønne Fatning vejkryds

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 7.000 kr. ud af et korrigeret budget på 7,42 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -7,413 mio. kr. Mindreforbruget skyldes at

anlægsfasen er planlagt gennemført i 2022.

Fjernaflyselige målere og tændskabe til vejbelysning

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 0,5 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 0,7 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -0,2 mio. kr. Udgiften i 2021 har omfattet fjernaflyselige målere i tændskabe

Fra grå villaveje til grønne fællesskaber

For 2021 er der budgetteret med anlægsudgifter for 5,0 mio. kr. og anlægsindtægter for -5,0 mio. kr. I løbet af året er der afholdt anlægsudgifter for 1,4 mio. kr. svarende til et nettomerforbrug på 1,4 mio. kr. Merforbruget skyldes at indtægten der modsvarer de 1,4 mio. kr. først realiseres i 2022.

Gadeinventar og skiltning

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 120.000 kr. ud af et korrigeret budget på 174.000 kr. svarende til et mindreforbrug på -54.000 kr. I 2021 er der blandt andet etableret et cykelstativ og en cykelservicestation ved busstoppestedet ved BIG.

Genplantning af træer som følge af letbanen

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 0,4 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 0,5 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -0,1 mio. kr.

Herlev bymidte

Der er ikke afholdt udgifter i 2021. Årets resultat udgør derfor et mindreforbrug på -0,5 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er at udgifterne først forventes afholdt i 2022.

Indkøb af nye affaldsbeholdere

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 1,0 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 2,7 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes delvis at der er indkøbt færre affaldsbeholdere en oprindeligt planlagt, dels at ca. 1 mio. kr. afventer færdiggørelsen af et anlægsprojekt i boligforeningen Højbjerg Vænge.

Landzone, grønne områder

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 182.000 kr. ud af et korrigeret budget på 223.000 kr. svarende til et mindreforbrug på -41.000 kr. Udgiften i 2021 har omfattet en række naturområder i det nordlige Herlev

Letbane - afledte omkostninger

Med udgangen af 2021 er der anlægsudgifter for 1,6 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 7,4 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -5,8 mio. kr. Den væsentligste udgift i 2021 har omfattet tilsyn om myndighedsbehandling for 1,3 mio. kr.

Ny genbrugsstation

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 11,1 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 28,6 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -17,4 mio. kr. Projektet er igangsat med nedrivningen af den eksisterende bygning i maj 2021, som forventes afsluttet i 2022. Mindreforbruget i 2021 skyldes således at udgifterne forventes at falde i 2022.

Reparation af bygværker

Med udgangen af 2021 er der bogført anlægsudgifter for 1,9 mio. kr. ud af et korrigeret budget på

2,9 mio. kr. Mindreforbruget på -1,0 mio. kr. overføres til 2022 hvor projektet fortsætter. I 2021 er der blandt andet udført arbejder på stien under Herlev Ringvej mellem Mandolinvej og Glødelampen.

Skolevejstiltag ny daginstitution v. Herlev Byskole

For 2021 ses et mindreforbrug på -4,0 mio. kr. svarende til det fulde budget for året. Budgettet er prioriteret til etablering af "Kys-og-kør-stier" ved Herlev Byskole Eng. Da dette projekt først er planlagt udført i 2022, er der ikke afholdt udgifter i 2021.

Stier

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 0,4 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 0,5 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -0,1 mio. kr. I 2021 er der afholdt udgifter til ny asfaltbelægning på stien fra Kildegårdsskolen Vest til stitunnel under Hjortespringvej samt omlægning af flisesti for enden af Elverhøjen ved Dybet og klargøring af løberuter til Henrik Jørgensens minde.

Stitunnel under S-banen

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 1,2 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 21,4 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -20,2 mio. kr.

Årsagen til det lave forbrug er at den egentlige udførelse af projektet er udskudt til 2023. Der forventes udgifter for 3,0 mio. kr. i 2022, mens de resterende 17,2 mio. kr. forventes afholdt i 2023.

Trafiksanering af Hyrdindestien

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 0,1 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 0,3 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -0,2 mio. kr. I 2021 er der etableret bump og hastighedsnedsættelse på Hyrdindestien.

Trafiksikkerhed og støjbekæmpelse

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 4,5 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 7,6 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -3,1 mio. kr. I 2021 er der blandt andet brugt penge på brolægning på Hyrdindestien og klintekongevej samt på projektering af Tvedvangen.

Udvikling og tiltag på signalanlæg

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 228.000 kr. og realiseret anlægsindtægter for -150.000 kr. svarende til et nettoforbrug på 78.000 kr. ud af et nettobudget på 400.000 kr. hvilket svarer til et nettomindreforbrug på -322.000 kr.

Vejadgang Ring 3, Lyskær

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 544.000 kr. ud af et korrigeret budget på 534.000 kr. svarende til et merforbruget på 10.000 kr. En væsentlig del af udgiften i 2021 vedrører tilbagebetaling af ejendomsskatter til Lyskær 7 samt slutafregning for signalanlægget ved Ring 3 og Lyskær.

Vejbelysning

Der er ikke afholdt udgifter i 2021. Årets resultat udgør derfor et mindreforbrug på -0,2 mio. svarende til årets budget.

Kultur – og Fritidsudvalget

På Kultur- og Fritidsudvalgets område er der nettoanlægsudgifter for 5,3 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 11,3 mio. kr. svarende til et nettomindreforbrug på -5,9 mio. kr. Regnskabsresultatet gennemgås i detaljer herunder:

B73 fodboldbane med Hybridgræs

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 1,0 mio. kr. og realiseret anlægsindtægter for -0,8 mio. kr. svarende til et netto anlægsforbrug på 0,2 mio. kr. Det korrigerede nettobudget udgør 0,7 mio. kr., årets resultat udgør dermed et mindreforbrug på -0,5 mio. kr. Indtægten er et bidrag fra fodboldklubben B73 og består dels af midler klubben selv har indsamlet, dels af fondsmidler.

KCK nedrivning

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 32.000 kr. ud af et korrigeret budget på 45.000 kr. svarende til et mindreforbrug på -13.000 kr. Projektet er afsluttet og har omfattet nedrivningen af KCK's gamle klublokale som var skimmelbefængt.

Klubhusfaciliteter til KCK

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 332.000 kr. ud af et korrigeret budget på 159.000 kr. svarende til et merforbrug på 173.000 kr. Projektet er afsluttet og KCK har taget lokalerne i brug i 2021. Merforbruget finansieres af mindreforbrug på andre anlægsprojekter.

P-forhold ved ny skøjtehal

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 57.000 kr. ud af et korrigeret budget på 94.000 kr. svarende til et mindreforbrug på -37.000 kr. I 2021 er det blandt andet afholdt udgifter til opsætning af belysning på parkeringspladsen. Projektet er afsluttet.

Rideskolen renovering

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 3,1 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 8,3 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -5,2 mio. kr. I 2021 er det arbejdet på projektets anden etape, som omfatter renovering af to stalde.

Træningsskøjtehal

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 0,8 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 0,9 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -0,1 mio. kr. Hallen er taget i brug i 2019. Udgiften i 2021 vedrører enkelte uafsluttede opgaver, herunder på udearealer og på hallens CTS-anlæg.

Vedligeholdelse af idrætsanlæg

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 0,7 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1,1 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -0,4 mio. kr. I 2021 er der blandt andet udbedret revner i murværk på Herlev Skøjtehal, udskiftet brusepaneler i Herlev Hallerne og udskiftet fuger og vinduer i IF Hjortens klubhus.

Økonomi- og Planlægningsudvalget

På Økonomi- og Planlægningsudvalgets område er der afholdt anlægsudgifter for 34,9 mio. kr. ud af et udgiftsbudget på 44,4 mio. kr. og realiseret anlægsindtægter for -0,046 mio. kr. ud af et indtægtsbudget på -96,4 mio. kr. svarende til et nettomerforbrug på 86,8 mio. kr.

Regnskabsresultatet gennemgås i detaljer herunder:

Etablering af videoovervågning

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 50.000 kr. og realiseret anlægsindtægter for -46.000 kr. svarende til et nettoanlægsforbrug på 4.000 kr. ud af et korrigeret nettoanlægsbudget på 141.000 kr. Resultatet for 2021 udgør dermed et mindreforbrug på -137.000 kr. I 2021 er der blandt andet opsat videoovervågning hos Boldklubben B73. Projektet er afsluttet.

Hjortespringbadet ekstraordinær vedligeholdelse

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 0,6 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1,3 mio. kr. svarende til et mindreforbruget på -0,7 mio. kr. I 2021 er der udført en lang række vedligeholdelsesarbejder i svømmehallen, herunder er der opsat et nyt kulfilter til rensning af vand og etableret en ny pumpestation.

IT serverprojekt

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 3,2 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 3,0 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,2 mio. kr. Udgifterne vedrører Cloudprojektet omfatter bl.a. udskiftning af kommunens medarbejderes computere og at serverkapacitet er omlagt til "skyen".

Kildegårdsskolen – Renovering af bolig

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 37.000 kr. ud af et korrigeret budget på 500.000 kr. svarende til et mindreforbrug på -463.000 kr. Årsagen til det store mindreforbrug er at renoveringen afventer at det besluttet hvordan de afsatte midler konkret skal anvendes . Denne beslutning forventes truffet i 2022.

Køb og salg af grunde

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter 0,1 mio. kr. ud af et nettoindtægtsbudget på -96,4 mio. kr. De manglende indtægter vedrører følgende projekter:

- Salg af Krogestykket 33 -73,9 mio. kr.
- Salg af genbrugspladsen -20,0 mio. kr.
- Salg af Hannes Minde -2,6 mio. kr.

Disse indtægter forventes realiseret i 2022.

Rådhus – Nord/Hjortespring

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 8,9 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 13,5 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -4,5 mio. kr.

Skimmelsanering og genopretning

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 19,5 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 23,4 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -3,9 mio. kr. I 2021 er der udført arbejder på Lindehøjskolen og Højbjerggård.

Vedligeholdelse af kommunens ejendomme

Med udgangen af 2021 er der afholdt anlægsudgifter for 2,86 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 2,9 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -41.000 kr. I 2021 er der blandt andet anvendt midler på at renovere køkkenet i daginstitutionen Hyldemosen og på at udskiftning af taget på laden på Klausdal.

Oversigt over afsluttede anlægssager i 2021

Anlægsprojekter over 500.000 kr.

Profitcenter	Projektnr.	Projekt	I/U	Anlægssum i 1.000 kr.
Center for Teknik og Miljø - Ejendomme	XA-000000002	ESCO Bygningsrenovering	U	125.198
Center for Teknik og Miljø - Ejendomme	XA-000000010	Cykeltrafik og super cykelstier	U	2.652
Center for Teknik og Miljø - Ejendomme	XA-000000057	Tandplejen - nyt røntgenanlæg	U	549
Center for Teknik og Miljø - Ejendomme	XA-000000134	P-forhold ved ny skøjtehal	U	563
Center for Teknik og Miljø - Ejendomme	XA-000000135	Klubhusfaciliteter til KCK	U	1.623
Center for Teknik og Miljø - Ejendomme	XA-000000141	Herlev Byskole, Eng- PSB sanering aula A	U	3.684
Center for Teknik og Miljø - Ejendomme	XA-000000147	Etablering af videoovervågning	U	1.309
Center for IT, Personale og Økonomi	XA-000000136	IT Serverprojekt	U	5.674
Center for Teknik og Miljø - Ejendomme	XA-000000147	Etablering af videoovervågning	I	1.309

Anlægsprojekter under 500.000 kr.

Profitcenter	Projektnr.	Projekt	I/U	Anlægssum i 1.000 kr.
Center for Teknik og Miljø - Ejendomme	XA-000000104	Afkobling af søer på golfbanen	U	392
Center for Teknik og Miljø - Trafik	XA-000000151-	Mere dagslys og frisk luft	U	0
Center for Teknik og Miljø - Trafik	XA-000000151-	Mere dagslys og frisk luft	I	0
Center for Teknik og Miljø - Ejendomme	XA-000000140	KCK nedrivning	U	288

Statusbalance for anlægsaktiver

Statusbalance for anlægsaktiver - Regnskab 2021

1.000 kr.

	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle anlægsaktiver under udførelse mv.	Im-materielle anlægsaktiver	Grunde og bygninger til videresalg	I alt
Kostpris 1. januar 2021	317.799	1.150.364	52.873	16.774	0	0	4.002	1.541.812
Tilgang	0	37.513	2.044	0	122.045	0	4.124	165.726
Afgang	0	-36.950	-4.064	0	0	0	-2.099	-43.113
Overført	0	0	0	0	0	0	0	0
Kostpris 31. december 2021	317.799	1.150.927	50.853	16.774	122.045	0	6.027	1.664.425
Opskrivninger 1. januar 2021	0	0	0	0	0	0	0	0
Årets opskrivninger	0	4.699	0	0	0	0	0	4.699
Opskrivninger afhændede aktiver 1)	0	0	0	0	0	0	0	0
Opskrivninger 31. december 2021	0	4.699	0	0	0	0	0	4.699
Ned- og afskrivninger 1. januar 2021	0	-490.735	-30.838	-16.597	0	0	0	-538.170
Årets afskrivninger	0	-39.172	-3.223	-128	0	0	0	-42.523
Årets nedskrivninger	0	-288	0	0	0	0	0	-288
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0	3.538	0	0	0	0	3.538
Ned- og afskrivninger 31. december 2021	0	-530.195	-30.523	-16.725	0	0	0	-577.443
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	317.799	625.431	20.330	49	122.045	0	6.027	1.091.681
Afskrives over	0 år	30 - 50 år	8 - 30 år	3 - 10 år	0 år	5 år		

Note 1) Anføres med minusfortegn

Personaleoversigt

Oversigten viser det personale, der har været beskæftiget ved Herlev Kommune i det forløbende regnskabsår.

Personaleforbruget er omregnet til fuldtidsbeskæftigelse efter gældende aftaler/overenskomster.

Personaleoversigt - Regnskab 2020

	Regnskab	Regnskab
	2020	2021
	Årsværk	Årsværk
Herlev Kommune	2.004,8	2.037,4
Direktionen	3,0	3,0
Center for Teknik og Miljø	88,7	84,9
Center for Teknik og Miljø (chef)	1,0	0,6
Serviceafdelingen	19,0	18,4
Teknik og Service	43,3	2,0
Teknisk Service	0,0	22,9
Natur, Miljø og Affald	0,0	18,1
GIS	1,2	0,0
Trafik	6,4	5,9
Byg	5,6	6,0
Projekt- og driftsteam	12,1	11,0
Miljø	0,0	0,0
Vand og Natur	0,0	0,0
Center for Job, Udd. og Borgerservice	120,7	120,7
Center for Job, Udd. og Borgerservice (chef)	1,0	1,0
Borgerservice	8,5	10,5
Ydelse	15,9	21,7
Jobcenter	40,5	34,4
Jobcenter, Jobservice	22,4	18,4
Jobcenter, Ressourceafklaring	18,1	15,9
Job og Mentorer	34,8	33,4
Sekretariat for Job, Udd. Og Borgerservice	12,7	12,3
SSP	7,2	7,5
Stab for IT, Personale og Økonomi	60,3	58,5
Stab for IT, Personale og Økonomi (chef)	0,8	1,0
Finans og Optræning	10,9	11,4
Personale og Arbejds miljø	13,9	13,9
Budget og Regnskab	14,3	0,0
IT	15,9	17,3
Digitalisering	0,0	0,0
Analyse, Indkøb og Udbud	4,5	0,0
Budget, Analyse og Indkøb	0,0	14,8
Center for Dagtilbud og Skole	887,7	904,1
Center for Dagtilbud og Skole (chef)	1,0	1,0
Børneinstitutionen Æblehuset	0,0	0,7
Børneinstitutionen Kachotten	9,6	10,1
Den kommunale dagpleje	36,1	34,6
Vikarkorps skole og sfo	24,1	24,2
Gl. Hjortespringskole	87,6	92,9
Herlev Byskole	113,3	119,4
Kildegårds skolen	116,5	115,1
Lindehøjskolen	105,6	103,3
Ungdomsskolen	18,4	18,8
Kildegården	1,6	2,4
Dagtilbud	332,5	329,0
Børneinstitutionen Anishaven	22,6	21,7
Børneinstitutionen Elverhuset	22,4	24,7
Børneinstitutionen Enghuset	25,5	24,9
Børneinstitutionen Eventyrhuset	16,2	21,3
Børneinstitutionen Herlevgård	24,0	29,9
Børneinstitutionen Hyldeblomsten	19,5	20,2
Børneinstitutionen Kagsmosen	35,7	37,1
Børneinstitutionen Kagsmosen	19,7	24,9
Børneinstitutionen Mælkevejen/Ønskeøen	26,5	30,5
Specialgruppe Nord	5,5	5,9

	Regnskab 2020	Regnskab 2021
	Årsværk	Årsværk
Børneinstitutionen Solstrålen	9,1	8,2
Specialgruppe Syd	5,5	6,4
Børneinstitutionen Kildespring	16,5	13,8
Børneinstitutionen Krudttønden	19,7	18,1
Børneinstitutionen Lindehaven	20,5	19,9
Børneinstitutionen Solsikken	7,2	6,7
Børneinstitutionen Sommerhaven	16,2	15,6
Børneinstitutionen Troldeмосen	26,9	25,6
Børneinstitutionen Troldeмосen	26,9	16,5
Børneinstitutionen Hyldeмосen	9,7	9,1
Vikarkorps daginst.	26,7	18,9
Fiskebæk Naturskole	1,8	1,9
Pladsanvisning og Administration	12,0	11,8
PPR/Udgående ressourcesteam	27,6	35,1
Hospitalskolen	0,0	4,0
Center for Sundhed og Voksne	635,8	640,3
Center for Sundhed og Voksne (chef)	1,0	1,0
Voksen sociale Tilbud	0,0	177,7
Voksen sociale Tilbud (chef og adm.)	0,0	4,7
Bofællesskaberne	0,0	20,1
Rusmiddelcenter Kagshuset	0,0	8,2
Juvelhuset	0,0	21,4
Hørkær	0,0	43,9
Højsletten	0,0	28,4
Skovgården	0,0	37,7
Socialpsykiatriske Tilbud	0,0	13,2
Herlev Voksenpædagogiske Tilbud	132,3	0,0
Herlev Voksenpædagogiske Tilbud (leder og adm.)	4,5	0,0
Bofællesskaberne	20,1	0,0
Hørkær	42,8	0,0
Højsletten	28,9	0,0
Skovgården	36,0	0,0
Juvelhuset	22,2	0,0
Rusmiddelcenter Kagshuset	8,1	0,0
Socialpsykiatriske Tilbud	12,2	0,0
Plejecentre	210,6	184,7
Plejecentre (leder og adm.)	7,4	4,4
Lille Birkholm Center	57,8	57,7
Herlevgaard Center	50,4	47,4
Lærkegaard Center	62,4	62,0
Produktionskøkken og Caféer	13,3	13,2
SOSU-elever	20,8	0,0
Sundhed og Rehabilitering	209,5	234,2
Sundhed og Rehabilitering (chef)	0,0	2,0
Genoptræning og Forebyggelse	0,0	27,7
Administration Sygepleje og Hjemmepleje	0,0	4,1
Sygeplejen	0,0	82,4
Hjemmepleje Syd	0,0	53,5
Hjemmepleje Nord	0,0	47,8
Aktivitetscentret	0,0	16,6
Hjemmesygeplejen	58,3	0,0
Hjemmeplejegruppe Syd	52,6	0,0
Hjemmeplejegruppe Nord	48,5	0,0
Voksenrådgivning og Visitation	36,0	37,4
Voksenrådgivning og Visitation (chef)	0,0	1,0
Visitation - Hjemmehjælp og Plejebolig	0,0	9,5
Hjælpemidler	0,0	16,9
Myndighed Handicap og Psykiatri	0,0	10,0
Handicap og Psykiatri	9,6	0,0
Hjælpemiddel	16,8	0,0
Visitationen	8,6	0,0
Administration Sundhed og Voksne	4,2	0,0
Stab Sundhed og Voksne	0,0	5,5

	Regnskab 2020	Regnskab 2021
	Årsværk	Årsværk
Center for Børn, Unge og Familier	96,3	112,5
Center for Børn, Unge og Familier (chef)	2,0	2,0
Tandplejen	19,6	19,6
Sundhedspleje og Børnetræning	12,5	20,5
Børne-, Unge- og Familierådgivningen	29,1	32,7
Familiehuset	33,1	37,8
Center for By, Kultur og Erhverv	89,6	91,9
Center for By, Kultur og Erhverv (chef)	1,0	0,8
Byplan	5,7	6,3
Grøn omstilling og Erhverv	0,4	2,0
Kultur og Fritid	82,5	82,8
Kultur og Fritid	4,6	5,3
Gammelgård	3,2	3,2
Biblioteker	25,3	23,6
Herlev Idrætscenter	33,9	35,4
Musikskolen	10,3	10,3
Billedskolen	2,0	2,0
Medborgerhuset og Teaterbio	3,2	3,0
Direktionssekretariatet	22,2	21,4
Direktionssekretariatet (chef)	1,0	1,0
Team Kommunikation	2,2	2,4
Team Jura	3,3	3,7
Team Sekretariat	6,8	7,0
Team Service	4,4	4,1
Kantiner	1,6	0,0
Team Udvikling	2,9	3,2

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis vedr. anlægsaktiver m.v.

I sammenhæng med kommunalreformen har Økonomi- og Indenrigsministeriet udstedt fælles retningslinjer for opgørelse af aktiver og passiver i kommunerne. Herlev Kommune har ved udarbejdelsen af åbningsbalancen ved Kommunalreformen pr. 1/1 2007 og efterfølgende lagt vægt på en videreførelse af åbningsbalancen pr. 1/1 2004, hvor minimumsbetingelserne for opgørelsen af aktiverne er iagttaget.

Balancen

Det er den bogførte værdi ultimo regnskabet for anlægsaktiverne og de bogførte værdier iflg. den finansielle status der danner grundlag for Herlev Kommunes samlede opgørelse.

Anvendt dokumentation for ejerskab eller brugsret til aktivet

Alle oplysninger til brug for åbningsbalancen i 2004 blev indsamlet af de enkelte decentrale institutioner. Herefter blev alt materialet samlet og koordineret i fagforvaltningerne som også har ansvaret for indsamling og ajourføring ved de efterfølgende nye aktiver. For de tidligere amtsinstitutioner er benyttet opgørelsen over de modtagne aktiver som er modtaget fra Regionen, idet overtagelsesprisen er benyttet som kostpris.

Dokumentationen for ejerskab/brugsret forefindes i form af eksisterende fakturaer, inventarfortegnelser, ejendomsfortegnelse, leasingkontrakter, pensionsberegning m.m. i de enkelte decentrale institutioner/fagforvaltninger samt delingsaftalen med amtet inkl. efterreguleringer. De selvejende institutioner med driftsoverenskomst er medtaget på samme vilkår som kommunens egne institutioner.

Der er ved indsamlingen af oplysninger lagt vægt på, at det skulle være praktisk håndterbart for de decentrale institutioner. Der kan derfor være tilfælde, hvor der ingen dokumentation findes i skriftlig form, men alene at aktivet forefindes på institutionen.

Materielle anlægsaktiver

Herlev Kommune benytter den generelle værdigrænse på 100.000 kr. for at aktivet optages i anlægskartoteket. Som hovedregel er anvendt kostprisen, som afskrives over den forventede levetid. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Aktiver anskaffet efter 1/1 1999 over 100.000 kr. i kostpris er medtaget. Aktiver anskaffet før 1/1 1999, hvor den samlede kostpris efter samling i grupper/klumper er over 100.000 kr., er medtaget.

Grunde og bygninger er medtaget hvis ejendomsvurderingen pr. 31/12 2003 var over 100.000 kr. Ejendom anskaffet før 1. januar 1999 er værdiansat til

ejendomsvurderingen for ejendommen pr. 31. december 2003, fratrukket afskrivninger frem til 31. december 2010, beregnet ud fra den på oprettelsestidspunktets gældende levetid. Bygninger og grunde anskaffet efter 1. januar 1999 indregnes til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Alle aktiver afskrives lineært over den forventede levetid.

Levetiden er indarbejdet med de af Økonomi- og Indenrigsministeriet udmeldte levetider. Dette betyder, at der er foretaget en regulering af næsten alle aktivers restlevetid i forhold til levetiden indarbejdet i forbindelse med åbningsbalancen for 2004.

De gældende generelle levetider er fastsat til følgende:

- Rådhuset samt administrationsbygninger har en levetid på 50 år.
- Bygninger til forskellige serviceformål har en levetid på 30 år.
- Bygninger som pavilloner m.m. har en levetid på 15 år.
- Tekniske anlæg har en levetid på 30 år.
- Maskiner har en levetid på 15 år.
- Specialudstyr har en levetid på 10 år.
- Legepladser, pannabaner og parkourbaner har en levetid på 10 år.
- Biler og lastbiler har en levetid på 8 år.
- Inventar har en levetid på 5 år.
- Edb-udstyr har en levetid på 3 år.
- Driftsmateriel har en levetid på 10 år.

Der afskrives ikke på materielle anlæg under udførelse. Først når anlægget er udført, optages det og der påbegyndes afskrivning over anlæggets forventede levetid.

Infrastrukturelle anlægsaktiver (veje, signalanlæg, broer m.v.) samt ikke-operationelle anlægsaktiver (arealer til rekreative formål samt naturbeskyttelses- og genopretningsformål) indregnes ikke i balancen.

Opskrivning af materielle anlægsaktiver

Der foretages som udgangspunkt ikke opskrivning af materielle anlægsaktiver, medmindre der er tale om en væsentlig forbedring af et aktiv.

Udgifter på over 100.000 kr., der medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres sammen med det pågældende aktiv og afskrives over den nye levetid.

Udgifter til mindre reparationer o.lign., som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

Nedskrivning af materielle anlægsaktiver

Nedskrivning af et aktiv foretages som følge af en faktisk hændelse eller ændret lovgivning, hvorved aktivet forringes betydeligt, og det skønnes, at denne ændring i aktivets værdi vil være permanent. Der foretages nedskrivning til den værdi, som aktivet forventes at have i den fremtidige serviceproduktion.

Ændringer i 2021

Herlev Kommunes materielle anlægsaktiver er registreret i anlægskartoteket, da det er her den detaljerede registrering af kommunens materielle aktiver fremgår. I de kommende afsnit redegøres for de ændringer af materielle anlægsaktiver, foretaget i 2021.

- Materielle anlægsaktiver, optaget og registreret som tekniske anlægsaktiver, er gennemgået og 12 anlægsaktiver er inaktiveret.
- Gennemgang af bilag over 100.000 kr. på driftsområdet, herunder art 2.6, 2.7, 2.8 og 4.9, resulterede i aktivering af 5 anlægsaktiver.
- Gennemgang af afsluttede anlægsprojekter i 2021, resulterede i aktivering af 2 tekniske anlæg, 1 nedskrivning samt 3 opskrivninger.
- Gennemgang af anlægsaktiver under udførelse resulterede i aktivering af 7 anlægsaktiver.

Immaterielle anlægsaktiver

De immaterielle anlægsaktiver som skal registreres, drejer sig om erhvervede patenter, rettigheder eller licenser til software som kommunen selv har udviklet eller fået udviklet samt øvrige udviklingsprojekter. Det immaterielle aktiv skal klart kunne defineres og aktivets værdi skal kunne opgøres pålideligt.

Ændringer i 2021

- Herlev Kommune har ved udgangen af regnskabsåret ingen immaterielle aktiver, som opfylder kriterierne for aktivering.

Finansielle anlægsaktiver

Børsnoterede aktier indregnes til kursværdi 31. december. Ikke-noterede aktier og andre kapitalandele (f.eks. andelsbeviser og indskudsbeviser) indregnes efter "indre værdi-metode". Metoden indebærer, at der i balancen er indregnet en andel af selskabets indre værdi svarende til kommunens ejerandel. Indre værdis metode finder ligeledes anvendelse på ejerandele i fælleskommunale selskaber.

Langfristede tilgodehavender og udlån indregnes i balancen til nominel værdi. Herlev Kommunes indestående i Landsbyggefonden - iflg. Økonomi- og Indenrigsministeriets regler - er nulstillet ultimo regnskabet.

På "hvile-i-sig-selv"-områderne opgøres mellemværenderne, som forsyningsvirksomhedernes akkumulerede over- eller underskud. På øvrige områder foretages en løbende regulering af mellemværendet med årets eventuelle indskud og nedbringelse af gældsforhold. Negative mellemværender registreres under gældsforpligtelser.

Vand og kloakforsyningen er udskilt i aktieselskaber pr. 1. januar 2007, med Herlev Kommune som eneaktionær.

Ændringer i 2021

- Kommunens ejerandele, beregnet efter "indre værdi-metode", er reguleret på baggrund af selskabernes årsregnskaber for foregående år. Af "Aktier, andelsbeviser og ejerandele" fremgår en detaljeret oversigt over kommunens ejerandele. Yderligere er der også indhentet revisionsprotokollater.
- Kommunes ejerandel i HMN Naturgasselskab I/S er nedskrevet fra 7.943.214 kr. til 1.672.572 kr., der skyldes en udlodning som kommunen har modtaget i 2021.
- Kommunen har i 2021 indbetalt 8.236.753 kr. til Letbanen.
- Kommunen har i 2021 indbetalt 2.115.040 kr. og 400.000 kr. til Landsbyggefonden.
- Primo 2021 udgjorde mellemværendet vedr. forsyningsvirksomhederne ca. 26,3 mio. kr., årets mellemværende udgør 13,7 mio. kr., hvorfor mellemværendet ved udgangen af 2021 samlet udgør 40 mio. kr.

Materielle omsætningsaktiver

Varebeholdninger, der overstiger 1 mio. kr., samt varebeholdninger hvor der er væsentlige årlige varelagerforskydninger og varelageret overstiger 100.000 kr., skal indregnes i balancen.

Udstykningsarealer og andre grunde og bygninger, der ejes med henblik på videresalg, indregnes som omsætningsaktiver.

Ændringer i 2021

- Herlev Kommune har ved udgangen af regnskabsåret ingen materielle omsætningsaktiver, som opfylder kriterierne for aktivering.

Grunde og bygninger bestemt til videresalg

Grunde og bygninger til videresalg måles ved salgsvurdering, tillagt eventuelle udgifter til byggemodning og andre forarbejdningsomkostninger. Såfremt en grund eller bygning, registreret i kommunens anlægskartotek, sættes til salg, og hermed medfører ændring i anlægsklasse, skal aktivets bogføringsværdi afspejle salgsprisen. Dette gøres ved at op- eller nedskrive aktivet i forbindelse med ændring af anlægsklasse.

Ejendomme anskaffet før 1. januar 1999 måles dog til den offentlige ejendomsvurdering pr. 31. december 2003, tillagt eventuelle udgifter til byggemodning og andre forarbejdningsomkostninger, afholdt fra og med 2004.

Ændringer i 2021

- I 2021 er en grund opskrevet fra bogført værdi til forventet salgsindtægt.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til nominel værdi. Forudbetalte beløb, der er betalt eller hvor faktura er modtaget efter starten af forsupplementsperioden (starten af december måned i regnskabsåret) men som vedrører året efter regnskabsåret, indregnes i balancen.

Værdipapirer som omfatter pantebreve indregnes i balancen til nominel værdi.

Likvide beholdninger omfatter kontantbeholdninger, bankindsud og obligationer optaget til kursværdi.

Ændringer i 2021

- I 2021 har kommunen modtaget afdrag på fire pantebreve, hvoraf to afdrag resulterede i indfrielse af pantebrevene.
- I 2021 har kommunen valgt at skifte bogføringspraksis, vedrørende kommunens investering i realkreditobligationer. Overgangen medfører at alle realkreditobligationer, herunder tilgang og afgang på beholdningen og tilgang og afgang på kursreguleringer, nu fremgår af fire artskonti – som beskrevet i 'Budget- og regnskabssystem for kommuner'.
- Yderligere er der i 2021 foretaget fire nye investeringer i realkreditobligationer.

Leasingaktiver

Leasingkontrakter, hvor kommunen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen til det laveste af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af leasingydelse, beregnet ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi heraf som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme praksis som fastlagt for kommunens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel omkostningsføres løbende i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Leasingaktiver, ændringer i 2021

- I 2021 har kommunens indgået fire nye leasingaftaler, gennem KommuneKredit (KommuneLeasing).
- I 2021 har kommunen indgået en større leasingaftale vedrørende nyt IT-udstyr, men da leasingaftalen er operationel, er der ikke foretaget noget i balancen.

Egenkapital

Kommunens egenkapital indgår i balancen, og består af forskellen mellem kommunens aktiver og forpligtelser. I egenkapitalen er også indeholdt selvejende institutioner, som kommunen har indgået driftsoverenskomst med.

Langfristede gældsforpligtigelser

Langfristede gældsforpligtigelser registreres med den nominelle restgæld. For gæld i udenlandsk valuta foretages en eventuel kursregulering.

Ændringer i 2021

- Langfristede gældsforpligtigelser er samlet set steget fra ca. 395 mio. kr. til 404 mio. kr., som primært tilskrives årets lånoptagelse, afdrag vedr. lønmodtagernes feriemidler samt afdrag på optagne lån (KommuneKredit).
- I 2021 har Herlev Kommune afholdt et erstatningskrav på erhvervsansvar, som udgør ca. 200.000 kr. Det forventes at den samlede udgift i de kommende år udgør ca. 1.500.000 kr., hvorfor beløbet er optaget på langfristet gæld til dækning af erstatningskravet. Udgiften til erstatningen er i 2020 og 2021 bogført fra forsikringspuljen til forsikringsager.

Nettogæld vedr. fonde, legater, deposita m.v.

I balancen indregnes aktiver og passiver tilhørende fonds, legater og deposita samt beløb til opkrævning eller udbetaling for andre kommuner, regioner eller staten. Den samlede nettoværdi er udtryk for mellemværende med fonde og legater m.v. samt beløb opkrævet for kommuner, regioner eller staten, som ikke er afregnet pr. 31. december.

Kortfristede gældsforpligtigelser

Kortfristede gældsforpligtigelser registreres med den nominelle restgæld. Skyldige beløb, der er betalt eller hvor faktura er modtaget inden udløbet af supplementsperioden i februar, indregnes i balancen.

Ændringer i 2021

- Generelt ses at statuskonti vedrørende kortfristede gældsforpligtigelser på statusbalancen er faldet, som tilskrives afdrag af de enkelte gældsforpligtigelser.

Hensatte forpligtelser

Pensionsforpligtelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket, indregnes i balancen på grundlag af en aktuarmæssig opgørelse, baseret på forudsætninger om en pensionsalder på 62 år. Den aktuarmæssige beregning er senest foretaget af SAMPENSION ultimo regnskab 2018, og foretages minimum hver 5. år. Næste aktuarberegning finder sted til regnskab 2023.

I de år hvor der ikke modtages aktuaropgørelse, foretages følgende tiltag:

- Dokumentation for opgørelse af pensionsforpligtelse til tjenestemænd, herunder dokumentation for til- og afgang, i forhold til saldoen ultimo året før.
- Dokumentation for ændring af saldo på kommunens bonuskonto, ved SAMPENSION fra primo til ultimo, er indregnet.
- Dokumentation for gennemgang af antal tjenestemænd.

Arbejdsskadeforpligtelser indregnes årligt i balancen på baggrund af aktuarmæssig opgørelse.

Erstatningskrav, herunder ansvarsforpligtelse, indregnes i balancen på baggrund af konkret krav.

Eftervederlagsforpligtelser til politikere opgøres og medtages årligt i balancen.

Ændringer i 2021

- I 2021 udgør årets forbrug på hensatte forpligtelser ca. 50,5 mio. kr., hvilket skyldes indbetalinger vedrørende ikke-forsikringsdækkede tjenestemandspension og udbetalt tjenestemandspension.
- Primo 2021 blev der hensat 1,5 mio. kr. vedrørende et erstatningskrav. Efter sagens udfald blev forpligtelsen nulstillet og erstatningskravet er optaget under langfristede gældsforpligtelse.

Opgaver for andre myndigheder

Udførelse af opgaver for andre myndigheder

Kommuner, der udfører opgaver for andre offentlige myndigheder, skal for hver enkelt opgave foretage en løbende registrering af de med opgaven forbundne indtægter og omkostninger.

I kommunens årsregnskab optages i det år, hvor en opgave afsluttes, en regnskabsmæssig redegørelse for opgaven, herunder for eventuelle afvigelser i forhold til omkostningskalkulationen.

I den regnskabsmæssige redegørelse sammenholdes de forventede omkostninger, som kommunen har beregnet i forkalkulationen, med de faktiske omkostninger ved udførelsen af opgaven. Der redegøres for afvigelser mellem forkalkulationen og de faktiske omkostninger ifølge regnskabet.

Den regnskabsmæssige redegørelse bør ligeledes indeholde oplysninger om opgavens karakter, hvem den er udført for og andre forhold af generel interesse.

Der skal laves en redegørelse for hver enkelt opgave. Redegørelsen skal også omfatte eventuelle supplerende opgaver, som ikke var omfattet af den oprindelige opgave.

Herlev Kommune har ikke i 2021 udført sådanne opgaver for andre myndigheder.

Aktier, andelsbeviser og ejerandele

Aktier, andelsbeviser og ejerandele 2021

Kommunens ejerandele for 2021 opgøres ud fra selskabernes årsregnskab 2020, da selskabernes årsregnskab 2021 ikke foreligger klar ved opgørelse af kommunens ejerandele for 2021.

Ejerandelene er angivet i hele kroner.

	Ejerandel (Herlev indb./i alt indb.)	Kommunal andel af indre værdi
HOFOR Vand Holding A/S	3,40%	70.602.462
HOFOR Spildevand Holding A/S	4,65%	369.923.822
HMN Naturgasselskab I/S	0,93%	1.672.572
Novafos Måløv Rens A/S	6,30%	5.707.233
Beredskab Øst I/S	10,00%	464.300
I/S Vestforbrænding	28.953/950.468	29.987.728
I alt kommunal andel af indre værdi		478.358.115

HMN Naturgas

Herlev Kommunes ejerandel i HMN Naturgasselskab I/S er nedskrevet fra 7.943.214 kr. til 1.672.572 kr., der skyldes en udlodning som kommunen har modtaget i 2021.

Letbane

Social- og Indenrigsministeriet har i skrivelse af 13.8.2019 udtalt at de kommunale ejerandele vedrørende Letbanen ikke skal optages på balancen som et aktiv under funktion 9.32.21, hvorfor den kommunale andel af indre værdi er sat til 0.

Kommunernes indskud er fastsat ved lov og kommunerne kan dermed ikke trække ejerandel ud af selskabet.

Oversigt over Herlev Kommunes indbetalinger til Letbanen over årene:

Primosaldo 2021	55.725.719
Indbetalt i 2021	8.236.753
Ultimosaldo 2021	63.962.472

Garanti- og eventualrettigheds- fortegnelse

Fortegnelsen viser kommunens kautions- og garantiforpligtigelser ved regnskabsårets udgang.

**Garanti- og eventualrettighedsfortegnelse
pr. 31. december 2021 (beløb angivet i hele kr.)**

Jyske Kredit		Garantiforpligtelse, kommunens andel
DAB, Ll. Birkholm I og II	7mm	437.788
DAB, Ll. Birkholm I og II	7mm	33.996.588
DAB, Ll. Birkholm I og II	7mm	24.849.438
Hækmosen II	43ak	57.930
DAB, Lille Birkholm III	7mr, Hjortespring	29.530.107
Martinsgård	2bq	5.323.628
Martinsgård	2bq	7.530.494
Herlev Skole, ældreboliger	18ø	11.442.691
Herlev Skole, ældreboliger	18ø	3.551.505
Herlev Skole, ældreboliger	18ø	24.031
Kagsgården	5lm	1.294.330
Det Sunde Hus	43g og 43ao	12.781.916
Søagerpark	23e	11.854.454
Enebærstien	7b	28.612.696
Edison Park I	4fl	49.584.616
Edison Park II	4fo	47.936.933
Teglværkshaven	22n	53.093.823
Kirkehøj Etagehuse	8dr	3.961.494
Baneløkken	5fr	21.337.556
Baneløkken	5fr	23.148.634
Baneløkken	5fr	7.677.793
3B, Hørkær	4en	25.037.540
Vestergården II	17b	7.713.729
Vestergården II	17b	20.133.690
3B, Lille Birkholm	3n	366.955.901
SUM		797.869.306

Nykredit		Garantiforpligtelse, kommunens andel
B/S Sortemosen, afd.	Sortemosevej 51-131 m.fl.	24.697.684
Herlev almennyttige B/S Afd	Kommenhaven 13-17 m fl	7.431.234
Herlev almennyttige B/S 1021	Sennepshaven 2	4.439.536
B/F 3B, afd. 1011 Toftgård	Herlev Hovedgade 133-169 m.fl.	59.404.341
Herlev B/S, Kagsgårdens	Stationsalléen 20	26.436.182
Herlev alm. B/S, Ll. Birkholm	Persillehaven/Kommenhaven m.fl	9.706.141
B/F 3B, afd. 1018 Hjortegården	Anishaven/Malurhaven	89.898.751
Herlev Almennyttige B/S Afd.	Ingefærhaven 1	1.086.965
B/F 3B, afd. 1015 Egeløvparken	Sortemosevej 1 B	9.132.275
B/F 3B, afd. 1018 Hjortegården	Malurhaven 184	334.603
DVB, KBH Kommune, afd. 2	Rødhattevej 8	2.096.448
Herlev B/S, afd. Cederbo	Gammelgårdsvej 1-3	2.031.030
Herlev B/S, afd. Lærkegaard	Persillehaven 30-34, m.fl.	3.068.315
Den selvejende institution	Persillehaven 40	14.144.998
Herlev B/S, Kagsgårdens	Toggangen	983.548
S/I Herlevkollegiet	Herlev Hovedgade	27.640.780
B/F 3B, afd. 1012	Herlevgårdsvej 22	16.378.200
Toftgård Tagboliger	Herlev Hovedgade 149, 3. TH	24.884.892
SUM		323.795.925

Realkredit Danmark		Garantiforpligtelse, kommunens andel
Den Selvejende Institution	Rørløkken 121-123	1.256.381
Boligforeningen 3B	Sønderlundvej 7 A B	650.364
Boligforeningen 3B	Sønderlundvej 9-17	58.828.337
Herlev Almennyttige Boligselskab	Højbjerg Vænge 1	78.961.465
Boligforeningen 3B	Hedelyngen 5-229	6.057.293
Herlev Almennyttige Boligselskab	Sennepshaven 7-53	1.071.114
Herlev Almennyttige Boligselskab	Ingefærhaven 1-109	39.823.471
Herlev Boligselskab	Tubberupvænge 29-71	10.013.600
Herlev Almennyttige Boligselskab	Glødelampen 4-16	47.062.193
Boligforeningen 3B	Kolben 22	51.051.991
Boligforeningen 3B	Tråden 16-30	40.465.067
Herlev Almennyttige Boligselskab	Glødelampen 3	55.080.290
Samvirkende Boligselskaber	Langdyssen 54 B	12.033.600
Boligforeningen 3B	Højbjergvej 63	271.970
Herlev Almennyttige Boligselskab	Herlevgårdsvej 3	2.785.802
Herlev Almennyttige Boligselskab	Sennepshaven 7-53	6.426.482
Herlev Boligselskab	Persillehaven 30-34	3.996.730
Boligforeningen 3B	Herlev Hovedgade 147	197.310
Herlev Boligselskab	Dyrholmen 13-17	58.956.502
SUM		474.989.961

Samlet garantiforpligtelse 1.596.655.192

Garantiforpligtelser, fordelt på ene og pro-rata

Kommunens forpligtelser (ene)

HOFOR Vand Herlev A/S	opgørelse af restgæld og garantirammer	77.391.060
HOFOR Spildevand Herlev A/S	opgørelse af restgæld og garantirammer	138.615.639
Lille Birkholm varmeselskab	opgørelse af restgæld og garantirammer	4.422.980

Kommunens solidariske forpligtelser

I/S Vestforbrænding	fordelt ift. til indbyggertal	52.715.541
Trafikselskabet Movia	fordelt ud fra bustimer	1.711.472
Novafofos Måløv Rens A/S	fordelt ud fra ejerandel	2.402.160
Biofos Lynettefællesskabet A/S	fordelt ud fra ejerandel	1.584.588
AV Miljø	fordelt ift. til indbyggertal	2.761.152
SUM		281.604.592

Kommunens kautionsforpligtelser

Måløv Rens A/S Kassekredit	fordelt ud fra ejerandel	378.000
----------------------------	--------------------------	---------

Kommunens samlede garanti- og kautionsforpligtelser 1.878.637.784

Ring 3 Letbane I/S Herlev Kommune hæfter solidarisk i interessentselskabet

Specielle bemærkninger

Center for Dagtilbud og Skole

Under Center for Dagtilbud og Skole hører:

- Folkeskoleområdet
- Dagtilbudsområdet
- Børn med særlige behov

Det samlede regnskab 2021 for Center for Dagtilbud og Skole

Det samlede regnskab for centeret viser et merforbrug på 0,69 mio.kr. Opgørelse over regnskabet fremgår af nedenstående tabel 1.

Tabel 1 - Center for Dagtilbud og Skole - samlet regnskabsresultat

1.000 kr. netto	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2021 (4)	Afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse til korrigeret budget (4)-(3)=(6)
Center for Dagtilbud/Skole,myndighed/hk6	1.509	187	1.696	1.681	172	-14
Folkeskoler, SFO og Skolefritidsklub	260.585	7.973	271.464	267.959	7.374	-3.506
Befordring af elever i grundskolen	416	0	416	97	-319	-319
Børn med særlige behov	34.760	-708	30.741	33.713	-1.047	2.971
Efteruddannelse i Folkeskolen	-3	760	757	61	64	-696
Bidrag til privatskoler og SFO	26.507	0	26.507	27.530	1.023	1.023
Bidrag til efterskoler	3.051	0	3.051	2.668	-383	-383
Kommunale tilskud til selvej. Udd.inst.	42	0	42	75	33	33
Dagtilbud	147.074	2.172	148.970	150.704	3.630	1.734
Ungdomsskolen	11.381	609	11.990	11.846	465	-144
Udgående ressource team	14.161	1.074	17.503	17.503	3.342	0
Center for Dagtilbud og Skole	499.483	12.067	513.137	513.836	14.353	698

+ = merudgift/mindreudgift

- = mindreudgift/merindtægt

De største afvigelser vedrører primært mindreforbrug på Folkeskoler, SFO og Skolefritidsklub på -3,5 mio.kr. og Efteruddannelse i Folkeskolen på -0,69 mio. kr. samt merforbrug på Børn med særlige behov på 3,0 mio. kr., Dagtilbud på 1,73 mio. kr. og Bidrag til privatskoler og SFO på 1,0 mio. kr.

I følgende afsnit er regnskab 2021 opdelt mellem afvigelser på det centrale område og de decentrale områder (institutionerne).

De centrale områder:

På de centrale områder er der et samlet merforbrug på 2,86 mio. kr.

Tabel 2 - Center for Dagtilbud og Skole - samlet regnskabsresultat centrale områder

1.000 kr. netto	Oprindeligt budget -1	Tillægsbevilling -2	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2021 -4	Afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse til korrigeret budget (4)-(3)=(6)
Center for Dagtilbud/Skole, myndighed/hk6	1.509	187	1.696	1.681	-172	-15
Folkeskoler, SFO og Skolefritidsklub	12.619	-6.465	6.154	8.450	4.169	2.296
Befordring af elever i grundskolen	416	0	416	97	319	-319
Børn med særlige behov	34.760	-4.019	30.741	33.713	1.047	2.972
Efteruddannelse i Folkeskolen	-3	760	757	61	-64	-696
Bidrag til privatskoler og SFO	26.507	0	26.507	27.530	-1.023	1.023
Bidrag til efterskoler	3.051	0	3.051	2.668	383	-383
Kommunale tilskud til selvej. Udd.inst.	42	0	42	75	-33	33
Dagtilbud	7.441	-5.297	2.144	92	7.349	-2.052
Udgående ressource team	14.161	3.342	17.503	17.503	-3.342	0
Center for Dagtilbud og Skole	100.502	-11.492	89.011	91.870	8.633	2.859

+ = merudgift/mindreudgift

- = mindreudgift/merindtægt

Afvigelserne på hovedområderne er beskrevet nedenfor:

Folkeskoler, SFO og Skolefritidsklub

Merforbrug på 2,3 mio. kr.

Forældreindtægter – SFO og Klub

Samlet merforbrug på 2,7 mio. kr.

Merforbruget skyldes primært manglende forældreindtægter på SFO og Klubtilbud som følge af, at antallet af indmeldte børn i tilbuddene er lavere end budgetteret.

1.000 kr./netto	Korrigeret Budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
SFO/Skolefritidsklub – Søskendetilskud	5.596	5.509	-86
SFO/Skolefritidsklub – Fripladser	6.481	4.834	-1.646
I alt Søskendetilskud og Fripladser	12.077	10.343	-1.732

1.000 kr./netto	Korrigeret Budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
SFO	-23.589	-21.678	1.910
Skolefritidsklub	-4.180	-3.381	799
I alt forældrebetaling	-27.769	-25.060	2.709

Mellemkommunale pladser

Merforbrug på 3,32 mio. kr.

Merforbruget skyldes bl.a. øgede betalinger vedrørende frit valg, altså at flere elever fra Herlev Kommune har i udenbys skoler. Dette gælder også elever i 10. klasse samt skolefritid – frit valg.

Covid-19 Folkeskoleområdet

Mindreforbrug på -0,65 mio. kr.

Mindreforbrug skyldes færre vikaromkostninger da disse primært er inden for rammen.

Folkeskoler fælles, personale, abonnemeter

Mindreforbrug på -1,82 mio. kr.

Mindreforbruget udgøres af flere underliggende områder – herunder personale centralt ansat i centeret, tolke- og modersmålsundervisning, kurser, abonnemeter mv.

Pulje Efterårsaktiviteter

Merforbrug 0,19 mio. kr.

Befordring af elever i grundskolen

Mindreforbrug -0,32 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes mindre aktivitet som følge af Covid-19.

Børn med særlige behov

Merforbrug på 2,97 mio. kr.

Merforbruget skyldes hovedsageligt et øget behov for specialiserede skoletilbud.

Specialiserede skoletilbud dækker over specialundervisningstilbud og det mere indgribende skole- og dagbehandlingstilbud. En stor del af merforbruget kan henledes til tilflyttere med visiteret specialundervisning eller dagbehandling.

Efteruddannelse i Folkeskoler

Mindreforbrug -0,7 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes COVID19. Mindreforbruget overføres til 2022.

Bidrag til privatskoler og SFO

Merforbrug på 1,02 mio. kr.

Aktiviteten har været i indskrivning til privatskoler og privat SFO end budgetlagt.

Bidrag til efterskoler

Mindreforbrug på -0,38 mio. kr.

Aktiviteten har været mindre end budgetlagt.

Dagtilbudsområdet

Samlet merforbrug på 1,73 mio.kr. (centrale områder -2,05 mio.kr. og decentrale områder 3,78 mio.kr.).

Dagtilbud - centrale konti:

Mindreforbrug på samlet -2,05 mio.kr.

De største afvigelser på de centrale konti under dagtilbudsområdet beskrives nedenfor:

Mellemkommunale betalinger

Mindreforbrug -2,22 mio. kr.

Mindreforbrug skyldes dels, at 9 færre børn har benyttet sig af frit valg i 2021 (dagtilbud i anden kommune) og dels at flere børn fra andre kommuner har benyttet sig af plads i dagtilbud i Herlev Kommune (17 børn).

Fripladser/søskendetilskud

Mindreforbrug -1,87 mio. kr.

Mindreforbrug skyldes færre udgifter til fripladstilskud og søskendetilskud, som dels skyldes færre indmeldte børn og dels generelt lavere forbrug.

Faste tværgående aktiviteter/Tværgående aktiviteter og udvikling

Mindreforbrug -1,03 mio. kr.

Mindreforbrug skyldes lavere aktivitetsniveau som følge af Covid-19.

Specialgrupperne

Merforbrug 0,34 mio. kr.

Merforbruget i specialgrupperne kan forklares med behov for øgede ressourcer. Lønrammen matcher ikke den faktiske lønudgift.

Dagtilbudsområdets eksterne projekter

Merforbrug 0,39 mio. kr.

Merforbruget vedrørende eksterne projekter skyldes, at Herlev Kommune har afholdt udgifter til projekt kompetenceløft, som finansieres af staten. Beløbet udgør i alt 329.562 kr., som overføres til 2022, hvor Herlev Kommune vil modtage pengene.

Etablering af ny daginstitution - Hørkær

Mindreforbrug -0,05 mio. kr.

Kommunalbestyrelsen vedtog i september 2021, at afsætte 50.000 kr. til forarbejdet omkring ny daginstitution beliggende på Hørkær. Beløbet er ikke anvendt i 2021 og overføres derfor til 2022.

Covid-19 Dagtilbud centralt

Merforbrug 0,28 mio. kr.

Merforbruget skyldes øgede udgifter i de sidste måneder af 2021.

Forældrebetaling mv.

Mindreindtægt 1,74 mio. kr.

Mindreindtægt som følge af færre indskrevne børn i Herlev Kommunes dagtilbud (51 børn færre).

Normeringsforøgelsen

Mindreudgift -0,27 mio. kr.

Mindreudgift som primært skyldes, at daginstitutionerne har svært ved at rekruttere pædagoger og derfor har ansat pædagogmedhjælpere i normeringsforøgelsestimer (billigere lønudgift).

Tilskud til privat pasning

Merforbrug 0,86 mio. kr.

8 børn flere end budgetlagt har benyttet sig af muligheden for privat pasning.

Udgående Ressourceteam

Under Det Udgående Ressourceteam (PPR) ligger den statslige pulje til løft af normering i dagtilbud 2021.

Herlev Kommune modtog i 2021 4,37 mio. kr. fra den statslige pulje til løft af normering i dagtilbud. Midlerne er anvendt til ansættelse af dels ressourcepædagoger og dels øvrigt pædagogisk personale i kommunens dagtilbud.

De decentrale områder:

I alt er der på institutionerne et samlet mindreforbrug på -2,15 mio. kr. – fordelt med mindreforbrug på skoler og Ungdomsskole på samlet -5,95 mio. kr. og merforbrug på dagtilbuddene på samlet 3,79 mio. kr.

Tabel 3 - Center for Dagtilbud og Skole - samlet regnskabsresultat institutioner

1.000 kr. netto	Korrigeret budget	Regnskab 2021	Afvigelse til korrigeret budget
Folkeskoler, Fritid, Hjortespringskole, Ungdomsskole, Fiskebæk og Kildegården	277.300	271.355	-5.945
Dagtilbudsområdet	146.826	150.612	3.786
I alt	424.126	421.967	-2.159

+ = merudgift/mindreudgift

- = mindreudgift/merindtægt

Nedenfor beskrivelse af hver enkelt institution:

12Skoleområdet – decentrale konti:

Tabel 4 - De enkelte institutioners mer- og mindreforbrug fremgår af nedenstående tabel

1.000 kr. netto	Korrigeret budget	Regnskab 2021	Afvigelse til korrigeret budget
Herlev Byskole, SFO, Skolefritidsklub og	74.851	71.372	-3.479
Kildegårdskolen, SFO, Skolefritidsklub o	71.826	70.082	-1.744
Lindehøjskolen, SFO, Skolefritidsklub og	63.110	62.056	-1.054
Gl. Hjortespringskole, SFO og Skolefriti	54.067	54.731	664
Ungdomsskolen	11.990	11.846	-144
Fiskebæk Naturskole	443	261	-182
Børnenaturcenter Kildegården	1.013	1.010	-3
I alt	277.300	271.358	-5.942

+ = merudgift/mindreudgift

- = mindreudgift/merindtægt

Samlet mindreforbrug på skolerne udgør -5,94 mio. kr.

Herlev Byskole

Mindreforbrug -3,48 mio. kr. Skolens mindreforbrug udgøres primært af løn (3,11 mio. kr.). Herlev Byskole har sparet op til at kunne afholde investeringer i future classroom, som forventes at ske i 2022.

Kildegårdskolen

Mindreforbrug -1,74 mio. kr. Heraf udgøres de 0,88 mio. kr. af SFO Lindehøjskolen

Lindehøjskolen

Mindreforbrug -1,05 mio. kr. Lindehøjskolen har et merforbrug på 0,9 mio. kr., SFO Lindehøjskolen har et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. og Skolefritidsklub Lindehøj har et mindreforbrug på -0,66 mio. kr.

Gl. Hjortespringskole

Merforbrug på 0,66 mio. kr. Gl. Hjortespringskolen har et merforbrug på 1,59 mio. kt. Og Gl. Hjortespring SFO og Skolefritidsklub har et mindreforbrug på 0,92 mio. kr.

Dagtilbud – decentrale konti:

Merforbrug på samlet 3,78 mio.kr.

Tabel 5 - De enkelte daginstitutioners mer- og mindreforbrug fremgår af nedenstående tabel
(Merforbrug = + /Mindreforbrug = -)

	Korrigeret budget	Regnskab 2021	Afvigelse til korrigeret budget
1.000 kr. netto			
Dagtilbudsområdet			
Sommerhaven	6.295	6.344	49
Mælkevejen/ Ønskeøen	9.642	9.342	-300
Troldemosen/Hyldemosen	10.814	10.564	-250
Krudttønden	7.639	8.027	388
Anishaven	9.660	8.888	-772
Eventyrhuset/Kildespring	14.411	15.793	1.382
Kagsmosen/Solstrålen	12.143	13.073	930
Enghuset	9.882	11.252	1.370
Elverhuset	10.580	10.847	267
Herlevgård/Solsikken	14.357	15.158	801
Hyldeblomsten	7.914	7.779	-135
Lindehaven	8.770	8.742	-28
Kachotten (selvejende)	3.388	3.299	-89
Kantatehuset (selvejende)	3.524	3.742	218
Æblehuset (selvejende)	7.397	7.738	341
Lindehøj (selvejende)	9.362	9.168	-194
Dagplejen	1.048	856	-192
Dagtilbudsområdet i alt	146.826	150.612	3.786

De væsentligste afvigelser (institutioner der har +/- 3 % i mer- og eller mindreforbrug) forklares nedenfor:

Krudttønden

Merforbrug 0,39 mio. kr.

Merforbruget skyldes ekstraordinære udgifter i forbindelse med opsigelser, fratrædelser og langtidssygdom. Færre indskrevne børn end forventet på grund af blandt andet fraflytninger (6 børn er flyttet til anden kommune). Endvidere har COVID-19 situationen medført øgede udgifter til vikarer.

Anishaven

Mindreforbrug -0,77 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes overførsel fra 2020 på -0,25 mio. kr. samt færre udgifter til løn. Overførsel fra 2020 til 2021 var tiltænkt etablering af bålhytte, men grundet Covid-19 har det heller ikke i 2021 været muligt at udføre arbejdet.

Eventyrhuset/Kildespring

Merforbrug 1,38 mio. kr.

Merforbruget skyldes færre indskrevne børn, ekstraordinære udgifter i forbindelse med Covid-19 samt afregning af feriepenge til fratrådte medarbejder. Der udarbejdes handleplan med henblik på at opnå balance mellem forbrug og budget, således at merforbruget er nulstillet ved udgangen af 2023.

Kagsmosen/Solstrålen

Merforbrug 0,93 mio. kr.

Merforbruget skyldes i høj grad ekstraordinære udgifter i forbindelse med opsigelser og fratrædelser. Endvidere anskaffelse af nyt inventar til nedslidt institution samt investering i akustikpaneler efter påbud fra Arbejdstilsynet. Der udarbejdes handleplan med henblik på at opnå balance mellem forbrug og budget, således at merforbruget er nulstillet ved udgangen af 2024.

Enghuset

Merforbrug 1,37 mio. kr.

Der er overført et merforbrug fra 2020 til 2021 på 0,4 mio.kr. Det har ikke været muligt at nedbringe det overførte merforbrug og set i lyset COVID-19, som har ramt Enghuset hårdt har der været et markant forbrug af vikarer. Endvidere har der været indskrevet færre børn end budgetlagt. Der udarbejdes handleplan med henblik på at opnå balance mellem forbrug og budget, således at merforbruget er nulstillet ved udgangen af 2024.

Herlevgård/Solsikken

Merforbrug 0,80 mio. kr.

Merforbruget skyldes primært færre børn end budgetlagt, øgede vikarudgifter som følge af COVID-19 samt afregning af feriepenge til fratrådte medarbejdere.

Der udarbejdes handleplan med henblik på at opnå balance mellem forbrug og budget, således at merforbruget er nulstillet ved udgangen af 2024.

Dagplejen

Mindreforbrug -0,19 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes, at Dagplejen fortsat er i gang med anskaffelser og indkøb efter branden i 2020. Det forventes at de sidste indkøb og nyanskaffelser vil ske i 2022.

Center for Børn, Unge og Familier

Centeret har ansvar for:

- kommunens forebyggelsesindsats målrettet børn, unge og familier
- behandlingsindsatsen målrettet sårbare børn, unge og familier
- udsatte og handicappede børn, unge og deres familier
- den indgribende indsats i form af anbringelse af børn og unge
- det sundhedsfremmende og forebyggende arbejde, som er målrettet alle børn og unge i regi af sundhedspleje og tandpleje
- tandpleje til voksne
- samt Familiehuset

Det samlede regnskab for Center for Børn, Unge og Familier

Det samlede regnskab for centeret viser et merforbrug på 1,43 mio. kr. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af tabel 1.

Tabel 1 - Center for Børn, Unge og Familier - samlet regnskabsresultat

1.000 kr. netto	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2021 (4)	Afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse til korrigeret budget (4)-(3)=(6)
Center for Børn, Unge og Familier	14.268	-22	14.264	14.033	-235	-231
Kommunal tandpleje	12.562	281	12.843	13.060	498	217
Sundhedspleje og børnetræning	6.437	3.010	9.735	9.708	3.271	-28
<i>Sundhedspleje</i>	5.051	203	5.254	5.303	252	49
<i>Børnetræning</i>	1.386	-2	1.672	1.321	-65	-351
<i>Podecenter, Covid-19</i>	0	2.809	2.809	3.083	3.083	274
Familiehuset	20.388	956	21.944	20.948	560	-996
Projekt Nye Veje til samarbejde	83	96	179	556	473	378
STU	7.886	-1	7.885	7.494	-392	-391
Børn med særlige behov	55.212	1.878	54.615	57.100	1.888	2.484
COVID 19	0	52	52	52	52	0
Center for Børn, Unge og Familier	116.836	6.251	121.518	122.951	6.115	1.433

Det fremgår af tabel 1, at ud af det samlede merforbrug på 1,43 mio. kr. udgør mindreforbrug vedr. administration -0,23 mio. kr. som primært forklares med stillingsvakanse. Der er merforbrug på ca. 0,22 mio. kr. i tandplejen. Merforbruget forklares med manglende indtægter, der først kommer i 2022 samt uforudsete udgifter til vedligeholdelse af ventilationsanlæg.

Sundhedsplejen og Børnetræning viser samlet et mindreforbrug på -302 t. kr. Under området Sundhedspleje og Børnetræning ligger også udgifter til Podecenter, Covid-19. Der er merforbrug på 274 t. kr. hertil, som forklares med opjustering af podekapacitet grundet udviklingen i pandemien i efteråret og vinteren 2021/2022.

Der er mindreforbrug i Familiehuset på -1,0 mio. kr. som forklares med lavere aktivitet grundet lavere belægning i døgninstitutionen Dildhaven.

Der er merforbrug på Projekt Nye Veje til samarbejde, projektet er primært finansieret af midler fra Den A.P. Møllerske Støttefond, og skal balancere over en femårig periode. Projektet befinder sig i sit 5. og sidste projekt år.

På området Børn med særlige behov er der merforbrug på ca. 2,5 mio. kr. Merforbruget forklares primært med øget pres på forebyggende foranstaltninger, herunder en stigning i børn, der er visiteret til skoledagbehandling.

Administration, Socialtilsyn og Rådighedsvagt

Mindreforbrug 231.222 kr.

Mindreforbruget forklares med stillingsvakanse samt ikke anvendte midler, der var afsat til It og kompetenceudvikling.

Tandplejen

Merforbrug 216.812 kr.

Manglende indtægter samt relativt store uforudsete udgifter til vedligeholdelse af ventilationsanlæg og materialer i reguleringstandplejen, som er blevet væsentligt dyrere end forventet.

Sundhedspleje og Børnetræning – uden podecenter

Mindreforbrug -302.147 kr.

Mindreforbruget forklares primært med udskudt skolearbejde samt stillingsvakanse. Endvidere er der også mindreforbrug vedrørende arkiveringsopgave, som ikke er trådt i kraft endnu.

Podecenter, Covid-19

Merforbrug 274.411 kr.

Merforbruget forklares med opjustering af antallet af podemedarbejdere i efteråret og vinteren 2021/2022 grundet udviklingen i pandemien.

Familiehuset

Mindreforbrug -996.496 kr.

Mindreforbruget skyldes primært en lavere belægning på døgninstitutionen Dildhaven end forventet samt udskydelse af uddannelsesaktiviteter til 2022.

STU

Mindreforbrug -390.706 kr.

Mindreforbruget forklares med lavere aktivitet til befordring end forventet.

Børn med særlige behov

Merforbrug 2.484.461 kr.

Merforbruget skyldes hovedsageligt et øget behov for specialiserede skoletilbud i form af skoledagbehandling. Udgifterne til skoledagbehandling afholdes af Center for Dagtilbud og Skole og Center for Børn, Unge og Familier.

Det fremgår af tabel 2, at der har været mindreforbrug på refusioner og anbringelsesområdet og sikrede institutioner mens der har været merforbrug på det forebyggende område, ligesom der har været merforbrug på kontante ydelser, som omfatter merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste.

Center for Børn, Unge og Familier

Det fremgår også af tabel 2, kolonne 2 tillægsbevillinger at der er korrigeret med ca. 1,9 mio. kr. Dette dækker over en omplacering af budget vedr. refusioner mellem Center for Sundhed og Voksne og Center for Børn, Unge og Familier. Kommunen blev i 2021 og frem DUT-reguleret med ca. -10 mio. kr. i forventede merrefusioner på baggrund af ændrede regler på refusionsområdet. Refusionen blev i det oprindelige budget for 2021 fordelt med ca. 2/3-dele af den forventede refusion til Center for Sundhed og Voksne, og den resterende 1/3-del blev budgetlagt i Center for Børn, Unge og Familier. Det har vist sig at det var på voksenområdet, at der var den største merrefusion på baggrund af de nye regler, hvorfor budget hertil er justeret.

Der er merforbrug på ca. 0,4 mio. kr. på området børn og unge - flygtninge. Udgifterne er 100% refusionsberettigede og indtægterne fra staten er konteret under central refusionsordning.

Tabel 2

1.000 kr. netto	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2021 (4)	Afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse til korrigeret budget (4)-(3)=(6)
Central refusionsordn. - Børne-og Unge	-5.226	1.800	-3.426	-6.760	-1.534	-3.334
Plejefam- og oph.steder for børn og unge	30.876	-24	30.552	28.312	-2.564	-2.240
Forebyg. foranstaltn.for børn og unge	16.259	94	16.053	25.012	8.753	8.960
Døgninstitutioner	6.067	0	6.067	5.230	-837	-837
Kontante ydelser	3.001	9	3.010	3.260	259	250
Sociale opgaver	0	0	0	62	62	62
Flex. pulje børn/unge i uds. positioner	2.143	0	268	511	-1.632	243
Børn og Unge - flygtninge	0	0	0	392	392	392
Sikrede institutioner	2.092	0	2.092	1.081	-1.011	-1.011
Børn med særlige behov	55.212	1.878	54.615	57.100	1.888	2.484

Det fremgår af tabel 3, at der er sket et fald i antallet af helårsanbragte børn og unge.

Tabel 3

Antal anbragte børn og unge Helårspersoner ift. budget	2019		2020		2021	
	Oprindeligt Budget	Faktiske helårspersoner	Oprindeligt Budget	Faktiske helårspersoner	Oprindeligt Budget	Faktiske helårspersoner
Familepleje	30,0	23,0	30,0	18,8	30,0	16,4
Netværksplejefamilier	5,0	5,5	5,0	5,7	5,0	4,2
Socialpædagogiske oph. og døgninstitutioner	14,0	20,7	19,0	19,1	19,0	22,2
Kost- og efterskoler	4,0	2,1	4,0	2,6	4,0	3,6
Hybler	3,8	5,5	3,8	3,4	3,8	0,6
Sikrede institutioner	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0	0,4
Dildhaven	23,0	10,9	11,0	8,2	11,0	7,0
I alt	79,8	67,9	72,8	57,8	72,8	54,4

Af tabel 4 fremgår, at der er sket en stigning i antallet af børn og unge, der modtager eksterne forebyggende foranstaltninger – herunder er antallet af børn der modtager ekstern dagbehandling, steget fra 18,5 helårspersoner i 2020 til 29,6 helårspersoner i 2021.

Den gennemsnitlige udgift til ekstern dagbehandling er steget fra 260,5 t. kr. til 286,6 t. kr. i samme periode, hvilket forklares med, at børnene der modtager dagbehandling har mere komplekse vanskeligheder.

Til gengæld er der sket et fald i antallet af eksterne kontaktperson – og familiebehandlingsforløb, ligesom gennemsnitsprisen er faldet. Dette ligger i naturlig forlængelse af, at der over de seneste par år er sket en stigning i antallet af børn, unge og familier, som deltager i et forløb i Familiehuset i takt med, at flere eksterne opgaver er blevet hjemtaget. Der er ca. 100 forløb med familier (en familie kan godt gå igen i flere forløb) og ca. 45 unge er tilknyttet X-gruppen.

Tabel 4

Antal børn og unge Helårspersoner ift. forbrug	2019			2020			2021		
	R. 2019	Faktiske	Gnsnit i 1.000 kr.	R. 2020	Faktiske	Gnsnit i 1.000 kr.	R. 2021	Faktiske	Gnsnit i 1.000 kr.
	i hele 1.000 kr	helårspersoner	pr. helårsperson	i hele 1.000 kr	helårspersoner	pr. helårsperson	i hele 1.000 kr	helårspersoner	pr. helårsperson
Aflastning	5.148	51,2	100,5	6.773	44,0	153,9	5.438	46,5	117,0
Dagbehandling	6.443	25,4	253,7	4.820	18,5	260,5	8.477	29,6	286,6
Kontaktpers. og familiebeh.	3.878	33,3	116,5	2.526	22,8	110,8	1.834	19,1	96,1
I alt	15.469	109,9	470,7	14.119	85,3	525,3	15.749	95,2	499,7

Det fremgår af tabel 5, at antallet af helårsmodtagere af tabt arbejdsfortjeneste er steget med 0,1 helårsperson fra 2020 til 2021.

Tabel 5

Opgørelse - helårsantal modtagere af tabt arbejdsfortjeneste		
2019	2020	2021
9,7	12,2	12,3

(Opgørelsen er lavet på baggrund af antal timer der er ydet tabt arbejdsfortjeneste delt med en fuldtidsårsnorm).

Nettoudgift til tabt arbejdsfortjeneste er ligeledes steget over de seneste år.

Tabel 6

Nettoudgift - tabt arbejdsfortjeneste i hele 1.000 kr.		
2019	2020	2021
2.180	2.483	2.820

Center for Sundhed og Voksne

Centeret har ansvar for følgende områder:

- Ældreområdet
- Sundhedsområdet
- Det specialiserede voksenområde

Det samlede regnskab for Center for Sundhed og Voksne

Det samlede regnskab for centeret viser et merforbrug på 3,6 mio. kr. i 2021. Opgørelse over regnskabet fremgår af nedenstående tabel 1.

Tabel 1 - Center for Sundhed og Voksne – samlet regnskabsresultat – Regnskab 2021:

1.000 kr. netto	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1) + (2) = (3)	Regnskab 2021 (4)	Afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1) = (5)	Afvigelse til korrigeret budget (4)-(3) = (6)
Stabsfunktioner	15.792	1.449	17.223	15.694	-98	-1.529
Sundhedsudgifter	127.350	15	127.365	127.220	-130	-145
Projekter og tilskud	1.927	315	2.242	1.731	-196	-511
Pleje - Køb og salg af pladser & ydelser	16.627	0	16.627	15.509	-1.118	-1.118
Sundhed og Rehabilitering	72.233	13.390	85.623	89.522	17.289	3.900
Plejecentre	99.632	-1.718	97.914	98.547	-1.085	633
Voksenrådgivning og Visitation	226.932	-9.482	217.450	218.832	-8.100	1.382
Voksensociale Tilbud	10.952	555	11.507	12.683	1.731	1.176
Øvrige sociale formål	0	120	120	31	31	-89
Center for Sundhed og Voksne	571.445	4.644	576.071	579.769	8.324	3.698

Merforbruget på 3,7 mio. kr. skyldes en række resultater, som ligger over det korrigerede budget og en række resultater, som ligger under det korrigerede budget.

Følgende områder har de største merforbrug i forhold til det korrigerede budget:

- Handicap/Psykiatri 4,9 mio. kr.
- Hjemmeplejen 4,6 mio. kr. (1,8 mio. kr.) *
- Sygeplejen 1,5 mio. kr.
- SOSU-elevuddannelsen 1,4 mio. kr.
- Voksensociale Tilbud 1,2 mio. kr.

Følgende områder havde de største mindreforbrug:

- Visitationen -3,6 mio. kr. (-0,8 mio. kr.) *
- Aktivitetscentret -1,0 mio. kr.
- Salg af pladser til andre kommuner -0,9 mio. kr.
- Sygeplejehjælpemidler -0,8 mio. kr.

Afvigelserne gennemgås nærmere under de enkelte områder.

*Det er væsentligt at bemærke, at afvigelsen mellem Visitationen og Hjemmeplejen delvist skyldes en fejl i afregningssystemet, som ville have betydet, at Visitationen havde afregnet yderligere 2,5 mio. kr. til Hjemmeplejen.

Center for Sundhed og Voksne

Det samlede regnskab for centerets centrale områder viser et mindreforbrug på -2,2 mio. kr. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af tabel 2.

Center for Sundhed og Voksne - regnskabsresultat centrale områder

Tabel 2 - Center for Sundhed og Voksne - centrale områder - Regnskab 2021:

1.000 kr. netto	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2) = (3)	Regnskab 2021 (4)	Afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1) = (5)	Afvigelse til korrigeret budget (4)-(3) = (6)
Stabsfunktioner	15.792	1.449	17.223	15.694	-98	-1.529
Sundhedsudgifter	127.350	15	127.365	127.220	-130	-145
Øvrige sociale formål	0	120	120	31	31	-89
CSV, centrale områder	143.142	1.584	144.708	142.945	-197	-1.763

Stabsfunktioner

Mindreforbrug på -1,5 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes mindreforbrug på -1,0 mio. kr. på Staben i CSV og -0,5 mio. kr. i ikke-udmøntede centrale midler.

Der er i løbet af 2021 tilbageholdt midler med henblik på afholdelse af udgifter til anskaffelse af ny telefoni og IT i centeret. Udgifterne hertil er imidlertid udskudt til 2022.

Sundhedsudgifter

Mindreforbrug på -0,1 mio. kr.

Området består af kommunal medfinansiering af sygehusvæsenet, samt kommunal fuldfinansiering af blandt andet færdigbehandlingsdage og hospice.

Afregningen fra regionen har for den kommunale medfinansiering været fastfrosset pga. registreringsproblemer i Region Hovedstaden, men er efterfølgende videreført for at skabe budgetsikkerhed i kommunerne. Regeringen har tilkendegivet, at fastfrysningen af den kommunale medfinansiering fortsætter i 2022.

Dermed er det kun hospice (merforbrug på 0,3 mio. kr.) og færdigbehandlede (mindreforbrug på -0,5 mio. kr.), som ikke kendes på forhånd.

Projekter og tilskud

Samlet mindreforbrug på -0,5 mio. kr.

Området skal balancere, da der er tale om eksternt finansierede projekter typisk fra Staten, som enten skal anvendes inden for det formål, som er angivet, eller alternativt betales tilbage.

Center for Sundhed og Voksne - regnskabsresultat rammestyrede område

Table 3 - Center for Sundhed og Voksne - decentrale områder - Regnskab 2021:

1.000 kr. netto	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2021 (4)	Afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1) = (5)	Afvigelse til korrigeret budget (4)-(3) = (6)
Pleje - Køb og salg af pladser & ydelser	16.627	0	16.627	15.509	-1.118	-1.118
Sundhed og Rehabilitering	72.233	13.390	85.623	89.522	17.289	3.900
Plejecentre	99.632	-1.718	97.914	98.547	-1.085	633
Voksenrådgivning og Visitation	226.932	-9.482	217.450	218.832	-8.100	1.382
Voksensociale Tilbud	10.952	555	11.507	12.683	1.731	1.176
CSV, decentrale områder	426.376	2.745	429.121	435.092	8.716	5.972

Pleje - Køb og salg af pladser og ydelser

Mindreforbrug på -1,1 mio. kr.

Generelt set er der tale om en mindreforbrug (merindtægt fra salg) på -0,9 mio. kr. på salg af pladser, og et mindreforbrug på køb af pladser på -0,2 mio. kr.

Køb af pladser/ydelser fra andre kommuner

Mindreforbrug på -1,2 mio. kr.

Mindreforbruget kommer oven på et merforbrug i 2020. Mindreforbruget skyldes først og fremmest et stort fald på køb af pladser på Hjortspring Omsorgscenter hos Københavns Kommune, mens der er sket en lille stigning på de øvrige pladstyper.

Salg af pladser/ydelser til andre kommuner

Merindtægt på -0,9 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes en fastholdelse af det høje salgsniveau fra 2020.

Sundhed og rehabilitering

Området har samlet set et merforbrug på 3,9 mio. kr.

Tabel 4 – Sundhed og Rehabilitering – Regnskab 2021:

1.000 kr. netto	Korrigeret budget	Regnskab 2021	Afvigelse til korrigeret budget
Specialiseret rehabilitering (tidl. Voksne med særlige behov)	4.156	3.536	-620
Genoptræningen	16.642	16.026	-616
Aktivitetscenteret	8.348	7.323	-1.026
Sundhedsfremme og forebyggelse	3.280	3.261	-19
Fællesstab / Herlev Sundhedscenter	1.302	1.180	-122
Tværgående aktiviteter	528	80	-448
Sundhed og Aktivitet, Befordring	1.140	885	-255
Sygeplejen	26.775	28.308	1.533
Hjemmepleje	5.182	9.767	4.584
Sygeplejehjælpemidler	6.472	5.688	-784
Plejevederlag m.v.	918	1.270	352
Omsorgsteamet	3	0	-3
Fællesstab/Hjemmepleje & Rusmiddelcenter	4.047	4.012	-35
SoSu elevuddannelser/Hj.plejen	6.814	8.188	1.374
Sundhed og Rehabilitering - fælles	15	0	-15
Sundhed og Rehabilitering	85.623	89.522	3.900

Det skyldes primært merforbrug i Hjemmeplejen, Hjemmesygeplejen samt vedr. SOSU-elevuddannelsen. Omvendt er der mindreforbrug på Aktivitetscentret, Sygeplejehjælpemidler og Specialiseret rehabilitering.

Specialiseret rehabilitering (tidl. voksne med særlige behov)

Mindreforbrug på -0,6 mio. kr.

Der er et mindreforbrug på specialiseret rehabilitering på -0,6 mio. kr.

Genoptræningen

Mindreforbrug på -0,6 mio. kr.

Det skyldes primært mindreforbrug på ekstern genoptræning, mens der er merforbrug på vederlagsfri fysioterapi. Mindreforbruget skyldes bl.a. færre forløb i foråret 2021 på grund af covid-19.

Aktivitetscentret

Mindreforbrug på -1,0 mio. kr.

Aktivitetscenteret har haft vakante stillinger og har udsat ansættelse af nye medarbejdere, da stillingerne ønskedes besat af personale, der kan indgå i den planlagte organisatoriske sammenlægning med dagtilbuddet Birkely og Lærken i 2022.

Sundhedsfremme og forebyggelse

Regnskabet balancerer.

Næsten alle udgifter omhandler lønudgifter.

Center for Sundhed og Voksne

Sygeplejen

Merforbrug på 1,5 mio. kr.

Dette skyldes bl.a. merforbrug på eksterne vikarer (4,2 mio. kr.) som følge af rekrutteringsvanskeligheder, og samtidigt mindreforbrug på løn (-3,8 mio. kr.) af samme årsag. Der har desuden været betydelige merudgifter som følge af udgifter til elektroniske låsesystemer og mange bevillinger samt ny leverandør på nødkald.

Sygeplejehjælpermidler

Mindreforbrug på -0,8 mio. kr.

Der er tilført budget varigt i 2020 på dette område. Stigningen i udgifterne har ikke været helt så høj, som det var forventet. Der er dog tale om et område med stigende udgifter.

Fællesstab / Hjemmeplejen

Regnskabet balancerer.

SOSU-elevuddannelsen

Merforbrug på 1,4 mio. kr.

Området er blevet samlet under "Sundhed og Rehabilitering" i 2021. Tidligere var området delt mellem SOSU-elevuddannelsen på plejecentre og SOSU-elevuddannelsen i Hjemmeplejen. Dette gav udfordringer i forhold til en samlet budgetopfølgning. Udgifterne til elever er delvist reguleret af eksterne faktorer som antallet af praktikpladser, elever som gennemfører uddannelsen samt antal elever med krav på voksenelevlø.

Øvrige områder

Mindreforbrug på -0,5 mio. kr.

Det skyldes omlagte og reducerede aktiviteter pga. covid-19.

Omfatter flg. områder:

- Fællesstab / Herlev Sundhedscenter
- Tværgående aktiviteter
- Sundhed og Aktivitet, Befordring
- Plejevederlag m.v.

Plejecentrene

Merforbrug på 0,6 mio. kr.

Tabel 5 – Plejecentrene – Regnskab 2021

1.000 kr. netto	Korrigeret budget	Regnskab 2021	Afvigelse til korrigeret budget
Fællesstab / Herlev Plejecentre	4.128	2.466	-1.662
Herlevgaard Center	25.727	27.488	1.761
Lille Birkholm Center	33.474	31.530	-1.944
Lærkegård Center	31.996	34.864	2.868
Produktionskøkken og Caféer	2.589	2.178	-411
SoSu elevuddannelser/Plejecentre	0	21	21
Plejecentre	97.914	98.547	633

Center for Sundhed og Voksne

Der er udarbejdet en ny budgetmodel og en ny kontoplan, som vil kunne understøtte økonomistyringen i højere grad i 2022. Ovenstående afvigelser er således ikke udtryk for et reelt mer- eller mindreforbrug på det enkelte plejecenter. Derfor ses plejecentrenes forbrug samlet, indtil en ny model er implementeret.

Merforbruget skyldes primært brug af vikarer som følge af sygdom og afspadsning ifm. covid-19.

Voksenrådgivning og Visitation

Samlet merforbrug på 1,4 mio. kr.

Tabel 6 – Voksenrådgivning og visitation – Regnskab 2021:

1.000 kr. netto	Korrigeret budget	Regnskab 2021	Afvigelse til korrigeret budget
Visitation	53.509	49.882	-3.627
H/P	145.421	150.282	4.862
Hjælpe midler	18.521	18.668	147
Voksenrådgivning og Visitation	217.450	218.832	1.382

Merforbruget ligger primært i Handicap og Psykiatri, mens der er mindreforbrug på Visitationen.

Visitationen

Visitationen har samlet set et mindreforbrug på -3,6 mio. kr., som primært skyldes ”voksne handicappede”, hvilket er to BPA-sager, som omtales senere i afsnittet.

Tabel 7 – Visitationen – Regnskab 2021:

1.000 kr. netto	Korrigeret budget	Regnskab 2021	Afvigelse til korrigeret budget
Praktisk bistand & personlig pleje	44.259	45.908	1.649
Øvrige serviceydelser	1.166	843	-323
Voksne handicappede	6.356	3.073	-3.283
Projektbevillinger og lign.	1.728	37	-1.691
Center for Sundhed og Voksne, myndighed	0	21	21
Visitation	53.509	49.882	-3.627

Visitationen – Personlig pleje og praktisk hjælp

Merforbrug på 1,6 mio. kr.

Der er i 2021 udarbejdet og indført en ny model for afregning af hjemmeplejen baseret på 2020-forbrug og aktivitet. Denne model indeholder dels et fast budget til varekøb, ledelse og administration, der er flyttet til Hjemmeplejen, og dels en afregning af planlagte indsatser i kommunens omsorgssystem (bevillet hjælp til borgerne).

Udgifter vedr. projektbevillinger (se nedenfor) er også afregnet her. Dermed bør de to områder ses samlet, hvormed der stort set balance.

Der er imidlertid stigende aktivitet på området, og denne aktivitet overgår den forventede aktivitet. Endelig er der konstateret en u hensigtsmæssighed i kommunes omsorgssystem omkring

Center for Sundhed og Voksne

afgrænsningen mellem dag- og natteydelser. Korrigeret for denne fejl, ville visitationen have skulle afregne yderligere 2,8 mio. kr. til Hjemmeplejen.

Visitationen – Øvrige serviceydelser

Mindreforbrug på -0,3 mio. kr.

Området omfatter primært madserviceordninger, indkøbsordninger og ekstra rengøringsordninger købt hos private leverandører.

Visitationen – Voksne handicappede

Mindreforbrug på -3,3 mio. kr.

Området omfatter primært betaling for brugerstyrede personlige assistanceordninger for borgere med omfattende funktionsnedsættelser (Servicelovens §§95 og 96).

Herlev Kommune er uenig med to andre kommuner i sager vedrørende betalingsforpligtelser. Sagerne er indbragt for Ankestyrelsen. Herlev Kommune har i den forbindelse tilbageholdt betaling for ca. 2,2 mio. kr. Såfremt Ankestyrelsen ikke giver Herlev Kommune medhold, vil Herlev kommune skulle betale den fulde udgift i disse sager i 2021 og fremover.

Visitationen – Projektbevillinger

Mindreforbrug på -1,7 mio. kr.

Området omfatter primært en klippekortsordning til hjemmeplejemodtagere og en ordning vedr. "øget serviceniveau" på rengøring i form af ekstra rengøring. Rengøringsindsatsen købes hos privat leverandør. Ordningerne er i begrænset omfang blevet efterspurgt i 2021, formodentlig grundet covid-19. Bevillinger vedrørende ekstra rengøring er fra 2020 konteret som "praktisk hjælp". Derfor skal området ses i sammenhæng med "Visitationen – Personlig pleje og praktisk hjælp".

Visitationen - H/P Handicap og Psykiatri

Merforbrug 2,4 mio. kr.

Tabel 8 - Center for Sundhed og Voksne – Handicap og Psykiatri – Regnskab 2021:

1.000 kr. netto	Korrigeret budget	Regnskab 2021	Afvigelse til korrigeret budget
Socialpædagogisk støtte §84-85	32.870	37.771	4.901
Kontaktperson & ledsagerordn. §45-§99	1.968	1.861	-107
Beskyttet beskæftigelse §103	4.802	4.039	-763
Aktivitets- og samværstilbud §104	18.443	17.119	-1.324
Botilbud til midlertidigt ophold §107	39.977	36.976	-3.000
Længerevarende botilbud §108	45.526	46.131	605
Kontante ydelser §100	420	265	-155
Støtte til individuel befordring §117	22	92	70
Kvindekrisecentre §109	1.017	1.086	69
Herberg, forsorgshjem m.v. §110	906	2.725	1.819
Central refusionsordning, voksne	-5.637	-4.880	757
H/P, voksen kto. 6	5.107	5.181	75
Botilbud §102	0	1.917	1.917
H/P	145.421	150.282	4.862

Center for Sundhed og Voksne

Samlet set har H/P merforbrug på 4,9 mio. kr.

På området er der et større merforbrug på §85/§105 samt §110 som skyldes dyrere og flere borgere på ordningen end budgetlagt. Det høje forbrug modregnes delvist af mindreforbrug på §107.

De seneste år har der på området været betalingsforskydninger, hvilket der i 2021 er forsøgt rettet op på således, at regningerne er konteret i korrekt regnskabsår. Der er således i 2021 konteret ekstraomkostninger for 3,5 mio. kr. fra 2020.

Merforbruget på Handicap og Psykiatri overføres ikke til 2022.

Visitationen - Hjælpemidler

Mindreforbrug -0,3 mio. kr.

Området omfatter udgifter til Hjælpemidler, løn til medarbejdere og ledere på hjælpemiddelområdet samt handicapkørsel.

Der er ikke væsentlige afvigelser fra budgettet på dette område.

Voksensociale Tilbud

Samlet merforbrug 1,2 mio. kr.

For de Voksensociale Tilbud blev der i 2021 afholdt udgifter for i alt 94,3 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 92,3 mio. kr. svarende til et merforbrug på 1,9 mio. kr.

På indtægtssiden blev der realiseret indtægter for i alt -81,6 mio. kr. ud af et korrigeret budget på -80,8 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -0,8 mio. kr.

Fællesstab

Mindreforbrug på -0,01 mio. kr.

Mindreforbruget er resultatet af færre udgifter til løn og varekøb og et merforbrug på tjenesteydelser.

Socialpsykiatriske Tilbud

Samlet mindreforbrug -0,1 mio. kr.

De Socialpsykiatriske Tilbud består af Krisetelefonen, Bostøtte, Værestedet og boligsocialt arbejde.

De største afvigelser ses på Værestedet, hvor der har været et mindreforbrug på -0,3 mio. kr. og Bostøtte, hvor der har været et merforbrug på 0,2 mio. kr.

Kagshuset – Rusmiddelcenter

Merforbrug på 0,4 mio. kr.

Merforbruget er et resultat af et mindreforbrug på Kagshuset på -0,4 mio. kr. som skyldes en merindtægt på betalinger fra andre kommuner og et merforbrug på stofmisbrugsbehandling på 0,8 mio. kr. som i al væsentlighed vedrører betaling for borgeres ophold på eksterne stofmisbrugsbehandlingssteder.

Skovgården

Mindreforbrug på -0,5 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes, at Skovgården har realiseret en merindtægt på -2,5 mio. kr. Merindtægten er resultat af, at der har været en større belægning på de dyrere tilbud med høje takstindtægter sammenlignet med billigere tilbud. Den høje belægning på de dyrere tilbud har også medført, at udgifterne har været højere end budgetteret svarende til en merudgift på 2,0 mio. kr. og dermed et netto mindreforbrug på -0,5 mio. Kr. Årsagen til at løn- og driftsudgifter ikke er steget i takt med indtægten, er at udgiften til kompetenceudvikling og borgerrettede aktiviteter har været reduceret som konsekvens af Covid-19.

Højsletten

Merforbrug på 0,4 mio. kr.

Merforbrug relaterer sig primært til ledige pladser og dermed mindre indtægt på 1,3 mio. kr. Der er på denne baggrund igen med lønudgifter hvilket har medført et mindreforbrug på løn på -0,9 mio. kr.

Juvelhuset

Mindreforbrug -0,5 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes en kombination af en merindtægt på mellemkommunale takster og et Corona-relateret mindreforbrug på løn og øvrige driftsudgifter.

Bofællesskaberne og Peberkværnen

Regnskabet balancerer

Hørkær

Merforbrug 0,8 mio. kr.

Merforbruget skyldes Hørkærs indtægtsbudget er opskrevet væsentligt i forhold til 2020.

Overhead

Merforbrug 0,7 mio. kr.

Øvrige Sociale formål

Mindreforbrug -0,12 mio. kr.

Lille Birkholm Center / Tut fonden

Ved årets begyndelse var der 65.342 kr. tilbage på "Lille Birkholm Center / Tut fonden", som blev overført fra 2020 til 2021.

Der har været et forbrug på Lille Birkholm Center / Tut fonden på 493 kr., hvilket betyder, at der er 64.849 kr. tilbage ved udgangen af 2021.

Lærkegaard Center / Gave

Ved årets begyndelse var der -9.000 kr. tilbage på "Lærkegaard Center / Gave", som blev overført fra 2020 til 2021.

Der har været et forbrug på "Lærkegaard Center / Gave" på 8.000 kr., hvilket betyder, at der er -17.000 kr. tilbage ved udgangen af 2021.

Dette skal findes i driften, så dette område kan lukkes.

Vagtelvej 7, fritidshus

Ved årets begyndelse var der 12.872 kr. tilbage på "Vagtelvej 7, fritidshus", som blev overført fra 2020 til 2021.

Center for Sundhed og Voksne

Der har ikke været forbrug på "Vagtvej 7, fritidshus", hvilket betyder, at der er fortsat er 12.872 kr. tilbage ved udgangen af 2021.

Ernst og Vibeke Husmandsfond

Ved årets begyndelse var der 51.000 kr. tilbage på "Ernst og Vibeke Husmandsfond", som blev overført fra 2020 til 2021.

Der har været et forbrug på "Ernst og Vibeke Husmandsfond" på 22.226 kr., hvilket betyder, at der er fortsat er 28.774 kr. tilbage ved udgangen af 2021.

Stab for IT, Personale og Økonomi

Under Stab for IT, Personale og Økonomi hører områderne:

- Stab for IT, Personale og Økonomi – fælles
- IT og Digitalisering
- IT-systemer
- Personale og Arbejdsmiljø
- Tjenestemandspension
- Finans og Opkrævning
- Budget og Regnskab
- Analyse, Indkøb og Udbud

Stab for IT, Personale og Økonomi

Det samlede regnskab for staben viser et mindreforbrug på -16,41 mio. kr.

Tabel 1 - Stab for IT, Personale og Økonomi – samlet regnskabsresultat

1.000 kr. netto	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2021 (4)	Afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse til korrigeret budget (4)-(3)=(6)
Stab for IT, Personale og Økonomi - Fælles	2.536	2.939	5.983	2.166	-370	-3.817
IT og Digitalisering	11.501	-21	10.980	12.920	1.419	1.940
IT-systemer	23.278	200	23.978	24.220	942	242
Personale og Arbejdsmiljø	27.138	-21.493	5.775	961	-26.177	-4.814
Tjenestemandspension	44.226	0	44.226	46.718	2.492	2.492
Finans og Opkrævning	24.848	-14	24.834	12.464	-12.384	-12.370
Budget, Analyse og Indkøb	9.455	74	12.168	10.691	1.236	-1.476
Analyse, Indkøb og Udbud	2.645	-7	0	1.397	-1.248	1.397
I alt	145.627	-18.321	127.944	111.539	-34.088	-16.405

+ = merudgift/mindreudgift

- = mindreudgift/merindtægt

Mindreforbruget på -16,401 mio. kr. udgøres primært af mindreforbrug på Finans og Opkrævnings område på -12,37 mio. kr., som skyldes en ekstraordinær refusion fra Landsbyggefonden.

Afvigelserne i regnskab 2021 kan primært henføres til:

Stab for IT, Personale og Økonomi - fælles

Mindreforbrug -3,82 mio. kr.

Mindreforbruget kan hovedsageligt henføres til tværgående puljer, der ikke er anvendt.

IT og Digitalisering

Merforbrug 1,94 mio. kr.

Merforbruget vedrører et merforbrug på IT og Digitalisering, og vedrører hovedsageligt løn.

IT-Systemer

Merforbrug på 0,24 mio. kr.

Personale og Arbejdsmiljø

Mindreforbrug på -4,8 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører primært indefrosne feriemidler. De indefrosne feriemidler indbetales løbende til Lønmodtagernes Fond for Tilgodehavende Feriemidler i takt med at medarbejderne fratræder eller når folkepensionsalderen. Udgiften hertil afholdes af pågældendes arbejdssted som en fratrædelsesomkostning. Udgiften udgiftsføres på driftstederne og indtægtsføres under Personale og Arbejdsmiljø.

Tjenestemandspension

Merforbrug 2,49 mio. kr.

Udgifter til tjenestemandspensioner er en ikke styrbar udgift, i det Herlev Kommune er forpligtet til at udbetale pensioner til tidligere tjenestemænd ansat i kommunen. Andelen af medarbejdere på tjenestemandsoverenskomst er dog faldende og udgiften til tjenestemandspensioner vil derfor reduceres over tid.

Finans og Opkrævning

Mindreforbrug -12,37 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes en ekstraordinær refusion fra Landsbyggefonden vedr. provenufonden på 11,58 mio. kr. som følge af frasalg af almene familieboliger til ejerboliger.

Budget, Analyse og Indkøb

Mindreforbrug -1,48 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører hovedsageligt lønudgifter, og skal ses i sammenhæng med merforbruget på løn under den nedlagte afdeling Analyse, Indkøb og Udbud.

Analyse, Indkøb og Udbud

Merforbrug 1,4 mio. kr.

Merforbruget vedrører hovedsagelig lønudgifter, og skal ses i sammenhæng med mindreforbrug under Budget, Analyse og Indkøb.

Direktionssekretariat

Direktionssekretariat består af:

- Team Sekretariat
- Team Service
- Team Kommunikation
- Team Udvikling
- Team Jura
- Kantine
- Team Herlev

Det samlede regnskab for Direktionssekretariat 2021

Det samlede regnskab for Direktionssekretariatet udgør et mindreforbrug på -1,32 mio. kr. Opgørelse over regnskabet fremgår af nedenstående tabel 1.

Tabel 1 - Direktionssekretariat – samlet regnskabsresultat

1.000 kr. netto	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2021 (4)	Afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse til korrigeret budget (4)-(3)=(6)
Team Service	1.480	-43	1.307	736	-744	-571
Direktionssekretariatet	11.915	278	12.193	12.375	460	182
Møder, kurser og repræsentation	719	0	719	500	-219	-219
Informationsudgifter	567	0	567	537	-30	-30
Valg	940	150	1.090	791	-149	-299
Team Herlev	205	-5	200	70	-135	-130
Udvikling	1.882	335	2.217	1.963	81	-253
Kantinedrift	430	594	1.024	1.024	594	0
Direktionssekretariat	18.138	1.309	19.317	17.996	-142	-1.321

De største afvigelser vedrører primært merforbrug på Team Service på -0,57 mio. kr. samt mindreforbrug på Valg på -0,29 mio. kr. og mindreforbrug på Team Udvikling på -0,25 mio. kr.

Se detaljeret beskrivelse for hvert enkelt område.

Direktionssekretariat

Direktionssekretariat

Merforbrug på 0,18 mio. kr.

Merforbruget kan henføres til løn.

Team Service

Mindreforbrug på -0,57 mio. kr.

Mindreforbruget er fordelt på flere områder under Team Service, bl.a. færre udgifter til indkøb af kontorhold og nyanskaffelser.

Møder, kurser og repræsentation

Mindreforbrug på -0,21 mio. kr.

Generelt har der i 2021 været mindre møde- og kursusaktivitet som følge af Covid-19.

Informationsudgifter

Mindreforbrug på -30.000 kr.

Samlet har der i 2021 været færre udgifter til almene annoncer og information som følge af Covid-19, ligesom Direktionssekretariatet har indarbejdet et nyt koncept for annoncering.

Valg

Mindreforbrug på -0,29 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes forsinkelse af implementering af nyt valgssystem fra Kombit.

Endvidere er der brugt færre midler til Kommunal- og Regionsrådsvalget i 2021 end afsat.

Team Herlev

Mindreforbrug på -0,13 mio. kr.

Mindreforbruget overføres til en statuskonto, som tilskrives med årets resultat. Pr. ultimo 2021 har Team Herlev et tilgodehavende på i alt 611.628 kr. Der aflægges særskilt regnskab for Team Herlev.

Team Udvikling

Mindreforbrug på -0,25 mio. kr.

Mindreforbruget kan primært henføres til manglende afholdelse af lederforum i 2021 samt færre uddelte midler på §18 området.

Kantinedrift

Kantinen balancerer ved årets afslutning. Kantinedriften er blevet tilført 0,59 som følge af merforbrug i løbet af året.

Center for By, Kultur og Erhverv

Center for By, Kultur og Erhverv har ansvar for følgende områder:

- By og Kommuneplanarbejde
- Idrætsområdet
- Folkebiblioteker
- Historisk arkiv
- Herlev Teaterbio
- Herlev Musikskole
- Musical
- Herlev Festuge
- Herlev Seniorfest
- Kulturaftaler og kunst
- Herlev Billedskole
- Gammelgaard
- Klauzdal
- Medborgerhuset
- Hjulmandens Hus
- Teaterbio
- Børneteater
- Folkeoplysning og fritidsaktiviteter
- Erhverv og grøn omstilling

Det samlede regnskab for Center for By, Kultur og Erhverv

Det samlede regnskab for centeret viser et mindreforbrug på -0,3 mio. kr. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af tabel 1.

Tabel 1 - Center for By, Kultur og Erhverv - samlet regnskabsresultat

1.000 kr. netto	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2021 (4)	Afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse til korrigeret budget (4)-(3)=(6)
Center for By, Kultur og Erhverv/ hk. 6	7.110	1.909	9.019	9.898	2.788	879
By og Kommuneplanarbejde	109	600	709	230	121	-479
Ungdomskulturelle aktiviteter	134	0	134	73	-61	-61
Idrætsfaciliteter for Børn og Unge	17.018	101	17.119	18.391	1.373	1.271
Folkebibliotek	18.128	-60	18.068	18.361	233	294
Kulturel virksomhed	10.883	509	11.392	10.203	-680	-1.189
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	9.383	212	9.595	8.693	-690	-902
Erhverv	1.231	0	1.231	1.076	-155	-155
I alt	63.996	3.271	67.267	66.925	2.929	-343

I Center for By, Kultur og Erhverv er de største afvigelser merforbruget på Hovedkonto 6 på 0,9 mio. kr., merforbruget på Idrætsområdet på 1,3 mio. kr., mindreforbruget på Kulturel virksomhed på -1,2 mio. kr. samt mindreforbruget på Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mindreforbruget på -0,9 mio. kr. Afvigelserne gennemgås nærmere under de enkelte områder.

Center for By, Kultur og Erhverv

Det samlede regnskab for centerets ikke rammestyrede områder viser et mindreforbrug på -1,5 mio. kr. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af tabel 2.

Tabel 2 - Center for By, Kultur og Erhverv - regnskabsresultat ikke rammestyrede områder

1.000 kr. netto	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2021 (4)	Afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse til korrigeret budget (4)-(3)=(6)
Center for By, Kultur og Erhverv - Diæter, mødeforplejning	25	0	25	5	-20	-20
By og Kommuneplanarbejde	109	600	709	230	121	-479
Ungdomskulturelle aktiviteter	134	0	134	73	-61	-61
Idrætsrådgivning og TIM	568	24	592	491	-77	-100
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	7.868	212	8.080	7.214	-654	-866
I alt	8.704	836	9.540	8.014	-690	-1.526

By og Kommuneplanarbejde

Mindreforbrug -479.000 kr.

1.000 kr. netto	Korrigeret budget	Regnskab 2021	Afvigelse til korrigeret budget
Kommuneplanarbejde	709	230	-479
I alt	709	230	-479

Mindreforbrug på -0,5 mio. kr. skyldes at der er givet en tillægsbevilling vedrørende projektet "Vision for erhvervskvarteret". Projektet fortsætter i 2022.

Folkeoplysning og fritidsaktiviteter

Mindreforbrug -866.000 kr.

1.000 kr. netto	Korrigeret budget	Regnskab 2021	Afvigelse til korrigeret budget
Mødelokaler - Herlev Skole	2	2	0
Folkeoplysende voksenundervisning	2.211	2.067	-144
Frivillig folkeoplysende foreningsarb.	3.390	3.317	-73
Lokaletilskud	1.001	843	-158
Fritidssektorens rådighedsbeløb	104	31	-73
Idrætspris- og præmier	124	38	-86
Herlev Børnefilm Klub	57	46	-11
Herlev Rideskole	389	334	-55
Sommerferieaktiviteter	450	347	-103
Pulje morgentræn. Elite idrætsklasserne	151	112	-39
Pulje foren. støtte til social indsats	202	78	-124
I alt	8.080	7.214	-866

Center for By, Kultur og Erhverv

Mindreforbrug på -0,9 mio. kr. vedrørende folkeoplysningsområdet skyldes primært mindreforbrug til lokaletilskud, kursustilskud og udviklingspulje grundet færre ansøgninger i 2021. Mindreforbrug på Idrætspris- og præmier samt pulje til foreningers deltagelse i samarbejde om den kommunale kerneopgave skyldes aflysninger i året, grundet COVID-19.

Det samlede regnskab for centerets rammestyrede områder viser et merforbrug på 1,2 mio. kr. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af tabel 3.

Tabel 3 - Center for By og Kultur - regnskabsresultat rammestyrede områder

1.000 kr. netto	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2021 (4)	Afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse til korrigeret budget (4)-(3)=(6)
Center for By, Kultur og Erhverv HK6 - løn og øvr. Personaleomk., coronarelaterede udg.	7.085	1.909	8.994	9.892	2.807	898
Idrætsområdet	16.450	78	16.528	17.899	1.449	1.372
Folkebiblioteker	18.128	-60	18.068	18.361	233	294
Kulturel virksomhed	10.883	509	11.392	10.203	-680	-1.189
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	1.515	0	1.515	1.478	-37	-37
Erhverv	1.231	0	1.231	1.076	-155	-155
I alt	55.292	2.435	57.727	58.911	3.619	1.183

På hovedkonto 6 er der et merforbrug på 0,9 mio. kr. hvilket skyldes udbetaling af feriemidler til fratrådte medarbejdere, et merforbrug på løn på Erhvervsområdet samt et merforbrug på udgifter som følge af COVID-19. Derudover er der medarbejdere som er på barsel, hvor en del af barselsrefusionen for 2021 og midlerne fra barselsfonden først bliver bogført i 2022.

Idrætsområdet

Merforbrug 1,4 mio. kr.

1.000 kr. netto	Korrigeret budget	Regnskab 2021	Afvigelse til korrigeret budget
Herlev Idrætscenter	16.528	17.899	1.372
I alt	16.528	17.899	1.372

Der er et samlet merforbrug på 1,4 mio. kr. som primært kan henføres til mindreindtægter fra Hjortespringbadet samt Herlev Hallerne, da disse har været nedlukket i perioder grundet COVID-19. Indtægtstab udgør ca. 2,1 mio. kr. i forhold til det budgetterede. Der har samtidig været mindre driftsudgifter, som udligner en del af det samlede merforbrug på idrætsområdet.

Folkebiblioteker

Merforbrug 0,3 mio. kr.

1.000 kr. netto	Korrigeret budget	Regnskab 2021	Afvigelse til korrigeret budget
Folkebibliotek	18.068	18.361	294
I alt	18.068	18.361	294

Der er et merforbrug på 0,3 mio. kr. hvilket skyldes udbetaling af feriemidler til fratrådte medarbejdere.

Kulturel virksomhed

Mindreforbrug -1,2 mio. kr.

1.000 kr. netto	Korrigeret budget	Regnskab 2021	Afvigelse til korrigeret budget
Medborgerhus/Teaterbio	1.219	1.145	-74
Teatre	432	362	-70
Herlev Musikskole	4.056	3.783	-273
Andre kulturelle opgaver	1.884	1.191	-693
Herlev Billedskole	1.054	1.034	-21
Gammelgård	1.946	1.981	35
Klauzdal	706	613	-93
Hjulmandens hus	95	94	-1
I alt	11.392	10.203	-1.189

Under kulturel virksomhed ses et mindreforbrug på Andre Kulturelle opgaver på -0,7 mio. kr. Herlev Festuge blev udskudt sidste år og i den forbindelse er overført et mindreforbrug fra 2020 til 2021 som en buffer til ekstraordinære udgifter grundet COVID-19. Da restriktionerne er ophævet har der ikke været behov for ekstraordinære udgifter. Derudover er områderne under kulturel virksomhed tilbageholdende for at dække mindreindtægterne på Idrætsområdet.

Direktion

Det samlede regnskab for Direktion

Det samlede regnskab for Direktion balancerer i regnskab 2021. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af tabellen nedenfor.

Direktion - samlet regnskabsresultat

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2021 (4)	Afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse til korrigeret budget (4)-(3)=(6)
1.000 kr. netto						
Direktion	4.430	55	4.419	4.364	-66	-55
Direktion	4.430	55	4.419	4.364	-66	-55

Center for Teknik og Miljø

Center for Teknik og Miljø har ansvar for følgende områder:

- Grønne områder
- Trafik
- Kollektiv Trafik
- Vejbelysning
- Natur
- Miljø
- Renovation
- Teknik og Service
- Byggesagsbehandling
- Redningsberedskab
- Drift og vedligeholdelse af kommunale bygninger, samt grønne arealer, herunder parker

Det samlede regnskab for Center for Teknik og Miljø.

Det samlede regnskab for centeret viser et merforbrug på 2,9 mio. kr. I det samlede regnskab indgår også det takstfinansierede område Renovation og det gebyrfinansierede område Skadedyrsbekæmpelse. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af tabel 1.

Tabel 1 - Center for Teknik og Miljø - samlet regnskabsresultat

1.000 kr. netto	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2021 (4)	Afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse til korrigeret budget (4)-(3)=(6)
Skadedyrsbekæmpelse	-1.314	-2.970	-4.284	-637	677	3.647
Center for Teknik og Miljø/hk6	15.847	2.271	18.118	19.691	3.844	1.573
Trafik - Teknik og Miljø	21.928	49	21.977	19.827	-2.101	-2.150
Natur	554	0	554	360	-194	-194
Miljø	750	47	797	347	-403	-450
Renovation	-1.508	168	-1.340	1.588	3.096	2.928
Byggesagsbehandling	114	93	207	329	215	122
Redningsberedskabet	7.152	0	7.152	7.375	223	223
Projekt- og drift	77.451	618	78.069	75.862	-1.589	-2.206
Teknik og Service	25.415	8.599	34.014	33.465	8.050	-548
I alt	146.389	8.874	155.263	158.209	11.820	2.946

I Center for Teknik og Miljø er de største afvigelser merforbruget på Skadedyrsbekæmpelsen på 3,6 mio. kr., merforbruget på konto 6 på 1,6 mio. kr., mindreforbruget på Trafik på -2,2 merforbruget på Renovation på 2,9 mio. kr., mindreforbruget på projekt- og drift på -2,2 mio. kr. samt mindreforbruget på Teknik og Service på -0,5 mio. kr. Afvigelserne gennemgås nærmere under de enkelte områder.

Center for Teknik og Miljø - regnskabsresultat ikke rammestyrede områder (tabel 2)

1.000 kr. netto	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2021 (4)	Afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse til korrigeret budget (4)-(3)=(6)
Trafik - Kollektiv Trafik	18.296	0	18.296	16.434	-1.862	-1.862
Natur	554	0	554	360	-194	-194
Miljø	750	47	797	347	-403	-450
Renovation	-1.508	168	-1.340	1.588	3.096	2.928
Byggesagsbehandling	114	93	207	329	215	122
Redningsberedskabet	7.152	0	7.152	7.375	223	223
Projekt- og drift - faste omkostninger	40.669	575	41.244	38.569	-2.100	-2.675
I alt	66.027	883	66.910	65.003	-1.024	-1.907

Regnskabsbemærkninger

Det samlede regnskab for centerets ikke rammestyrede områder viser et mindreforbrug på -1,9 mio. kr. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af tabel 2.

Trafik - Kollektiv Trafik

Mindreforbrug -1,9 mio. kr.

Trafikområdet fik en merbevilling i 2021 til at dække efterreguleringen af ekstra driftsomkostninger grundet COVID-19. Da de ekstra omkostninger efterfølgende er blevet kompenseret af staten, er der et mindreforbrug på trafikområdet.

Natur

Mindreforbrug på -0,2 mio. kr. som primært skyldes at der i 2021 har været mindre udgifter til vedligeholdelse af vandløb.

Miljø

Mindreforbrug på -0,4 mio. kr. som primært skyldes at der i 2021 ikke har været udgifter til miljøuheld med jordforurening.

Renovation

Merforbrug 2,9 mio. kr.

1.000 kr. netto	Korrigeret budget	Regnskab 2021	Afvigelse til korrigeret budget
Renovation, udgifter	36.240	37.348	1.108
Renovation, udgifter	-37.580	-35.760	1.820
I alt	-1.340	1.588	2.928

Der har i 2021 været et netto merforbrug på 2,9 mio. kr. til renovation. Merforbruget på udgiftssiden skyldes primært øgede udgifter i form af blandt andet ekstra tømninger. På indtægtssiden har der været færre indtægter end budgetteret, som primært skyldes udfordringer med salg af genanvendeligt affald.

Byggesagsbehandling

Center for Teknik og Miljø

Merforbrug 0,1 mio. kr.

Merforbruget på byggesagsbehandling skyldes primært mindreindtægter vedrørende byggesagsgebyrer.

Projekt- og drift - faste omkostninger

1.000 kr. netto	Korrigeret budget	Regnskab 2021	Afvigelse til korrigeret budget
Projekt- og drift - Faste ikke rammestyrede omkostninger			
Leje og køb af grunde og bygninger	21.193	20.580	-613
Huslejeindtægter	-1.331	-1.066	265
Forsikringer, grunde og bygninger	1.676	876	-800
Ejendomsskatter og afgifter	948	798	-150
El forbrug	6.676	8.876	2.200
Vand og vandafledningsafgift	2.993	1.381	-1.612
Varme	8.693	7.882	-811
Renovation	974	1.057	83
Indtægter	-578	-1.815	-1.237
I alt	41.244	38.569	-2.675

Budget til faste omkostninger er udenfor centrets ramme og dermed ikke en del af det rammestyrede område. Budgettet skal ses under et og udgør 41,2 mio. kr. Det samlede mindreforbrug udgør -2,7 mio. kr. Til trods for at udgifterne til elforbrug er reduceret fra 2017, er der et merforbrug ift. årets budget. Under et er der i budgetterne til el, vand og varme indregnet en forventet besparelse som følge af ESCO-investeringerne. Merforbruget på el modsvares af mindreforbrug på vand og varme. Derudover er der et mindreforbrug på forsikringer som primært skyldes indtægter fra forsikringsskader. Reducerede udgifter til huslejeudgifter samt merindtægter bidrager til det samlede mindreforbrug der er på de faste omkostninger.

Center for Teknik og Miljø - regnskabsresultat rammestyrede områder (tabel 3)

1.000 kr. netto	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2021 (4)	Afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse til korrigeret budget (4)-(3)=(6)
Skadedyrsbekæmpelse	-1.314	-2.970	-4.284	-637	677	3.647
Center for Teknik og Miljø/hk6	15.847	2.271	18.118	19.691	3.844	1.573
Trafik - Teknik og Miljø	3.632	49	3.681	3.393	-239	-288
Teknik og Service	25.415	8.599	34.014	33.465	8.050	-548
Projekt- og drift - faste omkostninger	24.832	473	25.305	25.790	958	485
Projekt- og drift - variable omkostninger	11.950	-430	11.520	11.503	-447	-17
I alt	80.362	7.991	88.353	93.206	12.844	4.852

Regnskabsbemærkninger (i forhold til større afvigelser - tabel 3)

Det samlede regnskab for centerets rammestyrede områder viser et merforbrug på 4,9 mio. kr. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af tabel 3.

Center for Teknik og Miljø - konto 6

Merforbrug 1,6 mio. kr.

Centerets andel af besparelse i 2021 på 2,6 mio. kr. er teknisk udmøntet i budgettet. Besparelsen er kun delvist fundet via en besparelse på konsulentydelse, idet der har været øget bygge- og anlægsaktivitet. Den fulde udmøntning er derfor sket i en kombination af besparelser på konsulentydelse samt generel besparelse på centrets ramme.

Trafik

Mindreforbrug -0,3 mio. kr.

Kan primært henføres til mindredgifter til udskiftning af lyskilder.

Teknik og Service

1.000 kr. netto	Korrigeret budget	Regnskab 2021	Afvigelse til korrigeret budget
Serviceafdelingen	24.083	23.512	-571
Teknisk Service	9.931	9.953	22
Teknik og Service	34.014	33.465	-548

Samlet er der et mindreforbrug på -0,5 mio. kr. som skyldes en tilbagebetaling fra Gladsaxe Kommune for udgifter Serviceafdelingen havde i 2020.

Skadedyrsbekæmpelse

Merforbrug 3,6 mio. kr.

Merforbruget på 3,6 mio. kr. vedrørende skadedyrsbekæmpelsen, som er gebyrfinansieret, er der oparbejdet et underskud fra tidligere år, som primært er afstedkommet af, at der har været en kraftig stigning i antallet af rotter, hvilket har medført et øget behov for mandetimer til bekæmpelsen. Desuden har der været udgifter til opsætning af rottespærrer, som følge af lovkrav. Budgettet for 2022 og frem er justeret, således at budgettet kan overholdes og mellemværendet nedbringes over en årrække.

Projekt- og drift - Faste omkostninger

1.000 kr. netto	Korrigeret budget	Regnskab 2021	Afvigelse til korrigeret budget
Personale, administration, drift og aktiviteter	1.387	2.407	1.020
Inventar og materiel	133	219	86
Serviceabonnementer	503	908	405
Gartnerarbejde, kontrakt	8.299	7.493	-806
Rengøring og servicekontrakter	14.557	14.448	-109
Tilskud	426	315	-111
I alt	25.305	25.790	486

Det faste rammetyrede område indeholder både budget til udgifter, hvor der er indgået kontrakt samt budget til udgifter som er variable. Budgettet skal ses under et og udgør 25,3 mio. kr. Det

samlede merforbrug på 0,5 mio. kr. kan primært henføres til udgifter til drift og aktiviteter i tilknytning til den løbende ejendomsdrift samt serviceabonnementer.

Projekt- og drift - Variable omkostninger

1.000 kr. netto	Korrigeret budget	Regnskab 2021	Afvigelse til korrigeret budget
Anden konsulentbistand	662	1.197	535
Vedligeholdelse	3.466	8.539	5.073
Vand, tekniske anlæg	1.515	9	-1.506
El, tekniske anlæg	1.881	2	-1.879
Varme, tekniske anlæg	288	0	-288
Ventilation, tekniske anlæg	1.289	3	-1.286
Gartnerarbejde	958	1.181	223
Alarmer	949	541	-408
Vagtselskaber	512	30	-482
I alt	11.520	11.503	-18

Budgettet til variable omkostninger er ikke kontraktbundne og prioriteres af centret til vedligeholdelse, mindre ombygninger i forhold til bygningsgennemgange og akutte behov. Budgettet skal ses under et og udgør 11,5 mio. kr. Den største afvigelse er et merforbrug til vedligeholdelse som modsvares af mindreforbrug på de andre poster.

Center for Job, Uddannelse og Borgerservice

Regnskab 2021 består af følgende 3 hovedområder.

- Job
- Uddannelse og SSP
- Borgerservice

Regnskabsbemærkninger er opdelt på henholdsvis ikke-nettoserviceudgifter og nettoserviceudgifter og herefter opdelt på hvert af de 3 hovedområderne.

Det samlede regnskab for Center for Job, Uddannelse og Borgerservice.

I 2021 udgjorde centrets samlede budget 489,7 mio. kr.

Regnskabet udviser et forbrug på 491,5 mio. kr., svarende til et merforbrug på 1,8 mio. kr. eller 0,37 % over det korrigeret budget 2021.

Det samlede regnskab for centret fremgår af nedenstående tabel 1.

Tabel 1 - Samlet regnskab 2021 for Center for Job, Uddannelse og Borgerservice

1.000 kr. netto	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2021 (4)	Afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse til korrigeret budget (4)-(3)=(6)
SSP	5.431	483	5.914	5.219	-212	-696
Ungerådgivning (inkl. FGU og PAU)	11.782	123	11.905	15.636	3.854	3.731
Borgerservice og Kontrol	12.925	194	13.119	13.635	710	517
Ydelser	42.837	-80	42.757	42.960	123	203
Andre sundhedsudgifter	1.324	0	1.324	1.300	-24	-24
Kontante ydelser	40.408	0	40.328	39.468	-940	-860
Særlig støtte	1.745	0	1.745	1.743	-2	-2
Sociale formål / Enkeltydelser	4.291	0	4.291	3.980	-311	-311
Statsrefusion, enkeltydelser	-3.569	0	-3.569	-3.067	502	502
Personlige tillæg	7.193	-80	7.113	7.183	-10	70
Statsrefusion, personlige tillæg	-3.560	0	-3.560	-3.476	84	84
Boliger til flygtninge	5	0	5	32	27	27
Boligyldelse	19.449	0	19.449	17.792	-1.657	-1.657
Boligsikring	14.854	0	14.854	15.282	428	428
Driftssikr. boligbyggeri/Beboerklagenævn	1.105	0	1.105	2.192	1.087	1.088
Jobcentret	415.317	599	415.917	413.994	-1.323	-1.923
Administration/ hk6	27.747	1.188	28.935	28.260	513	-675
Tilbud til udlændinge	2.112	0	2.112	2.563	451	451
Førtidspensioner	136.860	0	136.860	141.192	4.332	4.332
Sygedagpenge	43.784	-1.621	42.164	51.828	8.044	9.664
Kontanthjælp og udd.hjælp	48.428	0	48.428	43.951	-4.477	-4.477
Dagpenge til forsikrede ledige	60.470	755	61.225	60.863	393	-362
Revalidering	2.780	0	2.780	2.032	-748	-748
Løntilskud til fleksjob	29.665	0	29.665	30.773	1.108	1.108
Ressourceforløb	33.256	0	33.256	29.399	-3.857	-3.857
Ledighedsydelse	11.209	0	11.209	10.106	-1.103	-1.103
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	19.006	277	19.283	13.028	-5.978	-6.254
Mødeforplejn. Job, Udd. og Borgerservice	64	0	64	47	-17	-17
Center for Job, Uddannelse og Borgerservice	488.356	1.319	489.675	491.491	3.135	1.815

+ = merudgift/mindreindtægt og - = mindreudgift/merindtægt.

Hovedforklaringer på det samlede mindreforbrug

Det samlede merforbruget for centret på 1,8 mio. kr. i regnskab 2021 består hovedsageligt af dels merforbrug til sygedagpenge på 9,7 mio. kr., til førtids- og seniorpension på 4,3 mio. kr. samt til ungerådgivning og FGU på 3,7 mio. kr. og dels af mindreforbrug til arbejdsmarkedsforanstaltninger på -6,3 mio. kr., til kontant- og uddannelseshjælp på -4,5 mio. kr. samt til ressourceforløb på -3,9 mio. kr.

Center for Job, Uddannelse og Borgerservice

Af tabel 2 nedenfor fremgår, at centrets korrigeret budget til ikke-nettoserviceudgifter i 2021 udgjorde 436,8 mio. kr.

Regnskabet udviser et forbrug på 439,3 mio. kr., svarende til et merforbrug på 2,5 mio. kr.

Tabel 2 - Regnskab 2021 for ikke-nettoserviceudgifter

1.000 kr. netto	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2021 (4)	Afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse til korrigeret budget (4)-(3)=(6)
SSP	0	0	-35	0	0	35
Ungerådgivning (inkl. FGU og PAU)	7.629	134	7.763	10.254	2.625	2.491
Borgerservice og Kontrol	-200	0	-200	-224	-24	-24
Ydelser	42.837	-80	42.757	42.960	123	203
Andre sundhedsudgifter	1.324	0	1.324	1.300	-24	-24
Kontante ydelser	40.408	-80	40.328	39.468	-940	-860
Særlig støtte	1.745	0	1.745	1.743	-2	-2
Sociale formål / Enkeltydelser	4.291	0	4.291	3.980	-311	-311
Statsrefusion, enkeltydelser	-3.569	0	-3.569	-3.067	502	502
Personlige tillæg	7.193	-80	7.113	7.183	-10	70
Statsrefusion, personlige tillæg	-3.560	0	-3.560	-3.476	84	84
Boliger til flygtninge	5	0	5	32	27	27
Boligyldelse	19.449	0	19.449	17.792	-1.657	-1.657
Boligsikring	14.854	0	14.854	15.282	428	428
Driftssikr. boligbyggeri/Beboerklagenævn	1.105	0	1.105	2.192	1.087	1.088
Jobcentret	387.249	-752	386.497	386.273	-976	-225
Administration/ hk6	-321	0	-321	0	321	321
Tilbud til udlændinge	2.112	0	2.112	2.563	451	451
Førtidspensioner	136.860	0	136.860	141.192	4.332	4.332
Sygedagpenge	43.784	-1.620	42.164	51.828	8.044	9.664
Kontanthjælp og udd.hjælp	48.428	0	48.428	43.951	-4.477	-4.477
Dagpenge til forsikrede ledige	60.470	755	61.225	60.863	393	-362
Revalidering	2.780	0	2.780	2.032	-748	-748
Løntilskud til fleksjob	29.665	0	29.665	30.773	1.108	1.108
Ressourceforløb	33.256	0	33.256	29.399	-3.857	-3.857
Ledighedsydelse	11.209	0	11.209	10.106	-1.103	-1.103
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	19.006	113	19.119	13.567	-5.439	-5.552
Mødeforplejn. Job, Udd. og Borgerservice	64	0	64	47	-17	-17
Center for Job, Uddannelse og Borgerserv.	437.579	-698	436.846	439.309	1.730	2.463

+ = merudgift/mindreindtægt og - = mindreudgift/merindtægt.

Hovedforklaringer på merforbruget på ikke-nettoserviceudgifter

Merforbruget på 2,5 mio. kr. vedrører hovedsageligt merforbrug til sygedagpenge på 9,7 mio. kr., til førtids- og seniorpension på 4,3 mio. kr. samt til FGU på 2,5 mio. kr. og dels af mindreforbrug til arbejdsmarkedsforanstaltninger på -5,6 mio. kr., til kontant- og uddannelseshjælp på -4,5 mio. kr. samt til ressourceforløb på -3,9 mio. kr.

Mer- og mindreforbruget på de ikke rammestyrede områder er specificeret.

Tabellen nedenfor viser antal fuldtidspersoner på de forskellige forsørgelsesordninger i regnskabsår 2017 til 2021.

Antal fuldtidspersoner 2017-2021 i Herlev Kommune ifølge STAR					
Antal Fuldtidspersoner/regnskabsår	2017	2018	2019	2020	2021
Ydelsesgrupper i alt	2.834	2.796	2.782	3.059	2.981
A-dagpenge	393	360	327	464	419
Kontanthjælp	473	417	367	346	296
Uddannelseshjælp	170	145	118	115	104
Revalidering	17	13	16	17	12
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse mv.	34	35	26	24	23
Sygedagpenge	306	341	368	462	464
Jobafklaringsforløb	110	134	120	115	88
Ressourceforløb	81	93	126	141	136
Ledighedsydelse	59	64	61	81	67
Fleksjob, gamle ordninger	130	119	109	93	76
Fleksjob, ny ordning	141	169	201	223	238
Seniorpension	0	0	0	7	50
Førtidspension	920	906	943	971	1.008

Kilde: Registeret for arbejdsmarkedsstatistik (RAM), AMANDA, Kommunale sagsbehandlings- og økonomisystemer, AMFORA, KMD's sygedagpengeregistre, KMD's register for sociale pensioner

Tabellen nedenfor viser enhedspriserne for de forskellige forsørgelsesordninger i regnskabsår 2019 til 2021 samt budget 2021 til 2022.

Enhedspriser 2019 til 2022 i Herlev Kommune i årets priser					
Antal Fuldtidspersoner/regnskabsår	R.2019	R.2020	R.2021	B.2021	B.2022
A-dagpenge	134.809	128.488	145.231	138.998	131.625
Kontanthjælp	148.767	141.517	146.050	148.791	148.987
Uddannelseshjælp	101.183	95.596	99.167	104.225	97.991
Revalidering	210.848	214.621	222.483	217.188	218.923
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse mv.	87.845	92.613	92.172	90.476	93.400
Sygedagpenge	197.996	174.724	190.142	204.093	179.500
Jobafklaringsforløb	154.514	157.161	162.634	157.592	161.272
Ressourceforløb	153.245	158.243	161.731	157.179	162.688
Ledighedsydelse	184.210	184.881	188.273	189.733	189.046
Fleksjob, gamle ordninger	298.284	329.939	356.213	309.760	338.519
Fleksjob, ny ordning	119.399	131.785	142.366	121.783	134.674
Seniorpension	0	133.711	157.949	107.000	107.000
Førtidspension	128.809	128.480	132.237	132.925	138.624

Uddannelse og SSP

Ungerådgivning inkl. EGU, PAU og FGU

Regnskab 2021 viser en merudgift på 2,5 mio. kr. Merforbruget skyldes, at afregningen til Staten for elever på FGU har været væsentligt større i 2021, da elevtallet har været højere end budgetteret. I 2022 og frem er budgettet korrigeret for det højere antal elever på FGU.

Borgerservice

Borgerservice og kontrol (Gebyrindtægter og -udgifter)

Regnskab 2021 udviser en samlet merindtægt på -24.000 kr., som fremkommer ved en merindtægt på -49.000 kr. for salg af sundhedskort, en mindreindtægt på 14.000 kr. for salg af folkeregisteroplysninger samt mindreindtægter på 9.000 kr. vedrørende salg af omsætningsafgift stader.

Takster i regnskab 2019 - 2021 for gebyrindtægter i borgerservice og kontrol

Takstområde/Takst i 2019 - 2021 i hele kr.	R2019	R2020	R2021
Salg af sundhedskort	200	205	210
Salg af folkeregisteroplysninger	52	52	52
Salg af legitimationskort	150	150	150

Andre sundhedsudgifter

Regnskab 2021 udviser et mindreforbrug på -24.000 kr. Mindreforbruget skyldes hovedsageligt færre udgifter til befordringsgodtgørelse.

Særlig støtte

Regnskab 2021 udviser balance mellem budget og forbrug.

Sociale formål og statsrefusion

Samlet udviser regnskab 2021 et merforbrug på 0,2 mio. kr. Årsagen skyldes hovedsageligt mindreudgifter på løntilskud til uddannelsesaftaler.

Personlige tillæg og statsrefusion

Samlet udviser regnskab 2021 et merforbrug på 0,2 mio. kr., som skyldes merforbrug 0,1 mio. kr. til tandlægebehandling og høreapparater mv. samt en mindreindtægt fra statsrefusion på 0,1 mio. kr.

Boliger til flygtninge

Regnskab 2021 viser et merforbrug på 27.000 kr., som fremkommer dels ved en mindreudgift på 0,2 mio. kr. huslejudgifter til midlertidige boliger for flygtninge og dels ved en mindreindtægt på -0,2 mio. kr. vedrørende flygtningenes egenbetaling for husleje.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Udg. midlertidige boliger til flygtninge	249	62	-187
Egenbetaling af husleje	-244	-30	214
I alt	5	32	27

Boligydelse

Årsagen til mindreforbruget på -1,7 mio. kr. i regnskab 2021, skyldes dels at det faktiske antal modtagere har været 103 færre i 2021 end budgetteret og dels at henholdsvis den årlige og månedlige enhedspris har været henholdsvis 228 kr. og 19 kr. lavere end budgetteret i 2021.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Boligydelse til pensionister	19.449	17.792	-1.657
I alt	19.449	17.792	-1.657

Boligsikring

Årsagen til merforbruget på 0,4 mio. kr. i regnskab 2021, skyldes dels at forskellen i antallet af modtagere har været 3 færre i 2021 og dels at henholdsvis den årlige og månedlige enhedspris har været henholdsvis 204 kr. og 17 kr. højere end budgetteret i 2021.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Boligsikring til lejere	14.854	15.282	428
I alt	14.854	15.282	428

Driftssikring af boligbyggeri /Beboerklagenævn og -udvalg

Regnskab 2021 udviser et merforbrug på 1,1 mio. kr. Merforbruget skyldes merudgifter til lejetab og driftssikring af boligbyggeri. Der afsat et budget på 1,1 mio. kr. på området. Herudover er der afsat 44.000 kr. til beboerklagenævn og-udvalg.

Jobcentret

Tilbud til udlændinge

Samlet viser regnskab 2021 et merforbrug på 0,5 mio. kr. Regnskabsbemærkninger til de enkelte delområder beskrives nedenfor.

Hele 1.000 kr.	Korr. budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Integrationsprogram mv. og statsrefusion	531	664	133
Selvforsørgelsesydelse og statsrefusion	1.662	1.926	264
Repatriering og statsrefusion	-81	-27	54
I alt	2.112	2.563	451

Integrationsprogram mv. og statsrefusion

Regnskab 2021 udviser et samlet merforbrug til integrationsprogrammet mv. på 0,1 mio. kr.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Integrationsprogram mv.	3.627	3.619	-8
Grund- og resultattilskud	-2.101	-2.697	-596
Statsrefusion	-995	-259	736
I alt	531	664	133

Center for Job, Uddannelse og Borgerservice

Merforbruget på 0,1 mio. kr. for integrationsprogram mv. kr. vedrører hovedsageligt en samlet mindreindtægt på 0,7 mio. kr. fra statsrefusion, som følge af dels en berigtigelse på 0,4 mio. kr. for endeligt regnskab 2020 og dels en mindreindtægt på 0,3 mio. kr. for statsrefusion i regnskab 2021. Herudover er der hjemtaget merindtægter for grundtilskud på -0,1 mio. kr. samt på resultattilskud for -0,5 mio. kr.

Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse og statsrefusion

Samlet udviser regnskab 2021 et merforbrug på 0,3 mio. kr., som består af et merforbrug på 0,4 mio. kr. til selvforsørgelses- og hjemrejseydelse mv. samt en merindtægt på statsrefusion på -0,1 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget skyldes dels, at der har været 2 fuldtidspersoner mere på ordningen til en højere enhedspris jf. tabellen nedenfor og dels en merindtægt fra statsrefusion, som skyldes flere udgifter på området.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse	2.094	2.435	341
Statsrefusion	-432	-510	-78
I alt	1.662	1.926	-264

Antal Fuldtidspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2021

Fuldtidspersoner/enhedspriser/ref.-%	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Antal fuldtidspersoner i regnskab 2021	21	23	2
Enhedspriser 2021 i hele kr.	90.476	92.172	1.696
Statsrefusionsprocent	22,1 %	23,3 %	1,2 %

Repatriering og statsrefusion

Samlet udviser regnskab 2021 et merforbrug på 0,1 mio. kr. På udgiftssiden viser regnskab 2021 et mindreforbrug -0,1 mio. kr. Der er 100 % statsrefusion af udgifterne, hvorfor indtægterne udviser en mindreindtægt på 0,2 mio. kr. Staten yder et resultattilskud til kommunerne på 27.061 kr. for hver borger der repatrieres. I 2021 var der budgetteret med hjemtagelse af 3 resultattilskud for repatriering til hjemlandet, men der har kun været en borger, som har opfyldt betingelserne.

Førtidspension og seniorpension, kommunal medfinansiering til Staten

Samlet viser regnskab 2021 et merforbrug på 4,3 mio. kr., som fordeler sig med merforbrug på 1,0 til førtidspensioner og med 3,3 mio. kr. til seniorpension jf. tabellen nedenfor.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
(66) Førtidspens. efter 1.7.14 - medfinan.	60.165	64.404	4.239
(68) Førtidspension før 1.1.1998 - 50 %	6.337	5.521	-816
(69) Førtidspension før 1.1.2003 - 65 %	13.822	12.249	-1.573
(70) Førtidspension efter 1.1.2003 - 65%	51.936	51.121	-815
Seniorpension-medfinansieringstrappen	4.600	7.897	3.297
I alt	135.860	141.192	4.332

Antal fuldtidspersoner og enhedspriser for førtidspension i regnskab 2021

Fuldtidspersoner/enhedspriser/ref.-%	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Antal fuldtidspersoner i regnskab 2021	995	1.008	13
Enhedspriser 2021 i hele kr.	132.925	132.237	-688

Antal fuldtidspersoner og enhedspriser for seniorpension i regnskab 2021

Fuldtidspersoner/enhedspriser/ref.-%	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Antal fuldtidspersoner i regnskab 2021	43	50	7
Enhedspriser 2021 i hele kr.	107.000	157.949	50.949

Førtidspension

Regnskab 2021 udviser et merforbrug på 1,0 mio. kr. Merforbruget skyldes, at der har været 13 flere fuldtidspersoner på ordningen end der er budgetlagt med. Nye tilkendelser på den nye ordning har ikke kunne opvejes af frafaldet på de gamle ordninger. Den faktiske og budgetteret enhedspris er næsten identiske.

Seniorpension

Medfinansiering af seniorpension udviser i regnskab 2021 et merforbrug på 3,3 mio. kr. Ordningen er opstartet med virkning fra 1. januar 2020. De borgere der får tilkendt seniorpension, skal opfylde nogle betingelser for at modtage seniorpension. Betingelserne er at der højst er 6 år til overgang til folkepension, en langvarig tilknytning til arbejdsmarkedet med sammenlagt mindst 20 -25 års beskæftigelse og endelig at arbejdsevnen er varigt nedsat til højst 15 timer om ugen i forhold til seneste job. I regnskab 2021 har der været 7 fuldtidspersoner mere på ordningen end budgetlagt og til en enhedspris som er 50.949 kr. højere end budgetteret.

Udvikling i 2017 til 2021 for antal fuldtidspersoner på førtidspension og seniorpension

Antal Fuldtidspersoner/regnskabsår	2017	2018	2019	2020	2021
Førtidspension	920	906	943	971	1.008
Seniorpension	0	0	0	7	50
I alt	920	906	943	978	1.058

Udviklingen i antal fuldtidspersoner på førtids- og seniorpension har fra 2017 til 2018 samlet set været faldende, mens antallet i perioden fra 2019 til 2021 samlet set har været stigende.

Sygedagpenge og statsrefusion

Samlet udviser regnskab 2021 et merforbrug på 9,7 mio. kr. Årsagen til den høje udgift er de Covid-19-relaterede særregler der var gældende i første halvår. Covid-19 lovgivningen betød bl.a. at sygedagpengeperioden blev forlænget og at arbejdsgiver kunne få refunderet sygedagpenge fra første sygedag. Disse regler medførte at antallet af modtagere af sygedagpenge var højt i begyndelsen af året. Gennem en stærk indsats fra kommunens jobcenter er det dog lykkedes at nedbringe antallet af sygedagpengemodtagere fra 562 fuldtidspersoner i januar til 536 fuldtidspersoner i december og samlet 464 fuldtidspersoner for hele regnskab 2021.

Center for Job, Uddannelse og Borgerservice

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Sygedagpenge	68.397	85.226	16.492
Øvrige driftsudgifter	-337	-840	-503
Statsrefusion	-26.233	-32.599	-6.366
I alt	42.164	51.828	9.664

Antal fuldtidspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2021

Fuldtidspersoner/enhedspriser i hele kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Fuldtidspersoner i regnskab 2021	345	464	119
Enhedspriser i regnskab 2021	204.093	190.142	-13.951
Statsrefusionsprocent	37,7 %	38,3 %	0,6 %

Kontant- og uddannelseshjælp og statsrefusion

Samlet udviser Regnskab 2021 et mindreforbrug på 4,5 mio. kr. Regnskabsbemærkninger til de enkelte områder fremgår nedenfor.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Kontanthjælp	47.613	43.231	-4.382
Uddannelseshjælp	11.569	10.313	-1.256
Øvrige udgifter	2.975	2.493	-482
Statsrefusion	-13.729	-12.063	1.666
I alt	48.428	43.974	-4.454

Kontanthjælp

Regnskab 2021 udviser et mindreforbrug på -4,4 mio.kr. Årsagen til mindreforbruget skyldes at jobcentret på trods af covid-19, har nedbragt antallet af fuldtidspersoner til 296, hvilket er 24 fuldtidspersoner færre end budgetlagt. Samtidig har den faktiske enhedspris været 2.741 kr. lavere end den budgetlagte, hvilket ligeledes har påvirket regnskabet positivt.

Uddannelseshjælp

Regnskabet udviser et mindreforbrug på -1,3 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget skyldes at jobcentret på trods af covid-19 er lykkedes med at nedbringe antallet af fuldtidspersoner til 104, hvilket er 7 fuldtidspersoner under det budgetlagte på 111 fuldtidspersoner. Herudover har den faktiske enhedspris på uddannelseshjælp været 5.058 kr. lavere end den budgetlagt, hvilket ligeledes påvirker regnskabet positivt.

Øvrige udgifter

Regnskab 2021 udviser et mindreforbrug på -0,5 mio. kr. Årsagen skyldes mindreforbrug til kontanthjælp til personer, der har nået efterlønsalderen, uden ret til social pension til samt til mellemkommunale udgifter.

Statsrefusion

Regnskabet 2021 udviser en mindreindtægt på 1,7 mio. kr. Statsrefusion beregnes på baggrund af kommunens udgifter til ordningerne. Årsagen til mindreindtægten skyldes at vi har haft færre udgifter til kontant- og uddannelseshjælp i regnskab 2021.

Antal fuldtidspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2021, kontanthjælp

Fuldtidspersoner/enhedspriser i hele kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Fuldtidspersoner i regnskab 2021	320	296	-24
Enhedspriser i regnskab 2021	148.791	146.050	-2.741
Statsrefusionsprocent	21,1 %	21,6 %	0,5 %

Antal fuldtidspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2021, udd.-hjælp

Fuldtidspersoner/enhedspriser i hele kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Fuldtidspersoner i regnskab 2021	111	104	-7
Enhedspriser i regnskab 2021	104.225	99.167	-5.058
Statsrefusionsprocent	23,3 %	24,1 %	0,8 %

Dagpenge til forsikrede ledige, kommunal medfinansiering til Staten

Regnskab 2021 udviser et mindreforbrug på -0,4 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget skyldes at jobcentret på trods af covid-19 er lykkedes med at nedbringe antallet af fuldtidspersoner til 419, hvilket er 16 fuldtidspersoner under det budgetteret antal på 435 fuldtidspersoner. Udviklingen i antallet af fuldtidspersoner på dagpenge har bevæget sig fra 541 i januar 2021 til 257 i december 2021. Årsagen til at mindreforbruget ikke blev større, skyldes at den faktiske enhedspris på 145.231 kr. er 6.233 kr. højere end den budgetteret på 138.998 kr.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Medfinansiering befordringsgodtgørelse	6	11	5
Dagpenge	61.219	60.852	-367
I alt	61.225	60.863	-362

Antal fuldtidspersoner, enhedspriser og medfinansieringsprocent i regnskab 2021

Fuldtidspersoner/enhedspriser i hele kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Fuldtidspersoner i regnskab 2021	435	419	-16
Enhedspriser i regnskab 2021	138.998	145.231	6.233

Revalidering og statsrefusion

Regnskab 2021 udviser et mindreforbrug på -0,7 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget skyldes, at jobcentret har lykkedes med at nedbringe antallet af fuldtidspersoner til 12, hvilket er 4 fuldtidspersoner under det budgetlagte. Årsagen til at mindreforbruget ikke blev større, skyldes at den faktiske enhedspris på 222.483 kr. var 5.295 kr. højere end den budgetteret på 217.188 kr. samt en mindreindtægt fra statsrefusion, som følge af færre udgifter til revalidering.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Revalideringsydelse	3.475	2.670	-805
Øvrige udgifter og indtægter	0	-137	-137
Statsrefusion	-695	-501	194
I alt	2.780	2.032	-748

Antal fuldtidspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2021

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Fuldtidspersoner i regnskab 2021	16	12	-4
Enhedspriser i regnskab 2021	217.188	222.483	5.295
Statsrefusionsprocent	20,0 %	21,3 %	1,3 %

Løntilskud til fleksjob og statsrefusion

Regnskab 2021 udviser et merforbrug på 1,1 mio. kr.

Hovedårsagen til merforbruget skyldes flere forhold. Årsagen til merforbruget skyldes, at der på de gamle ordninger har været 24 færre fuldtidspersoner, men til en højere enhedspris og færre indtægter fra statsrefusion. På den nye ordning har der været 2 færre fuldtidspersoner, men til en højere enhedspris og flere indtægter fra statsrefusion. Endelig har der været en merindtægt på -1,1 mio. kr. fra Staten på fleksbidrag.

Det har ikke overraskende vist sig vanskeligt at etablerer nye løntilskud til fleksjob i løbet af 2021 på et presset arbejdsmarked. Det er derfor ikke lykkedes at få oprettet løntilskud til fleksjob til de budgetteret 340 fuldtidspersoner.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Løntilskud gl. ordn. før 1.1.2013 - 65 %	19.609	16.815	-2.794
Løntilskud gl. ordning mellem 1.1.2013 og 30.6.2014 - 65 %	11.367	10.258	-1.109
Ny ordning efter 1.7.2014 - på refusionstrappen mellem 20 % og 80 %	29.228	33.883	4.655
Fleksbidrag fra Staten	-5.140	-6.269	-1.129
Øvrige driftsudgifter	1.021	649	-372
Statsrefusion på de gl. ordninger 65 %	-20.027	-17.573	2.454
Statsrefusion på den nye ordning efter refusionstrappen mellem 20 % og 80 %	-5.991	-6.708	-717
Øvrig statsrefusion	-402	-282	120
I alt	29.665	30.773	1.108

Antal fuldtidspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2021, gamle ordninger

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Fuldtidspersoner i regnskab 2021	100	76	-24
Enhedspriser i regnskab 2021	309.760	356.213	46.453
Statsrefusionsprocent fast 65 %	65,0 %	65,0 %	0,0 %

Antal fuldtidspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2021, ny ordning

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Fuldtidspersoner i regnskab 2021	240	238	-2
Enhedspriser i regnskab 2021	121.783	142.366	20.583
Statsrefusionsprocent	20,5 %	19,8 %	-0,7 %

Ressourceforløb og statsrefusion

Regnskab 2021 udviser et mindreforbrug på -3,9 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget skyldes følgende forhold for ressourceforløb: Det er lykkedes jobcentret at nedbringe antal fuldtidspersoner til 136, hvilket er 4 fuldtidspersoner under det budgetlagte antal. Årsagen til at mindreforbruget ikke blev større, skyldes at den faktiske enhedspris på 161.731 kr. var 4.552 kr. højere end den budgetteret på 157.179 kr. samt en mindreindtægt fra statsrefusion, som følge af færre udgifter til ressourceforløb. Statsrefusionen for ressourceforløb balancerer.

For jobafklaringsforløb er årsagen til mindreforbruget, henholdsvis at antallet af faktiske fuldtidspersoner på grund af covid-19 kun var på 88, hvilket er 37 fuldtidspersoner under det budgetterede og at den faktiske enhedspris på 162.634 kr. var 5.042 kr. højere end den budgetlagte på 157.592 kr. Endelig har der på grund af de lavere udgifter til jobafklaring, været en mindreindtægt fra statsrefusion på 1,2 mio. kr.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Ressourceforløbsydelse, ressourceforløb	22.005	21.995	-10
Ressourceforløbsydelse, jobafklaringsforløb	19.699	14.312	-5.387
Øvrige driftsudgifter	150	437	287
Statsrefusion, ressourceforløb	-4.420	-4.389	31
Statsrefusion, jobafklaringsforløb	-4.178	-2.956	1.222
I alt	33.256	29.399	-3.857

Antal fuldtidspersoner, enhedspriser og statsrefusion i regnskab 2021, ressourceafklaring

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Fuldtidspersoner i regnskab 2021	140	136	-4
Enhedspriser i regnskab 2021	157.179	161.731	4.552
Statsrefusionsprocent	20,0 %	20,0 %	0,0 %

Antal fuldtidspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2021, jobafklaring

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Fuldtidspersoner i regnskab 2021	125	88	-37
Enhedspriser i regnskab 2021	157.592	162.634	5.042
Statsrefusionsprocent	21,0 %	20,7 %	-0,3 %

Ledighedsydelse og statsrefusion

Samlet udviser regnskab 2021 et mindreforbrug på -1,1 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget skyldes dels færre udgifter som følge af, at det faktiske antal fuldtidspersoner er 8 under det budgetteret og dels færre indtægter fra statsrefusion, som følge af færre refusionsberettigede udgifter på området.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Ledighedsydelse	14.059	12.615	-1.444
Øvrige udgifter og indtægter	65	0	-65
Statsrefusion	-2.915	-2.509	406
I alt	11.209	10.106	-1.103

Antal fuldtidspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2021

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Fuldtidspersoner i regnskab 2021	75	67	-8
Enhedspriser i regnskab 2021	189.733	188.273	-1.460
Statsrefusionsprocent	20,4 %	19,9 %	-0,5 %

Arbejdsmarkedsforanstaltninger og statsrefusion

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse
Driftsudgifter og projekter	18.696	8.832	-9.864
Statsrefusion	-2.529	-633	1.896
Løn til forsikrede ledige	31	194	163
Beskæftigelsesordninger	2.835	4.686	1.851
Statsrefusion	-1.349	-963	386
Løntilskud	2.370	985	-1.385
Statsrefusion	-771	-73	698
I alt	19.283	13.028	-6.255

Samlet set udviser regnskab 2021 et mindreforbrug på -6,3 mio. kr. Regnskabsbemærkninger til de enkelte områder fremgår nedenfor.

Driftsudgifter til forsikrede ledige, kontanthjælp, sygedagpenge, revalidering og ledighedsydelse samt projekter og statsrefusion.

Samlet udviser regnskab 2021 et nettomindreforbrug på -8,0 mio. kr. til driftsudgifter, projekter og statsrefusion.

Center for Job, Uddannelse og Borgerservice

Årsagen til mindreforbruget skyldes, at der har været en kraftig nedgang i aktiveringsudgifterne som følge af at beskæftigelsesindsatsen i store dele af 2021 har været suspenderet på grund af Covid-19 pandemien.

Løn til forsikrede ledige

Regnskab 2021 udviser et merforbrug på 0,2 mio. kr., som skyldes flere udgifter på ordningen.

Beskæftigelsesordninger og statsrefusion

Regnskab 2021 udviser et merforbrug på 2,2 mio. kr. Hovedårsagen til merforbrug skyldes at der er afholdt udgifter på 2,6 mio. kr. til at få borgerne opkvalificeret til arbejdsmarked.

Løntilskud og statsrefusion

Regnskab 2021 udviser et mindreforbrug på -0,7 mio. kr., som hovedsageligt skyldes mindreudgifter på -1,4 mio. kr. samt mindreindtægter på 0,7 mio. kr. fra statsrefusion.

Centrets budget til nettoserviceudgifter udgjorde 52,8 mio. kr. i 2021. Regnskabet udviser et forbrug på 52,27 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på -0,6 mio. kr.

Regnskab 2021 for nettoserviceudgifter fremgår af tabel 3 nedenfor.

Tabel 3 - Regnskab 2021 for nettoserviceudgifter

1.000 kr. netto	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2021 (4)	Afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse til korrigeret budget (4)-(3)=(6)
SSP	5.431	483	5.949	5.219	-212	-730
Ungerådgivning (inkl. FGU og PAU)	4.153	-11	4.142	5.383	1.230	1.240
Borgerservice og Kontrol	13.125	194	13.319	13.859	734	541
Administration/ hk6	28.068	1.188	29.256	28.260	192	-996
Unge med kant - EU/UU-finansiering	0	163	163	-539	-539	-702
Center for Job, Uddannelse og Borgerserv.	50.777	2.018	52.829	52.182	1.405	-647

+ = merudgift/mindreindtægt og - = mindreudgift/merindtægt.

Det samlede mindreforbrug på -0,6 mio. kr. til nettoserviceudgifter er specificeret nedenfor.

SSP, Unge, Borgerservice og Kontrol, Jobcenteret samt unge med kant skal ses samlet.

Regnskab 2021 for SSP, Unge og Borgerservice og Kontrol, jobcenteret samt unge med kant, som skal ses som en samlet ramme, viser et samlet mindreforbrug på -0,6 mio. kr.

Tværgående artsoversigt

Den tværgående artsoversigt indeholder kommunens forbrug opdelt på arter og viser dermed sammensætningen af ressourceforbruget.

Tværgående artsoversigt

Drift, refusion og anlæg - 1.000 kr.

		Regnskab 2021	Korr. budget 2021	Rest. korr. budget 2021
1	Lønninger	1.008.854	1.013.934	5.080
22	Fødevarer	17.459	11.762	-5.697
23	Brændsel og drivmidl	18.461	17.131	-1.330
26	Køb af jord og bygninger	0	0	0
27	Anskaffelser	3.218	2.076	-1.142
29	Øvrige varekøb	56.288	48.609	-7.679
40	Tjenesteydelser uden	224.512	240.734	16.222
45	Entreprenør- og hånd	88.706	240.586	151.880
46	Betalinger til state	175.119	166.140	-8.979
47	Betalinger til kommu	170.044	159.299	-10.745
48	Betalinger til regio	169.350	169.057	-293
49	Øvrige tjenesteydels	202.102	173.800	-28.303
51	Tjenestemandspension	43.373	43.619	246
52	Overførsler til pers	352.391	382.437	30.046
59	Øvrige tilskud og ov	63.737	32.535	-31.202
6	Finansudgifter	0	0	0
71	Egne huslejeindtægte	-573	-832	-259
72	Salg af produkter og	-109.128	-105.821	3.307
76	Betalinger fra state	-9.415	-9.398	16
77	Betalinger fra kommu	-105.380	-83.848	21.532
78	Betalinger fra regio	0	6	6
79	Øvrige indtægter	-71.577	-173.206	-101.629
8	Finansindtægter	0	0	0
86	Statstilskud	-132.990	-128.250	4.740
Samlet resultat		2.164.551	2.200.370	35.819

Udvalgsopdelt rapport

Regnskab 2021 - Opdelt på fagudvalg

Drift og refusion - 1.000 kr.

	Regnskab 2021	Korr. budget 2021	Oprindeligt budget 2021	Ompla- ceringer 2021	Tillægs- bevillinger 2021	Rest korr. budget 2021	Forbrug %
Herlev Kommune i alt	2.067.081	2.074.611	2.062.546	0	12.065	7.530	99,64
Økonomi- og Planlægningsudvalget	318.424	333.790	346.824	609	-13.643	15.367	95,40
Center for Dagtilbud og Skole	1.766	1.794	1.607	0	187	28	98,45
Center for Børn, Unge og Familier	14.033	14.264	14.268	18	-22	231	98,38
Center for Sundhed og Voksne	5.924	2.620	7.244	-18	-4.606	-3.304	226,11
Stab for IT, Personale og Økonomi	101.647	117.949	135.632	638	-18.321	16.302	86,18
Direktionssekretariat	16.033	17.207	16.256	-130	1.081	1.174	93,18
Center for By og Kultur	11.204	10.989	8.480	240	2.269	-215	101,96
Direktion	4.364	4.419	4.430	0	-12	55	98,76
Center for Teknik og Miljø	108.718	111.235	99.636	8.083	3.516	2.518	97,74
Center for Job, Uddannelse og Borgerserv.	54.735	53.314	51.425	35	1.854	-1.422	102,67
Center for Ejendomme og Intern Service	0	0	7.846	-8.256	410	0	0,00
Miljø-, Klima- og Teknikudvalget	50.119	44.662	47.387	0	-2.725	-5.458	112,22
Stab for IT, Personale og Økonomi	628	634	634	0	0	6	99,02
Center for Teknik og Miljø	49.492	44.028	46.753	0	-2.725	-5.464	112,41
Børne- og Uddannelsesudvalget	514.492	511.628	501.404	-716	10.940	-2.864	100,56
Center for Dagtilbud og Skole	494.570	493.841	483.715	-681	10.807	-729	100,15
Center for Børn, Unge og Familier	7.494	7.885	7.886	0	-1	391	95,04
Stab for IT, Personale og Økonomi	2.174	2.174	2.174	0	0	0	100,00
Center for Job, Uddannelse og Borgerserv.	10.254	7.728	7.629	-35	134	-2.525	132,68
Familie- og Forebyggelsesudvalget	119.273	117.218	109.190	681	7.347	-2.055	101,75
Center for Dagtilbud og Skole	17.503	17.503	14.161	2.268	1.074	0	100,00
Center for Børn, Unge og Familier	101.424	99.369	94.682	-1.587	6.274	-2.055	102,07
Stab for IT, Personale og Økonomi	347	347	347	0	0	0	100,00
Kultur- og Fritidsudvalget	55.770	56.329	55.567	-575	1.337	559	99,01
Stab for IT, Personale og Økonomi	130	130	130	0	0	0	100,00
Center for By og Kultur	55.640	56.199	55.437	-575	1.337	559	99,00
Sundheds- og Voksenudvalget	621.263	621.971	612.574	0	9.397	708	99,89
Center for Sundhed og Voksne	573.844	573.451	564.201	0	9.250	-394	100,07
Stab for IT, Personale og Økonomi	6.613	6.710	6.710	0	0	97	98,55
Direktionssekretariat	1.963	2.110	1.882	0	228	146	93,06
Center for By og Kultur	80	79	79	0	0	-1	101,85
Center for Job, Uddannelse og Borgerserv.	38.762	39.622	39.702	0	-80	860	97,83
Arbejdsmarkedsudvalget	387.740	389.012	389.600	0	-588	1.272	99,67
Center for Job, Uddannelse og Borgerserv.	387.740	389.012	389.600	0	-588	1.272	99,67

Leasingaftaler

Herlev Kommunes leasingaftaler pr. 31.12.2021

KommuneKredit (Kommuneleasing)	Indreg.nr.	Afdeling
Renault Clio 0,9 TCe Zen H/B	BS16019	Serviceafdeling
Renault Clio 0,9 TCe 90 Zen	BL19480	Hjemmeplejen
Renault Clio 0,9 TCe 90 Zen	BL19479	Hjemmeplejen
Renault Clio 0,9 TCe 90 Zen	BL19478	Hjemmeplejen
Renault Clio 0,9 TCe 90 Zen	CB17315	Hjemmeplejen
Renault Clio 0,9 TCe 90 Zen	BL19476	Hjemmeplejen
Renault Clio 0,9 TCe 90 Zen	BL19475	Hjemmeplejen
Fiat Ducato 2,3 MJT 150 HK 33	AW78686	Lille Birkholm Center
Nissan e-NV 200 Premium	DE55025	Serviceafdeling
Nissan e-NV 200 Premium	DE55026	Serviceafdeling
Nissan e-NV 200 Premium	DE55024	Serviceafdeling
Nissan e-NV 200 Comfort Plus	CY55467	Serviceafdeling
Nissan e-NV 200 Comfort Plus	CY55465	Serviceafdeling
Nissan e-NV 200 Comfort Plus	CY55466	Serviceafdeling
Nissan e-NV 200 Comfort Plus	CY55464	Serviceafdeling
Nicodan 750 E Transporter		Herlev Idrætscenter
Gehl Miniged AL 540		Renovation
Holder C270 Traktor		Serviceafdeling
TOYOTA FINANCIAL SERVICES DANMARK A/S	Indreg.nr.	Afdeling
Toyota Yaris 1,0 T2 VVT-i T2 1,0	BY74007	Hjemmeplejen
Toyota Yaris 1,0 T2 VVT-i T2 1,0	BY74008	Hjemmeplejen
Toyota Yaris 1,0 T2 VVT-i T2 1,0	BY74009	Hjemmeplejen
Toyota Yaris 1,0 T2 VVT-i T2 1,0	BY74010	Hjemmeplejen
Toyota Yaris 1,0 T2 VVT-i T2 1,0	BY74011	Hjemmeplejen
Renault Kangoo dCi 75 Access L1 1,5	BV80038	Juvelhuset
Toyota Yaris 1,0 VVT-i	CE41857	Hjemmeplejen
Toyota Yaris 1,0 VVT-i	CE41858	Hjemmeplejen
Toyota Yaris 1,0 VVT-i	CE41859	Hjemmeplejen
Toyota Yaris 1,5 Hybrid	CK61130	Hjemmeplejen
Toyota Yaris 1,5 Hybrid	CK61131	Hjemmeplejen
Toyota Yaris 1,5 Hybrid	DD50951	Sygeplejen
Renault Master T35 L2H2 2.3 S 145	CJ44075	Skovgården
Toyota PROACE Verso 1,5D	CF75669	Gl. hjortespringskole
Toyota PROACE Verso 1,5D	CL61451	Gl. hjortespringskole
Toyota PROACE Verso 1,5D	CY90867	Gl. hjortespringskole
Yaris 1,5 Hybrid	CR28901	Hjemmeplejen
Yaris 1,5 Hybrid	CR28902	Hjemmeplejen
Yaris 1,5 Hybrid	CR28903	Hjemmeplejen
Yaris 1,5 Hybrid	CR28904	Hjemmeplejen
Yaris 1,5 Hybrid	CR40070	Hjemmeplejen
SANTANDER CONSUMER BANK	Indreg.nr.	Afdeling
Nissan e-NV200	CN97168	Rottebekæmpelse
Nissan e-NV200	CN97167	Serviceafdeling
Nissan e-NV200	CN97166	Serviceafdeling
Nissan e-NV200	CN97165	Serviceafdeling
Nissan e-NV200	CN97164	Serviceafdeling
Nissan e-NV200	CN97163	Rottebekæmpelse

GRENKELEASING ApS	Antal	Afdeling
Hjertestarter	1	Herlev Ungdomsskole
Hjertestarter	1	Lindehøjskolen
Hjertestarter	1	Børnehuset Enghuset
Hjertestarter (3 stk.)	4	Kildegårdsskolen
Hjertestarter	1	Gl. Hjortespringskole
Hjertestarter	1	Herlev Bibliotek
ALPHABET Denmark A/S	Indreg.nr.	Afdeling
Nissan e-NV200	XX13441	Serviceafdeling
ATEA A/S	Antal	
Dock	1.047	
iPhone 11, 12 og SE	232	
Laptop 3	34	
Numerisk tastatur	130	
Pen	222	
Poly Voyager 5200UC, 6200, 8200 og Focus	529	
Samsung Galaxy A21, A32, S20 FE og S21	164	
Samsung Galaxy XCover	1.140	
Surface (bærbare computere)	1.251	
Trådløse mus	1.174	

Restancer og tilgodehavender

Bilag - Restancer og tilgodehavender

Restancer pr. 31.12.2021

Restanceoversigten er en opgørelse over de beløb borgere, virksomheder og andre kommuner (debitorer) skylder Herlev Kommune.

I hele 1.000 kr.	Regnskab 2020	Regnskab 2021	Ændring	Ændring i %
Afgifter/gebyrer	37	30	-7	-19%
Ejendomsskat	169	412	243	144%
Daginstitutionsbetaling/SFO-betaling/regulering af friplads	4.139	4.413	274	7%
Musikskolen	11	11	0	0%
Boligstøtte	1.461	1.329	-132	-9%
Tilbagebetalingspligtig kontanthjælp	14.557	16.413	1.856	13%
Boligindskudslån	2.890	2.606	-284	-10%
Billån	1.610	1.530	-80	-5%
Byggesags- og miljøgebyr	5	21	16	323%
Flytteafregning	1.477	1.678	201	14%
Forældrebetaling for anbragte børn	21	21	0	0%
Uretmæssig udbetaling af sygedagpenge	1.926	2.481	555	29%
Husleje	5	12	7	144%
Mellemkommunale krav	10.050	17.801	7.751	77%
Serviceydelser (ældre og handicappede)	8.761	3.174	-5.587	-64%
Beboerbetaling (indgår i serviceydelser fra 2019)	77	64	-13	-16%
Erhvervsaffaldsgebyr	1.287	1.183	-104	-8%
Løn akut refusion	0	28	28	100%
Uddannelseslån § 42	37	31	-6	-15%
Biblioteksgebyr	0	14	14	100%
Flexydelse	4	3	-1	-28%
Madordning til beboere på plejecentre	242	175	-67	-28%
Regningskrav - Voksen, job og sundhed	-2	50	52	-2610%
Regningskrav - Kultur, ejendomme og teknik	1.419	1.220	-199	-14%
Regningskrav - Børn, unge og borgerservice	754	1.114	360	48%
Regningskrav - Økonomi	6	-33	-39	-658%
Regningskrav - Diverse	0	659	659	100%
I alt	50.943	56.441	5.498	11%

Stigningen i restancerne fra 2020 til 2021 udgør i alt ca. 5,5 mio. kr. Stigningerne ligger primært på tilbagebetalingspligtig kontanthjælp og mellemkommunale krav. Tilbagebetalingspligtig kontanthjælp kan være afgørelser om tilbagebetaling, truffet af Kontrolgruppen, samt ydelse modtaget mod tilbagebetaling. Stigningen på de mellemkommunale krav beror på krav som kommunerne betaler for sent ved årsskiftet samt sager der er sendt til afgørelse i Ankestyrelsen, i forhold til de opkrævninger Herlev Kommune har fremsendt til andre kommuner.

Det bemærkes yderligere at serviceydelser, vedrørende ældre og handicappede, er reduceret med ca. 7,8 mio. kr. Serviceydelserne omfatter bl.a. egenbetaling for beboere på døgninstitutioner, mellemkommunal refusion samt servicepakker for beboere på døgninstitutioner og plejecentre.

Størstedelen af restancerne, ud over krav til kommuner, er sendt til inddrivelse hos Gældsstyrelsen, og til modregning i børnefamilieydelse og skat.

Afskrivning på debitorer i 2020

Forvaltningen og Gældsstyrelsen foretager løbende afskrivninger af uerholdelige krav, som fremgår af nedenstående to tabeller.

Afskrivning foretaget af kommunen:

I hele kroner	Regnskab 2020	Regnskab 2021
Bortfald af kontanthjælp (forældelse)	261.388	432.852
Forældelse, smårestancer m.m.	40.012	81.331
Gældsanering	0	14.955
Dødsfald	403.336	603.772
I alt	704.736	1.132.909

Afskrivning foretaget af Gældsstyrelsen:

I hele kroner	Regnskab 2020	Regnskab 2021
Bortfald, forældelse og dødsfald	93.113	631.531
I alt	93.113	631.531

De største afskrivningsmæssige poster er dødsfald og bortfald af tilbagebetalingspligtig kontanthjælp. Omkring bortfald af kontanthjælp gælder at kravet skal afskrives efter 3 år, medmindre borgeren har haft en betalingsevne i forhold til indkomst, og inddrivelse er påbegyndt. Såfremt borgeren har betalingsevne, fastsættes tilbagebetalingen i forhold til indkomst.

Sociale boliglån og lån i forbindelse med ejendomsskat

Oversigt over saldi på lovpligtige lån som kommunen yder.

I hele kroner	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Regnskab 2021
Indefrosne ejendomsskatter	107.288.432	101.633.296	98.181.060
Pligtige boligindskudslån	6.333.168	6.263.054	6.154.542
Frivillige boligindskudslån	246.622	240.738	227.524
I-lån	13.286.165	25.331.786	39.421.814
I alt	127.154.387	133.468.874	143.984.940

Indefrosne ejendomsskatter, lån til betaling af ejendomsskat

Posten vedrører lovpligtige lån til betaling af ejendomsskat til pensionister. Lån indfries ved fraflytning eller salg. Renten fastsættes af Økonomi- og Indenrigsministeriet, ud fra gennemsnit af realkreditobligationsrenten de foregående 12 mdr. pr. 1/10 det foregående år.

Pligtige boligindskudslån

Boligindskudslån er rente og afdragsfrie i de første 5 år, og herefter tilbagebetales lånet over 10 år for lejligheder og 5 år for enkeltværelser, med et rentetillæg på 4,5 % p.a. Boligindskudslånet forfalder ved fraflytning.

Frivillige boligindskudslån (ophørte pr. 01.02.2011)

Frivillige boligindskudslån afdrages og forrentes med 6,5 % p.a. fra indflytningen, med en minimumsopkrævning på 200 kr. pr. mdr.

Ordningen ophørte den 01.02.2011. Herlev Kommune har administreret ordningen således, at der skal tilbagebetales ved fraflytning.

I-lån

I-lån vedrører den midlertidige indefrysningsordning for grundskyld for 2018-2023, jf. lov nr. 1061 af 30. juni 2020. Kommunerne skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.

Ordningen er ikke længere obligatorisk primo 2021 og kan fravælges. Lånet opgøres og indfries ved salg af ejendommen.

Afskrivning statuskonti

I 2021 har forvaltningen foretaget nedenstående afskrivninger af statuskonti til balancen.

Statuskontonr.	Betegnelse	Beløb
95980083	KSD - Mellemlægning, afskrivning	44.483

Statuskontoen vedrører afskrivninger af Kommunernes Sygedagpengesystem (KSD), som er en løsning der automatiserer sagsbehandling og udbetaling af sygedagpenge, og sørger for den tilhørende bogføring i kommunens økonomisystem. Statuskontoen er et udtryk for den udgift der opstår hvis en fordring må afskrives.

Afskrivningsbeløbet på 44.483 kr. vedrører afskrivninger fra 2020 og 2021.