



**Herlev**  
Kommune

# Regnskab 2020



# Indholdsfortegnelse

1.0 Generelle bemærkninger	2
2.0 Hovedoversigt	11
2.1 Regnskabsoversigt	13
2.2 Regnskabssammendrag	18
2.3 Regnskabsopgørelse	25
2.4 Statusbalance	27
2.5 Finansieringsoversigt	36
2.6 Balance	38
2.7 Investeringsoversigt med bemærkninger	40
2.8 Statusbalance for anlægsaktiver	49
2.9 Personaleoversigt	51
3.0 Anvendt regnskabspraksis	55
4.0 Opgaver for andre myndigheder	62
5.0 Aktier, andelsbeviser og ejerandele	64
6.0 Garanti- og eventualrettighedsforpligtelser	66
7.0 Specielle bemærkninger	69
7.1 Regnskabsbemærkninger 2020 - Center for Dagtilbud og Skole	70
7.2 Regnskabsbemærkninger 2020 - Center for Børn, Unge og Familier	81
7.3 Regnskabsbemærkninger 2020 - Center for Sundhed og Voksne	86
7.4 Regnskabsbemærkninger 2020 - Stab for IT, Personale og Økonomi	95
7.5 Regnskabsbemærkninger 2020 - Direktionssekretariat	97
7.6 Regnskabsbemærkninger 2020 - Center for By og Kultur	100
7.7 Regnskabsbemærkninger 2020 - Direktion	104
7.8 Regnskabsbemærkninger 2020 - Center for Teknik og Miljø	105
7.9 Regnskabsbemærkninger 2020 - Center for Job, Unge og Borgerservice	111
8.0 Tværgående artsoversigt	124
8.1 Udvalgsopdelt rapport	126
8.2 Leasingoversigt	128
8.3 Restancer og tilgodehavender	131

# **Generelle bemærkninger**

### Generelle bemærkninger til regnskabsresultatet for 2020

Det samlede regnskabsresultat 2020 viser et mindreforbrug på -89,1 mio. kr. på anlægsområdet og driftsvirksomheden. På anlægsområdet ses et samlet mindreforbrug på -78,1 mio. kr., mens der på driftsvirksomheden ses et samlet mindreforbrug på -11,0 mio. kr. (ekskl. takst- og gebyrfinansierede områder). Der er overførsler til 2021 svarende til i alt -81,4 mio. kr. Efter overførsler udgør mindreforbruget -7,6 mio. kr. som tilføres kassebeholdningen.

På driftsvirksomheden ses et samlet mindreforbrug på -11,0 mio. kr. (ekskl. takst- og gebyrfinansierede områder), herunder et merforbrug på 2,8 mio. kr. på Center for Sundhed og Voksne. Merforbruget kan henføres til udgifter til covid-19-indsatsen. På de øvrige stabs- og centerområder ses mindreforbrug i 2020. Til 2021 overføres et samlet mindreforbrug på -8,3 mio. kr.

På anlægsområdet ses et samlet mindreforbrug på -78,1 mio. kr. i 2020, hvoraf der overføres et mindreforbrug på -72,6 mio. kr. til 2021 som følge af forskydninger i anlægsprojekterne. Der har i 2020 været fremrykket anlægsaktiviteter fra 2021 og 2022 for samlet set 15,8 mio. kr. som lånefinansieres i henhold til den særlige covid-19 indsats med henblik på at opretholde aktiviteten i erhvervene.

På de takst- og gebyrfinansierede områder ses et merforbrug på samlet set 10,5 mio. kr. Heraf vedrører et merforbrug på 2,9 mio. kr. skadedyrsbekæmpelse, som overføres til 2021, mens det resterende merforbrug på 7,6 mio. kr. vedrører renovationsområdet og indgår i mellemværendet. Merforbrug reguleres over taksten/gebyrerne til borgerne.

Covid-19-pandemien har haft en betydelig indvirkning på de kommunale opgaver i 2020 og dermed også på den kommunale økonomi. Fra statslig side er kommunerne blevet kompenseret for en del af udgifterne som følge af Covid-19 i 2020. Herlev Kommune modtog således 38,0 mio. kr. i midtvejsreguleringen 2020 til covid-19 relaterede udgifter på arbejdsmarkedsområdet samt øvrige Covid-19 udgifter. Det resterende merforbrug efter compensation udgør 8,6 mio. kr. som er indeholdt i det samlede regnskab 2020.

## Generelle bemærkninger

---

### Kommunens driftsudgifter

#### Overordnet resultat

Kommunens budgetterede driftsudgifter for 2020 udgør 2.047,9 mio. kr. i det korrigerede budget. Regnskabet viser et forbrug på 2.047,4 mio. kr.; altså et mindreforbrug på -0,5 mio. kr., svarende til 0,02 % af budgettet. Heraf har de takstfinansierede områder Renovation og Skadedyrsbekæmpelse et merforbrug på 10,5 mio. kr.

#### Udgifter indenfor 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 2020 svarer til kommunens *oprindeligt* budgetterede serviceudgifter, som udgør 1.486,6 mio. kr. Regnskabet viser et forbrug på 1.505,2 mio. kr. Kommunen har således overskredet sin serviceramme med 18,5 mio. kr., hvilket svarer til en overskridelse på 1,2 %. Overskridelsen skal dog ses i forhold til, at der i løbet af 2020 er ydet tillægsbevillinger på 28,7 mio. kr. indenfor området omfattet af servicerammen, hvilket betyder at der set i forhold til det korrigerede budget for serviceudgifterne er et mindreforbrug på -10,1 mio. kr.

Når serviceudgifterne korrigeres for bogførte coronarelaterede udgifter i 2020, som ikke må fortrænge service overfor borgerne, for i alt 15,3 mio. kr., udgør overskridelsen af den oprindelige serviceramme 3,2 mio. kr.

Overskridelsen på serviceudgifterne i 2020 i forhold til det oprindelige budget relaterer sig for langt størstedelens vedkommende til Center for Børn og Unge og Familier samt Center for Sundhed og Voksne.

På Center for Børn og Unge og Familier kan merforbruget primært henføres til merudgifter til børn med særlige behov (tabt ankesag) samt coronarelaterede udgifter, mens merforbruget på Center for Sundhed og Voksne kan henføres til dels coronarelaterede udgifter og dels merudgifter på hjemmepleje og hjemmesygepleje, som dog delvist opvejes af mindreforbrug på Visitationen.

Ifølge KLs oplysninger forventes kommunerne samlet set at overholde servicerammen for 2020. Herlev Kommunes overskridelse af servicerammen forventes derfor ikke at udløse sanktioner i form af reduktion i bloktilskuddet.

#### Udgifter udenfor servicerammen

Kommunens øvrige driftsudgifter udgør i regnskab 2020 i alt 542,3 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 532,6 mio. kr. Der er således et merforbrug på disse områder på samlet set 9,7 mio. kr. De øvrige områders udgifter udenfor servicerammen udviser mindreforbrug.

## Generelle bemærkninger

---

Ovenstående fremgår desuden af nedenstående tabel:

	mio. kr.
Renovationsområdet	7,6
Center for Job, Uddannelse og Borgerservice	5,2
Mindreforbrug på øvrige områders driftsudgifter	-3,1
<b>I alt</b>	<b>9,7</b>

Udgifterne til de sociale overførsler viser færre udgifter til primært tilbud til udlændinge, førtidspension, kontant- og uddannelseshjælp samt arbejdsmarkedsforanstaltninger. Modsat har der været merudgifter til dagpenge til forsikrede ledige, ressourceforløb, ledighedsydelse, uddannelses- og erhvervsvejledning, driftssikring af boligbyggeri samt kontante ydelser. Dette fremgår også af følgende tabel.

*Merudgifter og mindreudgifter (-) til de sociale overførsler i 2020 (mio. kr.)*

Dagpenge til forsikrede ledige	3,0
Ressourceforløb	5,2
Ledighedsydelse	4,3
Uddannelses- og erhvervsvejledning	0,6
Driftssikring af boligbyggeri	1,1
Kontante ydelser	1,3
Sygedagpenge	0,9
Tilbud til udlændinge	-2,8
Førtidspension	-3,5
Kontant- og uddannelseshjælp	-3,7
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	-1,1
<b>I alt</b>	<b>5,2</b>

### Kommunens covid-19 relaterede udgifter

Ved midtvejsreguleringen i september 2020 blev Herlev Kommune tildelt i alt 38 mio. kr. vedrørende Covid-19 relaterede udgifter på arbejdsmarkedsområdet samt øvrige Covid-19 udgifter. Kommunalbestyrelsen godkendte den 9. december 2020 at merbevillingen blev fordelt under hensyntagen til, at centre der ikke kunne finansiere Covid-19 udgifter inden for rammen blev tilgodeset.

*Fordeling af Covid-19 kompensations midler, jf. KB 9. december 2020:*

Beløb i 1.000 kr.	Bevilling til covid-19
Center for Dagtilbud og Skole	1.400
Center for Børn, Unge og Familier	2.300
Center for Sundhed og Voksne	2.200
Center for Teknik og Miljø	3.500
Center for Job, Uddannelse og Borgerservice	28.600
<b>I alt</b>	<b>38.000</b>

Af de 38 mio. kr. blev 28,6 mio. kr. budgetlagt direkte på de berørte ydelser på arbejdsmarkedsområdet i Center for Job, Uddannelse og Borgerservice, mens de resterende 9,4

## Generelle bemærkninger

---

mio. kr. blev fordelt mellem centrene - som udgangspunkt budgetlagt på særskilte "Covid-konti" i centrene.

Af de 2,3 mio. kr. i Center for Børn, Unge og Familier er 2,1 mio. kr. efterfølgende budgetlagt på særskilte ydelser, ligesom det er tilfældet med 0,6 mio. kr. i Center for Sundhed og Voksne.

Der resterer derfor et samlet budget på 6,7 mio. kr. på centrenes "Covid-konti". Der er bogført forbrug på 15,3 mio. kr. til bl.a. ekstra rengøring, ekstra toiletter og håndvaske, værnemidler, IT-udstyr til digital beskæftigelsesindsats samt aflyste arrangementer - svarende til et isoleret merforbrug på 8,6 mio. kr. Merforbruget er indeholdt i det samlede driftsregnskab.

*Covid-19 regnskab - bogførte udgifter i 2020:*

Beløb i 1.000 kr.	Korr. Budget	Forbrug	Afvigelse
Center for Dagtilbud og Skole	1.400	2.671	1.271
Center for Børn, Unge og Familier	250	250	0
Center for Sundhed og Voksne	1.582	5.166	3.584
Stab for IT, Personale og Økonomi	0	1.437	1.437
Direktionssekretariat	0	347	347
Center for By og Kultur	0	1.280	1.280
Center for Teknik og Miljø	3.500	3.977	477
Center for Job, Uddannelse og Borgerservice	0	164	164
<b>I alt</b>	<b>6.732</b>	<b>15.292</b>	<b>8.560</b>

### Kommunens anlægsudgifter

Anlægsudgifterne har i 2020 udgjort 42,2 mio. kr., mens det korrigerede budget udgør 120,3 mio. kr. Der er således tale om et mindreforbrug på -78,1 mio. kr.

Mindreforbruget kan tilskrives større og mindre tidsmæssige forskydninger i gennemførelsen af en række anlægsprojekter. Blandt det væsentligste kan nævnes

- Kapacitet dagtilbud og skole - 19,7 mio. kr.
- Skimmelsvamp og genopretning - 18,7 mio. kr.
- Stitunnel under S-banen - 8,4 mio. kr.
- Indtægter den grønne Fatning vejkruds - 7,4 mio. kr.
- Forbedring faglokaler - 6,0 mio. kr.
- Letbane - afledte omkostninger - 5,2 mio. kr.
- Trafiksikkerhed og støjbekæmpelse - 3,7 mio. kr.
- IT server projekt - 2,0 mio. kr.
- Skolerenovering - 1,8 mio. kr.

## Generelle bemærkninger

---

### Finansielle poster

#### Renter, kursgevinst, provision m.m.

På dette område er der i 2020 budgetteret med en indtægt på -1,2 mio. kr.. Regnskabet viser en udgift på 1,7 mio. kr., hvilket skyldes mindre indtægt vedrørende renter på realkreditobligationer og ejendomsskattelån, og merudgift vedrørende renter på lån optaget hos KommuneKredit.

#### Lån

I det oprindelige budget var årets låneoptagelse budgetteret med -25 mio. kr. Efterfølgende er der givet en negativ tillægsbevilling på -19,40 mio. kr. til lån til køb af genbrugsstation, hvorfor det korrigerede budget udgør -44,40 mio. kr. Det korrigerede budget på -44,40 mio. kr. svarer til den faktiske låneoptagelse i 2020. Optagelse af lån i 2020 sker på baggrund af konkret forbrug i 2019.

Afdrag på lån er budgetteret til 15,15 mio. kr., mens de faktiske afdrag har udgjort ca. 15,5 mio. kr.

#### Likviditet

Den gennemsnitlige likvide beholdning jævnfør kassekreditreglen var pr. 31.12.2020 178,8 mio. kr. Den gennemsnitlige likvide beholdning jfr. kassekreditreglen har ikke på noget tidspunkt i 2020 været under 100 mio.kr.



## Generelle bemærkninger

---

### Finansiering

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

Som en del af vedtagelsen af budget 2020, 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 2020 er endelige. Kommunen vil dog altid modtage midtvejsreguleringer og efterreguleringer af tidligere års tilskud.

I 1.000 kr. /netto	Korr. Budget 2020	Forbrug 2020	Afvigelse
<b>Skatter</b>			
Indkomstskat	-1.217.800	-1.217.800	0
Grundskyld	-170.531	-170.513	18
Dækningsafgift	-57.075	-54.755	2.320
Selskabsskat	-61.468	-61.468	0
Anden skat	-773	-1.250	-477
<b>Skat i alt</b>	<b>-1.507.647</b>	<b>-1.505.786</b>	<b>1.861</b>
<b>Tilskud og udligning</b>			
Generel udligning	-418.263	-418.284	-21
Udligning af selskabsskat	3.467	3.468	1
Udligning vedr. udlændinge	-19.479	-19.488	-9
Generelle statstilskud	-27.525	-31.044	-3.519
Særlige tilskud	-86.413	-89.809	-3.396
Kommunalt bidrag til regionerne	3.232	3.228	-4
<b>Tilskud og udligning i alt</b>	<b>-544.981</b>	<b>-551.929</b>	<b>-6.948</b>
<b>Skatter, tilskud og udligning i alt</b>	<b>-2.052.628</b>	<b>-2.057.715</b>	<b>-5.087</b>

Samlet havde Herlev Kommune i 2020 en merindtægt på -5,1 mio. kr.

Som beskrevet tidligere blev kommunerne kompenseret for en del af udgifterne som følge af Covid-19 i 2020. Herlev Kommune modtog i alt -41,8 mio. kr., hvor af -0,8 mio. kr. var målrettet initiativer for svækkede ældre i forbindelse med Covid-19.

## Generelle bemærkninger

---

Midtvejsregulering (1.000 kr. /netto)	Korr. Budget	Forbrug 2020	Afvigelse
COVID 19 kompensation	-40.980	-41.052	-72
Tilskud til fastholdelse af social kontakt	-492	-492	0
Tilskud til dagsture til plejehjemsbeboer	-192	-192	0
Tilskud til beboere på botilbud	-96	-96	0
<b>Midtvejsregulering i alt</b>	<b>-41.760</b>	<b>-41.832</b>	<b>-72</b>

Af midtvejsregulering på -41,76 gik -38 mio. kr. til Covid-19 kompensation og -3,76 mio. kr. gik til DUT.

### Skatter

Den samlede mindreindtægt på skatteområdet på 1,9 mio. kr. kan henføres til dækningsafgift af erhvervsejendomme. Ændringen sker på baggrund af vurderingsændringer fra Vurderingsstyrelsen. Vurderingsstyrelsen fremsender løbende vurderingsændringer, såfremt der sker ændringer på ejendomme, som har konsekvens for vurderingen. Ændringerne kan opstå hvis en ejer får medhold i en klage over vurderingen, udstykning eller som følge af ændrede rettigheder i f.eks. en lokalplan.

Mindreindtægten på 2,3 mio. kr. på dækningsafgiften opvejes af merindtægten af forskerskatten. 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.

### Tilskud og Udligning

Den samlede merindtægt på tilskud og udligning på i alt -7,0 mio. skyldes primært midtvejsregulering af beskæftigelsestilskuddet på -3,4 mio. kr. og midtvejsregulering af tilskud og udligning på -2,9 mio. kr.

## Generelle bemærkninger

### Overførsel af mer- og mindreforbrug 2020 - 2021

Af nedenstående tabeller fremgår overførslerne fra 2020 til 2021 vedr.

- Drift - excl. takst- og gebyrfinansierede områder
- Drift - de takst- og gebyrfinansierede områder
- Anlæg

#### Regnskab 2020 Herlev Kommune - Alle områder - Drift

Beløb i 1.000 kr. Drift.	Korr. Budget	Forbrug 2020	Forbrugs procent	Afvigelse	Overføres til 2021
Center for Dagtilbud og Skole	504.800	499.652	98,98%	-5.148	-6.198
Center for Børn, Unge og Familier	121.624	119.792	98,49%	-1.832	-98
Center for Sundhed og Voksne	573.755	576.541	100,49%	2.786	-1.142
Stab for IT, Personale og Økonomi	134.826	131.618	97,62%	-3.208	-140
Direktionssekretariat	17.578	16.890	96,08%	-688	-688
Center for By og Kultur	63.103	62.616	99,23%	-487	-540
Direktion	4.349	4.312	99,14%	-37	0
Center for Teknik og Miljø	155.850	153.991	98,81%	-1.859	0
Center for Job,Uddannelse og Borgerserv.	472.157	471.669	99,90%	-488	0
<b>Herlev Kommune</b>	<b>2.048.044</b>	<b>2.037.082</b>	<b>99,46%</b>	<b>-10.962</b>	<b>-8.806</b>

Note: + = merudgift/mindreindtægt, - = mindreudgift/merindtægt

#### Regnskab 2020 Herlev Kommune - Alle områder - Anlæg

Beløb i 1.000 kr. Anlæg.	Korr. Budget	Forbrug 2020	Forbrugs procent	Afvigelse	Overføres til 2021
Køb og salg af grunde	-35.977	-31.409	87,30%	4.568	2.797
Center for IT, Personale og Økonomi	4.500	2.489	55,30%	-2.011	-2.011
Center for Teknik og Miljø	151.675	71.164	46,92%	-80.511	-73.272
Center for Børn og Familie	151	0	0,00%	-151	-151
<b>Herlev Kommune</b>	<b>120.349</b>	<b>42.244</b>	<b>35,10%</b>	<b>-78.105</b>	<b>-72.637</b>

#### Regnskab 2020 Herlev Kommune - Takst- og Gebyrfinansieret område

Beløb i 1.000 kr. Drift.	Korr. Budget	Forbrug 2020	Forbrugs procent	Afvigelse	Overføres til 2021
Center for Teknik og Miljø - Renovation	2.394	10.019	418,5%	7.625	0
Center for Teknik og Miljø - Skadedyrsbekæmpelse	-2.582	334	-12,9%	2.916	2.916
<b>Miljø-, Klima- og Teknikudvalget i alt</b>	<b>-188</b>	<b>10.353</b>	<b>-5506,9%</b>	<b>10.541</b>	<b>2.916</b>

Note: + = merudgift/mindreindtægt, - = mindreudgift/merindtægt

Overførsler fra 2020 til 2021 har været behandlet af fagudvalg, Økonomi- og Planlægningsudvalg og Kommunalbestyrelsen.

# 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 2020

1.000 kr.

	Regnskab 2020		Korrigeret budget 2020	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
<b>A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)</b>				
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	62.093	-8.196	62.124	-10.219
Heraf refusion	0	0	0	0
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	34.979	-24.920	30.782	-28.348
2. Transport og infrastruktur	46.121	-209	46.326	-50
3. Undervisning og kultur	482.567	-51.732	485.336	-44.303
Heraf refusion	0	-667	0	-731
4. Sundhedsområdet	172.149	-468	176.106	-588
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	1.382.802	-302.191	1.359.124	-275.283
Heraf refusion	4	-113.468	0	-100.619
6. Fællesudgifter og administration	261.158	-6.719	256.550	-9.702
Heraf refusion	0	0	0	0
<b>Driftsvirksomhed i alt</b>	<b>2.441.870</b>	<b>-394.435</b>	<b>2.416.347</b>	<b>-368.492</b>
<b>Heraf refusion</b>	<b>4</b>	<b>-114.135</b>	<b>0</b>	<b>-101.350</b>
<b>B. ANLÆGSVIRKSOMHED</b>				
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	32.421	-32.012	53.063	-35.457
1. Forsyningsvirksomheder mv.	4.395	0	5.362	0
2. Transport og infrastruktur	17.836	-6.350	51.433	-10.080
3. Undervisning og kultur	21.508	0	38.569	-4.307
4. Sundhedsområdet	0	0	151	0
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	431	0	15.565	0
6. Fællesudgifter og administration	4.014	0	6.050	0
<b>Anlægsvirksomhed i alt</b>	<b>80.606</b>	<b>-38.362</b>	<b>170.193</b>	<b>-49.844</b>
<b>C. RENTER (7.22.05-7.58.78)</b>	<b>3.685</b>	<b>-1.982</b>	<b>3.955</b>	<b>-5.195</b>
<b>D. BALANCEFORSKYDNINGER</b>				
Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	61.561	0	0	0
Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	30.106	-54.567	6.073	500
<b>Balanceforskydninger i alt</b>	<b>91.667</b>	<b>-54.567</b>	<b>6.073</b>	<b>500</b>
<b>E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING-FORPLIGTELSE (8.55.63-8.55.79)</b>	<b>15.454</b>	<b>0</b>	<b>15.150</b>	<b>0</b>
<b>SUM (A + B + C + D + E)</b>	<b>2.633.282</b>	<b>-489.347</b>	<b>2.611.719</b>	<b>-423.031</b>
<b>F. FINANSIERING</b>				
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	0	0	-49.900
Optagne lån (8.55.63 - 8.55.79)	0	-44.400	0	-44.400
Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86)	7.440	-601.201	9.637	-596.378
Refusion af købsmoms (7.65.87)	12	0	0	0
Skatter (7.68.90 - 7.68.96)	-191	-1.505.596	0	-1.507.647
<b>Finansiering i alt</b>	<b>7.261</b>	<b>-2.151.197</b>	<b>9.637</b>	<b>-2.198.325</b>
<b>BALANCE</b>	<b>2.640.544</b>	<b>-2.640.544</b>	<b>2.621.356</b>	<b>-2.621.356</b>

# 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 2020

Drift og refusion - 1.000 kr.

	Regnskab 2020	Korr. budget 2020	Oprindeligt budget 2020	Ompla- ceringer 2020	Tillægs- bevillinger 2020	Rest korr. budget 2020	Forbrug %
<b><u>Herlev Kommune</u></b>	<b><u>2.047.435</u></b>	<b><u>2.047.856</u></b>	<b><u>1.990.533</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>57.323</u></b>	<b><u>421</u></b>	<b><u>99,98</u></b>
<b><u>Center for Dagtilbud og Skole</u></b>	<b><u>499.652</u></b>	<b><u>504.800</u></b>	<b><u>497.806</u></b>	<b><u>-232</u></b>	<b><u>7.226</u></b>	<b><u>5.148</u></b>	<b><u>98,98</u></b>
Center for Dagtilbud/Skole,myndighed/hk6	1.589	1.482	1.434	52	-4	-107	107,23
Folkeskoler, SFO og Skolefritidsklub	262.358	264.863	258.048	154	6.661	2.505	99,05
Befordring af elever i grundskolen	136	232	412	0	-180	96	58,78
Børn med særlige behov	32.228	32.437	34.333	-2.187	291	209	99,36
Efteruddannelse i Folkeskolen	769	1.530	-2	0	1.532	761	50,29
Bidrag til privatskoler og SFO	26.627	26.003	26.003	0	0	-624	102,40
Bidrag til efterskoler	2.790	2.736	2.736	0	0	-54	101,96
Kommunale tilskud til selvej. Udd.inst.	37	42	42	0	0	5	88,39
Dagtilbud	146.076	148.188	149.636	0	-1.448	2.112	98,57
Ungdomsskolen	11.232	11.399	11.218	0	181	167	98,53
Udgående ressourcesteam	15.808	15.887	13.946	1.749	192	79	100
<b><u>Center for Børn, Unge og Familier</u></b>	<b><u>119.792</u></b>	<b><u>121.624</u></b>	<b><u>116.152</u></b>	<b><u>473</u></b>	<b><u>5.000</u></b>	<b><u>1.832</u></b>	<b><u>98,49</u></b>
Center for Børn, Unge og Familier	14.198	14.062	15.046	147	-1.130	-136	100,97
Kommunal tandpleje	12.551	12.877	12.617	0	260	326	97,47
Sundhedspleje og børnetræning	6.590	6.700	6.375	284	41	109	98,37
Familiehuset	19.437	20.084	20.203	0	-119	647	96,78
Projekt Nye Veje til samarbejde	65	-379	82	0	-461	-445	-17,28
STU	7.469	7.785	7.785	0	0	316	95,94
Børn med særlige behov 1	59.231	60.245	54.044	42	6.159	1.014	98,32
COVID 19	250	250	0	0	250	-0	100
<b><u>Center for Sundhed og Voksne</u></b>	<b><u>576.541</u></b>	<b><u>573.755</u></b>	<b><u>565.477</u></b>	<b><u>40</u></b>	<b><u>8.238</u></b>	<b><u>-2.786</u></b>	<b><u>100,49</u></b>
Stabsfunktioner	17.904	16.002	15.072	40	890	-1.903	178,88
Sundhedsudgifter	125.285	125.715	125.715	0	0	430	98,06
Projekter og tilskud	2.901	3.208	1.906	0	1.302	307	151,61
Pleje - Køb og salg af pladser & ydelser	19.173	16.418	16.418	0	0	-2.755	78,97
Sundhed og Rehabilitering	82.595	72.033	64.832	0	7.201	-10.562	95,78
Plejecentre	96.770	98.285	96.820	0	1.465	1.516	100,69
Voksenrådgivning og Visitation	223.348	234.198	235.421	0	-1.223	10.851	102,49
Voksensociale Tilbud	9.425	8.747	10.274	0	-1.527	-678	87,71
Central refusionsordning	-869	-981	-981	0	0	-112	67,35
Øvrige sociale formål	10	130	0	0	130	120	8
<b><u>Stab for IT, Personale og Økonomi</u></b>	<b><u>131.618</u></b>	<b><u>134.826</u></b>	<b><u>131.844</u></b>	<b><u>-36</u></b>	<b><u>3.018</u></b>	<b><u>3.208</u></b>	<b><u>97,62</u></b>
Stab for IT, Personale og Økonomi - Fæ	3.999	6.773	-3.900	920	9.752	2.774	59,05
IT og Digitalisering	31.054	33.387	32.595	-2.134	2.926	2.333	93,01
Personale og Arbejds miljø	64.935	61.359	70.761	0	-9.402	-3.576	105,83
Finans og Opkrævning	19.576	21.489	21.201	1.178	-890	1.913	91,10
Budget og Regnskab	9.314	9.221	8.581	0	640	-93	101,01
Analyse, Indkøb og Udbud	2.740	2.599	2.606	0	-7	-141	105,44

## Regnskabsoversigt Hovedkonto 0-6 - Regnskab 2020

Drift og refusion - 1.000 kr.

	Regnskab 2020	Korr. budget 2020	Oprindeligt budget 2020	Ompla- ceringer 2020	Tillægs- bevillinger 2020	Rest korr. budget 2020	Forbrug %
<b><u>Direktionssekretariat</u></b>	<b><u>16.890</u></b>	<b><u>17.578</u></b>	<b><u>18.332</u></b>	<b><u>-350</u></b>	<b><u>-404</u></b>	<b><u>688</u></b>	<b><u>96,08</u></b>
Team Service	730	1.335	4.073	-2.367	-370	606	55
Direktionssekretariatet	12.418	12.142	9.690	2.594	-143	-276	102,27
Møder, kurser og repræsentation	507	715	545	170	-0	208	70,96
Informationsudgifter	412	561	561	0	0	149	73,51
Valg	5	150	150	0	0	145	3,32
Team Herlev	-21	203	203	0	0	224	-10,18
Udvikling	1.397	2.061	2.008	53	0	664	68
Kantinedrift	1.442	411	1.102	-800	109	-1.031	351
<b><u>Center for By og Kultur</u></b>	<b><u>62.616</u></b>	<b><u>63.103</u></b>	<b><u>65.230</u></b>	<b><u>-1.868</u></b>	<b><u>-259</u></b>	<b><u>487</u></b>	<b><u>99</u></b>
Center for By og Kultur/ hk. 6	2.276	913	1.379	16	-482	-1.363	249
By og Kommuneplanarbejde	3.728	3.255	3.264	0	-9	-473	114,52
Kultur og Fritid	56.612	58.934	59.368	-665	231	2.322	96,06
Erhverv			1.219	-1.219			
<b><u>Direktion</u></b>	<b><u>4.312</u></b>	<b><u>4.349</u></b>	<b><u>4.161</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>188</u></b>	<b><u>37</u></b>	<b><u>99,14</u></b>
Direktion	4.312	4.349	4.161	0	188	37	99,14
<b><u>Center for Teknik og Miljø</u></b>	<b><u>164.344</u></b>	<b><u>155.662</u></b>	<b><u>149.461</u></b>	<b><u>191</u></b>	<b><u>6.010</u></b>	<b><u>-8.682</u></b>	<b><u>105,58</u></b>
Skadedyrsbekæmpelse	335	-2.582	-220	0	-2.362	-2.916	-13
Center for Teknik og Miljø/hk6	14.895	15.738	8.461	-609	7.886	843	94,65
Naturbeskyttelse/hk6	971	996	999	0	-3	25	97,48
Miljøbeskyttelse/hk6	2.608	2.554	2.561	0	-7	-54	102,12
Trafik - Teknik og Miljø	19.824	20.374	20.325	0	49	550	97,30
Natur	532	548	548	0	0	16	97,05
Miljø	243	742	742	0	-0	499	32,81
Renovation	10.020	2.394	1.881	0	513	-7.625	418,45
Serviceafdelingen	32.310	33.623	33.471	0	152	1.313	96,09
GIS og Geodata	567	586	586	0	-0	19	96,83
Byggesagsbehandling	3.206	-27	-27	0	0	-3.233	-11.874,92
Redningsberedskabet	7.189	7.062	7.062	0	0	-127	101,79
Projekt- og drift	71.644	73.653	73.072	800	-219	2.009	97
<b><u>Center for Ejendomme og Intern Service</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>7.030</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-7.030</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
Center for Ejendomme og Intern Service/hk.6	0	0	7.030	0	-7.030	0	0,00
<b><u>Center for Job,Uddannelse og Borgerserv.</u></b>	<b><u>471.669</u></b>	<b><u>472.157</u></b>	<b><u>435.040</u></b>	<b><u>1.782</u></b>	<b><u>35.335</u></b>	<b><u>488</u></b>	<b><u>99,90</u></b>
SSP	5.478	6.012	4.117	-5	1.900	534	91,12
Ungerådgivning (incl. FGU og PAU)	12.532	12.039	11.682	-160	517	-493	104,09
Borgerservice og Kontrol	12.174	12.681	12.310	0	371	507	96,00
Ydelser	43.971	41.930	41.940	0	-10	-2.041	104,87
Jobcentret	396.658	398.214	364.991	665	32.558	1.555	99,61
Mødeforplejn. Job, Udd. og Borgerservice	32	63	0	63	0	31	50
Erhverv	824	1.219	0	1.219	0	395	68



## Regnskabsoversigt Hovedkonto 7 - Regnskab 2020

Renter og finansiering i hele 1.000 kr.

	Regnskab 2020	Korr. budget 2020	Oprindeligt budget 2020	Ompla- cering	Tillægs- bevilling	Rest. Korr. budget 2020
<b>4 Renter</b>	<b>1.703</b>	<b>-1.240</b>	<b>-1.020</b>	<b>0</b>	<b>-220</b>	<b>-2.943</b>
072205 Indskud i pengeinstitutter m.v.	595	50	50	0	0	-545
072208 Realkreditobligationer	-1.128	-3.200	-3.200	0	0	-2.072
Tilgodehavender i betalingskontrol	-214	0	0	0	0	214
Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	53	0	0	0	0	-53
073220 Pantebreve	-61	-25	-25	0	0	36
073223 Udlån til beboerindskud	-20	0	0	0	0	20
073225 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-330	-1.300	-1.300	0	0	-970
075256 Tilbagebetaling af grundskyld	12	0	0	0	0	-12
075261 Selvejende institutioner med overenskomst	8	0	0	0	0	-8
075563 Selvejende institutioner med overenskomst	20	25	25	0	0	5
075568 Realkredit	11	80	80	0	0	69
075570 Kommunekreditforeningen	2.548	1.500	1.500	0	0	-1.048
075571 Pengeinstitutter	13	250	250	0	0	237
<b>075878 Kurstab og kursgevinster i øvrigt</b>	<b>1.003</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>997</b>
Realkreditobligationer	1.003	2.000	2.000	0	0	997
075879 Garantiprovision	-806	-620	-400	0	-220	186
<b>7 Finansiering</b>	<b>-2.099.535</b>	<b>-2.094.388</b>	<b>-2.052.628</b>	<b>0</b>	<b>-41.760</b>	<b>5.148</b>
<b>076280 Udligning og generelle tilskud</b>	<b>-445.860</b>	<b>-442.321</b>	<b>-442.321</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.539</b>
Kommunal udligning	-418.284	-418.263	-418.263	0	0	21
Statstilskud til kommuner	-29.376	-27.525	-27.525	0	0	1.851
Efterregulering	-1.668	0	0	0	0	1.668
Udligning af selskabskat	3.468	3.467	3.467	0	0	-1
076281 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	-19.488	-19.479	-19.479	0	0	9
076282 Kommunale bidrag til regionerne	3.228	3.232	3.232	0	0	4
<b>076286 Særlige tilskud</b>	<b>-131.641</b>	<b>-128.173</b>	<b>-86.413</b>	<b>0</b>	<b>-41.760</b>	<b>3.468</b>
Særlige tilskud	-42.373	-42.300	-1.320		-40.980	73
Bidrag og tilskud vedrørende kommuner i hovedstadsområdet	2.940	2.938	2.938	0	0	-2
Beskæftigelsestilskud	-54.828	-54.815	-54.815	0	0	13
Efterreguleringer	-3.396	0	0	0	0	3.396
Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-3.252	-3.256	-3.256	0	0	-4
Tilskud til et generelt løft af ældreplejen	-3.720	-3.718	-3.718	0	0	2
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-10.692	-10.698	-10.698	0	0	-6
Tilskud til styrkelse af kommunal likviditet	-15.540	-15.544	-15.544	0	0	-4
Tilskud til fastholdelse af social kontakt	-492	-492	0	0	-492	0
Tilskud til dagsture til plejehjemsbeboere	-192	-192	0	0	-192	0
Tilskud til beboere på botilbud	-96	-96	0	0	-96	0
<b>076587 Refusion af købsmoms</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-12</b>
Refusion af købsmoms	-88.019	-80.000	-80.000	0	0	8.019
Udgifter til købsmoms	87.641	80.000	80.000	0	0	-7.641
Tilbagebetaling af refusion af købsmoms	390	0	0	0	0	-390
076890 Kommunal indkomstskat	-1.217.800	-1.217.800	-1.217.800	0	0	0
076892 Selskabsskat	-61.468	-61.468	-61.468	0	0	-0
<b>076893 Anden skat på lignet visse indkomster</b>	<b>-1.250</b>	<b>-773</b>	<b>-773</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>477</b>
Andel af bruttoskat efter pgf. 48 E i kildeskatteloven	-1.039	-562	-562	0	0	477
Kommunens andel af skat af dødsboer	-211	-211	-211	0	0	0
076894 Grundskyld	-170.513	-170.531	-170.531	0	0	-18
<b>076895 Anden skat på fast ejendom</b>	<b>-54.755</b>	<b>-57.075</b>	<b>-57.075</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.320</b>
Dækningsafgift af offentlige ejendommers grundværdi	-4.591	-4.591	-4.591	0	0	-0
Dækningsafgift af offentlige ejendommers forskelsbeløb	-15.816	-15.816	-15.816	0	0	0
Dækningsafgift af forretningsejendommers forskelsbeløb	-34.348	-36.668	-36.668	0	0	-2.320
<b>Samlet resultat</b>	<b>-2.097.832</b>	<b>-2.095.628</b>	<b>-2.053.648</b>	<b>0</b>	<b>-41.980</b>	<b>2.205</b>

## Regnskabsoversigt Hovedkonto 8 - Regnskab 2020

Balanceforskydninger, afdrag på lån, låneoptagelse i 1.000 kr.

	Regnskab 2020	Korr. Budget 2020	Oprindeligt budget 2020	Tillægs- bevillinger 2020
<b>Hovedkonto 8 i alt</b>	<b>8.154</b>	<b>-72.577</b>	<b>-14.620</b>	<b>-57.957</b>
<b>Balanceforskydninger</b>	<b>37.100</b>	<b>-43.327</b>	<b>-4.770</b>	<b>-38.557</b>
0822 Forskydninger i likvide aktiver	61.561	-49.900	-10.782	-39.118
0825 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-722	0	0	0
0828 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr	3.804	0	0	0
0832 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	16.791	6.573	6.012	561
0838 Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkræ	4	0	0	0
0842 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater	-118	0	0	0
0845 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater	196	0	0	0
0851 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-2.148	0	0	0
0852 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-42.268	0	0	0
<b>Afdrag på lån og leasingforpligtigelser</b>	<b>15.454</b>	<b>15.150</b>	<b>15.150</b>	<b>0</b>
0855 Forskydninger i langfristet gæld	15.454	15.150	15.150	0
<b>Finansiering</b>	<b>-44.400</b>	<b>-44.400</b>	<b>-25.000</b>	<b>-19.400</b>
855 Forskydninger i langfristet gæld	-44.400	-44.400	-25.000	-19.400

# Regnskabssammendrag

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

# Regnskabssammendrag - Regnskab 2020

1.000 kr.

		Regnskab 2020	Korr. Budget 2020	Oprindeligt Budget 2020	Omla- ceringer 2020	Tillægs- bevil- linger 2020	Rest korr. budget 2020
<b>1 Drift</b>		<b>2.161.566</b>	<b>2.149.206</b>	<b>2.091.797</b>	<b>86</b>	<b>57.323</b>	<b>-12.361</b>
002205	Ubestemte formål	U 370	365	365	0	0	-5
002205	I Ubestemte formål	I -138	-230	-230	0	0	-92
002511	U Beboelse	U 522	2.229	2.076	0	153	1.707
002511	I Beboelse	I -656	-1.016	-1.016	0	0	-360
002513	U Andre faste ejendomme	U 11.421	5.184	5.029	0	155	-6.237
002513	I Andre faste ejendomme	I -1.631	-363	-363	0	0	1.268
002515	U Byfornyelse	U 22	81	81	0	0	59
002518	U Driftssikring af boligbyggeri	U 2.498	3.595	3.595	0	0	1.097
002518	I Driftssikring af boligbyggeri	I -87	-101	-101	0	0	-14
002519	U Ældreboliger	U 2.179	1.579	1.579	0	0	-600
002820	U Grønne områder og naturpladser	U 5.250	5.082	5.082	0	-0	-168
002820	I Grønne områder og naturpladser	I -386	-369	-369	0	0	17
003231	U Stadion og idrætsanlæg	U 28.647	35.338	35.780	-100	-342	6.691
003231	I Stadion og idrætsanlæg	I -2.408	-5.270	-5.370	100	0	-2.862
003850	U Naturforvaltningsprojekter	U 266	122	122	0	0	-144
004871	U Vedligeholdelse af vandløb	U 247	426	426	0	0	179
004872	U Bidrag for vedligeholdelsesarbejde m.v.	U 19	0	0	0	0	-19
005280	U Fælles formål	U 24	0	0	0	0	-24
005281	U Jordforurening	U 243	771	771	0	0	528
005285	U Bærbare batterier	U 1	45	45	0	0	44
005287	I Miljøtilsyn - virksomheder	I -30	-44	-44	0	0	-14
005593	U Diverse udgifter og indtægter	U 3.160	244	1.528	0	-1.284	-2.916
005593	I Diverse udgifter og indtægter	I -2.825	-2.826	-1.748	0	-1.078	-1
005895	U Redningsberedskab	U 7.224	7.062	7.062	0	0	-162
005895	I Redningsberedskab	I -35	0	0	0	0	35
013860	U Generel administration	U 5.146	4.838	4.844	0	-6	-309
013860	I Generel administration	I -4.636	-3.379	-3.904	0	525	1.258
013861	U Ordninger for dagrenovation - restaffald	U 10.347	8.174	8.174	0	0	-2.173
013861	I Ordninger for dagrenovation - restaffald	I -8.125	-8.360	-8.360	0	0	-235
013862	U Ordninger for storskrald og haveaffald	U 6.494	5.599	5.599	0	0	-895
013862	I Ordninger for storskrald og haveaffald	I -4.246	-5.429	-5.429	0	0	-1.183
013863	U Ordninger for glas, papir og pap	U 2.687	2.086	2.086	0	0	-601
013863	I Ordninger for glas, papir og pap	I -1.081	-1.958	-1.958	0	0	-877
013864	U Ordninger for farligt affald	U 664	380	380	0	0	-284
013864	I Ordninger for farligt affald	I -304	-320	-320	0	0	-16
013865	U Genbrugsstationer	U 8.994	8.835	8.841	0	-6	-158
013865	I Genbrugsstationer	I -5.964	-8.201	-8.201	0	0	-2.237
013866	U Øvrige ordninger og anlæg	U 648	870	870	0	0	222
013866	I Øvrige ordninger og anlæg	I -564	-701	-701	0	0	-137
022201	U Fælles formål	U 4.891	1.597	3.260	0	-1.663	-3.295
022201	I Fælles formål	I -29	-50	-99	0	49	-21
022203	U Arbejder for fremmed regning	U 7	0	0	0	0	-7
022811	U Vejvedligeholdelse m.v.	U 7.185	5.325	5.325	0	0	-1.860
022811	I Vejvedligeholdelse m.v.	I -31	0	0	0	0	31
022812	U Belægninger m.v.	U 11.990	15.460	15.460	0	-0	3.470
022812	I Belægninger m.v.	I -149	0	0	0	0	149
022814	U Vintertjeneste	U 3.622	5.086	5.086	0	0	1.464
023231	U Busdrift	U 18.425	18.858	18.858	0	0	433
032201	U Folkeskoler	U 193.296	195.830	185.359	4.566	5.906	2.534
032201	I Folkeskoler	I -4.070	-1.443	0	0	-1.443	2.627
032202	U Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	U 50.825	44.995	44.680	-1.563	1.879	-5.830
032202	I Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	I -13.735	-8.115	-6.953	-1.162	0	5.620
032204	U Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	U 13.400	12.122	9.884	2.033	205	-1.278
032204	I Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	I -59	-176	-176	0	0	-117
032205	U Skolefritidsordninger	U 58.153	63.390	64.326	-982	46	5.237
032205	I Skolefritidsordninger	I -25.183	-20.766	-29.169	8.403	0	4.417
032206	U Befordring af elever i grundskolen	U 2.659	2.352	2.532	0	-180	-307
032207	U Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2	U 4	764	764	0	0	760
032208	U Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud	U 55.029	53.051	55.160	-2.796	687	-1.978
032208	I Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud	I -3.790	-9.262	-763	-8.499	0	-5.472
032209	U Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	U 1.430	1.872	340	0	1.532	442
032209	I Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	I -660	-342	-342	0	0	318
032210	U Bidrag til staten for elever på private skoler	U 26.627	26.003	26.003	0	0	-624

## Regnskabssammendrag - Regnskab 2020

1.000 kr.

		Regnskab 2020	Korr. Budget 2020	Oprindeligt Budget 2020	Omla- ceringer 2020	Tillægs- bevill- inger 2020	Rest korr. budget 2020	
032212	Efterskoler og ungdomskostskoler	U	2.909	2.990	2.990	0	81	
032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.	U	2.679	3.417	3.051	0	738	
032216	Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	U	1.028	989	815	0	-39	
032216	Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	I	-27	0	0	0	27	
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	U	2.652	5.151	2.244	0	2.907	2.499
033042	Produktionsskoler	U	2.700	3.425	3.425	0	0	725
033045	Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	U	571	0	0	0	0	-571
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	U	7.469	7.785	7.785	0	0	316
033250	Folkebiblioteker	U	18.664	19.247	19.281	0	-34	583
033250	Folkebiblioteker	I	-251	-373	-373	0	0	-122
033560	Museer	U	511	498	498	0	0	-13
033561	Biografer	U	540	627	693	-65	-1	87
033561	Biografer	I	-275	-317	-317	0	0	-42
033562	Teatre	U	446	592	592	0	0	146
033563	Musikarrangementer	U	5.757	5.804	6.122	-303	-15	46
033563	Musikarrangementer	I	-1.317	-1.390	-1.537	147	0	-73
033564	Andre kulturelle opgaver	U	11.885	14.350	14.442	-35	-57	2.465
033564	Andre kulturelle opgaver	I	-1.105	-1.013	-1.113	100	0	92
033870	Fælles formål	U	1.967	-3.217	-3.132	0	-85	-5.184
033870	Fælles formål	I	-98	-4	-4	0	0	94
033872	Folkeoplysende voksenundervisning	U	2.578	2.362	2.362	0	0	-216
033872	Folkeoplysende voksenundervisning	I	-193	-128	-128	0	0	65
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	U	3.740	4.852	4.111	0	741	1.112
033874	Lokaletilskud	U	899	1.012	1.012	0	0	113
033875	Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	U	2.659	3.529	3.531	0	-2	870
033875	Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	I	-123	-243	-243	0	0	-120
033876	Ungdomsskolevirksomhed	U	11.453	11.501	11.320	0	181	49
033876	Ungdomsskolevirksomhed	I	-180	0	0	0	0	180
033878	Kommunale tilskud til statsligt finansierede selvejende udda	U	37	42	42	0	0	5
046281	Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	U	123.887	124.876	124.876	0	0	989
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	U	18.399	20.661	20.249	0	412	2.262
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	I	-245	-138	-138	0	0	107
046284	Fysioterapi	U	4.586	4.190	4.190	0	0	-396
046285	Kommunal tandpleje	U	14.089	14.654	14.335	0	319	565
046285	Kommunal tandpleje	I	-155	-382	-382	0	0	-227
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	U	3.721	4.511	4.458	68	-14	790
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	I	-68	-68	0	-68	0	1
046289	Kommunal sundhedstjeneste	U	4.817	5.101	5.059	0	42	284
046290	Andre sundhedsudgifter	U	2.650	2.113	2.113	0	0	-537
052510	Fælles formål	U	28.404	25.376	27.624	-1.718	-531	-3.029
052510	Fælles formål	I	-5.810	-4.387	-4.287	-100	0	1.423
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	U	15.683	16.735	17.085	-432	83	1.052
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	I	-3.146	-3.875	-3.875	0	0	-729
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	U	177.851	186.175	182.079	2.250	1.847	8.325
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	I	-51.580	-53.432	-50.569	0	-2.863	-1.852
052519	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr	U	3.208	2.574	2.574	0	0	-634
052820	Opholdssteder mv. for børn	U	21.593	18.070	14.170	200	3.700	-3.523
052820	Opholdssteder mv. for børn	I	-452	0	0	0	0	452
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	U	34.238	29.238	27.887	-500	1.851	-4.999
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	I	-1.301	0	0	0	0	1.301
052822	Plejefamilier	U	12.096	15.084	15.084	0	0	2.988
052822	Plejefamilier	I	-633	-42	-42	0	0	591
052823	Døgninstitutioner for børn og unge	U	14.988	14.652	14.215	500	-63	-336
052824	Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	U	829	2.065	2.065	0	0	1.236
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	U	87	911	1.320	0	-409	824
052826	Afgørelse efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet	U	765	0	0	0	0	-765
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre	U	62.187	53.688	48.769	0	4.919	-8.499
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre	I	-1.719	-1.990	-1.990	0	0	-271
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverand	U	149.920	151.018	134.165	2.508	14.345	1.098
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverand	I	-17.621	-18.308	-15.283	-2.508	-517	-687
053028	Hjemmesygepleje	U	34.940	28.974	26.422	0	2.552	-5.965
053028	Hjemmesygepleje	I	-2	0	0	0	0	2
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primær	U	7.791	9.766	9.787	0	-21	1.976
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primær	I	-89	-251	-251	0	0	-162

# Regnskabssammendrag - Regnskab 2020

1.000 kr.

	Regnskab 2020	Korr. Budget 2020	Oprindeligt Budget 2020	Omla- ceringer 2020	Tillægs- bevil- linger 2020	Rest korr. budget 2020
053031 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældr U	17.429	14.274	13.005	0	1.269	-3.155
053031 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældr I	-380	-175	-175	0	0	205
053036 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning U	839	904	904	0	0	65
053838 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til persor U	313	8.553	26.522	0	-17.969	8.240
053838 Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til persor I	0	-311	-828	0	517	-311
053839 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se U	43.460	44.136	44.144	0	-8	676
053839 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. I	-2.266	-1.195	-1.195	0	0	1.071
053840 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10 og 12) U	94	0	0	0	0	-94
053841 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til persor U	804	4.862	4.885	0	-23	4.058
053841 Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til persor I	0	-107	-107	0	0	-107
053842 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service §§ 10 U	5.515	3.500	3.487	0	13	-2.015
053842 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service §§ 10 I	-279	0	0	0	0	279
053844 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhe U	1.417	1.328	1.328	0	0	-89
053845 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a U	6.276	6.127	5.994	0	133	-150
053845 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a I	-547	-102	-102	0	0	445
053850 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108) U	107.861	99.423	99.979	0	-556	-8.439
053850 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108) I	-60.933	-53.157	-53.157	0	0	7.776
053852 Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107) U	56.459	57.343	57.392	0	-49	884
053852 Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107) I	-7.918	-5.462	-5.462	0	0	2.456
053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99) U	1.672	2.029	2.030	0	-1	357
053853 Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99) I	0	-169	-169	0	0	-169
053858 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103) U	4.097	4.852	4.852	0	0	755
053858 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103) I	0	-110	-110	0	0	-110
053859 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104) U	38.756	39.305	39.369	0	-64	549
053859 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104) I	-18.352	-17.877	-17.877	0	0	475
054660 Integrationsprogram og introduktionsforløb mv. U	2.884	3.816	3.766	50	0	932
054660 Integrationsprogram og introduktionsforløb mv. I	-4.264	-1.869	-1.819	-50	0	2.395
054661 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet o U	2.341	2.268	2.268	0	0	-73
054661 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet o I	-11	0	0	0	0	11
054665 Repatriering U	0	168	168	0	0	168
054865 Seniorpension U	936	1.000	0	1.000	0	64
054866 Førtpension tilkendt 1. juli 2014 eller senere U	53.615	55.533	56.773	-1.000	-240	1.918
054866 Førtpension tilkendt 1. juli 2014 eller senere I	-35	0	0	0	0	35
054867 Personlige tillæg m.v. U	7.490	6.719	6.719	0	0	-771
054868 Førtpension tilkendt før 1. juli 2014 U	74.003	75.780	75.780	0	0	1.777
054868 Førtpension tilkendt før 1. juli 2014 I	-2.829	-3.186	-3.186	0	0	-357
055771 Sygedagpenge U	82.090	69.997	54.666	0	15.331	-12.093
055771 Sygedagpenge I	-263	-530	-530	0	0	-267
055772 Sociale formål U	10.379	9.240	9.090	42	108	-1.139
055772 Sociale formål I	-155	0	0	0	0	155
055773 Kontant- og uddannelseshjælp U	64.629	67.938	68.095	0	-157	3.309
055773 Kontant- og uddannelseshjælp I	10	0	0	0	0	-10
055774 Integrationsydelse, kontanthjælp mv. med 100 pct. refusion v U	208	145	145	0	0	-63
055774 Integrationsydelse, kontanthjælp mv. med 100 pct. refusion v I	-10	0	0	0	0	10
055775 Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannek U	-14	0	0	0	0	14
055775 Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannek I	-49	0	0	0	0	49
055776 Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering U	18.726	19.000	19.000	0	0	274
055777 Boligsikring - kommunal medfinansiering U	15.005	14.572	14.582	0	-10	-433
055777 Boligsikring - kommunal medfinansiering I	-0	-199	-199	0	0	-199
055778 Dagpenge til forsikrede ledige U	59.225	56.243	41.266	0	14.977	-2.983
055778 Dagpenge til forsikrede ledige I	18	0	0	0	0	-18
055880 Revalidering U	3.607	3.162	3.162	0	0	-445
055880 Revalidering I	-104	0	0	0	0	104
055881 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstilling U	59.346	62.276	62.169	0	107	2.930
055881 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstilling I	-5.465	-5.075	-5.075	0	0	390
055882 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb U	40.451	33.449	31.979	0	1.470	-7.003
055882 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb I	-17	0	0	0	0	17
055883 Ledighedsydelse U	14.947	9.666	9.744	0	-78	-5.281
055883 Ledighedsydelse I	-16	0	0	0	0	16
056890 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats U	11.357	12.306	15.276	-153	-2.817	950
056890 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats I	-718	-720	0	0	-720	-2
056891 Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige U	1.696	3.885	3.885	0	0	2.189
056894 Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige uddannelses U	650	778	778	0	0	128
056895 Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige uddannelses I	160	30	0	30	0	-130

## Regnskabssammendrag - Regnskab 2020

1.000 kr.

		Regnskab 2020	Korr. Budget 2020	Oprindeligt Budget 2020	Omla- ceringer 2020	Tillægs- bevill- inger 2020	Rest korr. budget 2020
056895	Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige uddannelses	0	0	30	-30	0	0
056897	Seniorjob til personer over 55 år	U 5.319	5.295	5.309	0	-14	-25
056898	Beskæftigelsesordninger	U 1.051	1.449	296	328	825	398
056898	Beskæftigelsesordninger	I -375	-806	0	-175	-631	-431
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	U 3.127	3.448	1.989	1.329	130	321
057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	I -1.412	-1.329	0	-1.329	0	83
064240	Fælles formål	U 105	109	109	0	0	4
064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	U 4.509	4.439	4.451	0	-12	-70
064242	Kommissioner, råd og nævn	U 205	242	242	0	0	37
064242	Kommissioner, råd og nævn	I -9	-3	-3	0	0	6
064243	Valg m.v.	U 5	150	150	0	0	145
064550	Administrationsbygninger	U 5.573	4.593	3.793	800	0	-980
064550	Administrationsbygninger	I -0	-10	-10	0	0	-10
064551	Sekretariat og forvaltninger	U 105.140	104.629	92.835	-1.218	13.012	-511
064551	Sekretariat og forvaltninger	I -4.385	-3.362	-3.362	0	0	1.023
064552	Fælles IT og telefoni	U 31.105	33.387	32.595	-2.134	2.926	2.282
064552	Fælles IT og telefoni	I -51	0	0	0	0	51
064553	Jobcentre	U 31.770	34.085	28.935	505	4.645	2.316
064554	Naturbeskyttelse	U 971	996	999	0	-3	25
064555	Miljøbeskyttelse	U 2.608	2.554	2.561	0	-7	-54
064556	Byggesagsbehandling	U 3.420	366	366	0	0	-3.054
064556	Byggesagsbehandling	I -214	-393	-393	0	0	-179
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	U 8.430	1.757	1.897	0	-140	-6.673
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	I -1.774	-5.738	-5.738	0	0	-3.964
064558	Det specialiserede børneområde	U 18.802	18.411	18.939	165	-693	-391
064558	Det specialiserede børneområde	I -63	0	0	0	0	63
064559	Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark	U 6.993	7.350	5.468	1.882	0	357
064860	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	U 3	0	0	0	0	-3
064860	Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love	I -175	-196	-196	0	0	-21
064867	Erhvervsservice og iværksætteri	U 824	1.219	1.219	0	0	395
065270	Løn- og barselpuljer	U 0	156	7.996	0	-7.840	156
065272	Tjenestemandspension	U 45.906	43.548	43.548	0	0	-2.358
065272	Tjenestemandspension	I -49	0	0	0	0	49
065274	Interne forsikringspuljer	U -5.210	-5.653	-5.285	0	-368	-443
065276	Generelle reserver	U 0	4.212	4.912	0	-700	4.212
<b>2 Statsrefusion</b>		<b>-114.132</b>	<b>-101.350</b>	<b>-101.264</b>	<b>-86</b>	<b>0</b>	<b>12.782</b>
033562	Teatre	I -96	-159	-159	0	0	-63
033563	Musikarrangementer	I -572	-572	-728	156	0	-0
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	I -12.062	-8.933	-8.933	0	0	3.129
052820	Opholdssteder mv. for børn	I -18	-262	-62	-200	0	-244
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	I -702	0	0	0	0	702
053839	Personlige støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	I -29	0	0	0	0	29
053842	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service §§ 10)	I -2.618	-1.723	-1.723	0	0	895
054660	Integrationsprogram og introduktionsforløb mv.	I -800	-1.422	-1.422	0	0	-622
054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet o	I -604	-375	-375	0	0	229
054665	Repatriering	I 0	-248	-248	0	0	-248
054867	Personlige tillæg m.v.	I -3.622	-3.223	-3.223	0	0	399
055771	Sygedagpenge	I -31.633	-20.151	-20.151	0	0	11.482
055772	Sociale formål	I -5.790	-6.072	-6.030	-42	0	-282
055773	Kontant- og uddannelseshjælp	I -14.258	-13.903	-13.903	0	0	355
055774	Integrationsydelse, kontanthjælp mv. med 100 pct. refusion v	I -198	-145	-145	0	0	53
055775	Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannel	I 29	0	0	0	0	-29
055880	Revalidering	U 4	0	0	0	0	-4
055880	Revalidering	I -701	-632	-632	0	0	69
055881	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstilling	I -25.250	-28.270	-28.270	0	0	-3.020
055882	Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	I -8.257	-6.487	-6.487	0	0	1.770
055883	Ledighedsydelse	I -3.088	-2.170	-2.170	0	0	918
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	I -770	-1.665	-1.665	0	0	-895
056891	Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	I -562	-1.586	-1.586	0	0	-1.024
056894	Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	I -157	-296	-296	0	0	-139
056897	Seniorjob til personer over 55 år	I -2.203	-2.911	-2.911	0	0	-708
056898	Beskæftigelsesordninger	I -175	-145	-145	0	0	30

## Regnskabssammendrag - Regnskab 2020

1.000 kr.

		Regnskab 2020	Korr. Budget 2020	Oprindeligt Budget 2020	Ompla- ceringer 2020	Tillægs- bevill- inger 2020	Rest korr. budget 2020
<b>3 Anlæg</b>		<b>42.244</b>	<b>120.349</b>	<b>77.735</b>	<b>0</b>	<b>42.614</b>	<b>78.105</b>
002205	Ubestemte formål	U 565	-333	0	0	-333	-898
002205	Ubestemte formål	I -31.988	-35.457	-32.800	0	-2.657	-3.469
002510	Fælles formål	U 2.590	1.879	1.500	0	379	-711
002513	Andre faste ejendomme	U 22.461	42.190	25.800	0	16.390	19.729
002820	Grønne områder og naturpladser	U 228	674	200	0	474	446
002820	Grønne områder og naturpladser	I -25	0	0	0	0	25
003231	Stadion og idrætsanlæg	U 6.578	8.653	2.700	0	5.953	2.075
013863	Ordninger for glas, papir og pap	U 3.683	4.799	0	0	4.799	1.116
013865	Genbrugsstationer	U 712	563	0	0	563	-149
022822	Vejanlæg	U 17.836	51.433	23.950	0	27.483	33.597
022822	Vejanlæg	I -6.350	-10.080	0	0	-10.080	-3.730
032201	Folkeskoler	U 12.854	29.919	19.400	0	10.519	17.065
032201	Folkeskoler	I 0	-4.307	0	0	-4.307	-4.307
032218	Idrætsfaciliteter for børn og unge	U 8.654	8.650	8.650	0	0	-4
046285	Kommunal tandpleje	U 0	151	0	0	151	151
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	U 431	15.565	15.185	0	380	15.134
064550	Administrationsbygninger	U 1.525	1.550	8.650	0	-7.100	25
064552	Fælles IT og telefoni	U 2.489	4.500	4.500	0	0	2.011
<b>4 Renter</b>		<b>1.703</b>	<b>-1.240</b>	<b>-1.020</b>	<b>0</b>	<b>-220</b>	<b>-2.943</b>
072205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	I 595	50	50	0	0	-545
072208	Realkreditobligationer	I -1.128	-3.200	-3.200	0	0	-2.072
072814	Tilgodehavender i betalingskontrol	I -214	0	0	0	0	214
072815	Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	U 53	100	100	0	0	47
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 -20	0	0	0	0	20
073225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	I -330	-1.300	-1.300	0	0	-970
075256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	U 12	0	0	0	0	-12
075261	Selvejende institutioner med overenskomst	U 8	0	0	0	0	-8
075563	Selvejende institutioner med overenskomst	U 20	25	25	0	0	5
075568	Realkredit	U 11	80	80	0	0	69
075570	Kommunekreditforeningen	U 2.548	1.500	1.500	0	0	-1.048
075571	Pengeinstitutter	U 13	250	250	0	0	237
075878	Kurstab og kursgevinster i øvrigt	U 1.021	2.000	2.000	0	0	979
075878	Kurstab og kursgevinster i øvrigt	I -17	0	0	0	0	17
075879	Garantiprovision	I -806	-620	-400	0	-220	186
<b>5 Balanceforskydninger</b>		<b>37.101</b>	<b>-43.327</b>	<b>-4.770</b>	<b>0</b>	<b>-38.557</b>	<b>-80.427</b>
082201	Kontante beholdninger	U -39	-49.900	-10.782	0	-39.118	-49.861
082205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	U 1.534	0	0	0	0	-1.534
082205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	I 81.566	0	0	0	0	-81.566
082208	Realkreditobligationer	U -21.500	0	0	0	0	21.500
082512	Refusionstilgodehavender	U -1.180	0	0	0	0	1.180
082513	Andre tilgodehavender hos staten	U 458	0	0	0	0	-458
082814	Tilgodehavender i betalingskontrol	U 13.168	0	0	0	0	-13.168
082815	Andre tilgodehavender	U 1.787	0	0	0	0	-1.787
082817	Mellemregninger med følgende regnskabsår	U -10.183	0	0	0	0	10.183
082818	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overensk	U -968	0	0	0	0	968
083220	Pantebreve	U -3.474	0	0	0	0	3.474
083220	Pantebreve	I -8.303	500	0	0	500	8.803
083221	Aktier og andelsbeviser m.v.	U 7.961	7.800	7.800	0	0	-161
083223	Udlån til beboerindskud	U 890	0	0	0	0	-890
083223	Udlån til beboerindskud	I -795	0	0	0	0	795
083224	Indskud i Landsbyggefonden m.v.	U 16.836	61	0	0	61	-16.775
083225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	U 6.390	0	0	0	0	-6.390
083225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	I -1.000	0	0	0	0	1.000
083227	Deponerede beløb for lån m.v.	U -1.713	-1.788	-1.788	0	0	-75
083837	Staten	U 4	0	0	0	0	-4
084242	Legater	U -120	0	0	0	0	120
084243	Deposita	U 2	0	0	0	0	-2
084546	Legater	U 138	0	0	0	0	-138
084546	Legater	I -18	0	0	0	0	18



## Regnskabssammendrag - Regnskab 2020

1.000 kr.

		Regnskab 2020	Korr. Budget 2020	Oprindeligt Budget 2020	Ompla- ceringer 2020	Tillægs- bevil- linger 2020	Rest korr. budget 2020
084547	Deposita	U 171	0	0	0	0	-171
084547	Deposita	I -95	0	0	0	0	95
085152	Anden gæld	U 483	0	0	0	0	-483
085152	Anden gæld	I -2.631	0	0	0	0	2.631
085253	Kirkelige skatter og afgifter	I -890	0	0	0	0	890
085256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	I -31.150	0	0	0	0	31.150
085259	Mellemregningskonto	U -544	0	0	0	0	544
085259	Mellemregningskonto	I -10.652	0	0	0	0	10.652
085261	Selvejende institutioner med overenskomst	I 968	0	0	0	0	-968
<b>6 Afdrag på lån og leasing</b>		<b>15.454</b>	<b>15.150</b>	<b>15.150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-304</b>
085563	Selvejende institutioner med overenskomst	U 197	150	150	0	0	-47
085568	Realkredit	U 65	0	0	0	0	-65
085570	Kommunekreditforeningen	U 15.192	15.000	15.000	0	0	-192
<b>7 Finansiering</b>		<b>-2.143.935</b>	<b>-2.138.788</b>	<b>-2.077.628</b>	<b>0</b>	<b>-61.160</b>	<b>5.147</b>
076280	Udligning og generelle tilskud	U 4.668	3.467	3.467	0	0	-1.201
076280	Udligning og generelle tilskud	I -450.528	-445.788	-445.788	0	0	4.740
076281	Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	I -19.488	-19.479	-19.479	0	0	9
076282	Kommunale bidrag til regionerne	U 3.228	3.232	3.232	0	0	4
076286	Særlige tilskud	U -456	2.938	2.938	0	0	3.394
076286	Særlige tilskud	I -131.185	-131.111	-89.351	0	-41.760	74
076587	Refusion af købsmoms	U 12	0	0	0	0	-12
076890	Kommunal indkomstskat	I -1.217.800	-1.217.800	-1.217.800	0	0	0
076892	Selskabsskat	I -61.468	-61.468	-61.468	0	0	-0
076893	Anden skat på lignet visse indkomster	I -1.250	-773	-773	0	0	477
076894	Grundskyld	U -191	0	0	0	0	191
076894	Grundskyld	I -170.323	-170.531	-170.531	0	0	-208
076895	Anden skat på fast ejendom	I -54.755	-57.075	-57.075	0	0	-2.320
085570	Kommunekreditforeningen	I -44.400	-44.400	-25.000	0	-19.400	0

# Regnskabsopgørelse

## Regnskabsopgørelse - Regnskab 2020

1.000 kr.

	Regnskab 2020	Oprindeligt Budget 2020	Tillægs- bevillinger og omplaceringer 2020	Korrigeret budget 2020	Restkor. Budget 2020
Skatter	-1.505.786	-1.507.647	0	-1.507.647	-1.861
Tilskud og udligning	-593.749	-544.981	-41.760	-586.741	7.008
<b>INDTÆGTER</b>	<b>-2.099.535</b>	<b>-2.052.628</b>	<b>-41.760</b>	<b>-2.094.388</b>	<b>5.147</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	53.897	54.300	-2.395	51.905	-1.993
02 Transport og infrastruktur	45.912	47.890	-1.614	46.276	364
03 Undervisning og kultur	431.502	429.114	12.650	441.764	10.262
04 Sundhedsområdet	171.681	174.760	759	175.519	3.838
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.194.075	1.147.784	36.676	1.184.460	-9.615
06 Fællesudgifter og administration m.v.	254.439	236.028	10.820	246.848	-7.592
<b>DRIFTSUDGIFTER I ALT</b>	<b>2.151.507</b>	<b>2.089.876</b>	<b>56.895</b>	<b>2.146.771</b>	<b>-4.736</b>
<b>DRIFTSVIRKSOMHED I ALT</b>	<b>51.972</b>	<b>37.248</b>	<b>15.135</b>	<b>52.383</b>	<b>412</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	0	0	0	0	0
03 Undervisning og kultur	-667	-887	156	-731	-64
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	-113.464	-100.377	-242	-100.619	12.845
<b>STATSREFUSION I ALT</b>	<b>-114.132</b>	<b>-101.264</b>	<b>-86</b>	<b>-101.350</b>	<b>12.782</b>
<b>TOTAL DRIFTSVIRKSOMHED OG REFUSION</b>	<b>-62.160</b>	<b>-64.016</b>	<b>15.049</b>	<b>-48.967</b>	<b>13.193</b>
Renter og kursregulering	1.703	-1.020	-220	-1.240	-2.943
<b>PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-60.457</b>	<b>-65.036</b>	<b>14.829</b>	<b>-50.207</b>	<b>10.250</b>
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	409	-2.600	20.206	17.606	17.197
02 Transport og infrastruktur	11.486	23.950	17.403	41.353	29.867
03 Undervisning og kultur	21.508	28.050	6.212	34.262	12.754
04 Sundhedsområdet	0	0	151	151	151
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	431	15.185	380	15.565	15.134
06 Fællesudgifter og administration m.v.	4.014	13.150	-7.100	6.050	2.036
<b>ANLÆGSVIRKSOMHED</b>	<b>37.848</b>	<b>77.735</b>	<b>37.252</b>	<b>114.987</b>	<b>77.139</b>
<b>RESULTATER AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE</b>	<b>-22.609</b>	<b>12.699</b>	<b>52.081</b>	<b>64.780</b>	<b>87.389</b>
Drift forsyningsvirksomheder	10.060	1.921	513	2.434	-7.625
Anlæg forsyningsvirksomheder	4.395	0	5.362	5.362	967
<b>RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHED</b>	<b>14.455</b>	<b>1.921</b>	<b>5.875</b>	<b>7.796</b>	<b>-6.658</b>
<b>RESULTAT I ALT</b>	<b>-8.154</b>	<b>14.620</b>	<b>57.957</b>	<b>72.577</b>	<b>80.731</b>

# Statusbalance

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

## Statusbalance - Regnskab 2020

		Primosaldo	Forbrug	Ultimosaldo
<b>922</b>	<b>Likvide aktiver</b>	<b>-28.969.541,70</b>	<b>62.892.670,97</b>	<b>33.923.129,27</b>
<b>092201</b>	<b>Kontante beholdninger</b>	<b>598.700,00</b>	<b>-39.000,00</b>	<b>559.700,00</b>
90160001	Adm.bygningen - Udlån,skoler, inst, m.v.	598.700,00	-39.000,00	559.700,00
<b>092205</b>	<b>Indskud i pengeinstitutter m.v.</b>	<b>-121.586.748,52</b>	<b>83.099.939,50</b>	<b>-38.486.809,02</b>
90560002	Danske Bank - Konto 115500 Teaterbio	18.531,86	-16.261,86	2.270,00
90560003	Danske Bank - Konto 018975. Herlevgaard	69.868,50	-67.106,50	2.762,00
90560006	Danske Bank - Konto 4420214499. Klauzdal	-286,30	1.376,30	1.090,00
90560012	SKB/OBS. Danske Bank 0216 4069034322	6.604.646,70	2.944.240,10	9.548.886,80
90560015	Giro. Danske Bank - Konto 6424848	4.828.092,46	-1.028.479,66	3.799.612,80
90560021	Dec inst DB-GI. Hjortespringskole7215126	0,00	-21.887,20	-21.887,20
90560034	Dec inst DB - Idrætssek. 4420384300	315.071,83	-252.397,34	62.674,49
90560036	Dec inst DB - Biblioteket 4420384319	38.399,62	-31.137,69	7.261,93
90560042	Dec inst DB - Klub Spar 2 - 12507402	110,00	-110,00	0,00
90560044	Dec inst DB - Fritidsklub Lindehøjskolen 204604	-75.544,65	75.544,65	0,00
90560050	TIM kto. 1004972	77.330,00	-61.790,00	15.540,00
90560052	Dec inst DB - Ungecafeer 11802621	8.058,50	-6.578,50	1.480,00
90560053	Dec inst DB - Kildegårds. Klub 12613989	1.831,00	-1.541,00	290,00
90580000	Kassekredit. Danske Bank Konto 160186	-133.572.303,13	81.510.836,07	-52.061.467,06
90580002	Kassekredit. Nordea Konto 306445	99.445,09	55.232,13	154.677,22
<b>092208</b>	<b>Realkreditobligationer</b>	<b>92.018.506,82</b>	<b>-20.168.268,53</b>	<b>71.850.238,29</b>
90860002	Nykredit - 4% år 2028 Til-og afgang	570.209,08	-155.634,88	414.574,20
90860011	BRF kredit - 3% år 2023 - Til- og afgang	136.917,92	-112.672,47	24.245,45
90860015	RD-5% år 2041. 27S.S.OA - Til- og afgang	1.647.746,83	-496.401,75	1.151.345,08
90860020	RD - 4% år 2025 - Til- og afgang	436.295,51	-148.945,23	287.350,28
90860021	RD - 4% år 2035 - Til- og afgang	1.819.317,42	-416.373,27	1.402.944,15
90860050	5,00 Nordea Ann 2041	512.582,42	-145.797,14	366.785,28
90860051	5 RD 23S.SA 2041	3.143.110,57	-572.460,85	2.570.649,72
90860052	5 BRFKredit 411B OA 2038	1.617.904,99	-365.439,49	1.252.465,50
90860067	1,00 RK 10F AP 2024 nr. 9295149	5.025.994,35	-5.025.994,35	0,00
90860068	1,50 RK DK 23S.SA 2050 nr. 4608189	36.887.817,82	-14.147.384,49	22.740.433,33
90860069	1,00 RD 22S SA 2040 - F.nr. 4611720	23.956.070,73	-3.466.725,79	20.489.344,94
90860070	0,5 RD 22S SA 2040 - F.nr. 4612967	16.264.539,18	-158.001,32	16.106.537,86
90860071	1,00 RK DK 10F JA 20 RF - 4606993	0,00	5.043.562,50	5.043.562,50
<b>925</b>	<b>Tilgodehavender hos</b>	<b>144.611,31</b>	<b>-721.527,84</b>	<b>-576.916,53</b>
<b>092512</b>	<b>Refusionstilgodehavender</b>	<b>461.519,40</b>	<b>-1.179.742,40</b>	<b>-718.223,00</b>
91260000	Bistand og pleje	22.054,40	48.800,60	70.855,00
91260004	Beskæftigelsesordninger	439.465,00	-1.228.543,00	-789.078,00
<b>092513</b>	<b>Andre tilgodehavender</b>	<b>-316.908,09</b>	<b>458.214,56</b>	<b>141.306,47</b>
91300000	Købsmoms, endelig afregning	-316.908,09	458.214,56	141.306,47
<b>928</b>	<b>Kortfristede tilgode</b>	<b>102.557.551,26</b>	<b>3.515.917,74</b>	<b>106.073.469,00</b>
<b>092814</b>	<b>Tilgodehavender i betalingskontrol</b>	<b>83.775.210,66</b>	<b>12.880.380,01</b>	<b>96.655.590,67</b>
91400100	0814 Mellemregninger forrige år - Manuelle bilag	26.588.185,84	-2.112.647,90	24.475.537,94
91401000	0814 Tilgodehavender i SAP-Debitor	27.827.335,09	9.066.462,75	36.893.797,84
91407001	Restancekonto for krav i Opus Deb (PSCD Deb)	182.823.954,95	13.826.414,24	196.650.369,19
91407002	Mellemregningskonto for krav i Opus Deb (PSCD Deb)	-159.776.706,15	-1.595.101,11	-161.371.807,26
91407006	Mediekonto for indb. på PBS i Opus Deb4 (PSCD Deb)	450,00	-1.500,00	-1.050,00
91407008	Mediekonto for indb. internt i Opus Deb (PSCD Deb)	-660.984,73	658.324,82	-2.659,91
91407010	Fejlkonto for indbetalinger i Opus Deb (PSCD Deb)	-4.342,31	5.110,24	767,93
91407011	Mellemregn vedr. SBS Forretningspartneraft (PSCD D)	-182.724,22	-42.101,33	-224.825,55
91407012	Restance vedr SBS Forretningspartneraft (PSCD Deb)	182.724,22	41.901,33	224.625,55
91407013	Reserveret OPUS Deb (PSCD Deb)	-150.121,55	148.001,94	-2.119,61
91407019	Indbetalinger vedr. modregning SBS (PSCD Deb)	0,00	-1.576,16	-1.576,16
91407025	Reserveret OPUS Deb (PSCD Deb)	7.127.439,52	-7.127.439,52	0,00
91407038	Mit betalingsoverblik	0,00	14.180,71	14.180,71

## Statusbalance - Regnskab 2020

		Primosaldo	Forbrug	Ultimosaldo
91407039	MBO Mobilepay	0,00	350,00	350,00
<b>092815</b>	<b>Andre tilgodehavender</b>	<b>-6.624.801,89</b>	<b>1.786.548,08</b>	<b>-4.838.253,81</b>
91560001	BOK HKT 3 - Mellemkommunal refusion	-10.077.727,89	-2.229.758,80	-12.307.486,69
91560019	Vedr. hovedkonto 8 - Diverse restancer	3.347.471,42	4.648.748,70	7.996.220,12
91560020	Afregning selvejende institutioner	105.454,58	-632.441,82	-526.987,24
<b>092817</b>	<b>Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår</b>	<b>22.314.838,74</b>	<b>-10.183.418,98</b>	<b>12.131.419,76</b>
91700000	0817 Mellemregn. med følgende regnskabsår	7.822.191,98	-2.555.144,75	5.267.047,23
91700100	0817 Mellemregninger følg. år - Manuelle bilag	14.492.646,76	-7.628.274,23	6.864.372,53
<b>092818</b>	<b>Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med</b>	<b>3.092.303,75</b>	<b>-967.591,37</b>	<b>2.124.712,38</b>
91800000	Kantatehuset, finansielle aktiver	721.469,95	-295.504,42	425.965,53
91801000	Æblehuset, finansielle aktiver	824.662,73	202.215,08	1.026.877,81
91802000	Lindehøj, finansielle aktiver	1.546.171,07	-874.302,03	671.869,04
<b>932</b>	<b>Langfristede tilgode</b>	<b>652.848.709,82</b>	<b>-5.046.385,09</b>	<b>647.802.324,73</b>
<b>093220</b>	<b>Pantebreve</b>	<b>25.369.450,51</b>	<b>-11.777.092,94</b>	<b>13.592.357,57</b>
92060000	Ældreboliger lille birkholm	3.473.990,00	-3.473.990,00	0,00
92060001	Ældrebolig vestergården 2 skelhøjen13-15	259.173,00	0,00	259.173,00
92080004	Lindehøj menighedsdaginst. børnehave	17.719,00	-10.368,96	7.350,04
92080005	Lindehøj menighedsdaginst. fritidshjem	49.883,51	-12.034,11	37.849,40
92080006	Ældreboliger (tidl. herlev skole)	4.619.470,00	-4.619.470,00	0,00
92080007	Ældrebolig toftegården(fortætn. etape 1)	1.902.520,00	-1.902.520,00	0,00
92080008	Ældreboliger herlev plejehjem	2.658.170,00	-2.658.170,00	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	990.000,00	-55.000,00	935.000,00
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
92080021	Udl foren-Herlev Squashhal Forlænge 2028	8.116.925,00	-8.116.925,00	0,00
92080022	Udl foren-Herlev Squashhal Forlænge 2028	2.400.000,00	-2.400.000,00	0,00
92080026	Lån kollegi 1979, 10 stk.2, lov nr. 235, 1979	0,00	186.400,00	186.400,00
92080027	Udl. Herlev Squashhal 2020-2062	0,00	11.284.985,13	11.284.985,13
<b>093221</b>	<b>Aktier og andelsbeviser m.v.</b>	<b>475.630.541,12</b>	<b>3.129.627,07</b>	<b>478.760.168,19</b>
92160001	HOFOR Vand Holding A/S	70.871.334,00	19.482,00	70.890.816,00
92160002	HMN Naturgas	7.342.654,60	600.559,00	7.943.213,60
92160005	HOFOR Spildevand Holding A/S	363.208.292,00	1.654.935,00	364.863.227,00
92160006	Beredskab Øst	428.341,52	227.148,07	655.489,59
92160007	Måløv Rens A/S	6.155.919,00	-340.830,00	5.815.089,00
92180000	I/S Vestforbrænding	27.624.000,00	968.333,00	28.592.333,00
<b>093222</b>	<b>Tilgodehavender hos grundejere</b>	<b>1.186,62</b>	<b>-270,05</b>	<b>916,57</b>
92280003	Veje - Vej og kloak, højergården	1.186,62	-270,05	916,57
<b>093223</b>	<b>Udlån til beboerindskud</b>	<b>6.555.590,31</b>	<b>-75.910,26</b>	<b>6.479.680,05</b>
92360000	Statsrefusion-Ref. 100% lov af 4/7 1986	67.064,28	9.474,00	76.538,28
92360001	Statsrefusion-Ref. 2/3 lov af 19/3 1975	11.087.996,53	880.526,00	11.968.522,53
92360003	Uden statsrefusion-Udlån i gl.boligmasse	545.367,21	0,00	545.367,21
92380000	Statsrefusion-Ref. 100% lov af 4/7 1986	-20.649,26	-10.304,59	-30.953,85
92380001	Statsrefusion-Ref. 2/3 lov af 19/3 1975	-4.801.199,44	-949.721,05	-5.750.920,49
92380003	Uden statsrefusion-Udlån i gl.boligmasse	-298.839,01	-5.884,62	-304.723,63
92380004	Skovgården, boligindskud, tidl. Amtsinst.	-24.150,00	0,00	-24.150,00
<b>093224</b>	<b>Indskud i landsbyggefonden m.v.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,00</b>
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	810.000,00	493,00	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

## Statusbalance - Regnskab 2020

		Primosaldo	Forbrug	Ultimosaldo
92460007	1944 Egeløvparken	558.961,00	493.740,00	1.052.701,00
92460008	HK boligselskab afd. tubberupvænge	530.671,00	-493.740,00	36.931,00
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
92460016	Lån kollegi 1979,10 stk.2,lov nr.235	186.400,00	-186.400,00	0,00
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	3.664.780,00	210,00	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
92460030	Herlev skole, ældreboliger Kapitaltilfør	1.010.000,00	0,00	1.010.000,00
92460031	Sortemosen Hækmosen II, kapitaltilførsel	480.000,00	0,00	480.000,00
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. Langdyssen	2.849.100,00	0,00	2.849.100,00
92460038	De Vanføres Boligselskab Rødhættevej	756.140,00	0,00	756.140,00
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
92460043	Ungdomsboliger, Den grønne fatning	1.526.340,00	4.368.360,00	5.894.700,00
92460044	Herlev Boligselskab, afd. 3921 Nørrevang	16.314.400,00	0,00	16.314.400,00
92460045	Boligselskab Sortemosen, afd. 2201-1 Sortemosen	687.000,00	0,00	687.000,00
92460047	Indbetaling Landsbyggefonden	0,00	-556,82	-556,82
92460048	Ældrebolig Herlev Plejehjem	0,00	2.658.170,00	2.658.170,00
92460049	Lille Birkholm Ældreboliger Herlev Almen. Boligsel	0,00	3.473.990,00	3.473.990,00
92460050	1011 Toftegård, 1.etape (tagetage) 3B	0,00	1.902.520,00	1.902.520,00
92460051	1023 Herlev Skole Købt ejendom 3B	0,00	4.619.470,00	4.619.470,00
S9249910	0924 Balanceregulering landsbyggefonden	-140.763.732,00	-16.836.256,18	-157.599.988,18
<b>093225</b>	<b>Andre langfristede udlån og tilgodehavender</b>	<b>128.159.701,26</b>	<b>5.390.485,09</b>	<b>133.550.186,35</b>
92560001	Reg. a forskydning,lån bet af grundskyld mv., pens	107.288.431,67	-5.655.135,64	101.633.296,03
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	13.286.165,29	12.045.620,73	25.331.786,02
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	1.500.000,00	-1.000.000,00	500.000,00
<b>093227</b>	<b>Deponerede beløb for lån m.v.</b>	<b>17.132.240,00</b>	<b>-1.713.224,00</b>	<b>15.419.016,00</b>
92760001	Frigivelse af provenu fra salg af HMN	-744.880,00	-1.713.224,00	-2.458.104,00
92760002	Provenu fra salg af HMN	17.877.120,00	0,00	17.877.120,00

## Statusbalance - Regnskab 2020

		Primosaldo	Forbrug	Ultimosaldo
<b>935</b>	<b>Udlæg vedrørende for</b>	<b>11.844.000,28</b>	<b>14.454.839,00</b>	<b>26.298.839,28</b>
<b>093535</b>	<b>Andre forsyningsvirksomheder</b>	<b>11.844.000,28</b>	<b>14.454.839,00</b>	<b>26.298.839,28</b>
S9356100	Ordn. for dagrenovation - restaffald	-14.843.307,90	2.221.253,00	-12.622.054,90
S9356200	Ordn. for storskrald og haveaffald	4.808.566,74	2.248.028,00	7.056.594,74
S9356300	Ordn. for glas, papir og pap	762.180,46	5.289.761,00	6.051.941,46
S9356400	Ordn. for farligt affald	-2.081.169,53	360.080,00	-1.721.089,53
S9356500	Genbrugsstationer	29.578.993,48	3.741.706,00	33.320.699,48
S9356600	Øvrige ordninger	8.496.908,40	83.967,00	8.580.875,40
S9356700	Generel administration	18.644,43	510.044,00	528.688,43
S9358000	Renovation til og med regnskab 2006	-14.896.815,80	0,00	-14.896.815,80
<b>938</b>	<b>Aktiver vedrørende b</b>	<b>-8.729,61</b>	<b>3.819,63</b>	<b>-4.909,98</b>
<b>093837</b>	<b>Staten</b>	<b>-8.729,61</b>	<b>3.819,63</b>	<b>-4.909,98</b>
93760100	Anmod. krav tredjemand tilbagebet. særlig støtte	-8.729,61	-1.180,37	-9.909,98
<b>942</b>	<b>Aktiver tilhørende f</b>	<b>5.410.668,25</b>	<b>-117.812,26</b>	<b>5.292.855,99</b>
<b>094242</b>	<b>Legater</b>	<b>5.353.684,27</b>	<b>-120.300,95</b>	<b>5.233.383,32</b>
94260000	Legat-DB-Likvide midler kto. 4420-844921	647.677,90	-26.253,91	621.423,99
94260001	Legat-DB - Bundne midle kto. 3946-023078	11,17	0,00	11,17
94260002	Legat - DDB depot 3001530615	2.441.033,27	-26.921,43	2.414.111,84
94260003	legat-DB-Likvide midler kto. 4420-878915	224.343,43	-40.708,66	183.634,77
94260004	Legat-DB-Bundne midler kto. 3946-027359	9,88	0,00	9,88
94260005	Højstensgaards legat-DB-depot 3001840002	1.048.827,62	-26.416,95	1.022.410,67
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
<b>094243</b>	<b>Deposita</b>	<b>56.983,98</b>	<b>2.488,69</b>	<b>59.472,67</b>
94360000	Deposita - Husleje	24.000,00	0,00	24.000,00
94360001	Indskud - midlertidig pl.boliger, Lille Birkholm	32.983,98	2.488,69	35.472,67
<b>945</b>	<b>Passiver tilhørende</b>	<b>-5.779.567,27</b>	<b>200.879,95</b>	<b>-5.578.687,32</b>
<b>094546</b>	<b>Legater</b>	<b>-5.353.684,27</b>	<b>120.300,95</b>	<b>-5.233.383,32</b>
94660000	Mathilde jørgensens legat-Legatkapital	-4.197.006,18	0,00	-4.197.006,18
94660001	Mathilde jørgensens legat - Øvr udgifter	87.342,98	45.196,71	132.539,69
94660003	Mathilde jørgensens legat-Vagtelvej 7	338.171,72	30.283,19	368.454,91
94660005	Legat -Træningsbehandling/rekreationsoph	13.554,00	0,00	13.554,00
94660006	Legat - Ferie-, kursus- og højskoleoph	23.430,00	4.600,00	28.030,00
94660008	Legat-Trangstilfæld,ikke afhjælp,lovgivn	39.406,55	0,00	39.406,55
94660009	Legat - Øvrige udgifter	12.353,42	11.936,58	24.290,00
94660010	Højstensgårds Herlevlegat - Legatkapital	-1.222.503,68	45.838,55	-1.176.665,13
94680000	Mathilde jørgensens legat-Legatkapital	-594.686,61	-49.225,99	-643.912,60
94680001	Mathilde jørgensens legat - Kursreguleri	285.674,75	26.921,43	312.596,18
94680003	Legat - Renteindtægter	-416.719,80	-47.264,87	-463.984,67
94680004	Legat - Kursgevinster	277.298,58	52.015,35	329.313,93
<b>094547</b>	<b>Deposita</b>	<b>-425.883,00</b>	<b>80.579,00</b>	<b>-345.304,00</b>
94760000	Deposita-Feriefond,uafhentede feriepenge	1.014.387,34	167.758,57	1.182.145,91
94760001	Udb. forældet feriegodtgørelse, ref. fra staten	34.540,62	3.296,47	37.837,09
94760002	Hensættelse til §44, stk. 5 udbetalinger	0,00	5.000,00	5.000,00
94780000	Deposita - Husleje-garantier	-24.000,00	0,00	-24.000,00
94780004	Deposita - Huslejedepositum	-301.733,00	78.000,00	-223.733,00
94780005	Deposita - Nytteløshaver	-100.150,00	-2.421,00	-102.571,00
94780006	Deposita-Feriefond,uafhentede feriepenge	-1.031.328,81	-167.758,57	-1.199.087,38
94780007	Udb. forældet feriegodtgørelse, ref. fra staten	-17.599,15	-3.296,47	-20.895,62
<b>951</b>	<b>Kortfristet gæld til</b>	<b>-2.811.811,51</b>	<b>-2.038.508,65</b>	<b>-4.850.320,16</b>
<b>095152</b>	<b>Anden gæld</b>	<b>-2.811.811,51</b>	<b>-2.038.508,65</b>	<b>-4.850.320,16</b>
95260052	ATP-bidrag - kontant,uddannelses- hjælp	3.422.724,03	522.963,00	3.945.687,03
95260053	Ref. af ATP-bidrag -ATP-bidrag sygedagp.	2.993.928,13	1.390.220,00	4.384.148,13



## Statusbalance - Regnskab 2020

		Primosaldo	Forbrug	Ultimosaldo
95260064	ATP-bidrag revalidering,ledighedsydelse	1.070.898,00	212.537,00	1.283.435,00
95260065	ATP-bidrag til fleksjobansatte	1.519.379,00	470.829,00	1.990.208,00
95260066	ATP-bidrag af ydelse i ressourceforløb	1.846.740,00	532.661,00	2.379.401,00
95260075	Bidrag til obl. pensionsordn. kthj. udd.hj.	0,00	175.788,00	175.788,00
95260076	Bidrag til obl. pensionsordn. fleksløntilskud mv.	0,00	292.542,00	292.542,00
95260077	Tillæg til ref. til arb.g. af sygedagpenge mv.	0,00	14.561,05	14.561,05
95260090	Udb. danskbonus til selvforsørkede INL §22	122.888,00	-46.734,00	76.154,00
95280001	Ref. af andre familieydelse,billeder	0,00	-1.430,00	-1.430,00
95280002	Statens andel,boliginds.lån 66 2/3% ref.	-4.191.191,74	46.188,71	-4.145.003,03
95280014	Refusion af ATP-bidrag	-2.422.086,00	-2.138.769,00	-4.560.855,00
95280015	Ref. af ATP-bidrag - Ref. vedr. bistan	-7.005.824,00	-3.045.359,00	-10.051.183,00
95280022	Statens andel,boligindskudslån 100% ref.	-46.378,93	830,59	-45.548,34
95280024	Pas og kørekort. Ekspresen - vedr. pas	0,00	-24.115,00	-24.115,00
95280025	Pas og kørekort. Ekspresen,vedr.kørekort	0,00	-4.405,00	-4.405,00
95280026	Pas og kørekort. Ekspresen,berammelser	0,00	-660,00	-660,00
95280028	Ref. danskbonus selvforsørkede INL §22	-122.888,00	46.734,00	-76.154,00
95280030	Bidrag til obl. pensionsordn. kthj. udd.hj. indt.	0,00	-175.788,00	-175.788,00
95280031	Bidrag til obl. pensionsordn. fleksløntilskud indt	0,00	-292.542,00	-292.542,00
95280032	Tillæg til ref. til arb.g. af sygedagpenge indt.	0,00	-14.561,00	-14.561,00
<b>952</b>	<b>Kortfristet gæld i ø</b>	<b>-137.526.484,24</b>	<b>-41.337.848,91</b>	<b>-178.864.333,15</b>
<b>095253</b>	<b>Kirkelige skatter og afgifter</b>	<b>-0,01</b>	<b>-890.025,08</b>	<b>-890.025,09</b>
95380000	Forskudsbetøb af kirkeskat	-0,01	-27.002.468,04	-27.002.468,05
95380007	Landskirkeskat	0,00	5.337.918,96	5.337.918,96
95380008	Kirkekassen - Herlev menighedsråd	0,00	3.692.400,00	3.692.400,00
95380009	Kirkekassen - Præstebro menighedsråd	0,00	4.259.645,00	4.259.645,00
95380010	Kirkekassen - Lindehøj menighedsråd	0,00	7.421.040,00	7.421.040,00
95380011	Kirkekassen - Kirkegårdene	0,00	3.470.040,00	3.470.040,00
95380012	Kirkekassen - Provstiudvalget	0,00	1.931.399,00	1.931.399,00
<b>095256</b>	<b>Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager</b>	<b>-115.339.918,62</b>	<b>-31.149.578,61</b>	<b>-146.489.497,23</b>
95600100	0856 Mellemregn. forrige år - Manuelle bilag	-46.274.343,28	-4.723.467,46	-50.997.810,74
95601000	0856 Anden kortfr.gæld indenl.betal.modt.SAP-udbe.	-48.137.506,94	-38.470.654,47	-86.608.161,41
95601001	0856 Substituerende konto for lev.smlkto. 95601000	-14.949.631,50	9.682.584,27	-5.267.047,23
95602000	0856 Anden kortfr.gæld indenl.betal.modt. KMD-Udb.	-5.978.436,90	2.361.959,05	-3.616.477,85
<b>095259</b>	<b>Mellemregningskonto</b>	<b>-19.094.261,86</b>	<b>-10.265.836,59</b>	<b>-29.360.098,45</b>
95902010	0859 Interne debitorer SAP	730.000,61	-545.030,61	184.970,00
95902020	0859 Interne kreditorer SAP	-730.000,61	680.842,61	-49.158,00
95921001	Udbetaling/netto (HR)	30.744,05	1.855,14	32.599,19
95921002	Nettoløn KMD-Udbetaling (HR)	-14.470,56	-92.000,65	-106.471,21
95921010	A-skat, AM-bidrag og SP-bidrag (HR)	-33.020,41	9.582,89	-23.437,52
95921050	Indeholdt ATP-bidrag (HR)	-1.837.254,80	-5.009,15	-1.842.263,95
95921074	Indeholdt AFU-bidrag (HR)	-4.614,45	-14.284,26	-18.898,71
95921075	Indeholdt AER bidrag (HR)	-2.974.119,65	-1.426.566,75	-4.400.686,40
95921076	AKUT (HR)	-471,47	-71,30	-542,77
95921079	Adm.bidrag Lønmodtagernes Feriemidler (HR)	-29.799,88	-14.655,18	-44.455,06
95921200	Pensionspræmie (HR)	20.197,07	-29.672,84	-9.475,77
95921250	Skyldig årlig fritsvalg- /seniorordning (HR)	-46.250,90	22.040,32	-24.210,58
95921300	Netto ferie til afregning (HR)	-8.130.873,30	6.377.690,58	-1.753.182,72
95921305	Netto ferie til afregning (HR)	93,04	-25.396,91	-25.303,87
95921310	Netto ferie til afregning E-indkomst (HR)	-59.505,72	57.267,38	-2.238,34
95921320	Bruttoferiepenge (1/9 2019 - 31/12 9999)	0,00	-2.144.079,18	-2.144.079,18
95921365	Bruttoferiepenge indefrysning (1/9 2019 - 31/8 2020)	-2.563.547,83	-10.485.037,51	-13.048.585,34
95921502	Diverse (HR)	861,00	4.999,00	5.860,00
95921503	Indeholdt gruppeprispræmie (HR)	4.181,17	-698,82	3.482,35
95921700	Refusion (HR)	-155.506,38	-519.774,28	-675.280,66

## Statusbalance - Regnskab 2020

		Primosaldo	Forbrug	Ultimosaldo
95921730	Auto.modtaget ref.	-1.228.873,48	177.496,61	-1.051.376,87
95922980	Ferie (HR)	-848.099,53	126.301,42	-721.798,11
95922990	0859 Ej fordelt skyldig ferie (HR)	1.028,92	-3.453,42	-2.424,50
95922999	Restance (HR)	0,00	2.500,00	2.500,00
95934288	Depositum købsbudget	167.569,00	-74.744,00	92.825,00
95960002	Mellemregning Biometric, Borgerservice	1.160,00	-1.160,00	0,00
95960003	Herlev Squashhal. Fonden	536.750,25	-536.750,25	0,00
95960006	VJS - Kontant udb.pens. Social pens.2008	175.138,68	-5.939,23	169.199,45
95980002	Midlertidige posteringer	0,00	-56,00	-56,00
95980055	SOF bet.serv.(OBS)-KMD.Social pens.-2008	2.745,97	-1.145.198,48	-1.142.452,51
95980058	SOF bet.serv.(OBS)- KMF Sociale Pensione	-4.895.016,70	132.694,80	-4.762.321,90
95980060	ATP-bidrag,pens.ops. - ATP aktivering	14.686,77	2.265,00	16.951,77
95980068	ATP-bidrag,pens.ops.-afreg.Fleksløntils.	4.621,98	-1.668,00	2.953,98
95980069	Dagp.system - Tilbageholdt a-skat	-25.714,25	109.592,70	83.878,45
95980071	Dagp.system - Til sikrede (kontant udb.)	110.514,00	-39.899,00	70.615,00
95980073	Dagp.system - Overførsel PBS (sikrede)	29.673,00	-43.285,00	-13.612,00
95980075	Dagp.system - Refusion til arbejdsgivere	493.877,00	-513.734,00	-19.857,00
95980078	Dagp.system-Manuelt bereg.ydel.sikrede	-181.273,00	23.905,00	-157.368,00
95980079	Dagp.system-Manuelt bereg. ref. Arb.giv.	17.593,00	11.109,00	28.702,00
95980080	Mellemreg m dagpengesystem-Indeholdt atp	0,00	276.603,00	276.603,00
95980082	KSD - Mellemregning ATP	0,00	-814.836,00	-814.836,00
95980083	KSD - Mellemregning afskrivninger	0,00	4.225,00	4.225,00
95980084	KSD - Mellemregning Sgp. og kontanthj.	0,00	-131.939,00	-131.939,00
95980085	KSD - Mellemregning afstemning	0,00	166.613,00	166.613,00
95980088	Dagp.system-A-skat afreg.KMD-aktiv	0,00	277.346,00	277.346,00
95980089	Dagp.system - AMBI afregning. KMD-aktiv	236.612,07	3.605,00	240.217,07
95980090	Dagp.system-Pens.bidrag.tabt arb.fortj.	33.465,85	-15.933,32	17.532,53
95980091	Dagp.system-A-skat afreg.Fleksløntilskud	5.405,00	15.766,88	21.171,88
95980109	VJS - Alternative udbetalinger.KMD-aktiv	-808.592,74	376.195,82	-432.396,92
95980114	VJS - Mdl.udbetaling afpensioner	39.040,32	961.615,10	1.000.655,42
95980115	VJS - Mellemkommunale refusioner,pension	191.868,30	-8.785,00	183.083,30
95980118	VJS -Mellemregning statsref. Socialstben	-10.005,85	10.005,85	0,00
95980132	SOF - Udlæg - Institutioner	30.625,00	-30.625,00	0,00
95980140	VJS - Afr.auto.Fleksyd. KMD-aktiv	-257.677,33	-263.079,98	-520.757,31
95980141	VJS-Afr.auto.KMD-aktiv-Fleksløntilskud	-33.529,03	0,00	-33.529,03
95980143	VJS - Afreg. straksudbetaling KMD-aktiv	533.452,64	41.505,94	574.958,58
95980145	VJS-Afregning straksudb. Flexløntilskud	29.781,26	0,00	29.781,26
95980152	SOF - KMD Begravelseshjælp	0,00	-112.350,00	-112.350,00
95980157	Diverse mellemregningskonti-ADM. Pension	441.275,78	-37.079,61	404.196,17
95980172	Opus Fysio. Udbetaling	860.333,13	397.665,11	1.257.998,24
95980178	Opus Fysio. - Aldersp. helbredstillæg	-803.325,58	-365.851,84	-1.169.177,42
95980181	Opus Fysio. - Førtdisp. helbredstillæg	-57.007,55	-31.813,27	-88.820,82
95980185	Obl. pensionsordning	0,00	-912,00	-912,00
95980210	Mellemregning med Team Herlev	258.309,00	223.674,00	481.983,00
95999010	0859-99 Told moms Momsafregning	1.632.684,67	-1.278.918,59	353.766,08
95999020	Købsmoms (indgående moms)	0,62	1,33	1,95
95999030	Salgsmoms (udgående moms)	-0,01	-0,02	-0,03
95999045	Moms af varekøb i udlandet	0,00	-512,62	-512,62
<b>095261</b>	<b>Selvejende institutioner med overenskomst</b>	<b>-3.092.303,75</b>	<b>967.591,37</b>	<b>-2.124.712,38</b>
96100000	Kantatehuset, kortfristet gæld	-721.469,95	295.504,42	-425.965,53
96101000	Æblehuset, kortfristet gæld	-824.662,73	-202.215,08	-1.026.877,81
96102000	Lindehøj, kortfristet gæld	-1.546.171,07	874.302,03	-671.869,04
<b>955</b>	<b>Langfristet gæld</b>	<b>-312.564.891,35</b>	<b>-83.157.346,92</b>	<b>-395.722.238,27</b>
<b>095563</b>	<b>Selvejende institutioner med overenskomst</b>	<b>-1.692.342,86</b>	<b>196.813,88</b>	<b>-1.495.528,98</b>

## Statusbalance - Regnskab 2020

		Primosaldo	Forbrug	Ultimosaldo
96360000	Lindehøj børnehave,RD 2.606.000,2031 5%	-1.626.690,04	174.410,81	-1.452.279,23
96360002	Lindehøj børnehave,HK (08.32.20.24.73.)	-17.718,88	10.368,96	-7.349,92
96360003	Lindehøj børnehave, HK (08.32.20.24.74)	-47.933,94	12.034,11	-35.899,83
<b>095568</b>	<b>Realkredit</b>	<b>-817.328,68</b>	<b>65.190,63</b>	<b>-752.138,05</b>
96860017	RD-Herlevgårdsvej21,1.261.000,F5,2%,2031	-817.328,68	65.190,63	-752.138,05
<b>095570</b>	<b>Kommunekreditforeningen</b>	<b>-278.511.943,16</b>	<b>-29.295.464,61</b>	<b>-307.807.407,77</b>
97060001	Serv.Lærkegår,2046,14.800.000,nr.9620218	-9.657.964,50	442.729,46	-9.215.235,04
97060002	Serv.Lærkegå,2048 Kr. 636.000,nr.9721779	-425.153,39	18.813,27	-406.340,12
97060003	Aflastb.Lærkeg,2047,5.260.000,nr.9620534	-3.060.217,28	137.693,27	-2.922.524,01
97060004	Aflastbol.Lærkeg,2047,340.000,nr.9620535	-224.046,78	10.080,89	-213.965,89
97060005	Aflastbol.Lærkeg,2049,636.000,nr.9923090	-437.370,87	18.874,56	-418.496,31
97060011	Skovgården.Gældso.2011-2024nr.201036474	-3.059.638,55	611.927,71	-2.447.710,84
97060012	Lånr.26.mill. kr.2011-2035,nr. 201238361	-17.940.000,00	1.040.000,00	-16.900.000,00
97060013	Lånr.40. mill,2012-2037 nr.201239627	-30.729.555,46	1.433.223,30	-29.296.332,16
97060014	Lånr.10,4 mill.2013-2039,nr. 201441704	-8.538.664,65	351.361,97	-8.187.302,68
97060015	Lån 24 mill. 2010 - 2015 nr. 201543591	-18.300.000,00	1.200.000,00	-17.100.000,00
97060016	Lån 31,5 mill ... 2039 Lånr. 201442863	-25.368.885,04	1.236.183,36	-24.132.701,68
97060017	Lån 2,5 mill - 2024 - lånr. 201442862	-1.258.434,53	250.330,08	-1.008.104,45
97060018	Lån 34,6 mio. 2016 - 2031 - lånr. 201544759	-26.341.648,19	2.146.950,67	-24.194.697,52
97060019	Lån 1 mio. kr. - Nr. 201645397 - afdrag	-636.653,15	99.212,90	-537.440,25
97060020	Lån 32,489 mio. kr. - Nr. 201645401 - afdrag	-28.467.954,71	1.178.037,78	-27.289.916,93
97060021	Lån 13,952 mio. kr. - Nr. 201645340 - afdrag	-11.660.328,98	634.283,55	-11.026.045,43
97060022	Lån 29,129 mio. kr. - Nr. 201747049 - afdrag	-26.609.462,61	1.030.132,63	-25.579.329,98
97060023	Lån 43.809 mio. kr. - Nr. 201848758 - afdrag	-41.575.964,20	1.513.968,02	-40.061.996,18
97060024	Lån 24,884 mio. kr. - Nr. 201950373 - afdrag	-24.220.000,27	668.731,97	-23.551.268,30
97060025	Lån 19,4 mio. kr. - Nr. 202051889 - afdrag	0,00	582.000,00	582.000,00
97060026	Lån 25,0 mio. kr. - Nr. 202052109 - afdrag	0,00	500.000,00	500.000,00
97080004	0870 Nye lån	0,00	-44.400.000,00	-44.400.000,00
<b>095573</b>	<b>Lønmodtagernes Feriemidler</b>	<b>-30.471.552,94</b>	<b>-54.063.179,84</b>	<b>-84.534.732,78</b>
97300075	Lønmodtagernes feriemidler - Finansiering - art 09	-30.471.552,94	-54.063.179,84	-84.534.732,78
<b>095579</b>	<b>Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver</b>	<b>-1.071.723,71</b>	<b>-60.706,98</b>	<b>-1.132.430,69</b>
97960000	0879 nedskrivning leasede anlægsaktiver (AA)	855.546,29	368.293,02	1.223.839,31
97970000	0879 tilgang leasede anlægsaktiver (AA)	-1.927.270,00	-429.000,00	-2.356.270,00
<b>958</b>	<b>Materielle anlægsakt</b>	<b>936.809.809,52</b>	<b>62.830.267,25</b>	<b>999.640.076,77</b>
<b>095880</b>	<b>Grunde</b>	<b>319.292.064,00</b>	<b>-1.493.300,00</b>	<b>317.798.764,00</b>
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	304.573.200,00	-1.493.300,00	303.079.900,00
<b>095881</b>	<b>Bygninger</b>	<b>592.282.546,19</b>	<b>67.346.621,46</b>	<b>659.629.167,65</b>
98101000	0881-01 Takstfinansierede aktiver	13.489.984,00	0,00	13.489.984,00
98101100	0881-01 Akkum. afskrivninger	-1.772.881,61	-449.990,04	-2.222.871,65
98102000	0881-02 Selvejende institutioners aktiver	8.713.900,00	0,00	8.713.900,00
98102100	0881-02 Akkum. afskrivninger	-4.130.677,38	-296.930,28	-4.427.607,66
98103000	0881-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	1.022.408.378,00	105.752.060,00	1.128.160.438,00
98103100	0881-03 Akkum. afskrivninger	-446.426.156,82	-37.658.518,22	-484.084.675,04
<b>095882</b>	<b>Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmiddel</b>	<b>24.780.780,08</b>	<b>-2.745.709,58</b>	<b>22.035.070,50</b>
98201000	0882-01 Takstfinansierede aktiver	1.320.400,00	429.000,00	1.749.400,00
98201100	0882-01 Akkum. afskrivninger	-683.130,00	-89.510,00	-772.640,00
98202000	0882-02 Selvejende institutioners aktiver	549.482,00	0,00	549.482,00
98202100	0882-02 Akkum. afskrivninger	-506.232,00	-43.250,00	-549.482,00
98203000	0882-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	51.290.109,00	-715.530,00	50.574.579,00
98203100	0882-03 Akkum. afskrivninger	-27.189.848,92	-2.326.419,58	-29.516.268,50
<b>095883</b>	<b>Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr</b>	<b>454.419,25</b>	<b>-277.344,63</b>	<b>177.074,62</b>
98303000	0883-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	16.774.248,50	0,00	16.774.248,50

## Statusbalance - Regnskab 2020

		Primosaldo	Forbrug	Ultimosaldo
98303100	0883-03 Akkum. afskrivninger	-16.319.829,25	-277.344,63	-16.597.173,88
<b>968</b>	<b>Omsætningsaktiver -</b>	<b>6.752.199,57</b>	<b>-1.599.999,57</b>	<b>5.152.200,00</b>
<b>096887</b>	<b>Grunde og bygninger bestemt til videresalg</b>	<b>6.752.199,57</b>	<b>-1.599.999,57</b>	<b>5.152.200,00</b>
98703000	0887-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	6.752.199,57	-1.599.999,57	5.152.200,00
<b>972</b>	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>-1.105.645.723,62</b>	<b>43.598.827,27</b>	<b>-1.062.046.896,35</b>
<b>097290</b>	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>-1.105.645.723,62</b>	<b>43.598.827,27</b>	<b>-1.062.046.896,35</b>
99001000	0890-01 ikke forsikringsdækkede tjenestemandspen	-913.418.337,75	92.882.751,76	-820.535.585,99
99001050	0890-01 udbetalt tjenestemandspension	-182.417.239,86	-42.673.202,55	-225.090.442,41
99003000	0890-03 Arbejdsskader	-8.649.000,00	-5.838.000,00	-14.487.000,00
99004000	Eftervederlag, borgmester og udvalgsformænd	-1.161.146,01	-22.721,94	-1.183.867,95
99005000	Erstatningsansvar	0,00	-750.000,00	-750.000,00
<b>975</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>-123.060.800,71</b>	<b>-53.477.792,57</b>	<b>-176.538.593,28</b>
<b>097591</b>	<b>Modpost for takstfinansierede aktiver</b>	<b>-24.387.136,39</b>	<b>110.500,04</b>	<b>-24.276.636,35</b>
99100000	0891 Modpost for takstfinansierede aktiver	-24.387.136,39	110.500,04	-24.276.636,35
<b>097592</b>	<b>Modpost for selvejende institutioners aktiver</b>	<b>-7.312.572,62</b>	<b>340.180,28</b>	<b>-6.972.392,34</b>
99200000	0892 Modpost for selvejende institutioners aktiver	-7.312.572,62	340.180,28	-6.972.392,34
<b>097593</b>	<b>Modpost for skattefinansierede aktiver</b>	<b>-910.067.692,08</b>	<b>-60.083.527,00</b>	<b>-970.151.219,08</b>
99300000	0893 Modpost for skattefinansierede aktiver	-910.067.692,08	-60.083.527,00	-970.151.219,08
<b>097594</b>	<b>Reserve for opskrivninger</b>	<b>-1.794.608,00</b>	<b>-1.597.421,00</b>	<b>-3.392.029,00</b>
99403000	0894-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	-1.794.608,00	-1.597.421,00	-3.392.029,00
<b>097599</b>	<b>Balancekonto</b>	<b>820.501.208,38</b>	<b>7.752.475,11</b>	<b>828.253.683,49</b>
S9995001	0999 Balancekonto 1	135.332.212,42	47.935.137,42	183.267.349,84
S9995003	0999 Afskrivning uerholdelige krav	371.227,92	60.862,08	432.090,00
S9995004	0999 Værdiregulering og kursregulering	681.379.328,38	-40.701.895,36	640.677.433,02
S9995009	Balancekonto til afskrivninger i Opus Deb (PSCD De	3.418.439,66	458.370,97	3.876.810,63

# Finansieringsoversigt

## Finansieringsoversigt - Regnskab 2020

1.000 kr.

	Regnskab 2020	Oprindeligt Budget 2020	Tillægs bevillinger 2020	Korrigeret budget 2020
<b>Tilgang af likvide aktiver:</b>				
Årets resultat ( fra Regnskabsopgørelsen )	-8.154	14.620	57.957	72.577
Låneoptagelse m.v. ( Funktion 8.55.63 - 8.55.79, Dranst 7 )	-44.400	-25.000	-19.400	-44.400
<b>Tilgang af likvide aktiver i alt</b>	<b>-52.554</b>	<b>-10.380</b>	<b>38.557</b>	<b>28.177</b>
<b>Anvendelse af likvide aktiver:</b>				
Afdrag på lån ( Funktion 8.55.63 - 8.55.79, Dranst 6 )	15.454	15.150	0	15.150
Finansforskydninger m.v. ( Hkt 8 excl fkt 8.55.63-8.55.79 )	-24.461	6.012	561	6.573
<b>Anvendelse af likvide aktiver i alt</b>	<b>-9.007</b>	<b>21.162</b>	<b>561</b>	<b>21.723</b>
Kursregulering af likvide aktiver	-1.331			
<b>Ændring i likvide aktiver</b>	<b>-62.892</b>	<b>10.782</b>	<b>39.118</b>	<b>49.900</b>

# Balance

## Balance - Regnskab 2020

1.000 kr.

Strukturtekst	Ultimosaldo	Ultimosaldo	Ultimosaldo	Ultimosaldo
	2017	2018	2019	2020
<b>AKTIVER</b>				
<b>Anlægsaktiver:</b>				
Materielle anlægsaktiver (funktion 9.80-9.84)	967.493	957.655	936.810	999.640
Immaterielle anlægsaktiver (funktion 9.85)				
Finansielle anlægsaktiver (funktion 9.21-9.27 og 9.30-9.35)	778.354	644.131	639.323	660.509
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.745.847</b>	<b>1.601.786</b>	<b>1.576.133</b>	<b>1.660.149</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>				
Varebeholdning (funktion 9.86)				
Fysiske anlæg til salg (funktion 9.87)	0	1.652	6.752	5.152
Tilgodehavender (funktion 9.12-9.19)	50.433	91.219	102.702	105.497
Værdipapirer (funktion 9.20)	26.158	25.766	25.369	13.592
Likvide beholdninger (funktion 9.01-9.05 og 9.07-9.11)	135.279	54.294	-28.970	33.923
<b>Omsætningsaktiver ialt</b>	<b>211.870</b>	<b>172.931</b>	<b>105.853</b>	<b>158.164</b>
<b>Aktiver ialt</b>	<b>1.957.717</b>	<b>1.774.717</b>	<b>1.681.986</b>	<b>1.818.313</b>
<b>PASSIVER</b>				
<b>Egenkapital (funktion 9.91-9.99)</b>	<b>-977.548</b>	<b>-213.268</b>	<b>-123.061</b>	<b>-176.539</b>
<b>Hensatte forpligtelser (funktion 9.90)</b>	<b>-618.609</b>	<b>-1.148.341</b>	<b>-1.105.646</b>	<b>-1.062.047</b>
Langfristede gældsforpligtelser (funktion 9.63-9.79)	-240.806	-271.698	-312.565	-395.722
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita mv (funktion 9.36-9.49)	-301	-287	-378	-291
Kortfristede gældsforpligtelser (funktion 9.50-9.62)	-120.454	-141.124	-140.338	-183.715
<b>Gældsforpligtelser ialt</b>	<b>-361.561</b>	<b>-413.109</b>	<b>-453.281</b>	<b>-579.728</b>
<b>Passiver ialt</b>	<b>-1.957.718</b>	<b>-1.774.718</b>	<b>-1.681.988</b>	<b>-1.818.313</b>



# **Investeringsoversigt**

(Anlægsoversigt)

## Investeringsoversigt - Regnskab 2020

1.000 kr.

	Regnskab 2020	Korr. budget 2020	Oprindeligt budget 2020	Tillægs- bevillinger 2020	Rest korr. Budget 2020
<b>Center for Børn og Familie</b>					
<b>Kommunal tandpleje</b>					
Tandplejen - nyt røntgenanlæg	0	151	0	151	151
<b>Køb og salg af grunde</b>					
<b>Ubestemte formål</b>					
Deklarationserstat bassin Herlev Stadion	0	-270	0	-270	-270
Salg af Hannes Minde	0	-2.527	-2.500	-27	-2.527
Salg af Posthusgrunden	-502	0	0	0	502
Salg af Engskolegrunden	-25.452	-26.000	-26.000	0	-548
Salg af Symfonivej 27	-2.850	-4.336	-4.300	-36	-1.486
Salg af Tornerosevej 60	-2.636	-2.657	0	-2.657	-21
Salg af Gl. Klausdalsbrovej 555	18	0	0	0	-18
<b>Genbrugsstationer</b>					
Køb af areal til Genbrugsplads	14	-187	0	-187	-201
<b>Center for IT, Personale og Økonomi</b>					
<b>Fælles IT og telefoni</b>					
IT Serverprojekt	2.489	4.500	4.500	0	2.011
<b>Center for Teknik og Miljø</b>					
<b>Grønne områder og naturpladser</b>					
Afkobling af søer på golfbanen	0	448	0	448	448
Landzone, grønne områder	203	226	200	26	23
<b>Ordninger for glas, papir og pap</b>					
Indkøb af nye affaldsbeholdere	3.683	4.799	0	4.799	1.116
<b>Genbrugsstationer</b>					
Ny Genbrugsstation	698	750	0	750	52
<b>Vejanlæg</b>					
Cykeltrafik og super cykelstier	110	1.796	0	1.796	1.686
Den Grønne Fatning vejkrøds	-6.350	1.070	0	1.070	7.420
Gadeinventar og skiltning	127	150	150	0	23
Herlev Bymidte	2	0	0	0	-2
Legepladser i parker	380	383	250	133	3
Trafiksanerung af Hyrdindestien	0	300	300	0	300
Letbane - afledte omkostninger	3.680	8.897	4.200	4.697	5.217
Stitunnel under S-banen	6	8.406	7.000	1.406	8.400
Reparation af bygværker	99	1.804	2.000	-196	1.705
Stier	500	500	500	0	0
Udvikling og tiltag signalanlæg	367	386	400	-14	19
Vejadgang Ring 3, Lyskær	390	924	1.100	-176	534
Vejbelysning	22	166	100	66	144
Trafiksikkerhed og Støjbekæmpelse	10.924	14.671	7.950	6.721	3.747
Fjernaffæselige malere tændskabe vejbley	1.229	1.900	0	1.900	671
<b>Center for Ejendomme og Intern Service</b>					
<b>Fælles formål</b>					
Forbedr. af udearealer på skoler/dagtilb	2.590	1.879	1.500	379	-711
<b>Andre faste ejendomme</b>					
Ekstraordinær vedligeholdelsesarbejder	1.759	2.660	2.300	360	901
ESCO Bygningsrenovering	10.253	10.148	10.000	148	-105
Skimmelsanerung og genopretning	9.190	27.982	13.500	14.482	18.792
Etablering af videoovervågning	1.259	1.400	0	1.400	141
<b>Stadion og idrætsanlæg</b>					
Ekstraord. vedligehold idrætsanlæg	3.416	3.595	2.100	1.495	179
Restaurering af "Gæssene"	6	20	0	20	14
Rideskolen renovering	1.925	3.275	0	3.275	1.350
Træningsskøjtehal	470	863	0	863	393
P-forhold ved ny skøjtehal	506	600	600	0	94
KCK nedrivning	255	300	0	300	45
<b>Folkeskoler</b>					
Fokus på skolerenovering	3.305	5.071	2.400	2.671	1.766
Forbedring af faglokaler på skolerne	0	6.000	6.000	0	6.000
Skoleudbygning, kapacitet	5.997	10.541	11.000	-459	4.544
Herlev Byskole, Eng- PSB sanering aula A	3.552	4.000	0	4.000	448
<b>Idrætsfaciliteter for børn og unge</b>					
Ny omklædningsfaciliteter til B73	4.449	4.200	4.200	0	-249
Klubhusfaciliteter til KCK	1.291	1.450	1.450	0	159
B73 fodboldbane med Hybridgræs	2.914	3.000	3.000	0	86
<b>Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)</b>					
Daginstitutioner, kapacitet	431	15.565	15.185	380	15.134
<b>Administrationsbygninger</b>					
Rådhus - Nord/Hjortespring	1.525	1.550	8.650	-7.100	25
<b>I alt</b>	<b>42.244</b>	<b>120.349</b>	<b>77.735</b>	<b>42.614</b>	<b>78.105</b>

## Anlægsbevillinger 2020-2021

Af nedenstående udvalgsopdelte oversigt fremgår årets forbrug, budget, samt indstilling til overførsel af anlægsbevillinger.

Årets samlede nettoanlægsforbrug udgør 42,2 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 120,3 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -78,1 mio. kr. Der overføres -72,6 mio. kr. fra 2020 til 2021.

**Tabel 1 – Samlet regnskabsresultat for anlægsområdet fordelt på udvalg**

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2020 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2021 (7)
<b>1.000 kr., netto</b>							
Sundheds- og Voksenudvalget	0	0	0	0	0	0	0
Børne- og Uddannelsesudvalget	36.085	6.971	43.056	15.875	-20.210	-27.181	-20.970
Familie- og Forebyggelsesudvalget	0	151	151	0	0	-151	-151
Miljø-, Klima- og Teknikudvalget	24.150	23.426	47.576	16.070	-8.080	-31.506	-31.487
Kultur- og Fritidsudvalget	11.350	5.933	17.283	15.226	3.876	-2.057	-1.257
Økonomi- og Planlægningsudvalget	6.150	6.133	12.283	-4.927	-11.077	-17.210	-18.772
<b>I alt</b>	<b>77.735</b>	<b>42.614</b>	<b>120.349</b>	<b>42.244</b>	<b>-35.491</b>	<b>-78.105</b>	<b>-72.637</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

### Bemærkninger i forbindelse med overførsel af anlægsbevillinger.

#### Børne- og Uddannelsesudvalget

*Forbedring af faglokaler på skolerne.*

Budgettet er tidligere besluttet overført til kapacitet på skolerne (Skoleudbygning, kapacitet). Da tilførslen til kapacitet på skolerne skete ved kassetræk, lægges det nærværende budget til faglokaler i kassen i forbindelse med overførselssagen.

*Forbedring af udearealer på skoler/dagtilbud.* Med udgangen af 2020 er der afholdt udgifter for 2,6 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1,9 mio. kr. svarende til et merforbrug på 0,7 mio. kr. Merforbruget overføres til 2021, hvor det modsvares af en indtægt, fra Villumfonden, på -1,0 mio. kr. Projektet fortsætter i 2021.

*Fokus på skolerenoveringer.* Med udgangen af 2020 er der afholdt udgifter for 3,3 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 5,1 mio. kr. Af mindreforbruget på -1,8 mio. kr. overføres de -1,6 mio. kr. til 2021, mens de -0,2 mio. kr., der udgør mindreforbruget vedr. el-tavler, lægges i kassen.

*Kapacitet på skoler og daginstitutioner.* På de to anlægsprojekter vedr. kapacitet på skoler og daginstitutioner er der med udgangen af 2020 afholdt udgifter for 6,4 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 26,1 mio. kr. Mindreforbruget på -19,7 mio.

kr. overføres til 2021, hvor arbejdet fortsætter med projekter på Herlev Byskole afd. Eng og Lindehøjskolen.

*Herlev Byskole, Eng- PCB sanering aula A.* Med udgangen af 2020 er der afholdt udgifter for 3,6 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 4,0 mio. kr. Mindreforbruget på -0,4 mio. kr. overføres til 2021. Projektet er en del af de fremrykkede projekter i 2020, og der mangler enkelte opgaver i projektet, som udføres i 2021.

### **Familie- og Forebyggelsesudvalget**

*Tandplejen - nyt røntgenanlæg.* Der har ikke været afholdt udgifter i 2020.

Mindreforbruget på -151.000 kr. overføres derfor til 2021, hvor de forventes brugt på at uddanne de ansatte i brugen af anlægget.

### **Miljø-, Klima- og Teknikudvalget**

*Landzone, grønne områder.* Med udgangen af 2020 er der afholdt udgifter for 203.000 kr. ud af et korrigeret budget på 226.000 kr. Mindreforbruget på -23.000 kr. overføres til 2021, hvor projektet fortsætter.

*Indkøb af nye affaldsbeholdere.* Med udgangen af 2020 er der afholdt udgifter for 3,7 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 4,8 mio. kr. Mindreforbruget på -1,1 mio. kr. overføres til 2021. De overførte midler er øremærket til tilskud til en boligforening.

*Cykeltrafik og super cykelstier.* Med udgangen af 2020 er der afholdt udgifter for 0,1 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1,8 mio. kr. Mindreforbruget på -1,7 mio. kr. overføres til 2021..

*Reparation af bygværker.* Med udgangen af 2020 er der afholdt udgifter for 0,1 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1,8 mio. kr. Mindreforbruget på -1,7 mio. kr. overføres til 2021. Det lave forbrug skyldes at projektet skal koordineres med letbaneprojektet og at man afventer sporspæringsperiode i efteråret 2021, hvor projektet med udbedring af bygværket med stien mellem Mandolinvej og Glødelampen langs S-banen kan udføres.

*Gadeinventar og skiltning.* Med udgangen af 2020 er der afholdt udgifter for 126.000 kr. ud af et korrigeret budget på 150.000 kr. Mindreforbruget på -24.000 kr. overføres til 2021.

*Udvikling og tiltag signalanlæg.* Med udgangen af 2020 er der afholdt udgifter for 367.000 kr. ud af et korrigeret budget på 386.000 kr. Mindreforbruget på -19.000 kr. lægges i kassen.

*Vejbelysning.* Med udgangen af 2020 er der afholdt udgifter for 22.000 kr. ud af et

korrigeret budget på 166.000 kr. Mindreforbruget på -144.000 overføres til 2021 hvor projektet fortsætter.

*Vejadgang Ring 3, Lyskær.* Der er med udgangen af 2020 afholdt anlægsudgifter for 0,4 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 0,9 mio. kr. Mindreforbruget på -0,5 mio. kr. overføres til 2021 hvor projektet fortsætter. Der er i 2020 afholdt udgifter til asfалtslidlag og afstribning.

*Letbane - afledte omkostninger.* Med udgangen af 2020 er der afholdt udgifter for 3,7 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 8,9 mio. kr. Mindreforbruget på -5,2 mio. kr. overføres til 2021 hvor projektet fortsætter.

*Stitunnel under S-banen.* Med udgangen af 2020 er der afholdt anlægsudgifter for 6.000 kr. ud af et korrigeret budget på 8.406.000 kr. Mindreforbruget på -8.400.000 kr. overføres til 2021. Årsagen til det lave forbrug er, at projektforslag er i gang med at blive udarbejdet. Hvis projektforslaget godkendes, skal der indgås aftale med Banedanmark om sporspærring. Det forventes at projektet kan udføres 2022.

*Herlev Bymidte.* Restbeløb af tidligere bevilling, bevillingen er afsluttet i 2020.

*Den Grønne Fatning vejkryds.* Med udgangen af 2020 er der realiseret en nettoindtægt på -6,3 mio. kr. ud af et nettoudgiftsbudget på 1,1 mio. kr., der overføres -7,4 mio. kr. til 2021. Der har ikke været afholdt udgifter i 2020, da projektet afventer tidsplan fra CG Jensen for letbanearbejder på Ring 3.

*Afkobling af søer på golfbanen.* Da projektet er udsat til 2021 har der ikke været afholdt udgifter i 2020. Mindreforbruget på -0,4 mio. kr. overføres til 2021.

*Legepladser i parker.* Med udgangen af 2020 er årets fulde budget på 0,4 mio. kr. brugt. Projektet afsluttet i 2020.

*Trafiksanering af Hyrdindestien.* Der har ikke været afholdt udgifter i 2020, da projektet har afventet borgerdialog. Borgerdialogen gennemføres i 2021. Mindreforbruget på -0,3 mio. kr. overføres til 2021, hvor projektet forventes gennemført.

*Trafiksikkerhed og Støjbekæmpelse.* Med udgangen af 2020 er der afholdt anlægsudgifter for 10,9 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 14,7 mio. kr. Mindreforbruget på -3,7 mio. kr. overføres til 2021 til bl.a. færdiggørelse af projekter på Tvedvangen trafiksikkerhedsprojekt, fartvisere samt overførsel af midler til støjpulje.

*Stier.* Det fulde 2020-budget på 0,5 mio. kr. er brugt inden for den indgåede kontrakt.

*Fjernaflyselige målere og tændskabe til vejbelysning.* Med udgangen af 2020 er der afholdt anlægsudgifter for 1,2 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1,9 mio. kr. Mindreforbruget på -0,7 mio. kr. overføres til 2021. Projektet er en del af de fremrykkede projekter i 2020, og de manglende opgaver i projektet udføres i 2021.

*Ny Genbrugsstation.* Med udgangen af 2020 er der afholdt udgifter for 698.000 kr. ud af et korrigeret budget på 750.000 kr. Mindreforbruget på -52.000 kr. overføres til 2021, hvor projektet fortsætter.

### **Kultur- og Fritidsudvalget**

*Ekstraordinær vedligehold idrætsanlæg.* Med udgangen af 2020 er der afholdt anlægsudgifter for 3,4 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 3,6 mio. kr. Mindreforbruget på -0,2 mio. kr. overføres til 2021 til ekstraordinær vedligeholdelse af idrætsanlæg.

*Rideskolen renovering.* Med udgangen af 2020 er der afholdt udgifter for 1,9 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 3,3 mio. kr. Af mindreforbruget på -1,3 mio. kr. overføres -0,3 mio. kr. til 2021 til etablering af mødding, og de resterende -1 mio. kr. lægges i kassen bl.a. til finansiering af merforbrug på andre anlægsprojekter. Projektet fortsætter i 2021 med etape 2.

*Træningsskøjtehal.* Med udgangen af 2020 er der afholdt anlægsudgifter for 470.000 kr. ud af et korrigeret budget på 863.000 kr. I forbindelse med bygningens færdiggørelse blev der tilbageholdt midler til bl.a. genetablering af græs samt CTS-anlæg, som ikke var afsluttet. Dette afsluttes i 2021, hvorfor mindreforbruget på -393.000 kr. overføres til 2021.

*Nye omklædningsfaciliteter til B73.* Med udgangen af 2020 er der afholdt anlægsudgifter for 4,4 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 4,2 mio. kr., merforbruget finansieres af mindreforbrug på andre anlægsprojekter, herunder renovering af Rideskolen. Projektet er afsluttet i 2020.

*P-forhold ved ny skøjtehal.* Med udgangen af 2020 er der afholdt anlægsudgifter for 0,5 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 0,6 mio. kr. Mindreforbruget på -0,1 mio. kr. overføres til 2021, hvor projektet fortsætter.

*Klubhusfaciliteter til KCK.* Med udgangen af 2020 er der afholdt udgifter for 1,3 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 1,5 mio. kr., mindreforbruget på -0,2 mio. kr. overføres til 2021, hvor projektet forventes afsluttet. Der udestår bl.a. arbejder på

en støttemur, som først kan udføres i foråret 2021. Der er i 2020 i henhold til kommunalbestyrelsens beslutning også brugt midler til Hjortespringbadet..

*B73 fodboldbane med Hybridgræs.* Med udgangen af 2020 er der afholdt udgifter for 2,9 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 3,0 mio. kr. Mindreforbruget på -0,1 mio. kr. overføres til 2021, hvor projektet fortsætter.

*KCK nedrivning.* Med udgangen af 2020 er der afholdt udgifter for 255.000 kr. ud af et korrigeret budget på 300.000 kr. Mindreforbruget på -45.000 overføres til 2021, hvor projektet fortsætter.

### **Økonomi- og Planlægningsudvalget**

*Ekstraordinær vedligeholdelsesarbejder.* Med udgangen af 2020 er der afholdt udgifter for 1,8 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 2,7 mio. kr. Af mindreforbruget på -0,9 mio. kr. overføres de -0,6 mio. kr. til 2021, mens de resterende -0,3 mio. kr. lægges i kassen til finansiering af merforbrug på andre anlægsprojekter, herunder ESCO bygningsrenovering..

*ESCO Bygningsrenovering.* Anlægsprojektet er regnskabsafsluttet i 2020 med et merforbrug på 0,1 mio. kr. Merforbruget finansieres af mindreforbrug på andre anlægsprojekter.

*Køb og salg af grunde.* Der er realiseret en nettoanlægsindtægt på -31,4 mio. kr. i 2020. Indtægten vedrører primært salget af Engskolegrunden, Symfonivej 27 og Tornerosevej. Der overføres 2,8 mio. kr. til 2021 vedr. grunde, der forventes solgt i 2021.

*Skimmelsanering og genopretning.* Med udgangen af 2020 er der bogført udgifter for 9,2 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 28,0 mio. kr. Mindreforbruget på -18,8 mio. kr. overføres til 2021 til udførelse af skimmelsanering på Ungdomsskolen samt Lindehøjskolen.

*Restaurering af "Gæssene".* Anlægsprojektet er regnskabsafsluttet i 2020. Mindreforbruget på -14.000 kr. lægges derfor i kassen.

*Rådhus - Nord/Hjortespring.* Med udgangen af 2020 er der realiseret anlægsudgifter for 1,5 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på -25.000 kr. Mindreforbruget overføres til 2021, hvor projektet fortsætter.

*IT Serverprojekt.* Der har været afholdt nettoanlægsudgifter for 2,5 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 4,5 mio. kr. Mindreforbruget på -2,0 mio. kr. overføres til 2021.

*Etablering af videoovervågning.* Anlægsprojektet er regnskabsafsluttet i 2020 med et mindreforbrug på -0,1 mio. kr. Mindreforbruget lægges i kassen.



## **Oversigt over anlægsprojekter som afsluttes i 2020**

### **Projekter under 0,5 mio. kr.**

- Legepladser i parker
- Restaurering af Gæssene

### **Projekter over 0,5 mio. kr.**

- ESCO
- Ny omklædningsfaciliteter til B73
- Herlev Byskole, Eng- PSB sanering aula A
- Etablering af videoovervågning

# Statusbalance for anlægsaktiver

## Statusbalance for anlægsaktiver - Regnskab 2020

1.000 kr.

	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle anlægsaktiver under udførelse mv.	Immaterielle anlægsaktiver	Grunde og bygninger til videresalg	Ialt
<b>Kostpris 1. januar 2020</b>	319.292	1.044.612	53.160	16.774	0	0	6.752	1.440.590
Tilgang	0	106.609	1.170	0	0	0	3.500	111.279
Afgang	0	0	-1.457	0	0	0	-5.100	-6.557
Overført	-1.493	-857	0	0	0	0		-2.350
<b>Kostpris 31. december 2020</b>	<b>317.799</b>	<b>1.150.364</b>	<b>52.873</b>	<b>16.774</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.152</b>	<b>1.542.962</b>
Opskrivninger 1. januar 2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Årets opskrivninger	0	0	0	0	0	0	0	0
Opskrivninger afhændede aktiver 1)	0	0	0	0	0	0	0	0
Opskrivninger 31. december 2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Ned- og afskrivninger 1. januar 2020	0	-452.330	-28.379	-16.320	0	0	0	-497.029
Årets afskrivninger	0	-38.405	-3.255	-277	0	0	0	-41.937
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0	796	0	0	0	0	796
Ned- og afskrivninger 31. december 2020	0	-490.735	-30.838	-16.597	0	0	0	-538.170
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020</b>	<b>317.799</b>	<b>659.629</b>	<b>22.035</b>	<b>177</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.152</b>	<b>1.004.792</b>
Afskrives over		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 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020
	Årsværk	Årsværk	Årsværk
<b>Herlev Kommune</b>	<b>1.990,1</b>	<b>1.975,7</b>	<b>2.004,8</b>
<b>Direktionen</b>	<b>2,9</b>	<b>3,0</b>	<b>3,0</b>
<b>Center for Teknik og Miljø</b>	<b>52,6</b>	<b>50,9</b>	<b>88,7</b>
Center for Teknik og Miljø	0,9	1,0	1,0
Serviceafdelingen	20,3	19,0	19,0
Teknik og Service	0,0	0,0	43,3
Teknisk Service	23,0	22,7	0,0
Affald, Natur og Miljø	10,0	10,3	0,0
GIS	2,0	1,7	1,2
Trafik	7,7	7,0	6,4
Administration Teknik og Miljø	0,2	0,0	0,0
Byg	4,9	5,0	5,6
Projekt- og driftsteam	10,7	16,0	12,1
Miljø	2,8	3,6	0,0
Vand og Natur	3,9	3,3	0,0
<b>Center for Ejendomme og Intern Service</b>	<b>48,4</b>	<b>51,9</b>	<b>0,0</b>
Center for Ejendomme og Intern Service (chef)	1,2	0,8	0,0
Teknisk Service	23,0	22,7	0,0
Intern Service	8,5	8,0	0,0
Kantiner	5,0	4,4	1,6
Projekt- og driftsteam	10,7	16,0	0,0
<b>Center for Job, Udd. og Borgerservice</b>	<b>138,9</b>	<b>121,9</b>	<b>120,7</b>
Center for Job, Udd. og Borgerservice (chef)	1,0	1,0	1,0
Borgerservice	11,2	13,6	8,5
Ydelse	20,0	15,2	15,9
<b>Jobcenter</b>	<b>55,1</b>	<b>47,7</b>	<b>40,5</b>
Jobcenter, Administration	9,5	0,0	0,0
Jobcenter, Jobservice	27,8	27,5	22,4
Jobcenter, Ressourceafklaring	17,8	20,2	18,1
Job og Mentorer	0,0	28,5	34,8
Unge	49,1	0,0	0,0
Udvikling Job, Unge og Borgerservice	2,5	0,0	0,0
Sekretariat for Job, Udd. Og Borgerservice	0,0	9,2	12,7
SSP	0,0	6,8	7,2
<b>Stab for IT, Personale og Økonomi</b>	<b>63,7</b>	<b>63,7</b>	<b>60,3</b>
Stab for IT, Personale og Økonomi (chef)	1,0	0,8	0,8
Finans og Opkrævning	13,5	12,5	10,9
Personale og Arbejdsmiljø	16,0	15,4	13,9
Budget og Regnskab	15,0	15,8	14,3
IT	12,7	12,5	15,9
Digitalisering	0,4	1,5	0,0
Analyse, Indkøb og Udbud	5,0	5,2	4,5
<b>Center for Dagtilbud og Skole</b>	<b>846,0</b>	<b>867,8</b>	<b>887,7</b>
Center for Dagtilbud og Skole (chef)	1,9	1,0	1,0
Børneinstitutionen Kantatehuset	0,0	0,0	0,0
Børneinstitutionen Æblehuset	0,0	0,0	0,0
Børneinstitutionen Kachotten	7,9	9,4	9,6
Børneinstitutionen Lindehøj	21,5	0,0	0,0
Den kommunale dagpleje	39,3	36,7	36,1
Vikarkorps skole og sfo	16,6	18,3	24,1
Gl. Hjortespring Skole	74,5	79,8	87,6
Herlev Byskole	105,6	111,0	113,3
Kildegårds skolen	121,8	121,4	116,5
Lindehøjskolen	106,8	105,4	105,6
Ungdomsskolen	13,7	16,7	18,4

## Personaleoversigt - Regnskab 2020

	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020
	Årsværk	Årsværk	Årsværk
Kildegården	2,2	1,6	1,6
<b>Dagtilbud</b>	<b>322,1</b>	<b>322,1</b>	<b>332,5</b>
Børneinstitutionen Anishaven	19,8	21,1	22,6
Børneinstitutionen Elverhuset	21,3	22,5	22,4
Børneinstitutionen Enghuset	24,5	26,1	25,5
Børneinstitutionen Eventyrhuset	16,7	16,2	16,2
Børneinstitutionen Herlevgård	23,6	24,0	24,0
Børneinstitutionen Hyldeblomsten	17,9	18,4	19,5
Børneinstitutionen Kagsmosen	32,6	33,5	35,7
Børneinstitutionen Kagsmosen	32,6	19,7	19,7
Børneinstitutionen Mælkevejen/Ønskeøen	25,5	25,2	26,5
Specialgruppe Nord	5,3	5,2	5,5
Børneinstitutionen Solstrålen	10,2	9,3	9,1
Specialgruppe Syd	3,8	4,5	5,5
Børneinstitutionen Kildespring	17,5	16,6	16,5
Børneinstitutionen Krudttønden	17,9	18,8	19,7
Børneinstitutionen Lindehaven	20,4	19,6	20,5
Børneinstitutionen Solsikken	11,5	9,2	7,2
Børneinstitutionen Sommerhaven	22,4	21,5	16,2
Børneinstitutionen Troldeposen	26,7	24,2	26,9
Børneinstitutionen Troldeposen	26,7	24,2	26,9
Børneinstitutionen Hyldeposen	11,1	8,4	9,7
Vikarkorps daginst.	22,7	24,2	26,7
Fiskebæk Naturskole	2,0	2,1	1,8
Pladsanvisning og Administration	10,5	12,6	12,0
PPR/Udgående ressourceteam	0,0	29,8	27,6
<b>Center for Sundhed og Voksne</b>	<b>603,0</b>	<b>625,0</b>	<b>635,8</b>
Center for Sundhed og Voksne (chef)	1,0	1,0	1,0
Visitationen	10,5	0,0	0,0
<b>Hjemmepleje og Rusmiddelcenter</b>	<b>168,7</b>	<b>182,7</b>	<b>0,0</b>
Herlev Hjemmepleje og Soc. Psyk. (leder og adm.)	4,7	4,7	0,0
Kagshuset	7,3	7,6	0,0
Juvelhuset	25,9	22,2	0,0
Hjemmesygeplejen	39,8	45,1	0,0
Hjemmeplejegruppe Syd	41,1	45,2	0,0
Hjemmeplejegruppe Nord	37,7	45,0	0,0
Socialpsykiatriske Tilbud	15,1	12,8	0,0
<b>Herlev Voksenpædagogiske Tilbud</b>	<b>141,2</b>	<b>137,5</b>	<b>132,3</b>
Herlev Voksenpædagogiske Tilbud (leder og adm.)	4,5	4,5	4,5
Bofællesskaber	19,7	19,9	20,1
Hørkær	48,5	44,2	42,8
Højsletten	29,5	29,7	28,9
Skovgården	41,6	39,1	36,0
Juvelhuset	0,0	0,0	22,2
Kagshuset	0,0	0,0	8,1
Socialpsykiatriske Tilbud	0,0	0,0	12,2
<b>Plejecentre</b>	<b>209,7</b>	<b>212,9</b>	<b>210,6</b>
Plejecentre (leder og adm.)	8,8	7,4	7,4
Lille Birkholm Center	58,6	60,5	57,8
Herlevgaard Center	51,0	51,3	50,4
Lærkegaard Center	66,0	64,3	62,4
Produktionskøkken og Caf�er	13,8	14,6	13,3
SOSU-elever	11,5	14,8	20,8
<b>Sundhed og Rehabilitering</b>	<b>65,3</b>	<b>49,8</b>	<b>209,5</b>
Hjemmesygeplejen	0,0	0,0	58,3
Hjemmeplejegruppe Syd	0,0	0,0	52,6
Hjemmeplejegruppe Nord	0,0	0,0	48,5
<b>Voksenrådgivning og Visitation</b>	<b>0,0</b>	<b>36,0</b>	<b>36,0</b>
Handicap og Psykiatri	0,0	9,6	9,6
Hjælpemiddel	0,0	16,8	16,8

## Personaleoversigt - Regnskab 2020

	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2020
	Årsværk	Årsværk	Årsværk
Visitationen	0,0	8,6	8,6
Administration Sundhed og Voksne	6,6	6,0	4,2
<b>Center for Børn, Unge og Familier</b>	<b>127,5</b>	<b>83,8</b>	<b>96,3</b>
Center for Børn, Unge og Familier (chef)	2,0	2,0	2,0
Tandplejen	22,6	21,0	19,6
PPR	22,9	0,0	0,0
Sundhedspleje og Børnetræning	8,9	9,2	12,5
Børne-, Unge- og Familierådgivningen	20,8	22,9	29,1
Familiehuset	0,0	29,0	33,1
Familiecenter Kernen	21,2	0,0	0,0
Områdeinstitutionen Dildhaven	18,5	0,0	0,0
Handicap og Psykiatri	10,6	0,0	0,0
<b>Center for By, Kultur og Erhverv</b>	<b>91,4</b>	<b>91,9</b>	<b>89,6</b>
Stab for By og Udvikling (chef)	1,1	1,0	1,0
Byplan	5,2	5,5	5,7
Grøn omstilling og Erhverv	0,0	0,0	0,4
<b>Kultur og Fritid</b>	<b>81,3</b>	<b>85,3</b>	<b>82,5</b>
Kultur og Fritid	4,3	4,3	4,6
Gammelgård	3,4	3,8	3,2
Biblioteker	25,0	26,0	25,3
Herlev Idrætscenter	34,3	35,8	33,9
Musikskolen	10,4	10,5	10,3
Billedskolen	1,7	1,9	2,0
Medborgerhuset og Teaterbio	2,1	3,0	3,2
Udvikling	3,9	0,0	0,0
<b>Direktionssekretariatet</b>	<b>14,8</b>	<b>16,3</b>	<b>22,2</b>
Direktionssekretariatet (chef)	1,0	1,0	1,0
Kommunikation	2,3	1,7	2,2
Jura	3,5	2,8	3,3
Sekretariat	8,0	6,9	6,8
Team Service	0,0	0,0	4,4
Kantiner	0,0	0,0	1,6
Udvikling		3,9	2,9

# 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.  
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 optages og 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.
- Der foretages som udgangspunkt ikke opskrivning af materielle anlægsaktiver.
- 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 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.

- 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.

#### **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.
- Herlev Kommune har ingen immaterielle aktiver som opfylder kriterierne for indregning i balancen.

#### **Finansielle anlægsaktiver:**

- Børsnoterede aktier indregnes til kursværdi 31. december. Ikke-noterede aktier og andre kapitalandele (andelsbeviser, indskudsbeviser o.l.) indregnes efter den indre værdis 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-/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. 1/1 2007 med Herlev Kommune som eneaktionær.

#### **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. Herlev Kommune har ingen sådanne varelagre.
- Udstykningsarealer og andre grunde og bygninger, der ejes med henblik på videresalg, indregnes som omsætningsaktiver.
- Grunde og bygninger til videresalg måles til kostprisen tillagt eventuelle udgifter til byggemodning og andre forarbejdnings-omkostninger. De optagne grunde og bygninger fremgår også af ejendomsfortegnelsen som udstykningsarealer.
- 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.
- Tilgodehavender indregnes i balancen til nominal 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 nominal værdi.
- Likvide beholdninger omfatter kontantbeholdninger, bankindsud og obligationer optaget til kursværdi.

#### **Egenkapital:**

- I egenkapitalen er også indeholdt selvejende institutioner, som kommunen har indgået driftsoverenskomst med.

#### **Hensatte forpligtigelser:**

- 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.

- Arbejdsskadeforpligtelser indregnes årligt i balancen på baggrund af aktuarmæssig opgørelse.
- Erstatningskrav, ansvarsforpligtigelse indregnet på baggrund af konkret krav.
- Eftervederlagsforpligtelser til politikere opgøres og medtages årligt i balancen.
- Feriepengeforpligtelser

### **Ændring i anvendt regnskabspraksis**

Hidtil har det været frivilligt for kommunerne at optage skyldige feriepenge som en kortfristet gæld i balancen, og Herlev Kommune har valgt ikke at optage skyldige feriepenge i balancen.

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

Ved overgangen til en ny ferieordning med samtidighed vil lønmodtageren – efter de gældende regler – have optjent ferie, som endnu ikke er afholdt. Samtidig vil den enkelte på overgangstidspunktet begynde at optjene ny ferie, som kan afholdes løbende i takt med, at ferien optjenes.

Det betyder, at en lønmodtager vil have ret til op til to års betalt ferie i det første år med samtidighedsferie. For at undgå afholdelsen af to ferieår samtidigt, er det besluttet at indefryse de feriemidler, der optjenes i perioden 1. september 2019 til den 31. august 2020. Det indefrosne ferieår opgøres til et feriebeløb, som lønmodtageren som udgangspunkt modtager, når denne fratræder arbejdsmarkedet – typisk ved folkepensionsalderen.

Kommunen har for regnskab 2019 og 2020 ved regnskabsafslutningen opgjort de opsparede feriemidler for funktionærer i overgangsperioden.

Herlev Kommune har ultimo 2020 optaget en langfristet gæld for perioden 1. september 2019 – 31. august 2020 til Lønmodtagernes Feriemidler.

### **Langfristede gældsforpligtelser:**

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

### **Nettogæld vedr. fonds, 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.

# 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 2020 udført sådanne opgaver for andre myndigheder.



# **Aktier, andelsbeviser og ejerandele**

## Aktier, andelsbeviser og ejerandele 2020

	Ejerandel (Herlev indb./i alt indb.)	Kommunal andel af indre værdi
HOFOR Vand Holding A/S	3,40%	70.890.816
HMN Naturgas	0,93%	7.943.214
HOFOR Spildevand Holding A/S	4,65%	364.863.227
Måløv Rens A/S	6,30%	5.815.089
Beredskab Øst	10,00%	655.490
I/S Vestforbrænding	28.786/948.451	28.592.333
I alt kommunal andel af indre værdi		478.760.168

### Beredskab Øst

Fordelingsnøglen, vedrørende Herlev Kommunes ejerandel af Beredskab Øst, er fra 2019 baseret på indbyggertal og ikke en fast procentsats, hvorfor Herlev Kommunes ejerandel er steget fra 7,80 % til 10,0 %.

### 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:

SUM	55.841.673
Indbetalt i 2020	7.960.817
Pr. 31.12.2019	47.880.856

# Garanti- og eventualrettigheds- fortegnelse

Fortegnelsen viser kommunens kautions- og garantiforpligtigelser ved regnskabsårets udgang.

Garanti- og eventualrettighedsfortegnelse  
pr. 31. december 2020 (beløb angivet i hele kr.)

		Garantiforpligtelse, kommunens andel
<u>Jyske Kredit</u>		
DAB, Ll. Birkholm I og II	7mm	463.245
DAB, Ll. Birkholm I og II	7mm	33.478.511
DAB, Ll. Birkholm I og II	7mm	26.397.692
Hækmosen II	43ak	137.545
DAB, Lille Birkholm III	7mr, Hjortespring	31.360.790
Martinsgård	2bq	5.613.854
Martinsgård	2bq	7.542.339
Herlev Skole, ældreboliger	18ø	12.019.133
Herlev Skole, ældreboliger	18ø	25.429
Herlev Skole, ældreboliger	18ø	3.801.297
Kagsgården	5lm	1.351.003
Det Sunde Hus	43g og 43ao	13.547.926
Søagerpark	23e	12.819.483
Enebærstien	7b	30.014.202
Edison Park I	4fl	51.739.215
Edison Park II	4fo	50.019.935
Teglværkshaven	22n	55.400.907
Kirkehøj Etagehuse	8dr	4.098.433
Baneløkken	5fr	22.128.499
Baneløkken	5fr	23.878.229
Baneløkken	5fr	7.950.250
3B, Hørkær	4en	25.960.909
Vestergården II	17b	8.023.397
Vestergården II	17b	21.018.376
3B, Lille Birkholm	3n	381.456.096
<b>SUM</b>		<b>830.246.696</b>

		Garantiforpligtelse, kommunens andel
<u>Nykredit</u>		
B/S Sortemosen, afd.	Sortemosevej 51-131 m.fl.	25.866.387
Herlev almennyttige B/S Afd	Kommenhaven 13-17 m fl	8.621.710
Herlev almennyttige B/S 1021	Sennepshaven 2	5.019.366
B/F 3B, afd. 1011 Toftegård	Herlev Hovedgade 133-169 m.fl.	68.114.184
Herlev B/S, Kagsgårdens	Stationsalléen 20	30.308.045
Herlev alm. B/S, Ll. Birkholm	Persillehaven/Kommenhaven m.fl	10.728.654
B/F 3B, afd. 1018 Hjortegården	Anishaven/Malurthaven	103.577.813
Herlev Almennyttige B/S Afd.	Ingefærhaven 1	1.168.149
B/F 3B, afd. 1015 Egeløvparken	Sortemosevej 1 B	10.397.006
B/F 3B, afd. 1018 Hjortegården	Malurthaven 184	416.193
DVB, KBH Kommune, afd. 2	Rødhættevej 8	2.177.604
Herlev B/S, afd. Cederbo	Gammelgårdsvej 1-3	2.222.188
Herlev B/S, afd. Lærkegaard	Persillehaven 30-34, m.fl.	3.328.776
Den selvejende institution	Persillehaven 40	14.596.532
Herlev B/S, Kagsgårdens	Toggangen	1.014.705
S/I Herlevkollegiet	Herlev Hovedgade	25.087.412
B/F 3B, afd. 1012	Herlevgårdsvej 22	16.892.111
<b>SUM</b>		<b>329.536.835</b>

<u>LR Realkredit AS</u>		
Toftegård Tagboliger	Herlev Hovedgade 147-169	27.705.041
<b>SUM</b>		<b>27.705.041</b>

		Garantiforpligtelse, kommunens andel
<u>Realkredit Danmark</u>		
Den selvejende institution	Lindehøj Menigheds Børneinstitution	1.419.718
Boligforeningen 3b	Afd. 1017 sønderlundvej	680.649
Boligforeningen 3b	Afd. 3047 hedelyngen	6.424.503
Herlev almennyttige boligselskab	Afd. Højbjerg Vænge	81.105.723
Herlev almennyttige boligselskab	Afdeling lille birkholm iii	42.247.131
Herlev boligselskab	Afd. Tubberupvænge ii	10.285.359
Herlev almennyttige boligselskab	Afd. Spindekrogen ii	48.766.338
Boligforeningen 3b	Afd. 3077 lampestedet ii	52.899.410
Boligforeningen 3b	Afdeling 3076 lampestedet i	42.017.056
Herlev almennyttige boligselskab	Afdeling spindekrogen i	57.074.857
Samvirkende boligselskaber	Afdeling herlev åhuse	12.427.366
Boligforeningen 3b	Afd. 3035 vestergården 2	289.062
Herlev almennyttige boligselskab	1019 herlevgaard	2.978.423
Herlev almennyttige boligselskab	Afd. Kildegården	8.024.309
Herlev boligselskab	Afd. 3914-2, lærkegaard center	4.223.859
Boligforeningen 3b	Afd. 1026 toftegård bofællesskab	220.870
Herlev boligselskab	Afd. Nørrevang	60.657.013
Boligforeningen 3b	Afd. 1011 Toftegård	60.986.432

SUM		492.728.079
Samlet garantiforpligtelse		1.680.216.651
<u>Kommunens forpligtelser (ene)</u>		
HOFOR Vand Herlev A/S	opgørelse af restgæld og garantirammer	70.617.258
HOFOR Spildevand Herlev A/S	opgørelse af restgæld og garantirammer	85.443.656
Lille Birkholm varmeselskab		4.941.110
<u>Kommunens solidariske forpligtelser</u>		
I/S Vestforbrænding	fordelt ift til indbyggertal	51.434.498
Trafikselskabet Movia	fordeles ud fra bustimer	2.046.357
Måløv Rens A/S	fordeles ud fra ejerandel	2.065.275
Biofos Lynette		1.670.967
AV Miljø	fordelt ift til indbyggertal	2.592.053
Sum		220.811.174
Kommunens kautionsforpligtelser		
Måløv Rens A/S Kassekredit	fordeles ud fra ejerandel	378.000
Kommunens samlede garanti og kautionsforpligtelser		1.901.405.825
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 2020 for Center for Dagtilbud og Skole

Det samlede regnskab for centeret viser et mindreforbrug på -5,15 mio.kr. Opgørelse over regnskabet fremgår af nedenstående tabel 1.

**Tabel 1 - Center for Dagtilbud og Skole - samlet regnskabsresultat**

Center for Dagtilbud og Skole - samlet regnskabsresultat (Tabel 1)

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2020 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2021 (7)
<b>1.000 kr., netto</b>							
Center for Dagtilbud og Skole Kto. 6	1.434	48	1.482	1.589	155	107	
Folkeskoler, SFO og Skolefritidsklub	258.048	6.815	264.863	262.358	4.310	-2.505	-4.697
Befordring af elever i grundskolen	412	-180	232	136	-276	-96	
Børn med særlige behov	34.333	-1.896	32.437	32.228	-2.105	-209	
Efteruddannelse i Folkeskolen (Statslige kompetenceudviklingsmidler)	-2	1.532	1.530	769	771	-761	-761
Bidrag til privatskoler og SFO	26.003	0	26.003	26.627	624	624	
Bidrag til efterskoler	2.736	0	2.736	2.790	54	54	
Kommunale tilskud til selvej. Udd.inst.	42	0	42	37	-5	-5	
Dagtilbud	149.636	-1.448	148.188	146.076	-3.560	-2.112	-513
Ungdomsskolen	11.218	181	11.399	11.232	14	-167	-167
Udgående ressource team	13.946	1.941	15.887	15.808	1.862	-79	-60
<b>I alt</b>	<b>497.806</b>	<b>6.994</b>	<b>504.800</b>	<b>499.652</b>	<b>1.846</b>	<b>-5.148</b>	<b>-6.198</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

De største afvigelser vedrører primært mindreforbrug på Folkeskoler, SFO og Skolefritidsklub på -2,5 mio.kr., Efteruddannelse i Folkeskolen -0,8 mio. kr., Dagtilbud -2,1 mio. kr. samt et merforbrug på Privatskoler, SFO og Efterskoler på i alt 0,7 mio.kr.

Af mindreforbruget overføres -6,2 mio. kr. til budget 2021.

I følgende afsnit er regnskab 2020 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 1,7 mio. kr., hvoraf isoleret mer- og mindreforbrug på særlige områder på i alt -0,32 mio. kr. overføres til 2021.

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

Center for Dagtilbud og Skole - samlet regnskabsresultat centrale konti (Tabel 2)

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2020 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2021 (7)
<b>1.000 kr., netto</b>							
Center for Dagtilbud og Skole Kto. 6	1.434	48	1.482	1.589	155	107	
Folkeskoler, SFO og Skolefritidsklub	31.991	-21.494	10.497	13.725	-18.266	3.229	503
Befordring af elever i grundskolen	412	-180	232	136	-276	-96	
Børn med særlige behov	34.333	-1.896	32.437	32.228	-2.105	-209	
Efteruddannelse i Folkeskolen (Statslige kompetenceudviklingsmidler)	-2	1.532	1.530	769	771	-761	-761
Bidrag til privatskoler og SFO	26.003	0	26.003	26.627	624	624	
Bidrag til efterskoler	2.736	0	2.736	2.790	54	54	
Kommunale tilskud til selvej. Udd.inst.	42	0	42	37	-5	-5	
Dagtilbud	11.982	-11.738	244	-882	-12.864	-1.126	
Udgående ressource team	13.946	1.941	15.887	15.808	1.862	-79	-60
<b>I alt</b>	<b>122.877</b>	<b>-31.786</b>	<b>91.091</b>	<b>92.829</b>	<b>-30.048</b>	<b>1.738</b>	<b>-317</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

På skoleområdet skyldes forskel mellem oprindeligt budget og korrigeret budget primært, at indtægtsbudget vedrørende forældrebetaling for SFO og Klub fra 2020 er flyttet fra decentralt niveau til centralt niveau.

På Dagtilbud skyldes budgetændringen mellem oprindeligt og korrigeret budget primært udmøntning af normeringspulje til de decentrale institutioner.

Afvigelserne på hovedområderne er beskrevet nedenfor:

**Skoleområdet**

Samlet centralt merbrug på ca. 2,8 mio. kr.

De største afvigelser på de centrale konti under skoleområdet er beskrevet nedenfor:

**Folkeskoler, SFO og Skolefritid**

Merforbrug på 3,23 mio. kr. - heraf udgør:

*Forældreindtægter - SFO og Klub*

Samlet merforbrug på 2,0 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. Det færre antal børn i tilbuddene tilskrives lukningen af skolerne i forbindelse med Covid-19.

1.000 kr./netto	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
SFO/Skolefritidsklub - Søskenbetaling	5.440	5.184	-256
SFO/Skolefritidsklub - Fripladser	6.264	4.891	-1.373
<b>I alt Søskenbetaling og Fripladser</b>	<b>11.704</b>	<b>10.075</b>	<b>-1.629</b>

1.000 kr./netto	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
SFO	-25.827	-21.662	-4.165
Skolefritidsklub	-2.777	-3.313	536
<b>I alt forældrebetaling</b>	<b>-28.604</b>	<b>-24.975</b>	<b>3.629</b>

### *Mellemkommunale pladser*

Merforbrug på 5,5 mio. kr.

Udgifter til mellemkommunale pladser i 2020 afspejler 1,6 år drift. Revisionen påpegede i bemærkningerne til Regnskab 2019, at periodeforskydningen på området - opstået tilbage fra før Regnskab 2015 - burde berigtiges. Med de ekstra betalinger på området i 2020, er en stor del af denne berigtigelse opnået.

### *Covid-19*

Merforbrug på 1,17 mio. kr.

Merforbrug skyldes primært meromkostninger til hygiejnemedarbejdere på skolerne.

### *Covid-19 bufferpulje*

Mindreforbrug på -4,1 mio. kr.

Puljen er afsat inden for rammen af skoleområdet til imødegåelse af Covid-19 merudgifter på tværs af skoler og dagtilbud - inkl. færre indtægter fra forældrebetaling.

### *Syge- og hjemmeundervisning*

Mindreforbrug på -0,40 mio. kr.

Skyldes primært flere indtægter end budgetlagt.

### *Folkeskoler fælles, personale, abonnementer*

Mindreforbrug på -1,30 mio. kr.

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

### *Pulje Efterårsaktiviteter*

Merforbrug 0,50 mio. kr.

Der mangler indtægter fra Københavns Kommune som administrerer statens tilskud til efterårsaktiviteter i forbindelse med Covid-19 tiltag. Indtægten bogføres først i 2021 - udgiften i 2020 overføres derfor til 2021

### **Befordring af elever i grundskolen**

Mindreforbrug -0,10 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes ændret kontrakt på kørsel samt lavere aktivitet som følge af Covid-19.

### **Børn med særlige behov**

Mindreforbrug på -0,21 mio. kr.

Mindreforbruget forklares primært med merindtægter vedr. salg af pladser på Gl. Hjortespringskole.

### **Efteruddannelse i Folkeskoler**

Mindreforbrug -0,76 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes, at der er overført midler fra tidligere år af ikke anvendte statslige kompetenceudviklingsmidler samtidigt med lav kursusaktivitet i 2020 som følge af covid-19.

### **Bidrag til privatskoler og SFO**

Merforbrug på 0,62 mio. kr.

Aktiviteten har været ca. 13 børn højere i indskrivning til privatskoler og privat SFO end budgetlagt.

### **Bidrag til efterskoler**

Merforbrug på 0,10 mio. kr.

Aktiviteten har været ca. 2 børn højere end budgetlagt.

### Dagtilbudsområdet

Samlet mindreforbrug på -1,13 mio. kr.

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

#### *Mellemkommunale betalinger*

Merforbrug 1,80 mio. kr.

Merforbruget skyldes dels at 10 flere børn end budgetlagt har benyttet sig af frit valg i 2020 (dagtilbud i anden kommune) og dels tilpasning af betalingsforskydninger mellem regnskabsår.

#### *Fripladser/søskendetilskud*

Mindreforbrug -2,39 mio. kr.

Mindreudgift skyldes efterregulering af friplads for 2019 (-1,1 mio.kr.) samt færre udgifter til fripladstilskud som dels skyldes færre indmeldte børn og dels generelt lavere forbrug (-1,5 mio.kr.). Endvidere øgede udgifter til søskendetilskud (0,2 mio.kr.).

#### *Tværgående aktiviteter og udvikling*

Mindreforbrug -0,92 mio. kr.

Mindreforbrug skyldes lavere aktivitetsniveau som følge af Covid-19.

#### *Specialgrupperne*

Merforbrug 0,28 mio. kr.

Merforbruget i specialgrupperne kan forklares med behov for øgede ressourcer, som følge af øget kapacitetsbehov. Merforbrug ses i lyset af mindreforbrug under Dagplejen.

#### *Covid-19 Dagtilbud centralt*

Merforbrug 0,10 mio. kr.

Merforbruget skyldes øgede udgifter i forbindelse med Covid-19.

#### *Forældrebetaling*

Mindreindtægt 2,92 mio. kr.

Mindreindtægt som følge af færre indskrevne børn i dagtilbud (22 vuggestuebørn færre og 8 børnehavebørn færre) samt mindreindtægt som følge af orlovsmuligheden i foråret 2020 som følge af Covid-19.

#### *Færre børn som følge af børnetalsregulering*

Mindreforbrug -2,19 mio. kr.

Færre børn end budgetlagt i vores egne daginstitutioner (12 vuggestuebørn færre og 8 børnehavebørn færre). Skal dog ses i lyset af merforbrug til mellemkommunale betalinger og privatinstitutioner.

### *Dagplejen*

Mindreforbrug -1,19 mio. kr.

Mindreforbrug som følge af vakante stilling, orlov samt ledig kapacitet vedr. specialpladserne i dagplejen. Denne ledige kapacitet vedr. specialpladserne, skal ses i sammenhæng med merudgift under specialgrupperne og endvidere modregnes 0,3 mio.kr., som dækker manglende mulighed for indskrivning af børn i Bø. Enghuset i forbindelse med skimmelsvampsproblematikken.

### *Tilskud til privat pasning*

Mindreforbrug -2,7 mio. kr.

1 barn færre end budgetlagt har benyttet sig af muligheden for privat pasning.

### *Tilskud til privatinstitutioner*

Merforbrug 0,63 mio. kr.

5 børn flere end budgetlagt har benyttet sig af muligheden for at gå i privatinstitution (skal ses i lyset af mindreudgift under børnetalsregulering 2020).

## **Udgående Ressourceteam**

Mindreforbrug -0,10 mio. kr.

Budgetterne vedrørende udgående ressource team omfatter følgende konti:

PPR med psykologer, tale-hørekonsulenter, fagpersonale – herudover hører også pædagogiske vejledere og børnepakken til området.

Mindreforbruget forklares med stillingsvakanse.

### *Statslig pulje til løft af normering i dagtilbud 2020.*

Herlev Kommune modtog i 2020 2,86 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 -6,89 mio. kr. – fordelt med mindreforbrug på skoler og Ungdomsskole på samlet -5,90 mio. kr. og mindreforbrug på dagtilbuddene på samlet -0,99 mio. kr.

**Tabel 3 - Center for Dagtilbud og Skole - samlet regnskabsresultat institutionerne**

Center for Dagtilbud og Skole - samlet regnskabsresultat decentrale områder (Tabel 3)

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2020 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2021 (7)
<b>1.000 kr., netto</b>							
Folkeskoler, Fritid, Hjortespriingskole, Ungdomsskole, Fiskebæk og Kildegården	237.275	28.490	265.765	259.865	22.590	-5.901	-5.368
Dagtilbud	137.654	10.290	147.944	146.958	9.304	-986	-513
<b>I alt</b>	<b>374.929</b>	<b>38.780</b>	<b>413.709</b>	<b>406.823</b>	<b>31.894</b>	<b>-6.887</b>	<b>-5.881</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Af mindreforbruget på -6,9 mio. kr. overføres i alt -5,9 mio. kr. til 2021

Nedenfor beskrivelse af hver enkelt institution:

**Skoleområdet – decentrale konti:**

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

1.000 kr., netto	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse	Overført til 2021
Herlev Byskole (incl. fritidsområdet)	72.793	69.446	-3.347	-3.347
Kildegårdskolen (incl. fritidsområdet)	69.524	67.991	-1.533	-1.000
Lindehøjskolen (incl. fritidsområdet)	61.127	60.696	-431	-431
Gl. Hjortespriingskole (incl. fritidsområdet)	49.674	49.415	-259	-259
Ungdomsskolen	11.399	11.232	-167	-167
Fiskebæk Naturskole	264	117	-147	-147
Børnenaturcenter Kildegården	983	967	-16	-16
<b>I alt Skoleområdet - decentralt</b>	<b>265.765</b>	<b>259.865</b>	<b>-5.901</b>	<b>-5.368</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Samlet mindreforbrug på skolerne udgør -5,9 mio. kr. hvoraf der overføres -5,4 mio. kr. til 2021.

**Herlev Byskole**

Mindreforbrug -3,35 mio. kr.

Skolens mindreforbrug udgøres primært af midler reserveret til indkøb af inventar og forbedring af udearealer. Byggeriet har som følge af Covid-19 været forsinket – mindreforbruget overføres til 2021.

### **Kildegårds skolen**

Mindreforbrug -1,53 mio. kr.

Mindreforbruget udgøres primært af leveranceproblematikker på inventar og IT-udstyr som følge af Covid-19. Af mindreforbruget overføres -1,0 mio. kr. til 2021 med henblik på at kunne indkøbe inventar i 2021.

### **Lindehøjskolen**

Mindreforbrug -0,43 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes dels overført mindreforbrug fra 2019 til 2020 på -0,7 mio. kr. samt manglende mulighed for indkøb af inventar som følge af Covid-19.

Mindreforbruget overføres til 2021.

### **G1. Hjortespringskole**

Mindreforbrug -0,26 mio. kr.

Mindreforbruget er inden for skolens generelle driftsramme og overføres til 2021.

### **Ungdomsskolen**

Mindreforbrug -0,17 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes aflysninger af arrangementer, fritidsundervisning, ture og brobygning til ungecafé. Midlerne overføres til 2021 til istandsættelse og til indkøb af inventar til nyrenoverede kælderlokaler.

**Dagtilbud - decentrale konti:**

Mindreforbrug på samlet -0,99 mio. kr.

**Tabel 5 - De enkelte daginstitutioners mer- og mindreforbrug fremgår af nedenstående tabel**

1.000 kr., netto	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse	Overført til 2021
<b>Kommunale institutioner:</b>				
Sommerhaven	5.798	6.247	449	449
Mælkevejen/Ønskeøen	9.078	8.264	-813	-300
Troldemosen/Hyldemosen	10.915	10.428	-487	-400
Krudttønden	8.363	8.354	-9	-9
Anishaven	9.377	8.953	-424	-250
Eventyrhuset/Kildespring	15.818	16.322	504	504
Kagsmosen/Solstrålen	12.410	12.095	-315	-315
Enghuset	9.337	9.990	654	354
Elverhuset	9.461	9.214	-247	-247
Herlevgård/Solsikken	14.494	14.480	-13	-13
Hyldeblomsten	7.988	7.803	-185	-185
Lindehaven	8.941	9.023	82	82
<b>I alt kommunale institutioner</b>	<b>121.980</b>	<b>121.173</b>	<b>-804</b>	<b>-330</b>
<b>Selvejende institutioner:</b>				
Kachotten	3.356	3.368	12	12
Kantatehuset	3.747	3.756	8	8
Æblehuset	7.756	7.879	123	123
Lindehøj	10.080	9.946	-134	-134
<b>I alt selvejende institutioner</b>	<b>24.939</b>	<b>24.949</b>	<b>9</b>	<b>9</b>
<b>Dagplejen:</b>				
Dagplejen	1.025	834	-192	-192
<b>I alt dagplejen</b>	<b>1.025</b>	<b>834</b>	<b>-192</b>	<b>-192</b>
<b>I alt dagtilbudsområdet</b>	<b>147.944</b>	<b>146.956</b>	<b>-987</b>	<b>-513</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Særligt omkring mindreforbrug - er regnskabsresultatet afvigende i forhold til ansøgning i oktober 2020, overføres udelukkende det beløb der er ansøgt om i oktober.

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

### **Sommerhaven**

Merforbrug 0,45 mio. kr.

Merforbruget er opstået i 2019, idet der blev overført et merforbrug til regnskabsår 2020 på 0,46 mio. kr. Efter aftale skulle merforbruget nedbringes over en 3 årige periode (2020 til 2022). Det har dog ikke været muligt for Bø. Sommerhaven, at nedbringe merforbruget i løbet af 2020. Årsagen er dels manglende indskrivning af børn, dels et højt vikarforbrug bl.a. som følge af Covid-19 samt udbetaling af feriepenge i forbindelse med fratrådte medarbejdere. Der udarbejdes handleplan med henblik på at opnå balance mellem forbrug og budget, således at merforbruget er nulstillet ved udgangen af 2023.

### **Mælkevejen/Ønskeøen**

Mindreforbrug -0,81 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes overførsel fra 2019 på -0,45 mio. kr., som skulle anvendes til indretning af pædagogiske læringsmiljøer, men dette har ikke været muligt som følge af Covid-19. Endvidere flere indmeldte børn end budgetlagt. Der overføres -0,3 mio. kr. til 2021, som ansøgt.

### **Troldemosen/Hyldemosen**

Mindreforbrug -0,49 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes overførsel fra 2019 på -77.000 kr. og generelt lavere aktivitetsniveau p.g.a. Covid-19. Der overføres -0,4 mio. kr. til 2021, som ansøgt.

### **Anishaven**

Mindreforbrug -0,42 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes overførsel fra 2019 på -0,25 mio. kr. samt færre udgifter til løn. Overførsel fra 2019 til 2020 var tiltænkt etablering af bålhytte, men grundet Covid-19 har det ikke været muligt at udføre arbejdet. Der overføres -0,25 mio. kr. til 2021, som ansøgt.

### **Eventyrhuset/Kildespring**

Merforbrug 0,50 mio. kr.

Merforbruget skyldes ekstraordinære udgifter i forbindelse med Covid-19, færre indskrevne børn 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.

### **Enghuset**

Merforbrug 0,65 mio. kr.

Merforbruget er opstået i 2019, idet der blev overført et merforbrug til regnskabsår 2020 på 0,65 mio. kr. Efter aftale skulle merforbrug nedbringes over en 3 årige periode (2020 til 2022). Det har dog ikke været muligt for Bø. Enghuset, at nedbringe merforbruget i løbet af 2020 af flere årsager. Der udarbejdes handleplan med henblik på at opnå balance mellem forbrug og budget, således at merforbruget er nulstillet ved udgangen af 2022.



### Dagplejen

Mindreforbrug -0,2 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært tilbageholdenhed, idet Dagplejen i 2021 forventer at skulle anskaffe nyt inventar m.v. efter branden i pinsen 2020. Der overføres -0,2 mio. kr. til 2021, som ansøgt.

## Center for Børn, Unge og Familier

Centeret har ansvar for:

- kommunens forebyggelsesindsats målrettet børn og unge
- behandlingsindsatsen målrettet sårbare børn og unge
- 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 mindreforbrug på -1,8 mio. kr. Opførelse over det samlede forbrug fremgår af tabel 1.

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

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2020 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2021 (7)
<b>1.000 kr., netto</b>							
Administration - konto 6 børneområdet	15.046	-984	14.062	14.198	-848	136	
Kommunal tandpleje	12.617	260	12.877	12.551	-66	-326	-326
Sundhedspleje og Børnetræning	6.375	325	6.700	6.590	215	-109	-70
Familiehuset	20.203	-119	20.084	19.437	-766	-647	-147
Projekt Nye Veje til samarbejde	82	-461	-379	65	-17	445	445
STU	7.785	-	7.785	7.469	-316	-316	-
Børn med særlige behov	54.044	6.201	60.245	59.231	5.187	-1.014	-
Covid-19	-	250	250	250	250	0	
<b>I alt</b>	<b>116.152</b>	<b>5.472</b>	<b>121.624</b>	<b>119.792</b>	<b>3.640</b>	<b>-1.832</b>	<b>-98</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

-- = mindreudgift/merindtægt

Det fremgår af tabel 1, at ud af det samlede mindreforbrug på -1,8 mio. kr. udgør mindreforbrug vedr. tandplejen -0,3 mio. kr. som primært forklares med afsatte midler til implementering af et nyt borgerbookingsystem, som blev udskudt til 2021, mindreforbrug i Familiehuset på -0,6 mio. kr. som forklares med et forventet mindreforbrug fra årets begyndelse på ca. 0,5 mio. kr. samt mindreforbrug på området Børn med særlige behov på ca. -1 mio. kr. Mindreforbruget forklares primært med aktiviteter, som er blevet billigere end forventet, budgettilførsel på 2,3 mio. kr. vedr. Covid-19 samt besparelse på ekstern dagbehandling grundet udbud svarende til ca. -0,1 mio. kr. 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 fem årig periode. Projektet befinder sig i sit 4. projektår, og der afregnes med Fonden en gang årligt i juni måned, hvorfor merforbruget på 0,4 mio. kr. overføres til 2021.

### Administration, Socialtilsyn og Rådighedsvagt

Merforbrug 136.167 kr.

Merforbruget forklares med højere IT udgifter end forventet samt manglende refusioner.

Merforbruget overføres ikke, men finansieres af mindreforbrug på øvrige områder inden for centeret.

### Tandplejen

Mindreforbrug -326.307 kr.

Mindreforbruget forklares med afsatte midler til et nyt borgerbookingsystem, som dog først kunne anskaffes i 2021, hvorfor mindreforbruget overføres.

### **Sundhedspleje og Børnetræning**

Mindreforbrug -109.221 kr.

Mindreforbruget forklares primært med mindreforbrug vedrørende arkiveringsopgave, som ikke er trådt i kraft. Mindreforbrug hertil på -70 t.kr. overføres til 2021.

### **Familiehuset**

Mindreforbrug -646.900 kr.

Familiehusets aktiviteter er noget lavere end forventet, herunder er uddannelsesaktivitet blevet udskudt til år 2021, hvorfor mindreforbrug på -146.900 kr. overføres til 2021.

### **STU**

Mindreforbrug -316.203 kr.

Mindreforbruget forklares med lavere aktivitet til befordring end forventet. Mindreforbruget overføres ikke.

### Børn med særlige behov

Mindreforbrug -1.013.903 kr.

Mindreforbruget forklares med lavere aktivitet end forventet, samt tilførsel af Covid-19-midler svarende til 2,1 mio. kr. Endvidere er der besparelse på 111 t. kr. som følge af udbud på ekstern dagbehandling under det forebyggende område.

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

Det fremgår også af tabel 2, kolonne 2 tillægsbevillinger at der er korrigeret med ca. 6, 2 mio. kr. Dette dækker over en tillægsbevilling på 3,2 mio. kr. vedr. tabt ankesag, som Kommunalbestyrelsen besluttede den 19. august 2020, kompensation for udgifter til Covid-19 på 2, 1 mio. kr. samt omplacering af budget fra konto 6 til det forebyggende område.

Tabel 2

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2020 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)
<b>1.000 kr., netto</b>						
Anbringelsesområdet incl. refusioner	33.511	3.700	37.211	33.787	276	-3.424
Forebyggelsesområdet	14.426	2.351	16.777	18.961	4.535	2.184
Kontante ydelser	1.923	150	2.073	2.967	1.044	894
Sociale opgaver og Flexibel pulje	2.119	-	2.119	1.923	-196	-196
Sikrede institutioner	2.065	-	2.065	1.593	-472	-472
<b>I alt</b>	<b>54.044</b>	<b>6.201</b>	<b>60.245</b>	<b>59.231</b>	<b>5.187</b>	<b>-1.014</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

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	2018		2019		2020	
	Oprindeligt Budget	Faktiske helårspersoner	Oprindeligt Budget	Faktiske helårspersoner	Oprindeligt Budget	Faktiske helårspersoner
Familepleje	30,0	25,1	30,0	23,0	30,0	18,8
Netværksplejefamilier	5,0	6,3	5,0	5,5	5,0	5,7
Socialpædagogiske oph. og døgninst.	14,0	22,6	14,0	20,7	19,0	19,1
Kost- og efterskoler	4,0	3,8	4,0	2,1	4,0	2,6
Hybler	3,8	3,8	3,8	5,5	3,8	3,4
Sikrede institutioner	0,0	0,1	0,0	0,2	0,0	0,0
<b>I alt</b>	<b>56,8</b>	<b>61,7</b>	<b>56,8</b>	<b>57,1</b>	<b>61,8</b>	<b>50,3</b>

Af tabel 4 fremgår, at der er sket et fald i antallet af børn og unge, der modtager eksterne forebyggende foranstaltninger, mens de gennemsnitlige udgifter er steget. Dette forklares med, at de børn og unge, der modtager eksterne forebyggende foranstaltning, i stigende grad har komplekse vanskeligheder, hvorfor gennemsnitsudgifterne hertil er øget. Antallet af børn og unge med forebyggende foranstaltninger er nogenlunde konstant, men flere børn og unge modtager forebyggende foranstaltninger gennem Familiehuset eller Gl. Hjortespring skole (dagbehandling). Der opgøres ikke aktivitetstal for kommunens interne foranstaltninger i Familiehuset og Gl. Hjortespring skole.

**Tabel 4**

Tabel 4

Antal børn og unge Helårspersoner ift. forbrug	2018			2019			2020		
	R. 2018 i hele 1.000 kr	Faktiske helårspersoner	Gnsnit i 1.000 kr. pr. helårsperson	R. 2019 i hele 1.000 kr	Faktiske helårspersoner	Gnsnit i 1.000 kr. pr. helårsperson	R. 2020 i hele 1.000 kr	Faktiske helårspersoner	Gnsnit i 1.000 kr. pr. helårsperson
Aflastning	4.945	49,8	99,3	5.148	51,2	100,5	6.773	44,0	153,9
Dagbehandling	6.101	23,8	256,3	6.443	25,4	253,7	4.820	18,5	260,5
Kontaktpersoner	5.040	37,1	135,8	3.062	26,8	114,3	2.289	15,9	144,0
<b>I alt</b>	<b>16.086</b>	<b>110,7</b>	<b>491,5</b>	<b>14.653</b>	<b>103,4</b>	<b>468,5</b>	<b>13.882</b>	<b>78,4</b>	<b>558,4</b>

Der er sket en mindre stigning i antallet af modtagere af tabt arbejdsfortjeneste, som får en fast månedlig ydelse fra 27 personer i 2019 til 29 personer i 2020. I 2019 var der 5 personer, som modtog fuld dækning i forbindelse med tabt arbejdsfortjeneste mens der i 2020 var 6 personer der modtog fuld dækning, hvilket fremgår af tabel 5.

**Tabel 5**

Tabt arbejdsfortjeneste	2018	2019	2020
Modtager med løbende ydelse	22	27	29
Heraf modtager med fuld ydelse	6	5	6
Forbrug i alt Tabt arbejdsfortjeneste i hele 1.000 kr. brutto (både ad hoc og løbende ydelse)	4.440	4.359	4.966

## 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 2,8 mio. kr. i 2020. Opgørelse over regnskabet fremgår af nedenstående tabel 1.

Tabel 1 - Center for Sundhed og Voksne - samlet regnskabsresultat:

1.000 kr. netto	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2020 (4)	Afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse til korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overføres til 2021 (7)
Stabsfunktioner	15.072	890	16.002	17.904	2.832	1.903	
Sundhedsudgifter	125.715	0	125.715	125.285	-430	-430	
Projekter og tilskud	1.906	1.302	3.208	2.901	995	-307	-307
Pleje - Køb og salg af pladser & ydelser	16.418	0	16.418	19.173	2.755	2.755	
Sundhed og Rehabilitering	64.832	7.201	72.033	82.595	17.763	10.562	
Plejecentre	96.820	1.465	98.285	96.770	-50	-1.516	-706
Voksenrådgivning og Visitation	235.421	-1.223	234.198	223.348	-12.073	-10.851	
Voksensociale Tilbud	10.274	-1.527	8.747	9.425	-849	678	-9
Central refusionsordning	-981	0	-981	-869	112	112	
Øvrige sociale formål	0	130	130	10	10	-120	-120
<b>Center for Sundhed og Voksne</b>	<b>565.477</b>	<b>8.238</b>	<b>573.755</b>	<b>576.541</b>	<b>11.064</b>	<b>2.786</b>	<b>-1.142</b>

Merforbruget på 2,8 mio. kr. kan i høj grad tilskrives, at centeret havde et forbrug på 5,8 mio. kr. på coronarelaterede udgifter i 2020. Centret blev kompenseret med 2,2 mio.kr af den coronakompensation, som Herlev Kommune fik fra Staten. Centeret har afholdt egne coronarelaterede udgifter samt udgiftsposter for hele Herlev kommune til blandt andet indkøb af værnemidler, forud for Kvik samarbejdet, samt håndtering af værnemidler.

Der er et betydeligt mindreforbrug i visitationen under myndighed og et næsten tilsvarende merforbrug på den kommunale leverandør af hjemmepleje og hjemmesygepleje, samt de forventede afregninger til hjemmeplejen. Det er således tale om manglende økonomisk sammenhæng mellem de visiterede og afregnede ydelser snarere end et reelt mer- og mindreforbrug. Der arbejdes på denne baggrund med at få lavet en ny budgetmodel i 2021.

Der er desuden mindreforbrug på plejecentrene og merforbrug på køb/salg-området vedrørende de mellemkommunale afregninger.

Det samlede regnskab for centerets centrale områder viser et merforbrug på 1,2 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:

1.000 kr. netto	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2020 (4)	Afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse til korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overføres til 2021 (7)
Stabsfunktioner	15.072	890	16.002	17.904	2.832	1.903	
Sundhedsudgifter	125.715	0	125.715	125.285	-430	-430	
Projekter og tilskud	1.906	1.302	3.208	2.901	995	-307	-307
<b>I alt</b>	<b>142.693</b>	<b>2.191</b>	<b>144.924</b>	<b>146.090</b>	<b>3.397</b>	<b>1.166</b>	<b>-307</b>

### Stabsfunktioner

Merforbrug 1,9 mio. kr.

Merforbruget skyldes merforbrug på Covid-19 udgifter på 3,6 mio. kr., dette merforbrug er delvist finansieret af et mindreforbrug på kompetenceudvikling på -1,0 mio. kr. og på løn på -0,8 mio. kr.

### Sundhedsudgifter

Mindreforbrug på -0,4 mio. kr.

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

#### *Kommunal medfinansiering*

Mindreforbrug på -1,0 mio. kr.

I 2019 blev det besluttet at fastfryse den kommunale medfinansiering svarende til de kommunale budgetterede udgifter til kommunal medfinansiering til sundhedsvæsenet for 2019. Hensynet var, at kommunerne fik budgetsikkerhed i 2019.

Regeringen har besluttet at videreføre fastfrysningen af den kommunale medfinansiering i 2020, så kommunerne igen er sikret budgetsikkerhed i 2020. Dette fremgår også af økonomiaftalen ml. regeringen og KL. Mindreforbruget skyldes en overført regulering vedrørende tidligere budgetår.

#### *Færdigbehandlede patienter, hospice og specialiseret genoptræning*

Merforbrug 0,6 mio. kr.

I november 2020 genoptog Sundhedsdatastyrelsen den aktivitetsbaserede opgørelse og afregning af kommunal fuldfinansiering af færdigbehandlingsdage i somatikken og psykiatrien, sengedage på hospice og specialiseret genoptræning på baggrund på den udviklede løsning baseret på (ikke-DRG-grupperet) data fra Landspatientregister 3. Dette gjaldt både for aktivitetsår 2019 og 2020. For begge aktivitetsår planlægges den endelige opgørelse og afregning pr. 10. marts 2021 med betaling i april 2021. Herlev Kommune har kravposteret alle ved udgangen af januar kendte kommende betalinger således at alle kendte regninger vedrørende 2020 er bogført i 2020.

### Projekter og tilskud



## Center for Sundhed og Voksne

Samlet mindreforbrug på -0,3 mio. kr.

Området omfatter:

- Klippekort til plejehjemsbeboere
- Midler til værdig ældrepleje
- Indretning af demensegnede plejeboliger
- Bedre bemanning i hjemmeplejen + plejecentre
- Særlig indsats fastholdelse af elever

Det sidste projekt vedrørende "særlig indsats for fastholdelse af elever" på 185.000 kr. har Herlev Kommune først fået penge til i december 2020. Derfor har det ikke været muligt at iværksætte projektet i 2020. Budgettet blive overført til 2021 og udgør et mindreforbrug i 2020.

### Center for Sundhed og Voksne - regnskabsresultat rammestyrede område

Tabel 3 - Center for Sundhed og Voksne - decentrale områder:

1.000 kr. netto	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2020 (4)	Afvigelse til oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse til korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overføres til 2021 (7)
Pleje - Køb og salg af pladser & ydelser	16.418	0	16.418	19.173	2.755	2.755	
Sundhed og Rehabilitering	64.832	7.201	72.033	82.595	17.763	10.562	
Plejecentre	96.820	1.465	98.285	96.770	-50	-1.516	-706
Voksenrådgivning og Visitation	235.421	-1.223	234.198	223.348	-12.073	-10.851	
Voksensociale Tilbud	10.274	-1.527	8.747	9.425	-849	678	-9
Central refusionsordning	-981	0	-981	-869	112	112	
Øvrige sociale formål	0	130	130	10	10	-120	-120
<b>I alt</b>	<b>422.784</b>	<b>6.047</b>	<b>428.831</b>	<b>430.451</b>	<b>7.667</b>	<b>1.620</b>	<b>-835</b>

### Pleje - Køb og salg af pladser og ydelser

Merforbrug på 2,8 mio. kr.

Der er både merkøb i forhold til budgettet, men samtidigt også mersalg. Samlet overstiger det ekstra køb dog det ekstra salg. Dermed er der samlet set et merforbrug på området for køb og salg af pladser (mellekommunale refusioner).

*Køb af pladser/ydelser fra andre kommuner*

Merforbrug på 3,6 mio. kr.

Merforbruget skyldes øget af køb af pladser i andre kommuner jf. den fritvalgsordning, som eksisterer på plejeboligområdet. Der er tale om en stigning på ca. 3 mio. kr. i forhold til 2019.

*Salg af pladser/ydelser til andre kommuner*

Merindtægt på -0,9 mio. kr.

Merforbruget skyldes øget af salg af pladser i andre kommuner jf. den fritvalgsordning, som eksisterer på plejeboligområdet. Der er tale om en stigning på ca. 1 mio. kr. i forhold til 2019.

### Sundhed og rehabilitering

Området har samlet set et merforbrug på 10,6 mio. kr.

Det skyldes primært tre poster vedrørende hjemmepleje og hjemmesygeplejen, som samlet set har et merforbrug som dog bør ses sammen med et mindreforbrug på Visitationen.

### *Voksne med særlige behov*

Mindreforbrug på -1,4 mio. kr.

Det skyldes et mindreforbrug på specialiseret rehabilitering på -2,0 mio. kr. og et merforbrug på 0,6 mio. kr. på specialpædagogisk bistand.

### *Genoptræningen*

Mindreforbrug på -1,1 mio. kr.

Det skyldes primært et mindreforbrug på ekstern genoptræning på -0,9 mio. kr.

### *Aktivitetscentret*

Mindreforbrug på -1,2 mio. kr.

Det skyldes primært mange opsigelser og problemer med rekruttering.

### *Sundhedsfremme og forebyggelse*

Mindreforbrug på -0,1 mio. kr.

Det skyldes primært variationer i aktiviteterne pga. covid.

### *Sygeplejen*

Merforbrug på 5,8 mio. kr.

Dette skyldes særligt øget aktivitet på puljerne til "delegerede" sygeplejeindsatser, som alene har et merforbrug på 4,3 mio. kr. Dette er som følge af en stor stigning i antallet af delegerede sygeplejetimer i 2020 sammenlignet med 2019, der skal ses i sammenhæng med bemandingsproblemer.

### *Sygeplejehjælpe midler*

Mindreforbrug på -0,8 mio. kr.

Der er tilført budget varigt i forbindelse med en politisk sag 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.

### *Fællestab / Hjemmeplejen*

Mindreforbrug på -0,5 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært et mindreforbrug på løn pga. et slip mellem opsigelser og ansættelser.

### *SOSU-elevuddannelsen på hjemmeplejeområdet*

Merforbrug på 0,9 mio. kr.

### *Afregning af leverede ydelser*

Mindreindtægt (merforbrug) på 5,4 mio. kr.

## Center for Sundhed og Voksne

---

Det skyldes mindre aktivitet end budgetteret. Der er tale om en intern afregning og derfor har visitationen, som er betaler på dette område en besparelse på samme størrelse på dette.

### *Øvrige områder*

Mindreforbrug på -1,1 mio. kr.

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

Omfatter flg. områder:

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

### **Plejecentrene**

Mindreforbrug på -1,5 mio. kr.

Dette mindreforbrug er fordelt på flg. områder:

- Fællesstab -2,9 mio. kr.
- Herlevgaard Center +2,0 mio. kr.
- Lille Birkholm Center -1,7 mio. kr.
- Lærkegård Center +0,5 mio. kr.
- Produktionskøkkener/caféer +0,7 mio. kr.
- SOSU-elevuddannelse på plejecentre -0,2 mio. kr.

Det store mindreforbrug på fællesstaben skyldes udmøntningen af klippekort til plejecentre, som er blevet lagt centralt pga. de meget store forskelle i centrenes økonomi.

Klippekortordningen har været præget af Covid-19, hvilket er medvirkende til mindreforbruget.

Der er planlagt et arbejde med en ny budgetmodel og en ny kontoplan, som vil kunne understøtte økonomistyringen i højere grad i 2021. Derfor ses plejecentrenes mindreforbrug samlet, indtil en ny model er implementeret.

### **Voksenrådgivning og Visitation**

Samlet mindreforbrug på 10,9 mio. kr.

Mindreforbruget ligger på Visitationen og Hjælpe midler, mens der har været merforbrug på Handicap og Psykiatri

### *Visitationen – Personlig pleje og praktisk hjælp*

Mindreforbrug på -8,6 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes næsten udelukkende mindreforbrug på afregningen af den kommunale leverandør jf. beskrivelsen vedr. merforbruget på den kommunale leverandør af hhv. hjemmepleje og sygepleje.

Der arbejdes med at få lavet en ny budgetmodel, som dels skabe sammenhæng mellem de økonomiske poster og dels gøre det mere overskueligt at se, hvad det samlede økonomi på hjemmeplejeområdet er og om det skyldes afvigelser i aktivitet (dvs. visitationsniveau) eller afvigelser i effektivitet (dvs. driften af de kommunale leverandører).

### *Visitationen – Øvrige serviceydelser*

Mindreforbrug på -0,1 mio. kr.

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

### *Visitationen – Voksne handicappede*

Mindreforbrug på -2,6 mio. kr.

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

Resultatet skal ses sammen med resultatet på den centrale refusionsordning og kan forklares med lavere aktivitet end forudsat. Det skal bemærkes, at dette er et område med få borgere med høje enhedspriser, så til eller afgang af enkelte borgere kan have betydning for resultatet.

### *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 Coronapandemien. Bevillinger vedrørende ekstra rengøring er fra 2020 konteret som "praktisk hjælp".

### *Visitationen - H/P Handicap og Psykiatri*

Merforbrug 2,4 mio. kr.

## Center for Sundhed og Voksne

Tabel 4 - Center for Sundhed og Voksne - Regnskabsresultat - Handicap og Psykiatri:

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2020 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)
<b>1.000 kr., netto SEL = Serviceloven</b>						
Socialpædagogisk støtte SEL prgf. 84	360	-1	359	393	33	34
Socialpædagogisk støtte SEL prgf. 85	9.588	-	9.588	6.015	-3.573	-3.573
Socialpædagogisk støtte SEL prgf. 105-85	22.526	-	22.526	26.687	4.161	4.161
Ledsagerordning SEL prgf. 45-97	1.806	-1	1.805	1.618	-188	-187
Kontaktperson SEL prgf.98	55	-	55	54	-1	-1
Beskyttet beskæftigelse SEL prgf. 103	4.742	-	4.742	4.097	-645	-645
Aktivitets- og samværstilbud SEL prgf. 104	18.215	-	18.215	18.453	238	238
Botilbud til midlertidigt ophold SEL prgf. 107	41.847	-2	41.845	40.734	-1.113	-1.111
Længerevarende botilbud SEL prgf. 108	46.799	-450	46.349	48.774	1.975	2.425
Kontante ydelser SEL prgf. 100	414	-	414	235	-179	-179
Støtte til individuel befordring SEL prgf. 117	22	-	22	94	72	72
Kvindekrisecentre SEL prgf. 109	868	13	881	1.247	379	366
Botilbud med soc. Problemer SEL prgf. 110	896	-	896	1.371	475	475
Central refusionsordning	-2.296	-	-2.296	-2.040	256	256
H/P Konto 6	4.433	438	4.871	4.963	530	92
<b>I alt</b>	<b>150.275</b>	<b>-3</b>	<b>150.272</b>	<b>152.695</b>	<b>2.420</b>	<b>2.423</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Samlet set har H/P merforbrug på 2,4 mio. kr. Merforbruget kan primært henledes til længerevarende botilbud jf. servicelovens prgf. 108

Merforbrug i 2019 udgjorde ca. 6,7 mio. kr. og afdelingen blev i 2020 tildelt en midlertidig 2 årig opnormering for at kunne intensivere arbejdet med optimering af sager. Endvidere blev budget til refusioner nedjusteret med ca. 1,8 mio. kr. Der arbejdes fortsat på at bringe området i balance.

### Visitationen - Hjælpemidler

Mindreforbrug -0,3 mio. kr.

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

Der er ikke væsentlige afvigelser fra budgettet på dette område.

### **Voksensociale Tilbud**

Samlet merforbrug på 0,68 mio. kr.

De Voksensociale Tilbud fik overført et merforbrug fra regnskab 2019 på 1,44 mio. kr. Fraregnet det overførte merforbrug udviser det samlede regnskab for 2020 således et mindreforbrug på -0,76 mio. kr.

I 2021 overgår De Voksensociale Tilbud til ny budgetmodel, hvor indtægterne fra salg af pladser bliver en del af det enkelte tilbuds eget budget. Hidtil har indtægterne været bogført centralt, hvorved tilbuddene har været afkoblet fra at tilpasse aktiviteten til antallet af pladser. Med den ny budgetmodel får tilbuddene derved mulighed for løbende at tilpasse aktivitet til antallet af borgere, der benytter tilbuddet.

Under hensyn til, at budgetmodellen i 2021 påbegyndes med et nulstillet udgangspunkt, overføres mer- og mindreforbrug på de enkelte tilbud og mellemkommunaleindtægter ikke til 2021.

#### *Fællesstab*

Mindreforbrug på -0,08 mio. kr.

Mindreforbruget udgøres primært af mindreforbrug på kompetencepulje og kontorhold.

#### *Socialpsykiatriske Tilbud*

Samlet mindreforbrug -0,20 mio. kr.

De Socialpsykiatriske Tilbud består af Krisetelefonen, Bostøtte, Akutboliger og Værestedet.

Mindreforbruget skyldes primært mindreforbrug på Værestedet. Værestedet har et mindreforbrug på -0,19 mio. kr. som vedrører færre udgifter til kontorhold og bygningsdrift. Der overføres mindreforbrug på -9.000 kr. vedrørende særlige kompetencemidler.

#### *Kagshuset – Rusmiddelcenter*

Mindreforbrug på -0,21 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører primært færre udgifter til betaling for ophold i andre kommuner.

#### *Skovgården*

Merforbrug på 0,49 mio. kr.

Merforbruget skyldes primært øgede lønudgifter som følge af opsigelser og udbetaling af feriepenge.

#### *Højsletten*

Mindreforbrug på -1,00 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører færre lønudgifter samt mindreforbrug på bygningsdrift.

### *Juvelhuset*

Mindreforbrug -0,82 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører primært færre lønudgifter samt mindreforbrug på kontorhold.

### *Bofællesskaberne og Peberkværnen*

Mindreforbrug -0,32 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører primært merindtægter fra internt salg af ydelser til myndighedsafsnittet.

### *Hørkær*

Mindreforbrug -1,10 mio. kr.

Mindreforbruget udgøres primært af mindreforbrug på kontorhold samt bygningsdrift.

### *Mellemkommunale indtægter og overhead*

Merforbrug 2,50 mio. kr.

Merforbruget skal ses i sammenhæng med de enkelte tilbuds mindreforbrug i 2020. Fra 2021 indtægtsføres mellemkommunale indtægter indenfor det enkelte tilbuds eget budget.

### *Overførsel regnskab 2019*

Merforbrug på 1,44 mio. kr.

## **Øvrige Sociale formål**

Mindreforbrug -0,12 mio. kr.

### *Lille Birkholm Center / Tut fonden*

Budgettet til Lille Birkholm Center/Tut fonden udgør i alt et overført mindreforbrug på -68.000 kr. og regnskabet udviser et mindreforbrug på -65.342 kr.

### *Lærkegaard Center / Gave*

Budgettet til Lærkegaard Center/Gave udgør i alt et overført merforbrug på 9.000 kr. Der har ikke været afholdt udgifter i 2020, hvorefter regnskabet udviser et merforbrug på 9.000 kr.

### *Vagtelvej 7, fritidshus*

Budgettet til Vagtelvej 7, fritidshus udgør i alt et overført mindreforbrug på -20.000 kr. Der har været afholdt udgifter på 7.128 kr., hvorefter regnskabet udviser et mindreforbrug på -12.872 kr.

### *Ernst og Vibeke Husmandsfond*

Budgettet til Ernst og Vibeke Husmands fond udgjorde i alt et overført mindreforbrug på -51.000 kr. Regnskabet udviser et mindreforbrug på -51.000 kr.

Mindreforbruget på Øvrige sociale formål overføres til 2021, idet de skal anvendes inden for fondenes formål.

## 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
- Personale og Arbejdsmiljø
- Finans og Opkrævning
- Budget og Regnskab
- Analyse, Indkøb og Udbud
- IT systemer
- Tjenestemandspension

### Stab for IT, Personale og Økonomi

Det samlede regnskab for staben viser et mindreforbrug på -3,2 mio. kr.

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

Tabel 1: Stab for IT, Personale og Økonomi

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2020 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2021 (7)
<b>1.000 kr., netto</b>							
Stab for IT, Personale og Økonomi - fælles	-3.900	10.673	6.773	3.999	7.899	-2.774	-
IT og Digitalisering	7.429	2.674	10.103	9.540	2.111	-563	
Personale og Arbejdsmiljø	27.213	-9.402	17.811	19.078	-8.135	1.267	-140
Finans og Opkrævning	21.201	288	21.489	19.576	-1.625	-1.913	
Budget og Regnskab	8.581	640	9.221	9.314	733	93	
Analyse, Indkøb og Udbud	2.606	-7	2.599	2.740	134	141	
IT systemer	25.166	-1.882	23.284	21.514	-3.652	-1.770	
Tjenestemandspension	43.548	-	43.548	45.857	2.309	2.309	
<b>I alt</b>	<b>131.844</b>	<b>2.982</b>	<b>134.826</b>	<b>131.618</b>	<b>-226</b>	<b>-3.208</b>	<b>-140</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Mindreforbruget på -3,2 mio. kr. udgøres primært at mindreforbrug på Stabens fælles område på -2,8 mio. kr., mindreforbrug på Finans og Opkrævning på -1,9 mio. kr., mindreforbrug på IT-systemer på -1,8 mio. kr., samt merforbrug på Tjenestemandspensioner på 2,3 mio. kr. og merforbrug Personale og Arbejdsmiljø på 1,2 mio. kr.

Der overføres isoleret mindreforbrug på -0,14 mio. kr. vedrørende pulje til tværgående TR-funktioner under Personale og Arbejdsmiljø

Afvigelserne i regnskab 2020 kan primært henføres til:

### Stab for IT, Personale og Økonomi - fælles

Mindreforbrug -2,7 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører hovedsageligt samlet mindreforbrug på Stabens tværgående centrale puljer.



### **IT og Digitalisering**

Mindreforbrug -0,6 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører mindreforbrug på lønudgifter vedrørende stillingsvakance og mindreforbrug på telefoni.

### **Personale og Arbejds miljø**

Merforbrug 1,3 mio. kr.

Merforbruget vedrører primært merforbrug på barselspulje og fleksjob samt merudgifter til personer over 55 år i seniorjob.

Isoleret mindreforbrug på -0,14 mio.kr. vedrørende Pulje til tværgående TR-funktioner overføres til 2021.

### **Finans og Opkrævning**

Mindreforbrug -1,9 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører midlertidige stillingsvakanter i afdelingen, samt mindreforbrug på administrationsbidrag, støttesagsgebyrer og selvrisikodækning.

### **Budget og Regnskab**

Merforbrug 0,1 mio. kr.

Merforbruget vedrører udgifter til lægeerklæringer og tolkebistand.

### **Analyse, Indkøb og Udbud**

Merforbrug 0,1 mio. kr.

Merforbruget vedrører primært merforbrug på løn. Merforbruget ses i sammenhæng med mindreforbrug i Finans og Opkrævning.

### **IT-Systemer**

Mindreforbrug -1,2 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører mindreudgifter til vedligehold og indkøb af nye IT-systemer. Særligt er der mindreforbrug på implementering af Cloud/365 projektet, som følge af forsinkelse på grund af Covid-19.

### **Tjenestemandspension**

Merforbrug 2,3 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.

## Direktionssekretariat

Direktionssekretariat består af:

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

### Det samlede regnskab for Direktionssekretariat 2020

Det samlede regnskab for Direktionssekretariatet udgør et mindreforbrug på -0,69 mio. kr. Opgørelse over regnskabet fremgår af nedenstående tabel 1.

### Tabel 1 - Direktionssekretariat - samlet regnskabsresultat

Direktionssekretariat - samlet regnskabsresultat (Tabel 1)

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2020 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2021 (7)
<b>1.000 kr., netto</b>							
Direktionssekretariatet - kto. 6	9.690	2.452	12.142	12.418	2.728	276	0
Team Service	4.073	-2.738	1.335	730	-3.343	-606	-31
Møder, kurser og repræsentation	545	170	715	507	-38	-208	0
Informationsudgifter	561	0	561	412	-149	-149	0
Valg	150	0	150	5	-145	-145	-150
Team Herlev	203	0	203	-21	-224	-224	-224
Team Udvikling	2.008	53	2.061	1.397	-611	-664	-283
Kantinedrift	1.102	-691	411	1.442	340	1.031	0
<b>I alt</b>	<b>18.332</b>	<b>-754</b>	<b>17.578</b>	<b>16.890</b>	<b>-1.442</b>	<b>-688</b>	<b>-688</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

De største afvigelser vedrører primært merforbrug på Kantinedrift på 1,03 mio. kr. samt mindreforbrug på Team Service på -0,61 mio. kr. og mindreforbrug på Team Udvikling på -0,66 mio. kr.

Merforbrug på Kantinedrift skyldes primært overgang til ny kantinestruktur samt manglende indtægter forbundet med hjemsendelse som følge af Covid-19.

Det samlede mindreforbrug overføres til 2021 - se detaljeret beskrivelse for hvert enkelt område.

## Direktionssekretariat

---

### Direktionssekretariat

Merforbrug på 0,28 mio. kr.

Merforbruget skyldes primært udgifter i forbindelse med aflyste arrangementer og særlige informationsudgifter som følge af Covid-19.

### Team Service

Mindreforbrug på -0,61 mio. kr.

Mindreforbruget er fordelt på flere områder under Team Service, hvor de færre udgifter kan tilskrives lavere aktivitet som følge af Covid-19. Der er desuden bogført indtægter fra forsikring på tjenestevogn som først anvendes i 2021. Heraf overføres 31.000 kr. til budget 2021 vedrørende ny leasingkontrakt.

### Møder, kurser og repræsentation

Mindreforbrug på -0,21 mio. kr.

Generelt har der i 2020 været mindre møde- og kursusaktivitet som følge af Covid-19.

### Informationsudgifter

Mindreforbrug på -0,15 mio. kr.

Samlet har der i 2020 været færre udgifter til almene annoncer og information som følge af Covid-19.

### Valg

Mindreforbrug på -0,15 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes forsinkelse af implementering af nyt valgsystem fra Kombit. Midlerne overføres derfor til 2021.

### Team Herlev

Mindreforbrug på -0,22 mio. kr.

Mindreforbruget overføres til statuskonto, som tilskrives med årets resultat. Pr. ultimo 2020 har Team Herlev et tilgodehavende på i alt 481.983 kr. Der aflægges særskilt regnskab for Team Herlev.

### Team Udvikling

Mindreforbrug på -0,66 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes primært manglende gennemførelse af arrangementer som følge af Covid-19. Der overføres -0,28 mio. kr. til budget 2021 – fordelt med -0,23 mio. kr. til pensionistskovtur og -53.000 kr. til lederforum.

### **Kantinedrift**

Merforbrug på 1,03 mio. kr.

Merforbruget på Kantinedrift i 2020 skyldes overgang til ny kantinestruktur – herunder renovering og fornyelse af kantineområdet. Desuden færre indtægter end forventet som følge af, at mange medarbejdere på rådhuset har været hjemsendt som følge af Covid-19.

## Center for By og Kultur

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

### Det samlede regnskab for Center for By og Kultur.

Det samlede regnskab for centeret viser et mindreforbrug på -0,5 mio. kr. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af skema 1.

**Tabel 1 - Center for By og Kultur - samlet regnskabsresultat**

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2020 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2021 (7)
<b>1.000 kr., netto</b>							
Center for By, Kultur og Erhverv HK6 - løn og øvr. personaleomk., teknisk budgetudmøntning	7.508	-1.198	6.310	8.242	734	1.932	
By og Kommuneplanarbejde	108	-	108	84	-24	-24	
Ungdomskulturelle aktiviteter	133	-	133	61	-72	-72	
Idrætsområdet	17.443	-343	17.100	18.082	639	982	
Folkebiblioteker	18.073	-34	18.039	17.813	-260	-226	
Kulturel virksomhed	10.606	-73	10.533	9.052	-1.554	-1.481	-540
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	10.140	741	10.881	9.281	-859	-1.600	
<b>I alt</b>	<b>64.011</b>	<b>-907</b>	<b>63.104</b>	<b>62.615</b>	<b>-1.396</b>	<b>-489</b>	<b>-540</b>

I Center for By og Kultur er de største afvigelser merforbruget på hovedkonto 6 på 1,9 mio. kr., merforbruget på Idrætsområdet på 1 mio. kr., mindreforbruget på Kulturel virksomhed på -1,5 mio. kr. samt mindreforbruget på Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mindreforbruget på 1,6 mio. kr.

## Center for By og Kultur

Det samlede regnskab for centerets ikke rammestyrede områder viser et mindreforbrug på -1,7 mio. kr. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af tabel 2.

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

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2020 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2021 (7)
<b>1.000 kr., netto</b>							
Center for By, Kultur og Erhverv - Diæter, mødeforplejning,	9	16	25	3	-6	-22	
By og Kommuneplanarbejde	108	-	108	84	-24	-24	
Ungdomskulturelle aktiviteter	133	-	133	61	-72	-72	
Idrætsrådgivning og TIM	561	-1	560	502	-59	-58	
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	8.641	741	9.382	7.849	-792	-1.533	
<b>I alt</b>	<b>9.452</b>	<b>756</b>	<b>10.208</b>	<b>8.499</b>	<b>-953</b>	<b>-1.709</b>	<b>-</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

### Folkeoplysning og fritidsaktiviteter

Mindreforbrug -1.533.000 kr.

	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse	Overført til 2021
<b>Folkeoplysning og fritidsaktiviteter</b>				
Mødelokale - Herlev Skole	2	0	-2	0
Folkeoplysende voksenundervisning	2.234	2.385	151	0
Frivillig folkeoplysende foreningsarbejde	4.852	3.740	-1.112	0
Lokaletilskud	1.012	899	-113	0
Fritidssektorens rådighedsbeløb	103	62	-41	0
Idrætspris- og præmier	125	0	-125	0
Herlev Børnefilmklub	56	24	-32	0
Herlev Rideskole	387	387	0	0
Sommerferieaktiviteter	261	253	-8	0
Pulje morgentræn. Elite idrætsklasser	150	81	-70	0
Pulje foren. støtte til social indsats	200	19	-181	0
<b>I alt</b>	<b>9.382</b>	<b>7.850</b>	<b>-1.533</b>	<b>0</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Mindreforbrug på -1,5 mio. kr. vedrørende folkeoplysningsområdet skyldes primært mindreforbrug til lokaletilskud, kursustilskud og udviklingspulje grundet færre ansøgninger i 2020. Mindreforbrug på Idrætspris- og præmier samt pulje til foreningers deltagelse i samarbejde om den kommunale kerneopgave skyldes aflysninger i året, grundet COVID-19.

## Center for By og Kultur

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**

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2020 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2021 (7)
<b>1.000 kr., netto</b>							
Center for By, Kultur og Erhverv HK6 - løn og øvr. personaleomk., coronarelaterede udg.	7.499	-1.214	6.285	8.240	741	1.955	
Idrætsområdet	16.882	-342	16.540	17.580	698	1.040	
Folkebiblioteker	18.073	-34	18.039	17.813	-260	-226	
Kulturel virksomhed	10.606	-73	10.533	9.052	-1.554	-1.481	-540
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	1.499	-	1.499	1.432	-67	-67	
<b>I alt</b>	<b>54.559</b>	<b>-1.663</b>	<b>52.896</b>	<b>54.117</b>	<b>-442</b>	<b>1.221</b>	<b>-540</b>

På hovedkonto 6 er der et merforbrug på 1,9 mio. kr. som primært skyldes at udgifter som følge af COVID-19 er bogført på en særskilt konto under Center for By og Kulturs hovedkonto 6.

### Idrætsområdet

Merforbrug 1,0 mio. kr.

	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse	Overført til 2021
<b>Idrætsområdet</b>				
Herlev Idrætscenter	16.540	17.580	1.040	0
<b>I alt</b>	<b>16.540</b>	<b>17.580</b>	<b>1.040</b>	<b>0</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Der er et samlet merforbrug på 1 mio. kr. som primært kan henføres til mindreindtægter fra Hjortespringbadet samt Herlev Hallerne, da disse er lukkede grundet COVID-19.

### Folkebiblioteker

Mindreforbrug -0,2 mio. kr.

	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse	Overført til 2021
Folkebiblioteker	18.039	17.813	-225	0
<b>I alt</b>	<b>18.039</b>	<b>17.813</b>	<b>-225</b>	<b>0</b>

Der er et mindreforbrug på -0,2 mio. kr. som primært skyldes aflyste arrangementer grundet COVID-19.

**Kulturel virksomhed**

Mindreforbrug -1,5 mio. kr.

	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse	Overført til 2021
<b>Kulturel virksomhed</b>				
Medborgerhus/Teaterbio	1.190	1.113	-77	0
Teatre	433	350	-83	0
Herlev Musikskole	3.842	3.869	27	-30
Andre Kulturelle opgaver	1.256	140	-1.116	-500
Herlev Billedskole	995	981	-15	-10
Gammelgård	1.874	1.834	-39	0
Klauzdal	849	676	-174	0
Hjulmandens Hus	94	90	-4	0
<b>I alt</b>	<b>10.533</b>	<b>9.053</b>	<b>-1.481</b>	<b>-540</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Under kulturel virksomhed ses et mindreforbrug på Andre Kulturelle opgaver på -1,1 mio. kr. som primært skyldes aflysning af Herlev Festuge og Herlev Seniorfest grundet COVID-19. Samlet dækkes merforbruget på Herlev Musikskole af andre decentrale områder, bl.a.

Medborgerhus/Teaterbio og Klauzdal. Af det samlede mindreforbrug overføres -540.000 kr. til 2021, som vedrører kompetenceudvikling af medarbejdere på Herlev Musikskole samt workshop og udviklingsdag for medarbejdere på Herlev Billedskole, samt afvikling af Herlev Festuge og Herlev Seniorfest i 2021.



## Direktion

### Det samlede regnskab for Direktion

Det samlede regnskab for Direktion balancerer i regnskab 2020. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af tabel 1.

### Direktion - samlet regnskabsresultat (Tabel 1)

Tabel 1 - Direktion - samlet regnskabsresultat

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2020 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2021 (7)
<b>1.000 kr., netto</b>							
Direktion	4.161	188	4.349	4.312	151	-37	0
<b>I alt</b>	<b>4.161</b>	<b>188</b>	<b>4.349</b>	<b>4.312</b>	<b>151</b>	<b>-37</b>	<b>0</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

## 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 8,7 mio. kr. I det samlede regnskab indgår også det takstfinansierede område Renovation og det gebyrfinansierede område Skadedyrsbekæmpelse. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af skema 1.

### Center for Teknik og Miljø - samlet regnskabsresultat (tabel 1)

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2020 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2021 (7)
<b>1.000 kr., netto</b>							
Center for Teknik og Miljø hk6	12.020	7.267	19.287	21.501	9.481	2.214	
Trafik	20.325	49	20.374	19.824	-501	-550	
Natur	548	-	548	532	-16	-16	
Miljø	742	-	742	243	-499	-499	
Renovation	1.881	513	2.394	10.020	8.139	7.626	
Teknik og Service	33.471	152	33.623	32.310	-1.161	-1.313	
Skadedyrsbekæmpelse	-220	-2.362	-2.582	335	555	2.917	2.917
GIS og Geodata	586	-	586	567	-19	-19	
Byggesagsbehandling	-26	-	-26	177	203	203	
Redningsberedskab	7.062	-	7.062	7.189	127	127	
Projekt- og drift	73.072	581	73.653	71.644	-1.428	-2.009	
<b>I alt</b>	<b>149.461</b>	<b>6.200</b>	<b>155.661</b>	<b>164.342</b>	<b>14.881</b>	<b>8.681</b>	<b>2.917</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

I Center for Teknik og Miljø er de største afvigelser merforbruget på konto 6 på 2,2 mio. kr., merforbruget på Renovation på 7,6 mio. kr., merforbruget på Skadedyrsbekæmpelsen på 2,9 mio. kr., mindreforbruget på Teknik og Service på -1,3 mio. kr. samt mindreforbruget på projekt- og drift på -2 mio. kr.

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

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2020 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2021 (7)
<b>1.000 kr., netto</b>							
Trafik - Kollektiv Trafik	16.986	-	16.986	16.674	-312	-312	
Natur	548	-	548	532	-16	-16	
Miljø	742	-	742	243	-499	-499	
Renovation	1.881	513	2.394	10.020	8.139	7.626	
Byggesagsbehandling	-321	-	-321	124	445	445	
Redningsberedskab	7.062	-	7.062	7.189	127	127	
Projekt- og drift - faste omkostninger	41.199	-	41.199	38.412	-2.787	-2.787	
<b>I alt</b>	<b>68.097</b>	<b>513</b>	<b>68.610</b>	<b>73.194</b>	<b>5.097</b>	<b>4.584</b>	<b>-</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

**Regnskabsbemærkninger (i forhold til større afvigelser - tabel 2)**

Det samlede regnskab for centerets ikke rammestyrede områder viser et merforbrug på 4,5 mio. kr. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af tabel 2.

**Trafik - Kollektiv Trafik**

Mindreforbrug -0,3 mio. kr.

Der har i 2020 været et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. til den kollektive trafik, som primært kan henføres til en mindre efterregulering vedrørende 2019 til Movia.

**Miljø**

Mindreforbrug -0,5 mio. kr.

Mindreforbrug på -0,5 mio. kr. som primært skyldes at der i 2020 ikke har været udgifter til miljøuheld med jordforurening.

**Renovation**

Merforbrug 7,6 mio. kr.

	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
<b>Renovation</b>			
Renovation, udgifter	34.939	30.742	4.197
Renovation, indtægter	-24.920	-28.348	3.428
<b>I alt</b>	<b>3.761</b>	<b>6.594</b>	<b>7.625</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Der har i 2020 været et netto merforbrug på 7,6 mio. kr. til renovation. Merforbruget på udgiftssiden skyldes primært ekstra indkøb af madaffaldsposer og et større træk på rådgiver i forhold til systemopsætning end budgetteret. Ligeledes har der været øgede udgifter i form af blandt andet ekstra tømninger, i forhold til at få en smidig start på ordningen samt på grund af COVID-19, hvor vi oplevede større mængder af skrald i hjemmet, hvorfor der i perioder har været ekstra tømninger.. Derudover har der været et øget pres på ordningerne for genanvendelse på grund af flere nedgravede affaldssystemer og et større brug af ordningerne. På indtægtssiden har der været færre indtægter end budgetteret, som primært skyldes udfordringer med salg af genanvendeligt affald. Prisen på salget er faldet drastisk og er tæt på en nulindtægt. Fra 2021 og frem arbejdes der med takststigninger for at udligne mellemværendet over en årrække. Indtægterne er derfor opjusteret fra budget 2021. Merforbruget finansieres således ved at mellemværendet nedbringes svarende til netto forbruget.

### Byggesagsbehandling

Merforbrug 0,4 mio. kr.

Merforbruget på byggesagsbehandling skyldes primært mindreindtægter vedrørende byggesagsgebyrer end budgetteret.

### Projekt- og drift - faste omkostninger

	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
<b>Projekt- og drift - Faste ikke rammestyrede omkostninger</b>			
Husleje	20.800	19.940	-860
Huslejeindtægter	-1.494	-1.178	316
Forsikringer	1.656	516	-1.140
Ejendomsskatter og afgifter	955	696	-259
El forbrug	6.592	7.927	1.335
Vand og vandafledningsafgift	2.953	2.020	-933
Varme	9.341	7.935	-1.406
Renovation	965	905	-60
Indtægter	-569	-348	221
<b>I alt</b>	<b>41.199</b>	<b>38.413</b>	<b>-2.787</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

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 forsikringskader. Reducerede udgifter til huslejeudgifter bidrager

## Center for Teknik og Miljø

til det samlede mindreforbrug der er på de faste omkostninger. I 2020 er området overgået til Center for Teknik og Miljø og i 2021 vil der blive arbejdet på en konsolidering af budgettet vedr. disse poster.

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

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2020 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2021 (7)
<b>1.000 kr., netto</b>							
Center for Teknik og Miljø hk6	12.020	7.267	19.287	21.501	9.481	2.214	
Trafik - Teknik og Miljø	3.339	49	3.388	3.150	-189	-238	
Teknik og Service	33.471	152	33.623	32.310	-1.161	-1.313	
Skadedyrsbekæmpelse	-220	-2.362	-2.582	335	555	2.917	2.917
GIS og Geodata	586	-	586	567	-19	-19	
Byggesagsbehandling	295	-	295	54	-241	-241	
Projekt- og drift - faste omkostninger	23.714	428	24.142	24.577	863	435	
Projekt- og drift variable omkostninger	8.159	153	8.312	8.655	496	343	
<b>I alt</b>	<b>81.364</b>	<b>5.687</b>	<b>87.051</b>	<b>91.149</b>	<b>9.785</b>	<b>4.098</b>	<b>2.917</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

### Regnskabsbemærkninger (i forhold til større afvigelser - tabel 3)

Det samlede regnskab for centerets rammestyrede områder viser et merforbrug på 4,1 mio. kr. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af tabel 3.

### Center for Teknik og Miljø - konto 6

Merforbrug 2,2 mio. kr.

Merforbrug på 2,2 mio. kr. som primært skyldes at udgifter som følge af COVID-19 er bogført på en særskilt konto under Center for Teknik og Miljø's hovedkonto 6.

Centerets andel af besparelse i 2020 på 1,4 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 i forhold til fremrykkede opgaver vedr. bygge- og anlægsopgaver i forlængelse af COVID-19 samt ekstra udgifter i centret til bl.a. ekstra rengøring i kommunens bygninger på grund af COVID-19. Den fulde udmøntning er derfor sket i en kombination af besparelser på konsulentydelse samt generel besparelse på rammen.

### Trafik

Mindreforbrug -0,2 mio. kr.

Mindreforbrug på -0,2 mio. kr. som primært skyldes en regulering af for meget opkrævet vejafvandsbidrag i perioden 2017-2019 samt mindreudgifter til trafik rådgivning.

### Teknik og Service

	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
<b>Teknik og Service</b>			
Serviceafdelingen	23.821	22.396	-1.425
Teknisk Service	9.803	9.914	111
<b>I alt</b>	<b>33.624</b>	<b>32.310</b>	<b>-1.314</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Samlet er der et mindreforbrug på -1,3 mio. kr. som skyldes mindreudgifter til vintertjenesten i 2020.

### Skadedyrsbekæmpelse

Merforbrug 2,9 mio. kr.

Merforbruget på 2,9 mio. kr. vedrørende skadedyrsbekæmpelsen som skyldes stigende udgifter til rottebekæmpelse samt overført merforbrug fra tidligere år. Merforbruget på skadedyrsbekæmpelsen afvikles over de kommende år ved takstforøgelse.

### Projekt- og drift - Faste omkostninger

	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
<b>Projekt- og drift - Faste rammestyrede omkostninger</b>			
Personale og administration	1.122	903	-219
Inventar og materiel	132	648	516
Serviceabonnementer	502	1.241	739
Gartnerarbejde, kontrakt	7.792	8.234	442
Rengøring og servicekontrakter	14.172	13.552	-620
Tilskud	422	0	-422
<b>I alt</b>	<b>24.142</b>	<b>24.578</b>	<b>436</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Det faste rammestyrede 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 24,1 mio. kr. Det samlede merforbrug på 0,4 mio. kr. kan primært henføres til udgifter til serviceabonnementer i tilknytning til den løbende ejendomsdrift samt inventar og materiel. I 2020 er området overgået til Center for Teknik og Miljø og i 2021 vil der blive arbejdet på en konsolidering af budgettet vedr. disse poster.

**Projekt- og drift - Variable omkostninger**

	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
<b>Projekt- og drift - Variable rammestyrede omkostninger</b>			
Anden konsulentbistand	655	352	-303
Vedligeholdelse	-23	7.463	7.486
Vand, tekniske anlæg	1.474	166	-1.308
El, tekniske anlæg	1.833	53	-1.780
Varme, tekniske anlæg	287	0	-287
Ventilation, tekniske anlæg	1.272	22	-1.250
Gartnerarbejde	1.372	200	-1.172
Alarmer	935	397	-538
Vagtselskaber	507	2	-505
<b>I alt</b>	<b>8.312</b>	<b>8.655</b>	<b>343</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

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 8,3 mio. kr. I forbindelse med budget 2018 blev der fra rammen til vedligehold omprioriteret 3 mio. kr. til anlægsmidler for perioden 2018-2020. Det samlede merforbrug udgør 0,3 mio. kr. Den største afvigelse er et merforbrug til vedligeholdelse som modsvares delvist af mindreforbrug på de andre poster. I 2020 er området overgået til Center for Teknik og Miljø og i 2021 vil der blive arbejdet på en konsolidering af budgettet vedr. disse poster.

## Center for Job, Uddannelse og Borgerservice

Budget 2020 består af følgende 3 hovedområder.

- **Job**
- **Uddannelse og SSP**
- **Borgerservice**

Regnskabsbemærkninger er opdelt på henholdsvis det ikke rammestyrede område og det rammestyrede område og herefter opdelt på hvert af de 3 hovedområderne.

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

I 2020 udgjorde centrets samlede budget 472,2 mio. kr.

Regnskab 2020 udviser et forbrug på 471,7 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på -0,5 mio. kr.

Regnskabsoversigten 2020 for det samlede forbrug fremgår af tabel 1 nedenfor.



Tabel 1 - Samlet regnskab 2020 for Center for Job, Uddannelse og Borgerservice

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2020 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2021 (7)
<b>1.000 kr., netto</b>							
SSP	4.117	1.895	6.012	5.478	1.361	-534	0
Administration/hk6	4.089	-6	4.083	5.548	1.459	1.465	0
Anbringelse og forebyggelse	0	0	0	6	6	6	0
Udd.- og erhvervsvejledning FGU og PAU	7.593	363	7.956	6.978	-615	-978	0
Borgerservice og Kontrol	12.310	371	12.681	12.174	-136	-507	0
Andre sundhedsudgifter	1.274	0	1.274	1.237	-37	-37	0
Særlig støtte	1.996	0	1.996	2.198	202	202	0
Sociale formål / Enkeltydelser	4.359	0	4.359	4.063	-296	-296	0
Statsrefusion, enkeltydelser	-3.678	0	-3.678	-2.830	848	848	0
Personlige tillæg	6.719	0	6.719	7.490	771	771	0
Statsrefusion, personlige tillæg	-3.223	0	-3.223	-3.622	-399	-399	0
Boliger til flygtninge	6	0	6	35	29	29	0
Boligydelse	19.000	0	19.000	18.726	-274	-274	0
Boligsikring	14.383	-10	14.373	15.005	622	632	0
Driftssikring boligbyggeri/ Beboerklagenævn	1.104	0	1.104	1.670	566	566	0
Administration/ hk6	24.846	5.157	30.003	26.222	1.376	-3.781	0
Tilbud til udlændinge	2.338	0	2.338	-454	-2.792	-2.792	0
Førtidspensioner	129.367	-240	129.127	125.691	-3.676	-3.436	0
Sygedagpenge	33.985	15.331	49.316	50.195	16.210	879	0
Kontanthjælp og udd.hjælp	52.196	-157	52.039	48.148	-4.048	-3.891	0
Kontanthjælp visse grupper af flygtninge	0	0	0	0	0	0	0
Dagpenge til forsikrede ledige	41.266	14.977	56.243	59.243	17.977	3.000	0
Revalidering	2.530	0	2.530	2.806	276	276	0
Løntilskud til fleksjob	28.824	107	28.931	28.631	-193	-300	0
Ressourceforløb	25.492	1.470	26.962	32.177	6.685	5.215	0
Ledighedsydelse	7.574	-78	7.496	11.843	4.269	4.347	0
Arbejdsmarkedsforanstaltninge	16.573	-3.343	13.230	12.157	-4.416	-1.073	0
Mødeforplejn. Job, Udd. og Borgerservice	0	63	63	32	32	-31	0
Erhverv	0	1.219	1.219	824	824	-395	0
<b>I alt</b>	<b>435.040</b>	<b>37.117</b>	<b>472.157</b>	<b>471.669</b>	<b>36.631</b>	<b>-488</b>	<b>0</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

### Hovedforklaringer på det samlede mindreforbrug

Mindreforbruget på -0,5 mio. kr. i regnskab 2020 består hovedsagligt af dels merforbrug til dagpenge til forsikrede ledige på 3,0 mio. kr., til ressourceforløb med 5,2 mio. kr., til ledighedsydelse med 4,3 mio. kr. og dels af mindreforbrug til uddannelses- og erhvervsvejledning med -1,0 mio. kr., til administration med -3,8 mio. kr., til tilbud til udlændinge med -2,8 mio. kr., til førtidspension med -3,4 mio. kr., til kontant- og uddannelseshjælp med -3,9 mio. kr. samt til arbejdsmarkedsforanstaltninger med -1,1 mio. kr.

## Center for Job, Uddannelse og Borgerservice

Centrets ikke rammestyrede korrigerede budget 2020 udgjorde 417,9 mio. kr. Regnskabet udviser et forbrug på 421,2 mio. kr., svarende til et merforbrug på 3,3 mio. kr.

Regnskabsopgørelsen 2020 for det ikke rammestyrede forbrug fremgår af tabel 2 nedenfor.

**Tabel 2 - Regnskab 2020 for det ikke rammestyrede område**

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2020 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
<b>1.000 kr., netto</b>							
Anbringelse og forebyggelse	0	0	0	6	6	6	0
Udd.- og erhvervsvejledning FGU og PAU	7.593	363	7.956	6.978	-615	-978	0
Borgerservice og Kontrol	-196	0	-196	-171	25	25	0
Andre sundhedsudgifter	1.274	0	1.274	1.237	-37	-37	0
Særlig støtte	1.996	0	1.996	2.198	202	202	0
Sociale formål / Enkeltydelser	4.359	0	4.359	4.063	-296	-296	0
Statsrefusion, enkeltydelser	-3.678	0	-3.678	-2.830	848	848	0
Personlige tillæg	6.719	0	6.719	7.490	771	771	0
Statsrefusion, personlige tillæg	-3.223	0	-3.223	-3.622	-399	-399	0
Boliger til flygtninge	6	0	6	35	29	29	0
Boligydelse	19.000	0	19.000	18.726	-274	-274	0
Boligsikring	14.383	-10	14.373	15.005	622	632	0
Driftssikring boligbyggeri/Beboerklagenævn	1.104	0	1.104	1.670	566	566	0
Tilbud til udlændinge	2.338	0	2.338	-454	-2.792	-2.792	0
Førtidspensioner	129.367	-240	129.127	125.691	-3.676	-3.436	0
Sygedagpenge	33.985	15.331	49.316	50.195	16.210	879	0
Kontanthjælp og udd.hjælp	52.196	-157	52.039	48.148	-4.048	-3.891	0
Kontanthjælp visse grupper af flygtninge	0	0	0	0	0	0	0
Dagpenge til forsikrede ledige	41.266	14.977	56.243	59.243	17.977	3.000	0
Revalidering	2.530	0	2.530	2.806	276	276	0
Løntilskud til fleksjob	28.824	107	28.931	28.631	-193	-300	0
Ressourceforløb	25.492	1.470	26.962	32.177	6.685	5.215	0
Ledighedsydelse	7.574	-78	7.496	11.843	4.269	4.347	0
Arbejdsmarkedsforanstaltninge	16.573	-3.343	13.230	12.157	-4.416	-1.073	0
<b>I alt</b>	<b>389.482</b>	<b>28.420</b>	<b>417.902</b>	<b>421.222</b>	<b>31.740</b>	<b>3.320</b>	<b>0</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

### Hovedforklaringer på merforbruget på det ikke rammestyret område

Merforbruget på 3,3 mio. kr. vedrører hovedsagligt merforbrug til dagpenge til forsikrede ledige med 3,0 mio. kr., til ressourceforløb med 5,2 mio. kr., til ledighedsydelse med 4,3 mio. kr. samt af mindreforbrug til uddannelses- og erhvervsvejledning med -1,0 mio. kr., tilbud til udlændinge med -2,8 mio. kr., førtidspension med -3,4 mio. kr., kontant- og uddannelseshjælp med -3,9 mio. kr. samt til arbejdsmarkedsforanstaltninger med -1,1 mio. kr.

Mer- og mindreforbruget på de ikke rammestyrede områder jf. tabel 2 er specificeret nedenfor.

### Uddannelses- og erhvervsvejledning inkl. EGU, PAU og FGU

Regnskab 2020 viser en mindreudgift på -1,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes dels afregning for færre elever på FGU og dels mindreforbrug til uddannelses- og erhvervsvejledning samt en merudgift til EGU.

### Borgerservice og kontrol (Gebyrindtægter og -udgifter)

Regnskab 2020 udviser en samlet mindreindtægt på 25.000 kr., som fremkommer ved en merindtægt på -15.000 kr. for salg af sundhedskort, en mindreindtægt på 28.000 kr. for salg af folkeregisteroplysninger samt mindreindtægter på 9.000 kr. vedrørende salg af omsætningsafgift stader, på 2.000 kr. vedrørende salg af legitimationskort, en merindtægt på -2.000 kr. på salg af knallertkort samt en merudgift på 3.000 kr. vedrørende udgifter i kontrolgruppen.

### Takster i regnskab 2020 for gebyrindtægter i borgerservice og kontrol

Takstområde/Takst i 2020 i hele kr.	R2019	R2020
Salg af sundhedskort	200	205
Salg af folkeregisteroplysninger	52	52
Salg af legitimationskort	150	150

### Andre sundhedsudgifter

Regnskab 2020 udviser et mindreforbrug på - 37.000 kr. Mindreforbruget skyldes hovedsageligt færre udgifter til befordringsgodtgørelse.

### Særlig støtte

Regnskab 2020 udviser et merforbrug på 0,2 mio. kr. Merforbruget skyldes flere modtagere på de forsørgelsesydelse, der kan modtage særlig støtte.

### Sociale formål og statsrefusion

Samlet udviser regnskab 2020 et merforbrug på 0,5 mio. kr. Årsagen skyldes hovedsageligt at Herlev kommune har modtaget 2 regninger fra Udbetaling Danmark (UDK) på i alt 0,8 mio. kr. vedrørende afskrivninger hos UDK, som der ikke har været budgetlagt med i budget 2020.

### Personlige tillæg og statsrefusion

Samlet udviser regnskab 2020 et nettomerforbrug på 0,4 mio. kr. På udgiftssiden viser regnskabet et merforbrug på 0,8 mio. kr., som skyldes flere udgifter til medicin, tandlægebehandling og tandproteser alle under helbredstillæg og et merforbrug på supplement til pensionister med nedsat pension (brøkpension), samt en merindtægt fra statsrefusion på -0,4 mio. kr. jf. flere udgifter. Udgiften til supplement til pensionister med nedsat pension (brøkpension) er steget på baggrund af forkert registrering. I 2020 er der foretaget korrekt registrering på området.

### Boliger til flygtninge

Regnskab 2020 viser et merforbrug på 29.000 kr., som fremkommer dels ved en mindreudgift på 0,1 mio. kr. vedrørende centrets udgifter til husleje til midlertidige boliger for flygtninge og dels ved en mindreindtægt på -0,1 mio. kr. vedrørende flygtningenes egenbetaling for husleje.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Udg. midlertidige boliger til flygtninge	247	138	-109
Egenbetaling af husleje	-241	-103	138
<b>I alt</b>	<b>6</b>	<b>35</b>	<b>29</b>

### Boligyldelse

Årsagen til mindreforbruget på -0,3 mio. kr. i regnskab 2020 skyldes, dels at forskellen i antallet af modtagere har været 41 færre i 2020 og dels at henholdsvis den årlige og månedlige enhedspris har været henholdsvis 156 kr. og 13 kr. højere end budgetteret i 2020.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Boligyldelse til pensionister	19.000	18.726	-274
<b>I alt</b>	<b>19.000</b>	<b>18.726</b>	<b>-274</b>

### Boligsikring

Årsagen til merforbruget på 0,6 mio. kr. i regnskab 2020 skyldes, dels at forskellen i antallet af modtagere har været 79 flere i 2020 og dels at henholdsvis den årlige og månedlige enhedspris har været henholdsvis 132 kr. og 11 kr. mindre end budgetteret i 2020.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Boligsikring til lejere	14.373	15.005	632
<b>I alt</b>	<b>14.373</b>	<b>15.005</b>	<b>632</b>

### Driftssikring af boligbyggeri /Beboerklagenævn og -udvalg

Regnskab 2020 udviser et merforbrug på 0,5 mio. kr. Merforbruget skyldes hovedsageligt merudgifter til lejetab. Der afsat et budget på 1,1 mio. kr. til henholdsvis driftssikring af boligbyggeri og udgifter til lejetab ved fraflytning. Herudover var der afsat 43.000 kr. til beboerklagenævn og -udvalg.

### Tilbud til udlændinge

Samlet viser regnskab 2020 et mindreforbrug på -2,8 mio. kr. Regnskabsbemærkninger til de enkelte delområder beskrives nedenfor.

Hele 1.000 kr.	Korr. budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Integrationsprogram mv. og statsrefusion	525	-2.180	-2.705
Selvforsørgelsesydelse og statsrefusion	1.893	1.726	-167
Repatriering og statsrefusion	-80	0	80
<b>I alt</b>	<b>2.338</b>	<b>-454</b>	<b>-2.792</b>

### Integrationsprogram mv. og statsrefusion

Regnskab 2020 udviser et samlet mindreforbrug til integrationsprogrammet mv. på -2,7 mio. kr.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Integrationsprogram mv.	3.766	1.623	-2.143
Grund- og resultattilskud	-1.819	-3.003	-1.184
Statsrefusion	-1.422	-800	622
<b>I alt</b>	<b>525</b>	<b>-2.180</b>	<b>-2.705</b>

Integrationsprogram mv. viser et samlet mindreforbrug på -2,1 mio. kr., som hovedsagligt vedrører mindreudgifter til danskuddannelse på -0,8 mio. kr. samt en ekstraordinær indtægt fra opløsning af Ballerup Sprogskole på -1,2 mio. kr., som lægges i kassen i forbindelse med regnskab 2020, jf. KB 10.2.2021. Herudover er der merindtægter på -0,5 mio. kr. for grundtilskud og på -0,7 mio. kr. for resultattilskud, i alt en samlet merindtægt på -1,2 mio. kr.

For statsrefusionsområdet viser regnskab 2020 en samlet mindreindtægt på 0,6 mio. kr., som følger af færre driftsudgifter på området.

### Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse og statsrefusion

Samlet udviser regnskab 2020 et mindreforbrug på -0,2 mio. kr., som består af et merforbrug på 0,1 mio. kr. til selvforsørgelses- og hjemrejseydelse mv. samt en merindtægt på statsrefusion på -0,2 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget skyldes dels, at der har været 4 fuldtidspersoner mere på ordningen til en højere enhedspris og dels en merindtægt fra statsrefusion, som skyldes flere udgifter på området.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse	2.268	2.330	62
Statsrefusion	-375	-604	-229
<b>I alt</b>	<b>1.893</b>	<b>1.726</b>	<b>-167</b>

### Antal Fuldtidspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2020

Fuldtidspersoner/enhedspriser/ref.-%	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Antal fuldtidspersoner i regnskab 2020	20	24	4
Enhedspriser 2020 i hele kr.	83.950	92.613	8.663
Statsrefusionsprocent	22,1 %	25,2 %	3,1 %

### Repatriering og statsrefusion

Samlet udviser regnskab 2020 et merforbrug på 0,1 mio. kr. På udgiftssiden viser regnskab 2020 et mindreforbrug -0,2 mio. kr. Der er 100 % statsrefusion af udgifterne, hvorfor indtægterne udviser en mindreindtægt på 0,3 mio. kr. Staten yder et resultattilskud til kommunerne på 26.010 kr. for hver borger der repatrieres. I 2020 har der ikke været borgere, som opfylder betingelserne for, at centret har kunnet hjemtage resultattilskud for repatriering til hjemlandet.

### Førtidspension, kommunal medfinansiering til Staten

Samlet viser regnskab 2020 et mindreforbrug på -3,4 mio. kr. Tilgangen af nye pensionister kommer primært fra sygedagpenge, kontanthjælp og ressourceforløb. Tilgangen til den nye seniorpension kommer primært fra sygedagpenge, ledighedsydelse, fleksjob og ressourceforløb. Afgang sker typisk til folkepension eller ved fraflytning til anden kommune. Seniorpension er en ny pension som regeringen har vedtaget i december 2019 med virkning fra januar 2020. Regnskabsbemærkninger til de enkelte områder fremgår nedenfor.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Førtidspension efter 1. juli 2014	55.533	53.580	-1.953
Førtidspension før 1. januar 1998 - 50 %	6.382	5.767	-615
Førtidspension før 1. januar 2003 - 65 %	13.229	12.777	-452
Førtidspension efter 1. januar 2003 - 65 %	52.983	52.630	-353
Seniorpension	1.000	936	-64
<b>I alt</b>	<b>129.127</b>	<b>125.690</b>	<b>-3.437</b>

### Førtidspension efter 1. juli 2014

Regnskab 2020 udviser et mindreforbrug på -2,0 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at der har været 30 færre fuldtidspersoner på ordningen end der er budgetlagt med, samt en højere enhedspris. Den faktiske enhedspris er 158.481 kr. pr. fuldtidspersoner. Budgettet blev ved oktober

reguleret med -1,0 mio. kr. Denne nedjustering blev budgetomplaceret til seniorpension.

### Førtidspension (gammel ordning)

Regnskabet udviser et mindreforbrug på -1,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes hovedsagligt 17 fuldtidspersoner færre på ordningen. På denne førtidspensionsordning kan der kun komme nye borgere til, når de tilflytte kommunen. Frafald sker ved opnåelse af folkepensionsalder.

### Seniorpension

Seniorpension er en ny pension, som blev vedtaget af regeringen i december 2019 med virkning fra 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 folkepension, en langvarig tilknytning til arbejdsmarkedet med sammenlagt mindst 20 -25 års beskæftigelse og at arbejdsevnen er varigt nedsat til højst 15 timer om ugen i forhold til seneste job.

Regnskab 2020 udviser et mindreforbrug på -64.000 kr. Der er i 2020 tilkendt seniorpension til i alt 32 personer, svarende til 9 fuldtidspersoner. Budgettet til seniorpension i 2020 på 1,0 mio. kr. er tilført området ved oktober reguleringen af budget 2020 fra førtidspension efter 1. juli 2014.

### Udvikling i antal fuldtidspersoner der modtager førtidspension og seniorpension

Antal Fuldtidspersoner/regnskabsår	2016	2017	2018	2019	2020
Førtidspension efter 1. juli 2014	54	97	203	297	338
Førtidspension før 1. januar 1998 - 50 %	119	100	91	80	75
Førtidspension før 1. januar 2003 - 65 %	168	149	138	131	123
Førtidspension efter 1. januar 2003 - 65 %	478	448	413	391	380
Seniorpension	0	0	0	0	9
<b>I alt</b>	<b>819</b>	<b>794</b>	<b>845</b>	<b>899</b>	<b>925</b>

Udviklingen i antal fuldtidspersoner på førtids- og seniorpension har fra 2016 til 2017 samlet set været faldende, mens der i perioden fra 2018 til 2020 samlet set har været stigende.

### Sygedagpenge og statsrefusion

Samlet udviser regnskab 2020 et merforbrug på 0,9 mio. kr. Herlev Kommune er i løbet af regnskabsåret blevet DUT-kompenseret med 3,3 mio. kr. til sygedagpengeområdet på grund af ny lovgivning, som en konsekvens af Covid-19. Under Covid-19 har det været gældende, at arbejdsgiver har kunnet modtage sygedagpengerefusion fra 1. fraværsdag, hvis lønmodtageren eller den selvstændigt erhvervsdrivende er sygemeldt med Covid-19. KB har bevilliget centret en tillægsbevilling på 28,6 mio. kr. til finansiering af øget forsørgelsesudgifter, som følge af Covid-19. Af denne tillægsbevilling er sygedagpengeområdet tilført 12,0 mio. kr. i regnskab 2020, som følge af stigning i målgruppen på grund af Covid-19. Da pandemien rammer Danmark i marts måned 2020, sker der en stor stigning af påbegyndte sygedagpengesager til sammenligning med marts måned 2019. Stigningen er på 385 flere påbegyndte sager i marts måned 2020 i forhold til marts måned 2019. Ligeledes kan der ved udgangen af regnskabet registreres en stigning i antallet af sygedagpengemodtagere sammenlignet med tidligere år, som har påvirket regnskabsresultatet i negativ retning.

## Center for Job, Uddannelse og Borgerservice

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Sygedagpenge	69.997	82.088	12.091
Øvrige driftsudgifter	-530	-261	269
Statsrefusion	-20.151	-31.632	-11.481
<b>I alt</b>	<b>49.316</b>	<b>50.195</b>	<b>879</b>

### Antal fuldtidspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2020

Fuldtidspersoner/enhedspriser i hele kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Fuldtidspersoner i regnskab 2020	285	470	185
Enhedspriser i regnskab 2020	191.811	174.724	-17.087
Statsrefusionsprocent	29,2 %	37,0 %	7,8 %

### Kontant- og uddannelseshjælp og statsrefusion

Samlet udviser Regnskab 2020 et mindreforbrug på - 3,9 mio. kr. Regnskabsbemærkninger til de enkelte områder fremgår nedenfor.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Kontanthjælp	50.214	48.965	-1.249
Uddannelseshjælp	12.328	10.986	-1.342
Øvrige udgifter	3.400	2.426	-974
Statsrefusion	-13.903	-14.189	-286
Berigtigelser	0	-40	-40
<b>I alt</b>	<b>52.039</b>	<b>48.148</b>	<b>-3.891</b>

#### Kontanthjælp

Dette område har realiseret et fald på 26 fuldtidspersoner fra 2019 til 2020, selvom der har været covid-19 pandemi i Danmark og budget 2020 blev vedtaget før nogle kendte til covid-19. Regnskab 2020 udviser et mindreforbrug på -1,2 mio.kr. Mindreforbruget skyldes 18 fuldtidspersoner flere på kontanthjælp end budgetlagt, men til en lavere faktisk enhedspris end budgetlagt.

#### Uddannelseshjælp

På trods af Covid-19 er det lykkedes at nedbringe antallet af fuldtidspersoner med 3 fra 118 i 2019 til 115 i 2020. Forbedringen er i 2020 på 5 fuldtidspersoner mindre end det budgetlagte og regnskab 2020 udviser derfor et mindreforbrug på -1,3 mio. kr. Yderligere har den faktiske enhedspris på uddannelseshjælp været lavere end den budgetlagt, hvilket ligeledes påvirker regnskabet positivt.

#### Øvrige udgifter

Regnskab 2020 udviser et mindreforbrug på -0,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at der ikke har været forbrug på forrevalidering, samt et mindreforbrug på mellemkommunale udgifter.

#### Statsrefusion og berigtigelser

Regnskabet 2020 udviser desuden en merindtægt fra statsrefusion på -0,3 mio. kr. som skyldes flere statsrefusionsindtægter.

**Antal fuldtidspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2020, kontanthjælp**

Fuldtidspersoner/enhedspriser i hele kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Fuldtidspersoner i regnskab 2020	328	346	18
Enhedspriser i regnskab 2020	153.570	141.517	-12.053
Statsrefusionsprocent	21,2 %	22,0 %	0,8 %

**Antal fuldtidspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2020, udd.hjælp**

Fuldtidspersoner/enhedspriser i hele kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Fuldtidspersoner i regnskab 2020	120	115	-5
Enhedspriser i regnskab 2020	102.733	95.596	-7.137
Statsrefusionsprocent	23,0 %	25,0 %	2,0 %

**Dagpenge til forsikrede ledige, kommunal medfinansiering til Staten**

Regnskab 2020 udviser et merforbrug på 3,0 mio. kr. Årsagen til merforbruget skyldes hovedsagligt, at Danmark blev nedlukket på grund af Covid-19, hvilket har medført 166 fuldtidspersoner mere på ordningen end de budgetteret 295 fuldtidspersoner i 2020. Den faktiske enhedspris er -11.309 kr. lavere end den budgetteret på 139.797 kr., hvilket kun delvist har kunnet medfinansiere merforbruget. Hovedstatsregionen er langt hårdere ramt end resten af landet, hvilket også kan aflæses i Herlev Kommunes landsandel af A-dagpenge, som i løbet af 2020 er gået fra at udgøre 0,40 % til at udgøre 0,42 %. KB har bevillet centret en tillægsbevilling på 28,6 mio. kr. til finansiering af øget forsørgelsesudgifter, som følge af Covid-19. Af denne tillægsbevilling er dagpengeområdet tilført 15,0 mio. kr. i regnskab 2020, som følge af stigning i målgruppen på grund af Covid-19.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Medfinansiering befordringsgodtgørelse	0	3	3
Dagpenge	56.217	59.241	3.024
Midlertidig arbejdsmarkedsydelse	26	0	-26
<b>I alt</b>	<b>56.243</b>	<b>59.244</b>	<b>3.001</b>

**Antal fuldtidspersoner, enhedspriser og medfinansieringsprocent i regnskab 2020**

Fuldtidspersoner/enhedspriser i hele kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Fuldtidspersoner i regnskab 2020	295	461	166
Enhedspriser i regnskab 2020	139.797	128.488	-11.309
Medfinansieringsprocent	-	65,6 %	-

**Revalidering og statsrefusion**

Regnskab 2020 udviser et merforbrug på 0,3 mio. kr. Årsagen til merforbruget skyldes, dels at der har været 2 fuldtidspersoner mere på ordningen, hvilket har medført et merforbrug på 0,5 mio. kr. Herudover er der på øvrige indtægter og udgifter en merindtægt på -0,1 mio. kr. samt en merindtægt på -0,1 mio. kr. på statsrefusion.



Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Revalideringsydelse	3.162	3.613	451
Øvrige udgifter og indtægter	0	-109	-109
Statsrefusion	-632	-698	-66
<b>I alt</b>	<b>2.530</b>	<b>2.806</b>	<b>276</b>

**Antal fuldtidspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2020**

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Fuldtidspersoner i regnskab 2020	15	17	2
Enhedspriser i regnskab 2020	210.800	214.621	3.821
Statsrefusionsprocent	20,0 %	20,9 %	0,9 %

**Løntilskud til fleksjob og statsrefusion**

Regnskab 2020 udviser et mindreforbrug på -0,3 mio. kr. Hovedårsagen til mindreforbruget skyldes, at der har været en mindreudgifter på -3,5 mio. kr. på grund af 17 færre fuldtidspersoner på ordningerne kombineret med dels en lavere enhedspris på den nye ordning og dels en højere enhedspris på den gamle ordning samt en mindreindtægt fra statsrefusion på 3,0 mio. kr. Det har ikke overraskende vist sig vanskeligt at etablerer nye løntilskud til fleksjob i løbet af 2020 på et presset arbejdsmarked. Det er derfor ikke lykkedes at få oprettet løntilskud til fleksjob til de budgetteret 330 fuldtidspersoner. De manglende oprettelser kan ligeledes aflæses i det stigende antal ledighedsydelsesmodtagere.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Løntilskud gl.ordning før 1.1.2013 - 65 %	20.323	18.753	-1.570
Løntilskud gl. ordning mellem 1.1.2013 og 30.6.2014 - 65 %	12.902	10.829	-2.073
Ny ordning efter 1.7.2014 - på refusionstrappen mellem 20 % og 80 %	28.315	29.160	845
Fleksbidrag fra Staten	-5.075	-5.434	-359
Øvrige driftsudgifter	736	573	-163
Statsrefusion på de gl. ordninger 65 %	-21.564	-19.208	2.356
Statsrefusion på den nye ordning efter refusionstrappen mellem 20 % og 80 %	-6.506	-5.873	633
Øvrig statsrefusion	-200	-169	31
<b>I alt</b>	<b>28.931</b>	<b>28.631</b>	<b>-300</b>

**Antal fuldtidspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2020, ny ordning**

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Fuldtidspersoner i regnskab 2020	230	223	-7
Enhedspriser i regnskab 2020	179.204	131.785	-47.419
Statsrefusionsprocent	23,0 %	20,1 %	-2,9 %

**Antal fuldtidspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2020, gamle ordninger**

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Fuldtidspersoner i regnskab 2020	100	90	-10
Enhedspriser i regnskab 2020	202.160	329.939	127.779
Statsrefusionsprocent fast 65 %	65,0 %	65,0 %	0,0 %

**Ressourceforløb og statsrefusion**

Regnskab 2020 udviser et nettomerforbrug på 5,2 mio. kr. Årsagen til merforbruget skyldes hovedsagligt følgende 4 forhold. Et merforbrug til ressourceforløb på 3,8 mio. kr. samt en tilhørende merindtægt fra statsrefusion på -1,1 mio. kr., som skyldes at der har været 31 fuldtidspersoner mere på ordningen end budgetteret. For jobafklaring har der været 19 fuldtidspersoner mere på ordningen, hvilket har medført en merudgift på 2,9 mio. kr. samt en tilhørende merindtægt fra statsrefusion på -0,7 mio. kr. KB har bevilliget en tillægsbevilling på 28,6 mio. kr. til centret i 2020 som følge af Covid-19, hvoraf de 1,6 mio. kr. er tilført ressourceforløb.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Ressourceforløbsydelse, ressourceforløb	18.482	22.273	3.791
Ressourceforløbsydelse, jobafklaringsfor.	14.967	17.851	2.884
Øvrige driftsudgifter	0	311	311
Statsrefusion, ressourceforløb	-3.381	-4.474	-1.093
Statsrefusion, jobafklaringsforløb	-3.106	-3.774	-668
Statsrefusion, øvrige driftsudgifter	0	-9	-9
<b>I alt</b>	<b>26.962</b>	<b>32.178</b>	<b>5.216</b>

**Antal fuldtidspersoner, enhedspriser og statsrefusion i regnskab 2020, ressourceafklaring**

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Fuldtidspersoner i regnskab 2020	110	141	31
Enhedspriser i regnskab 2020	153.855	158.243	4.388
Statsrefusionsprocent	18,3 %	20,1 %	1,8 %

**Antal fuldtidspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2020, jobafklaring**

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Fuldtidspersoner i regnskab 2020	95	114	19
Enhedspriser i regnskab 2020	155.842	157.161	1.319
Statsrefusionsprocent	20,8 %	21,1 %	0,3 %

**Ledighedsydelse og statsrefusion**

Samlet udviser regnskab 2020 et merforbrug på 4,3 mio. kr. Merforbruget skyldes hovedsageligt en stigning på 31 fuldtidspersoner på ordningen i forhold til, hvad der er budgetteret med i 2020. Årsagen til merforbruget skyldes, at Danmark har været nedlukket og der derfor ikke har været muligt at findes fleksjob til de berørte personer på grund af Covid-19 pandemien.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Ledighedsydelse	9.615	14.931	5.316
Øvrige udgifter og indtægter	51	0	-51
Statsrefusion	-2.170	-3.088	-918
<b>I alt</b>	<b>7.496</b>	<b>11.843</b>	<b>4.347</b>

**Antal fuldtidspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2020**

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Fuldtidspersoner i regnskab 2020	50	81	31
Enhedspriser i regnskab 2020	185.140	184.881	-259
Statsrefusionsprocent	22,0 %	21,0 %	-1,0 %

**Arbejdsmarkedsforanstaltninger og statsrefusion**

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse
Driftsudgifter og projekter	11.586	10.639	-947
Statsrefusion	-1.665	-770	895
Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige	3.885	1.696	-2.189
Statsrefusion	-1.586	-562	1.024
Løn til forsikrede ledige	30	160	130
Beskæftigelsesordninger	643	675	32
Statsrefusion	-145	-175	-30
Løntilskud	778	650	-128
Statsrefusion	-296	-157	139
<b>I alt</b>	<b>13.230</b>	<b>12.156</b>	<b>-1.074</b>

Samlet set udviser regnskab 2020 et mindreforbrug på -1,1 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 2020 et nettomindreforbrug på - 52.377 kr. til driftsudgifter, projekter og statsrefusion.

Der er udgiftsreduktioner på -2,5 mio. kr. ved omorganisering af den samlede indsats på området.

Strategien fra jobcenterets side i 2020 har været at nedbringe anvendelse af eksterne aktører i forbindelse med aktiveringsindsatsen. Dette skyldes dels de ændrede statsrefusionsregler, der er gældende fra regnskab 2019, hvor driftslofterne blev afskaffet og dels at jobcenteret har en tro på at kunne levere de samme resultater ved selv at finde praktikker, står for mentorgeringen og skabe interne aktiveringstilbud.

Dette er lykkedes, men samtidig må nedgangen i aktiveringsudgifter tilskrives Covid-19, som har betydet en suspendering af beskæftigelsesindsatsen i store dele af 2020.

Som en del af øvelsen med at nedbringe køb hos eksterne leverandører har Jobcentret foretaget omkonteringer af lønforbrug fra konto 6 til konto 5, da medarbejderne i Jobcentret i højere grad varetager konto 5 opgaver i forbindelse med afholdelse af interne kurser og vejledning, som ikke har myndighedskaraktter.

Der er budgetomplaceret -3,0 mio. kr. til jobcentrets administration, konto 6. Årsagen til omplaceringen, skyldes at der vil være mindreudgifter til beskæftigelsesindsatsen, på grund af suspenderingen af beskæftigelsesindsatsen i store dele af 2020, som følge af Covid-19 pandemien.

### Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige og statsrefusion

Regnskab 2020 udviser et nettomindreforbrug på -1,2 mio. kr., som består af et mindreforbrug på udgiftssiden på -2,2 mio. kr. vedrørende personlig assistance til handicappede i erhverv og løntilskud vedr. forsikrede ledige samt en mindreindtægt på 1,0 mio. kr. vedrørende statsrefusion på grund af færre udgifter.

### Løn til forsikrede ledige

Regnskab 2020 udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr., som hovedsageligt skyldes flere udgifter på ordningen.

### Beskæftigelsesordninger og statsrefusion

Regnskab 2020 udviser et merforbrug på 2.882 kr.

### Løntilskud og statsrefusion

Regnskab 2020 udviser et merforbrug på 10.791 kr., som hovedsageligt skyldes mindreindtægter fra statsrefusion.

Centrets rammestyrede budget udgjorde 50,7 mio. kr. i 2020. Regnskabet udviser et forbrug på 49,7 mio. kr., svarende til et mindreforbrug på -1,0 mio. kr.

Regnskab 2020 for det rammestyrede forbrug fremgår af tabel 3 nedenfor.

**Tabel 3 - Regnskab 2020 for det rammestyrede område**

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2020 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
<b>1.000 kr., netto</b>							
SSP	4.117	1.895	6.012	5.498	1.381	-514	0
Unge	4.089	-6	4.083	5.548	1.459	1.465	0
Borgerservice og Kontrol	12.506	371	12.877	12.346	-160	-531	0
Jobcentret	24.846	2.810	27.656	26.222	1.376	-1.434	0
Arbejdsmarkedsforanstaltning, Projekt Unge med kant - EU/UU finansiering	0	90	90	90	90	0	0
<b>I alt</b>	<b>45.558</b>	<b>5.160</b>	<b>50.718</b>	<b>49.704</b>	<b>4.146</b>	<b>-1.014</b>	<b>0</b>

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Mer- og mindreforbruget på de rammestyrede områder i tabel 3 er specificeret nedenfor.

### SSP, Unge, Borgerservice og Kontrol samt Jobcenteret skal ses samlet

Regnskab 2020 for SSP, Unge og Borgerservice og Kontrol samt Jobcenteret, som skal ses som en samlet ramme, viser et samlet mindreforbrug på -1,0 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 2020	Korr. budget 2020	Rest. Korr.budget 2020
1	Lønninger	980.019	993.085	13.067
22	Fødevarer	14.393	6.390	-8.003
23	Brændsel og drivmidl	17.987	18.061	74
26	Køb af jord og bygninger	0	0	0
27	Anskaffelser	2.996	5.557	2.561
29	Øvrige varekøb	65.099	56.401	-8.698
40	Tjenesteydelser uden	215.598	256.392	40.794
45	Entreprenør- og hånd	83.941	151.914	67.973
46	Betalinger til state	153.317	148.717	-4.600
47	Betalinger til kommu	183.985	153.670	-30.314
48	Betalinger til regio	165.800	167.016	1.216
49	Øvrige tjenesteydels	172.049	174.352	2.304
51	Tjenestemandspension	42.001	42.950	949
52	Overførsler til pers	383.263	375.332	-7.931
59	Øvrige tilskud og ov	42.029	36.703	-5.326
6	Finansudgifter	0	0	0
71	Egne huslejeindtægte	-662	-1.004	-342
72	Salg af produkter og	-105.708	-108.533	-2.825
76	Betalinger fra state	-8.903	-6.275	2.628
77	Betalinger fra kommu	-117.072	-93.532	23.540
78	Betalinger fra regio	-0	6	6
79	Øvrige indtægter	-74.535	-96.516	-21.981
8	Finansindtægter	0	0	0
86	Statstilskud	-125.918	-112.481	13.437
<b>Samlet resultat</b>		<b>2.089.679</b>	<b>2.168.205</b>	<b>78.526</b>

# Udvalgsopdelt rapport

## Regnskab 2020 - Opdelt på fagudvalg

Drift og refusion - 1.000 kr.

	Regnskab 2020	Korr. budget 2020	Oprindeligt budget 2020	Ompla- ceringer 2020	Tillægs- bevillinger 2020	Rest korr. budget 2020	Forbrug %
<b>Herlev Kommune i alt</b>	<b>2.047.435</b>	<b>2.047.856</b>	<b>1.990.533</b>	<b>0</b>	<b>57.323</b>	<b>421</b>	<b>99,98</b>
<b>Økonomi- og Planlægningsudvalget</b>	<b>340.951</b>	<b>336.000</b>	<b>325.300</b>	<b>-42</b>	<b>10.742</b>	<b>-4.951</b>	<b>101,47</b>
Center for Dagtilbud og Skole	1.700	1.579	1.531	52	-4	-121	107,66
Center for Børn, Unge og Familier	14.198	14.062	15.046	147	-1.130	-136	100,97
Center for Sundhed og Voksne	16.801	6.483	6.179	40	264	-10.318	259,15
Stab for IT, Personale og Økonomi	122.417	125.531	122.548	-36	3.019	3.113	97,52
Direktionssekretariat	15.493	15.570	16.324	-350	-404	77	99,50
Center for By og Kultur	8.327	6.447	8.864	-1.868	-549	-1.880	129,16
Direktion	4.312	4.349	4.161		188	37	99,14
Center for Teknik og Miljø	105.735	106.815	97.151	191	9.473	1.080	98,99
Center for Ejendomme og Service			7.030		-7.030		
Center for Job, Uddannelse og Borgerserv.	51.968	55.164	46.466	1.782	6.916	3.196	94,21
<b>Miljø-, Klima- og Teknikudvalget</b>	<b>58.649</b>	<b>48.888</b>	<b>52.350</b>	<b>0</b>	<b>-3.462</b>	<b>-9.761</b>	<b>119,97</b>
Stab for IT, Personale og Økonomi	40	40	40				100,00
Center for Teknik og Miljø	58.609	48.848	52.310		-3.462	-9.761	119,98
<b>Børne- og Uddannelsesudvalget</b>	<b>498.712</b>	<b>505.225</b>	<b>513.804</b>	<b>-2.033</b>	<b>-6.546</b>	<b>6.514</b>	<b>98,71</b>
Center for Dagtilbud og Skole	482.134	487.333	496.275	-2.033	-6.909	5.199	98,93
Center for Børn, Unge og Familier	7.469	7.785	7.785			316	95,94
Stab for IT, Personale og Økonomi	2.151	2.151	2.151				100,00
Center for Job, Uddannelse og Borgerserv.	6.958	7.956	7.593		363	999	87,45
<b>Familie- og Forebyggelsesudvalget</b>	<b>114.291</b>	<b>116.007</b>	<b>93.664</b>	<b>2.075</b>	<b>20.268</b>	<b>1.716</b>	<b>98,52</b>
Center for Dagtilbud og Skole	15.817	15.887		1.749	14.138	70	99,56
Center for Børn, Unge og Familier	98.125	99.777	93.321	326	6.130	1.652	98,34
Stab for IT, Personale og Økonomi	343	343	343				100,00
Center for Job, Uddannelse og Borgerserv.	6	0	0	0	0	-6	0,00
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>54.413</b>	<b>56.706</b>	<b>56.416</b>	<b>0</b>	<b>290</b>	<b>2.294</b>	<b>95,96</b>
Stab for IT, Personale og Økonomi	128	128	128				100,00
Center for By og Kultur	54.285	56.578	56.288		290	2.294	95,95
<b>Sundheds- og Voksenudvalget</b>	<b>607.505</b>	<b>614.547</b>	<b>606.583</b>		<b>7.964</b>	<b>7.042</b>	<b>98,85</b>
Center for Sundhed og Voksne	559.741	567.272	559.298		7.974	7.532	98,67
Stab for IT, Personale og Økonomi	6.539	6.634	6.634			95	98,57
Direktionssekretariat	1.397	2.008	2.008			611	69,57
Center for By og Kultur	5	78	78			73	6,27
Center for Job, Uddannelse og Borgerserv.	39.823	38.555	38.565		-10	-1.269	103,29
<b>Arbejdsmarkedsudvalget</b>	<b>372.914</b>	<b>370.482</b>	<b>342.416</b>		<b>28.066</b>	<b>-2.432</b>	<b>100,66</b>
Center for Job, Uddannelse og Borgerserv.	372.914	370.482	342.416		28.066	-2.432	100,66



# Leasingaftaler

## Bilag - Herlev Kommunes leasingaftaler 2020

Kommuneleasing	Indreg.nr.	Afdeling
Renault Clio	BS16019	Team Service
Renault Clio	BL19480	Hjemmeplejen
Renault Clio	BL19479	Hjemmeplejen
Renault Clio	BL19478	Hjemmeplejen
Renault Clio	CB17315	Hjemmeplejen
Renault Clio	BL19476	Hjemmeplejen
Renault Clio	BL19475	Hjemmeplejen
Fiat Ducato	AW78686	Lille Birkholm Center
Traktor		Serviceafdeling
Toyota Financial Services Danmark A/S	Indreg.nr.	Afdeling
Yaris 1,0 T2 VVT-i 5d 5g	BY74007	Hjemmeplejen
Yaris 1,0 T2 VVT-i 5d 5g	BY74008	Hjemmeplejen
Yaris 1,0 T2 VVT-i 5d 5g	BY74009	Hjemmeplejen
Yaris 1,0 T2 VVT-i 5d 5g	BY74010	Hjemmeplejen
Yaris 1,0 T2 VVT-i 5d 5g	BY74011	Hjemmeplejen
Yaris 1,0 T2 VVT-i 5d 5g	CE41857	Hjemmeplejen
Yaris 1,0 T2 VVT-i 5d 5g	CE41858	Hjemmeplejen
Yaris 1,0 T2 VVT-i 5d 5g	CE41859	Hjemmeplejen
Yaris 1,5 HSD H2 VVT-i 5d e-CVT	CK61129	Hjemmeplejen
Yaris 1,5 HSD H2 VVT-i 5d e-CVT	CK61130	Hjemmeplejen
Yaris 1,5 HSD H2 VVT-i 5d e-CVT	CK61131	Hjemmeplejen
Master Kombi 2,3 T35 L2H2 dCi	CJ44075	Skovgården
Proace Combi 1,5D Long 120HK 9s 6g	CF75661	Gl. hjortespringskole
Proace Combi 1,5D Long 120HK 9s 6g	CL61451	Gl. hjortespringskole
Yaris 1,5 Hyb	CR28901	Hjemmeplejen
Yaris 1,5 Hyb	CR28902	Hjemmeplejen
Yaris 1,5 Hyb	CR28903	Hjemmeplejen
Yaris 1,5 Hyb	CR28904	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

<b>Grenkeleasing</b>	<b>Afdeling</b>
Udendørs varmeskab til hjertestarter	Ungdomsskolen
Udendørs varmeskab til hjertestarter	Lindehøhskolen
Hjertestarter og skab	Biblioteket
Printer	Gl. Hjortespring skole

# **Restancer og tilgodehavender**

## Bilag - Restancer og tilgodehavender

### Restancer pr. 31.12.2020

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

Hele 1.000 kr.	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Ændring	%
Afgifter/gebyrer	37	37	0	0%
Ejendomsskat	238	169	-69	-29%
Daginstitutionsbetaling/SFO-betaling/regulering af friplads	2.575	4.139	1.564	61%
Musikskolen	7	11	4	57%
Boligstøtte	1.482	1.461	-21	-1%
Tilbagebetalingspligtig kontanthjælp	11.434	14.557	3.123	27%
Boligindskudslån	2.670	2.890	220	8%
Billån	1.348	1.610	262	19%
Flytteafregning	1.407	1.477	70	5%
Forældrebetaling for anbragte børn	27	21	-6	-22%
Uretmæssig udbetaling af sygedagpenge	2.066	1.926	-140	-7%
Husleje	71	5	-66	-93%
Nyttehaver	45	0	-45	0 %
Mellemkommunale krav	12.732	10.050	-2.682	-21%
Serviceydelser (ældre og handicappede)	1.979	8.761	6.782	343%
Beboerbetaling (indgår i serviceydelser fra 2019)	143	77	-66	-46%
Erhvervsaffaldsgebyr	1.388	1.287	-101	-7%
Uddannelseslån § 42	42	37	-5	-12%
Flexydelse	4	4	0	0%
Madordning til beboere på plejecentre	119	242	123	103%
Regningskrav - voksen, job og sundhed	53	-2	-55	-104%
Regningskrav - kultur, ejendomme og teknik	270	1.419	1.149	426%
Regningskrav - børn, unge og borgerservice	731	754	23	3%
Regningskrav - økonomi	11	6	-5	-45%
<b>I alt</b>	<b>40.879</b>	<b>48.759</b>	<b>8.892</b>	<b>22%</b>

Stigningen i restancerne fra 2019 til 2020 udgør i alt 8,9 mio. kr.. Stigningerne ligger primært på daginstitutionskrav, tilbagebetalingspligtig kontanthjælp, Serviceydelser (ældre og handicappede) samt konkrete regningskrav. Stigningen på Serviceydelser vedrører primært de mellemkommunale krav. Tilbagebetalingspligtig kontanthjælp kan være afgørelser om tilbagebetaling truffet af Kontrolgruppen samt ydelse modtaget mod tilbagebetaling.

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. Den største post er dødsfald. Vedrørende bortfald af tilbagebetalingspligtig kontanthjælp gælder at kravet skal afskrives efter 3 år, medmindre borgeren har haft en betalingsevne i forhold til indkomst, og inddrivelse er påbegyndt. Har borgeren en betalingsevne, fastsættes tilbagebetalingen i forhold til indkomst.

	2019	2020
<b>Afskrivning foretaget af kommunen</b>		
Bortfald af kontanthjælp (forældelse)	601.459	261.388
Forældelse, smårestancer m.m.	161.130	40.012
Konkurs	1.125	0
Dødsfald	200.211	403.336
<b>I alt</b>	<b>963.925</b>	<b>704.736</b>
<b>Afskrivning foretaget af Gældsstyrelsen</b>		
Bortfald/forældelse / dødsfald	197.347	93.113
<b>I alt</b>	<b>197.347</b>	<b>93.113</b>

### Sociale boliglån og lån i forbindelse med ejendomsskat

Oversigt over saldo på lovpligtige lån som kommunen yder.

Tilgodehavender ultimo året

	2018	2019	2020
Indefrosne ejendomsskatter	111.318.792	107.288.432	101.633.296
Pligtige boligindskudslån	6.400.093	6.333.168	6.263.054
Frivillige boligindskudslån	247.569	246.622	240.738
I-lån	4.729.213	13.286.165	25.331.786
<b>I alt</b>	<b>122.695.667</b>	<b>127.154.387</b>	<b>133.468.874</b>

### Indefrosne ejendomsskatter, Lån til betaling af ejendomsskat

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

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

**Frivillige boligindskudslån (ophørte pr. 1.2.2011)**

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

Ordningen er ophørt den 1.2.2011. Herlev Kommune har administreret ordningen så der skal tilbagebetales ved fraflytning.

**I-lån**

Midlertidig indefrysningsordning for grundskyld 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.