

Indholdsfortegnelse

1.0 Generelle bemærkninger	2
2.0 Hovedoversigt	10
2.1 Regnskabsoversigt	11
2.2 Regnskabssammendrag	18
2.3 Regnskabsopgørelse	24
2.4 Statusbalance	27
2.5 Finansieringsoversigt	36
2.6 Balance	38
2.7 Investeringsoversigt	39
2.8 Statusbalance for anlægsaktiver	47
2.9 Personaleoversigt	49
3.0 Anvendt regnskabspraksis	53
3.1 Opgaver for andre myndigheder	60
3.2 Aktier, andelsbeviser og ejerandele	62
3.3 Garanti og eventualrettighedsforpligtelser	64
4.0 Specielle bemærkninger	67
4.1 Regnskabsbemærkninger - Center for Dagtilbud og Skole	68
4.2 Regnskabsbemærkninger - Center for Børn, Familie og Handicap	79
4.3 Regnskabsbemærkninger - Center for Omsorg og Sundhed	85
4.4 Regnskabsbemærkninger - Stab for IT, Personale og Økonomi	94
4.5 Regnskabsbemærkninger - Direktionssekretariat	98
4.6 Regnskabsbemærkninger - Center for By, Kultur og Erhverv	100
4.7 Regnskabsbemærkninger - Direktion	104
4.8 Regnskabsbemærkninger - Center for Teknik og Miljø	105
4.9 Regnskabsbemærkninger - Center for Ejendomme og Intern Service	108
4.10 Regnskabsbemærkninger - Center for Job, Unge og Borgerservice	112
5.1 Tværgående artsoversigt	125
5.2 Leasingoversigt	127
5.3 Restancer og Tilgodehavender	129

Generelle bemærkninger

Generelle bemærkninger

Generelle bemærkninger til regnskabsresultatet for 2019

Det samlede regnskabsresultat 2019 viser et samlet mindreforbrug på -8,3 mio. kr. på anlægsområdet og driftsvirksomheden. På anlægsområdet ses et samlet mindreforbrug på -24,0 mio. kr., mens der på driftsvirksomheden ses et samlet merforbrug på 15,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

På driftsvirksomheden kan et merforbrug på 10,0 mio. kr. henføres til overførselsudgifter på beskæftigelsesområdet til primært førtidspensioner og sygedagpenge. Derudover kan et merforbrug på 4,1 mio. kr. henføres til de primært gebyrfinansierede områder vedr. rottebekæmpelse og renovation. Merforbruget skyldes bl.a. en takstnedsættelse, som har været med til at nedbringe mellemværendet i borgeres favør.

På de store velfærdsområder har der dog i 2019 været et stort udgiftspres. På Sundhed- og Voksenområdet samt på det specialiserede område for Børn, Unge og Familier har aktiviteten resulteret i større merforbrug i 2019. Disse opvejes delvist af mindreforbrug på især Dagtilbud og Skole, By og Kultur samt stabsområderne. I 2020 arbejdes med en række administrative tiltag - centervis og tværgående - der skal reducere udgifterne med henblik på budgetoverholdelse.

Til 2020 overføres på driftsvirksomheden et samlet mindreforbrug på -4,6 mio. kr., hvoraf et mindreforbrug på -8,5 mio. kr. overføres til skolerne og dagtilbud, mens et merforbrug på 4,0 mio. kr. overføres til centrale administrative områder - særligt vedrørende projektmidler og rottebekæmpelse. På anlægsområdet overføres et mindreforbrug på -17,1 mio. kr. til 2020, mens et mindreforbrug på -6,9 mio. kr. er resultatet af afsluttede anlægsprojekter som tilføres kassebeholdningen.

Kommunens driftsudgifter

Overordnet resultat

Kommunens budgetterede driftsudgifter for 2019 udgør 1.950 mio. kr. i det korrigerede budget. Regnskabet viser et forbrug på 1.965 mio. kr.; altså et merforbrug på 15,7 mio. kr., svarende til 0,81 % af budgettet. Heraf har de takstfinansierede områder Renovation og Skadedyrsbekæmpelse et merforbrug på 4,1 mio. kr., mens et merforbrug på 10,0 mio. kr. kan henføres til primært overførselsudgifter på beskæftigelsesområdet.

Udgifter indenfor servicrammen

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 servicramme for 2019 svarer til kommunens *oprindeligt* budgetterede serviceudgifter, som udgør 1.446 mio. kr. Regnskabet viser et forbrug på 1.460 mio. kr. Kommunen har således overskredet sin servicramme med 14,7 mio. kr., hvilket svarer til en overskridelse på 1,0 %. Overskridelsen skal dog ses i forhold til, at der i løbet af 2019 er ydet tillægsbevillinger på 12,5 mio. kr. indenfor området omfattet af servicrammen, således at overskridelsen set i forhold til det korrigerede budget for serviceudgifter er på 2,2 mio. kr.

Overskridelsen på serviceudgifterne i 2019 relaterer sig for langt størstedelens vedkommende til Center for Børn og Unge og Familier samt Center for Sundhed og Voksne. Omvendt ses et større

Generelle bemærkninger

mindreforbrug på Center for Dagtilbud og Skoler, Center for By og Kultur og Stab for IT, Personale og Økonomi som opvejer størstedelen af merforbruget.

På Center for Børn og Unge og Familier kan merforbruget primært henføres til merudgifter til voksenhandicappede, forebyggende foranstaltninger på børneområdet samt kontante ydelser, mens merforbruget på Center for Sundhed og Voksne kan henføres til Herlev Hjemmepleje og Socialpsykiatri, Voksenpædagogiske tilbud, plejecentre og sundhedscenteret, som dog delvist opvejes af mindreforbrug på Visitationen.

Ifølge KLS oplysninger forventes kommunerne samlet set at overholde servicerammen for 2019. 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 2019 i alt 505 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 491 mio. kr. Der er således et merforbrug på disse områder på samlet set 13,5 mio. kr.

Merforbruget relaterer sig til:

Medfinansiering af sundhedsvæsenet	0,3 mio.kr.
Renovationsområdet og skadedyrsbekæmpelse	4,1 mio.kr.
Sociale overførsler	9,5 mio.kr.
Øvrige områder	-1,3 mio.kr.

De væsentligste afvigelser vedr. sociale overførsler fordeler sig på følgende del-områder:

Førtidspensioner	5,3 mio.kr.
Sygedagpenge	8,4 mio.kr.
Kontant- og uddannelseshjælp	-7,8 mio.kr.
Ressourceforløb	7,6 mio.kr.
Tilbud til udlænding	-4,0 mio.kr.
I alt	9,5 mio.kr.

Udgifterne til de sociale overførsler viser færre udgifter til kontanthjælp, uddannelseshjælp og tilbud til udlænding. Modsat har der været merudgifter til førtidspensioner, sygedagpenge og ressourceforløb.

Kommunens anlægsudgifter

Anlægsudgifterne udgjorde i 2019 106,8 mio. kr., mens det korrigerede budget var 130,8 mio. kr. Der er derfor et mindreforbrug på anlæg på -24,0 mio. kr.

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

Generelle bemærkninger

- Letbane - afledte omkostninger - mindreforbrug -4,7 mio. kr.
- Rideskolen - renovering - mindreforbrug -6,9 mio. kr.
- Bygværk u. S-banen ml. Hørkær/Sønderlund - mindreforbrug -1,4 mio. kr.
- Indkøb af nye affaldsbeholdere - mindreforbrug -1,1 mio. kr.
- Støjhandlingsplan - mindreforbrug -1,1 mio. kr.

På anlægsområdet overføres et mindreforbrug på -17,1 mio. kr. til 2020, mens et mindreforbrug på -6,9 mio. kr. er resultatet af afsluttede anlægsprojekter som tilføres kassebeholdningen.

Finansielle poster

Renter, kursgevinst, provision m.m.

På dette område er der i 2019 budgetteret med en indtægt på 1,0 mio. kr.. Regnskabet viser en indtægt på 4,6 mio. kr., hvilket skyldes postering af salg af andel af HMN, som nedskriver ejerandelen.

Lån

Der er budgetteret med en låneoptagelse på 44,3 mio. kr., hvor den faktiske låneoptagelse i 2019 blev 24,8 mio. kr. i henhold til gældende regler for låneoptagelse. Baggrunden for den lavere låneoptagelse på 20 mio. kr. skyldes at lån til køb areal til genbrugsplads, først er modtaget i 2020. Afdrag på lån er budgetteret til 13,6 mio. kr., mens de faktiske afdrag har udgjort 14,2 mio. kr.

Likviditet

Den gennemsnitlige likvide beholdning jævnfør kassekreditreglen var pr. 31.12.2019 153,2 mio. kr. Den gennemsnitlige likvide beholdning jfr. kassekreditreglen har ikke på noget tidspunkt i 2019 været under 100 mio. kr.

Generelle bemærkninger

Overførsler af mer- og mindreforbrug 2019 - 2020

Af nedenstående centeropdelte oversigter fremgår overførsel af mer- og mindreforbrug. Samlet set overføres et mindreforbrug på -4,6 mio. kr. på driftsbudgettet.

Overførsel af mer- og mindreforbrug fra 2019 til 2020 for områder med rammestyring ekskl. Økonomi- og Planlægningsudvalget (1.000 kr.):

Center for Dagtilbud og Skole	-8.474
Center for Omsorg og Sundhed	1.308
Center for Børn, Familie og Handicap	-75
Center for Teknik og Miljø	1.282
Center for By og Kultur	45
Center for Job, Unge og Borgerservice	310
I alt	-5.604

Overførsel af mer- og mindreforbrug fra 2019 til 2020 for områder uden rammestyring (1.000 kr.):

Center for Omsorg og Sundhed	-1.308
Center for Børn, Familie og Handicap	993
Center for By og Kultur	-729
I alt	-1.044

Overførsel af mer- og mindreforbrug fra 2019 til 2020 for områder med rammestyring på Økonomi- og Planlægningsudvalgets område (1.000 kr.):

Stab for IT, Personale og Økonomi	1.723
Direktionssekretariat	290
I alt	2.013

Generelle bemærkninger

Finansiering

Finansieringen af kommunen udgøres af indtægter fra skat, tilskud og udligning samt grundskyld og dækningsbidrag.

Som en del af vedtagelsen af budget 2019, skulle Kommunalbestyrelsen tage stilling til valget mellem statsgaranti og selvbudgettering af indkomstskat, tilskud og udligning. Kommunalbestyrelsen valgte statsgaranti, hvilket betød, at beløbene vedrørende indkomstskat, tilskud og udligning for 2019 var endelige. Uanset dette valg, vil kommunen altid modtage midtvejsreguleringer og efterreguleringer af tidligere års tilskud.

I 1.000 kr. /netto	Korrigeret Budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Skatter			
Indkomstskat	-1.203.197	-1.203.197	0
Grundskyld	-165.303	-165.180	-123
Dækningsafgift	-54.945	-58.336	3.391
Selskabsskat	-65.382	-65.382	0
Anden skat	-2.430	-2.249	-181
Skat i alt	-1.491.257	-1.494.344	3.087
Tilskud og udligning			0
Generel udligning	-393.108	-393.108	0
Udligning af selskabsskat	10.080	10.080	0
Udligning vedr. udlændinge	-19.260	-19.260	0
Generelle statstilskud	-28.380	-28.296	-84
Særlige tilskud	-80.040	-80.978	938
Kommunalt bidrag til regionerne	3.884	3.132	752
Efterregulering	0	-2.256	2.256
Modregning vedr. energivirksomheder	0	1.860	-1.860
Tilskud og udligning i alt	-506.824	-508.826	2.002
Skatter, tilskud og udligning i alt	-1.998.081	-2.003.170	5.089

Samlet havde Herlev Kommune i 2019 en merindtægt på 5,1 mio. kr. på området.

Skatter

Den samlede merindtægt på skat på 3,1 mio. kr. er primært på dækningsafgift af erhvervsjendomme. 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.

Generelle bemærkninger

Tilskud og Udligning

Årsagen til den samlede merindtægt på tilskud og udligning på i alt 2,0 mio. skyldes en efterregulering fra 2018 på i alt 1,1 mio. og efterregulering af overgangstilskuddet vedr. det aldersbestemte udgiftsbehov på i alt 1,3 mio. samt en modregning på 1,86 mio. for salget HMN Naturgas A/S i 2018

Herudover blev der i finansloven for 2019 afsat 100 mio. kr. til at understøtte kommunernes arbejde med at opspore ensomme ældre og bekæmpe ensomhed, tab af livsmod, sorg og selvmord blandt ældre borgere. Herlev modtog i alt 492.000 kr.

Endvidere blev det kommunale udviklingsbidrag til regioner nedjusteret med på 0,75 mio. og bidraget til hovedstadskommuner med særlige økonomiske vanskeligheder nedjusteret med 0,45 mio. kr. ved midtvejsreguleringen.

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 2019

1.000 kr.

	Regnskab 2019		Korrigeret budget 2019	
	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)				
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	62.684	-11.322	58.174	-9.109
Heraf refusion	0	0	0	-87
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	32.313	-25.679	31.222	-27.421
2. Transport og infrastruktur	46.254	-120	45.527	-96
3. Undervisning og kultur	466.697	-51.450	462.846	-39.823
Heraf refusion	0	-714	0	-875
4. Sundhedsområdet	171.458	-1.686	173.450	-2.561
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	1.344.751	-297.801	1.298.016	-274.959
Heraf refusion	0	-107.906	0	-108.328
6. Fællesudgifter og administration	238.840	-9.705	245.830	-11.559
Heraf refusion	0	0	0	0
Driftsvirksomhed i alt	2.362.997	-397.762	2.315.064	-365.527
Heraf refusion	0	-108.619	0	-109.290
B. ANLÆGSVIRKSOMHED				
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	59.934	-7.590	69.721	-6.785
1. Forsyningsvirksomheder mv.	20.055	0	20.967	0
2. Transport og infrastruktur	18.695	-2.397	37.073	-8.800
3. Undervisning og kultur	12.864	-360	12.828	0
4. Sundhedsområdet	7	0	-246	0
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	620	0	1.000	0
6. Fællesudgifter og administration	4.982	0	5.000	0
Anlægsvirksomhed i alt	117.157	-10.347	146.343	-15.585
C. RENTER (7.22.05-7.58.78)	7.043	-11.603	3.955	-4.975
D. BALANCEFORSKYDNINGER				
Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	0	0	0
Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	28.765	1.352	7.000	0
Balanceforskydninger i alt	28.765	1.352	7.000	0
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING-FORPLIGTELSE (8.55.63-8.55.79)	14.249	0	13.650	0
SUM (A + B + C + D + E)	2.530.210	-418.360	2.486.012	-386.087
F. FINANSIERING				
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	-83.846	0	-57.560
Optagne lån (8.55.63 - 8.55.79)	0	-24.884	0	-44.284
Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86)	17.770	-526.596	16.856	-523.680
Refusion af købsmoms (7.65.87)	50	0	0	0
Skatter (7.68.90 - 7.68.96)	123	-1.494.467	0	-1.491.257
Finansiering i alt	17.943	-2.129.794	16.856	-2.116.781
BALANCE	2.548.153	-2.548.153	2.502.868	-2.502.868

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 2019

Drift og refusion - 1.000 kr.

	Regnskab 2019	Korr. budget 2019	Oprindeligt budget 2019	Omla- ceringer 2019	Tillægs- bevillinger 2019	Rest korr. budget 2019	Forbrug %
Herlev Kommune	<u>1.965.235</u>	<u>1.949.537</u>	<u>1.927.421</u>	<u>0</u>	<u>22.116</u>	<u>-15.698</u>	<u>100,81</u>
Center for Dagtilbud og Skole	<u>458.922</u>	<u>467.849</u>	<u>456.974</u>	<u>-1.264</u>	<u>12.139</u>	<u>8.927</u>	<u>98,09</u>
Center for Dagtilbud/Skole,myndighed/hk6	1.515	1.513	1.213	0	300	-2	100,12
Folkeskoler, SFO og Skolefritidsklub	215.161	223.324	218.346	175	4.803	8.163	96,34
Befordring af elever i grundskolen	160	406	406	0	0	246	39,43
Børn med særlige behov	62.138	62.839	60.710	-1.629	3.758	701	98,88
Efteruddannelse i Folkeskolen	-197	1.335	1	0	1.334	1.532	-14,79
Bidrag til privatskoler og SFO	25.335	25.593	25.593	0	0	258	98,99
Bidrag til efterskoler	3.562	2.693	2.693	0	0	-869	132,28
Specialpædagogisk bistand til børn	0	0	0	0	0	0	0,00
Kommunale tilskud til selvej. Udd.inst.	0	41	41	0	0	41	0,00
Dagtilbud	140.421	139.070	139.520	190	-640	-1.350	100,97
Ungdomsskolen	10.828	11.035	8.451	0	2.584	207	98,12
Center for Børn, Unge og Familier	<u>250.396</u>	<u>241.142</u>	<u>239.477</u>	<u>1.264</u>	<u>401</u>	<u>-9.253</u>	<u>103,84</u>
Center for Børn, Unge og Familier	15.591	15.462	15.689	0	-227	-128	100,83
PPR	13.232	13.304	12.021	1.454	-171	72	99,46
Kommunal tandpleje	13.205	13.238	12.538	0	700	33	99,75
Kommunal sundhedstjeneste	4.939	5.078	4.885	0	193	139	97,27
Central refusionsordn. - Børne-og Unge	-1.724	-988	-988	0	0	736	174,47
Plejefam- og oph.steder for børn og unge	14.620	14.992	12.492	0	2.500	372	97,52
Forebyg. Foranstaltn.for børn og unge	15.105	11.614	10.439	0	1.175	-3.491	130,05
Familiehuset	15.498	14.736	16.523	0	-1.787	-762	105,17
Døgninstitutioner	5.752	5.914	5.914	0	0	162	97,26
Kontante ydelser	2.650	1.894	1.894	0	0	-756	139,94
Sociale opgaver	41	0	0	0	0	-41	0,00
Voksne handicappede	148.482	143.189	143.189	0	0	-5.293	103,70
Pæd.vejledere og Børnepakken	3.868	4.664	4.854	-190	0	796	82,94
Projekt Nye Veje til samarbejde	1.592	599	81	0	518	-993	265,71
Central refusionsordning, Voksne	-2.618	-4.054	-4.054	0	0	-1.436	64,58
Flex. pulje børn/unge i uds. positioner	164	1.500	4.000	0	-2.500	1.336	10,94
Center for Sundhed og Voksne	<u>417.308</u>	<u>408.035</u>	<u>400.927</u>	<u>1.623</u>	<u>5.485</u>	<u>-9.274</u>	<u>102,27</u>
Stabsfunktioner	8.120	6.015	6.558	0	-543	-2.106	178,88
Sundhedsudgifter	123.307	122.992	123.942	0	-950	-315	98,06
Projekter og tilskud	3.898	5.206	1.888	0	3.318	1.308	151,61
Pleje - Køb og salg af pladser & ydelser	16.981	17.411	17.411	0	0	430	78,97
Sundhed og aktivitet	51.277	48.609	48.330	0	279	-2.668	95,78
Plejecentre	97.015	94.834	92.673	0	2.161	-2.181	100,69
Herlev Hjemmepleje og Rusmiddelcenter	40.696	31.454	25.467	5.823	164	-9.242	114,78
Voksenrådgivning og Visitation	60.141	69.795	73.250	-4.200	745	9.654	102,49
Herlev VoksenPædagogiske Tilbud	17.323	14.073	13.891	0	182	-3.250	87,71
Central refusionsordning	-1.449	-2.483	-2.483	0	0	-1.034	67,35
Øvrige sociale formål		130	0	0	130	130	-0
Stab for IT, Personale og Økonomi	<u>124.832</u>	<u>128.452</u>	<u>136.699</u>	<u>-1.537</u>	<u>-6.710</u>	<u>3.620</u>	<u>97,18</u>
Stab for IT, Personale og Økonomi - Fæ	2.209	4.775	4.744	86	-55	2.566	46,26
IT og Digitalisering	28.394	29.330	29.330	0	0	936	96,81

Regnskabsoversigt Hovedkonto 0-6 - Regnskab 2019

Drift og refusion - 1.000 kr.

	Regnskab 2019	Korr. budget 2019	Oprindeligt budget 2019	Ompla- ceringer 2019	Tillægs- bevillinger 2019	Rest korr. budget 2019	Forbrug %
Personale og Arbejdsmiljø	64.869	63.460	70.932	0	-7.472	-1.409	102,22
Finans og Optræning	16.639	19.167	20.910	-1.623	-120	2.528	86,81
Budget og Regnskab	10.193	9.328	8.391	0	937	-865	109,28
Analyse, Indkøb og Udbud	2.529	2.392	2.392	0	0	-137	105,72
<u>Direktionssekretariat</u>	<u>10.293</u>	<u>9.874</u>	<u>9.971</u>	<u>0</u>	<u>-97</u>	<u>-420</u>	<u>104,25</u>
Direktionssekretariatet	7.264	7.493	8.098	0	-605	229	96,94
Møder, kurser og repræsentation	711	587	587	0	0	-124	121,06
Informationsudgifter	441	578	578	0	0	137	76,22
Valg	1.388	1.016	508	0	508	-372	136,63
Team Herlev	490	200	200	0	0	-290	245,20
<u>Center for By, Kultur og Erhverv</u>	<u>65.954</u>	<u>67.754</u>	<u>66.917</u>	<u>0</u>	<u>837</u>	<u>1.800</u>	<u>97,34</u>
Center for By, Kultur og Erhverv	970	1.344	1.344	0	0	374	72,15
By og Kommuneplanarbejde	3.546	3.182	3.182	0	0	-364	111,44
Udvikling	4.039	4.246	4.138	0	108	207	95,11
Erhverv, Kultur og Fritid	57.400	58.982	58.253	0	729	1.582	97,32
<u>Direktion</u>	<u>4.345</u>	<u>4.358</u>	<u>4.053</u>	<u>0</u>	<u>305</u>	<u>13</u>	<u>99,70</u>
Direktion	4.345	4.358	4.053	0	305	13	99,70
<u>Center for Teknik og Miljø</u>	<u>72.991</u>	<u>70.536</u>	<u>69.253</u>	<u>-367</u>	<u>1.650</u>	<u>-2.455</u>	<u>103,48</u>
Center for Teknik og Miljø/hk6	5.730	9.697	8.394	-18	1.320	3.967	59,09
Naturbeskyttelse/hk6	1.229	1.257	1.606	-349	0	28	97,81
Miljøbeskyttelse/hk6	2.460	2.495	2.495	0	0	35	98,58
Grønne områder - Teknik og Miljø	4.728	4.918	4.918	0	0	190	96,13
Trafik - Teknik og Miljø	19.443	19.257	19.632	0	-375	-186	100,96
Natur	396	454	539	0	-85	58	87,23
Miljø	546	858	835	0	23	312	63,59
Renovation	6.594	3.761	1.461	0	2.300	-2.833	175,33
Serviceafdelingen	23.108	21.820	23.512	0	-1.692	-1.288	105,90
GIS og Geodata	601	602	577	0	25	1	99,90
Byggesagsbehandling	2.674	-28	-161	0	133	-2.702	-9.600,27
Redningsberedskabet	5.482	5.445	5.445	0	0	-37	100,69
<u>Center for Ejendomme og Intern Service</u>	<u>87.943</u>	<u>88.004</u>	<u>88.753</u>	<u>349</u>	<u>-1.098</u>	<u>61</u>	<u>99,93</u>
Center for Ejendomme, Intern Service/hk6	5.669	5.908	5.729	349	-170	239	95,95
Projekt- og drift	67.611	67.453	68.400	0	-947	-158	100,23
Intern Service	4.927	5.260	5.260	0	0	333	93,68
Tekniskservice	8.422	8.287	8.268	0	19	-135	101,63
Kantinen	1.314	1.096	1.096	0	0	-218	119,92
<u>Center for Job, Uddannelse og Borgerserv.</u>	<u>472.251</u>	<u>463.534</u>	<u>454.397</u>	<u>-69</u>	<u>9.205</u>	<u>-8.717</u>	<u>101,88</u>
SSP	4.079	4.841	4.015	0	826	762	84,25
Unge	48.130	46.857	47.291	0	-434	-1.273	102,72
Borgerservice og Kontrol	12.134	12.251	11.988	-69	332	117	99,04
Ydelser	40.735	41.985	43.135	0	-1.150	1.250	97,02
Jobcentret	367.173	357.600	347.968	0	9.632	-9.573	102,68

Regnskabsoversigt Hovedkonto 7 - Regnskab 2019

Renter og finansiering i hele 1.000 kr.

		Regnskab 2019	Korr. budget 2019	Oprindeligt budget 2019	Ompla- cering	Rest. Korr. budget 2019
4	<u>Renter</u>	-4.560	-1.020	-1.020	0	3.540
072205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	388	50	50	0	-338
072208	Realkreditobligationer	-2.141	-3.200	-3.200	0	-1.059
	Tilgodehavender i betalingskontrol	-133	0	0	0	133
	Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	23	0	0	0	-23
073220	Pantebreve	-101	-25	-25	0	76
	Aktier og andelsbeviser m.v.	-136	0	0	0	136
073223	Udlån til beboerindskud	-29	0	0	0	29
073225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-636	-1.300	-1.300	0	-664
075256	Tilbagebetaling af grundskyld	61	0	0	0	-61
075261	Selvejende institutioner med overenskomst	7	0	0	0	-7
075563	Selvejende institutioner med overenskomst	11	25	25	0	14
075568	Realkredit	35	80	80	0	45
075570	Kommunekreditforeningen	2.419	1.500	1.500	0	-919
075571	Pengeinstitutter	7	250	250	0	243
075878	Kurstab og kursgevinster i øvrigt	-3.705	2.000	2.000	0	5.705
	Realkreditobligationer	3.570	2.000	2.000	0	-1.570
	Aktier og andelsbeviser	-7.250	0	0	0	7.250
	Andre obligationer og værdipapirer, herunder optioner, swaps	-25	0	0	0	25
075879	Garantiprovision	-628	-400	-400	0	228
7	<u>Finansiering</u>	-2.003.120	-1.998.081	-1.998.081	0	5.039
076280	Udligning og generelle tilskud	-411.888	-411.408	-411.408	0	480
	Kommunal udligning	-391.248	-393.108	-393.108	0	-1.860
	Statstilskud til kommuner	-28.380	-28.380	-28.380	0	-0
	Efterregulering	-2.340	0	0	0	2.340
	Udligning af selskabskat	10.080	10.080	10.080	0	0
076281	Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	-19.260	-19.260	-19.260	0	0
076282	Kommunale bidrag til regionerne	3.132	3.884	3.884	0	752
076286	Særlige tilskud	-80.810	-80.040	-80.040	0	770
	Bidrag og tilskud vedrørende kommuner i hovedstadsområdet	2.446	2.892	2.892	0	446
	Beskæftigelsestilskud	-55.452	-55.452	-55.452	0	0
	Efterreguleringer	168	0	0	0	-168
	Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-3.276	-3.276	-3.276	0	0
	Tilskud til et generelt løft af ældreplejen	-3.648	-3.648	-3.648	0	0
	Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-5.388	-4.896	-4.896	0	492
	Tilskud til styrkelse af kommunal likviditet	-15.660	-15.660	-15.660	0	0
076587	Refusion af købsmoms	50	0	0	0	-50
	Momsregulering - Finansudgifter	0	0	-100	100	0
	Refusion af købsmoms	-91.644	-80.000	-80.000	0	11.644
	Udgifter til købsmoms	91.177	80.000	80.000	0	-11.177
	Tilbagebetaling af refusion af købsmoms	517	0	100	-100	-517
076890	Kommunal indkomstskat	-1.203.197	-1.203.197	-1.203.197	0	0
076892	Selskabsskat	-65.382	-65.382	-65.382	0	0
076893	Anden skat pålignet visse indkomster	-2.249	-2.430	-2.430	0	-181
	Andel af bruttoskat efter pgf. 48 E i kildeskatteloven	-714	-894	-894	0	-180
	Kommunens andel af skat af dødsboer	-1.536	-1.536	-1.536	0	-0
076894	Grundskyld	-165.180	-165.303	-165.303	0	-123

Regnskabsoversigt Hovedkonto 7 - Regnskab 2019

Renter og finansiering i hele 1.000 kr.

	Regnskab 2019	Korr. budget 2019	Oprindeligt budget 2019	Ompla- cering	Rest. Korr. budget 2019
076895 Anden skat på fast ejendom	-58.335	-54.945	-54.945	0	3.390
Dækningsafgift af offentlige ejendommers grundværdi	-4.589	-4.591	-4.591	0	-2
Dækningsafgift af offentlige ejendommers forskelsbeløb	-15.810	-15.816	-15.816	0	-6
Dækningsafgift af forretningsjendommers forskelsbeløb	-37.937	-34.538	-34.538	0	3.399
Samlet resultat	-2.007.680	-1.999.101	-1.999.101	0	8.579

Regnskabsoversigt Hovedkonto 8 - Regnskab 2019

Balanceforskydninger, afdrag på lån, låneoptagelse i 1.000 kr.

	Regnskab 2019	Korr. Budget 2019	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevillinger 2019
Hovedkonto 8 i alt	-64.364	-81.194	-60.686	-20.508
Balanceforskydninger	-53.730	-50.560	-34.265	-16.295
0822 Forskydninger i likvide aktiver	-83.846	-57.560	-46.265	-11.295
0825 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-327	0	0	0
0828 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr	10.852	0	0	0
0832 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	14.783	7.000	12.000	-5.000
0838 Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkræ	-4	0	0	0
0842 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater	112	0	0	0
0845 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater	-198	0	0	0
0851 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	1.415	0	0	0
0852 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	3.484	0	0	0
Afdrag på lån og leasingforpligtigelser	14.249	13.650	13.650	0
0855 Forskydninger i langfristet gæld	14.249	13.650	13.650	0
Finansiering	-24.884	-44.284	-40.071	-4.213
855 Forskydninger i langfristet gæld	-24.884	-44.284	-40.071	-4.213

Regnskabssammendrag

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

Regnskabssammendrag - Regnskab 2019

1.000 kr.

		Regnskab 2019	Korr. Budget 2019	Oprindeligt Budget 2019	Omla- ceringer 2019	Tillægs- bevil- linger 2019	Rest korr. budget 2019
1 Drift		2.073.854	2.058.827	2.044.361	0	14.466	-15.027
002205	Ubestemte formål	U 366	363	363	0	0	-3
002205	I Ubestemte formål	I -204	-227	-227	0	0	-23
002511	U Beboelse	U 773	2.338	2.338	0	0	1.565
002511	I Beboelse	I -824	-998	-998	0	0	-174
002513	U Andre faste ejendomme	U 10.599	4.891	4.872	0	19	-5.708
002513	I Andre faste ejendomme	I -1.872	-354	-354	0	0	1.518
002515	U Byfornyelse	U 59	80	80	0	0	21
002518	U Driftssikring af boligbyggeri	U 3.144	3.540	3.540	0	0	396
002518	I Driftssikring af boligbyggeri	I -89	-100	-100	0	0	-11
002519	U Ældreboliger	U 1.767	1.555	1.555	0	0	-212
002820	U Grønne områder og naturpladser	U 5.501	5.226	5.226	0	0	-275
002820	I Grønne områder og naturpladser	I -367	-361	-361	0	0	6
003231	U Stadion og idrætsanlæg	U 32.103	32.767	32.863	0	-96	664
003231	I Stadion og idrætsanlæg	I -6.188	-5.230	-5.230	0	0	958
003850	U Naturforvaltningsprojekter	U 127	120	120	0	0	-7
003850	I Naturforvaltningsprojekter	I -2	0	0	0	0	2
004871	U Vedligeholdelse af vandløb	U 224	334	419	0	-85	110
004871	I Vedligeholdelse af vandløb	I 0	0	0	0	0	0
004872	U Bidrag for vedligeholdelsesarbejde m.v.	U 47	0	0	0	0	-47
004872	I Bidrag for vedligeholdelsesarbejde m.v.	I 0	0	0	0	0	0
005280	U Fælles formål	U 25	0	0	0	0	-25
005281	U Jordforurening	U 483	812	862	0	-50	329
005285	U Bærbare batterier	U 45	45	45	0	0	-0
005287	U Miljøtilsyn - virksomheder	U 0	0	0	0	0	0
005287	I Miljøtilsyn - virksomheder	I -43	-43	-43	0	0	-0
005289	U Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	U 49	73	0	0	73	24
005593	U Diverse udgifter og indtægter	U 1.855	585	1.499	0	-914	-1.270
005593	I Diverse udgifter og indtægter	I -1.697	-1.709	-1.709	0	0	-12
005895	U Redningsberedskab	U 5.517	5.445	5.445	0	0	-72
005895	I Redningsberedskab	I -35	0	0	0	0	35
013860	U Generel administration	U 4.407	4.899	4.456	0	443	492
013860	I Generel administration	I -3.283	-3.232	-3.989	0	757	51
013861	U Ordninger for dagrenovation - restaffald	U 9.163	7.900	7.900	0	0	-1.263
013861	I Ordninger for dagrenovation - restaffald	I -7.815	-8.172	-8.172	0	0	-357
013862	U Ordninger for storskrald og haveaffald	U 5.924	5.709	5.309	0	400	-215
013862	I Ordninger for storskrald og haveaffald	I -4.296	-4.597	-4.597	0	0	-301
013863	U Ordninger for glas, papir og pap	U 2.500	2.153	2.153	0	0	-347
013863	I Ordninger for glas, papir og pap	I -1.780	-2.011	-2.011	0	0	-231
013864	U Ordninger for farligt affald	U 624	574	574	0	0	-50
013864	I Ordninger for farligt affald	I -258	-308	-508	0	200	-50
013865	U Genbrugsstationer	U 8.821	9.140	8.940	0	200	319
013865	I Genbrugsstationer	I -7.549	-8.267	-8.567	0	300	-718
013866	U Øvrige ordninger og anlæg	U 873	847	847	0	0	-26
013866	I Øvrige ordninger og anlæg	I -698	-834	-834	0	0	-136
022201	U Fælles formål	U 5.498	3.111	3.261	0	-150	-2.387
022201	I Fælles formål	I -28	-96	-96	0	0	-68
022811	U Vejvedligeholdelse m.v.	U 7.013	5.507	5.507	0	0	-1.506
022811	I Vejvedligeholdelse m.v.	I 0	0	0	0	0	0
022812	U Belægninger m.v.	U 11.022	15.311	15.636	0	-325	4.289
022812	I Belægninger m.v.	I -91	0	0	0	0	91
022814	U Vintertjeneste	U 4.640	4.637	5.015	0	-378	-3
023231	U Busdrift	U 18.081	16.961	17.236	0	-275	-1.120
032201	U Folkeskoler	U 186.587	195.340	180.201	12.334	2.805	8.753
032201	I Folkeskoler	I -2.704	0	0	0	0	2.704
032202	U Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	U 40.691	36.041	44.458	-7.327	-1.090	-4.650
032202	I Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	I -11.818	-6.798	-6.798	0	0	5.020
032204	U Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	U 12.643	12.651	11.368	1.454	-171	8
032204	I Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	I -121	0	0	0	0	121
032205	U Skolefritidsordninger	U 58.123	57.669	63.314	-6.032	387	-453
032205	I Skolefritidsordninger	I -27.046	-27.666	-28.866	1.200	0	-620
032206	U Befordring af elever i grundskolen	U 2.697	2.496	2.496	0	0	-201
032206	I Befordring af elever i grundskolen	I 0	0	0	0	0	0
032207	U Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2	U 353	748	748	0	0	395

Regnskabssammendrag - Regnskab 2019

1.000 kr.

		Regnskab 2019	Korr. Budget 2019	Oprindeligt Budget 2019	Omla- ceringer 2019	Tillægs- bevill- inger 2019	Rest korr. budget 2019	
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud	U	54.831	51.426	49.192	-1.629	3.863	-3.405
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud	I	-3.579	-519	-414	0	-105	3.060
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	U	443	1.669	335	0	1.334	1.226
032209	Efter- og videreuddannelse i folke- skolen	I	-641	-334	-334	0	0	307
032210	Bidrag til staten for elever på private skoler	U	25.335	25.593	25.593	0	0	258
032212	Efterskoler og ungdomskostskoler	U	3.773	2.943	2.943	0	0	-830
032214	Ungdommens Uddannelsesvejledning	U	2.797	2.905	3.005	0	-100	108
032216	Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	U	849	798	798	0	0	-51
032216	Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen	I	0	0	0	0	0	0
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	U	4.806	1.862	1.862	0	0	-2.944
032217	Specialpædagogisk bistand til voksne	I	-0	0	0	0	0	0
033044	Produktionsskoler	U	1.241	1.286	2.286	0	-1.000	45
033045	Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	U	274	301	901	0	-600	27
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	U	7.390	7.516	7.616	0	-100	126
033250	Folkebiblioteker	U	19.402	19.287	18.899	0	388	-114
033250	Folkebiblioteker	I	-487	-365	-365	0	0	122
033560	Museer	U	295	490	490	0	0	195
033561	Biografer	U	5.505	6.332	6.332	0	0	827
033561	Biografer	I	-329	-310	-310	0	0	19
033562	Teatre	U	509	584	584	0	0	75
033563	Musikarrangementer	U	6.077	6.371	6.271	0	100	294
033563	Musikarrangementer	I	-1.368	-1.503	-1.503	0	0	-135
033564	Andre kulturelle opgaver	U	9.672	8.734	8.619	0	115	-938
033564	Andre kulturelle opgaver	I	-1.731	-1.086	-1.086	0	0	645
033870	Fælles formål	U	1.923	-2.272	-1.525	0	-747	-4.195
033870	Fælles formål	I	0	-4	-4	0	0	-4
033872	Folkeoplysende voksenundervisning	U	1.915	2.324	2.324	0	0	409
033872	Folkeoplysende voksenundervisning	I	-187	-125	-125	0	0	62
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	U	3.715	4.444	4.049	0	395	729
033874	Lokaletilskud	U	830	998	998	0	0	168
033875	Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	U	2.738	3.132	3.132	0	0	394
033875	Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	I	-286	-238	-238	0	0	48
033876	Ungdomsskolevirksomhed	U	11.285	11.136	8.552	0	2.584	-149
033876	Ungdomsskolevirksomhed	I	-440	0	0	0	0	440
033878	Kommunale tilskud til statsligt finansierede selvejende udda	U	0	41	41	0	0	41
046281	Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	U	122.166	122.166	122.166	0	0	0
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	U	17.951	18.278	18.161	-135	252	327
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	I	-573	-1	-136	135	0	572
046284	Fysioterapi	U	4.576	4.099	4.099	0	0	-477
046285	Kommunal tandpleje	U	15.226	15.796	15.696	0	100	570
046285	Kommunal tandpleje	I	-705	-1.237	-1.837	0	600	-532
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	U	4.125	4.949	4.677	373	-100	824
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	I	-408	-373	0	-373	0	35
046289	Kommunal sundhedstjeneste	U	4.990	5.129	4.936	0	193	139
046290	Andre sundhedsudgifter	U	2.424	3.033	3.033	0	0	609
046290	Andre sundhedsudgifter	I	-0	-950	0	0	-950	-950
052510	Fælles formål	U	26.983	26.533	28.745	-637	-1.575	-450
052510	Fælles formål	I	-5.692	-4.291	-4.291	0	0	1.401
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	U	19.152	16.081	16.666	-113	-473	-3.072
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	I	-3.292	-3.478	-3.478	0	0	-186
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	U	166.726	169.704	167.494	750	1.460	2.977
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	I	-48.107	-47.559	-47.559	0	0	548
052519	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr	U	3.200	2.585	2.637	0	-52	-615
052820	Opholdssteder mv. for børn	U	25.518	16.466	13.966	0	2.500	-9.052
052820	Opholdssteder mv. for børn	I	-3.757	0	0	0	0	3.757
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	U	34.765	26.801	24.278	0	2.523	-7.964
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	I	-1.901	0	0	0	0	1.901
052822	Plejefamilier	U	13.044	14.877	14.877	0	0	1.833
052822	Plejefamilier	I	-522	-41	-41	0	0	481
052823	Døgninstitutioner for børn og unge	U	15.627	16.152	17.539	0	-1.387	525
052823	Døgninstitutioner for børn og unge	I	-20	0	0	0	0	20
052824	Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	U	1.057	2.020	2.020	0	0	963
052824	Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	I	0	0	0	0	0	0
052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	U	901	1.290	1.290	0	0	389

Regnskabssammendrag - Regnskab 2019

1.000 kr.

		Regnskab 2019	Korr. Budget 2019	Oprindeligt Budget 2019	Ompla- ceringer 2019	Tillægs- bevil- linger 2019	Rest korr. budget 2019
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre U	53.845	47.440	51.819	-4.900	521	-6.405
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre I	-1.325	-1.712	-1.712	0	0	-387
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverand U	154.304	155.061	140.674	3.086	11.301	758
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverand I	-23.681	-23.639	-20.080	-3.086	-473	42
053028	Hjemmesygepleje U	27.637	24.426	19.270	4.900	256	-3.211
053028	Hjemmesygepleje I	-5	0	0	0	0	5
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primær U	8.969	9.511	9.511	0	0	542
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primær I	-281	-245	-245	0	0	36
053031	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre U	13.980	12.874	12.874	0	0	-1.106
053031	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre I	-579	-170	-170	0	0	409
053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning U	1.582	891	891	0	0	-691
053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning I	-1	0	0	0	0	1
053232	Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede I	0	0	0	0	0	0
053235	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring U	0	0	0	0	0	0
053838	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til persor U	9.977	14.186	20.828	0	-6.642	4.209
053838	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til persor I	-258	-303	-809	0	506	-45
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se U	42.369	47.436	47.448	-686	674	5.067
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. I	-1.031	-1.322	-1.322	0	0	-291
053840	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10 og 12) U	88	0	0	0	0	-88
053841	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til pers U	5.408	4.826	4.826	0	0	-582
053841	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til pers I	-60	-105	-105	0	0	-45
053842	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service §§ 10' U	6.526	2.388	2.388	0	0	-4.138
053842	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service §§ 10' I	-194	0	0	0	0	194
053844	Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhe U	1.568	1.308	1.308	0	0	-260
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a U	5.472	5.632	5.646	0	-14	160
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a I	-133	-100	-100	0	0	33
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108) U	108.639	97.539	97.633	-161	67	-11.100
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108) I	-57.759	-52.402	-52.563	161	0	5.357
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107) U	55.532	56.027	55.321	686	20	495
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107) I	-6.055	-5.338	-5.338	0	0	717
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99) U	1.959	1.994	1.994	0	0	35
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99) I	-167	-165	-165	0	0	2
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103) U	4.407	4.744	4.744	0	0	337
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103) I	-6	-108	-108	0	0	-102
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104) U	38.853	39.177	39.254	0	-77	324
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104) I	-18.907	-18.503	-18.503	0	0	404
054660	Integrationsprogram og introduktionsforløb mv. U	3.535	2.758	2.758	0	0	-777
054660	Integrationsprogram og introduktionsforløb mv. I	-4.477	-1.784	-1.784	0	0	2.693
054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet o U	2.501	4.694	4.694	0	0	2.193
054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet o I	-30	0	0	0	0	30
054665	Repatriering U	221	166	166	0	0	-55
054665	Repatriering I	-78	0	0	0	0	78
054866	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere U	44.992	41.889	39.639	0	2.250	-3.103
054867	Personlige tillæg m.v. U	7.142	6.924	7.424	0	-500	-218
054867	Personlige tillæg m.v. I	-25	0	0	0	0	25
054868	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014 U	76.704	73.979	73.979	0	0	-2.725
054868	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014 I	-3.192	-2.631	-2.631	0	0	561
055771	Sygedagpenge U	65.183	55.815	55.815	0	0	-9.368
055771	Sygedagpenge I	-561	-723	-723	0	0	-162
055772	Sociale formål U	6.681	5.456	5.856	0	-400	-1.225
055772	Sociale formål I	-157	0	0	0	0	157
055773	Kontant- og uddannelseshjælp U	71.422	80.921	80.921	0	0	9.499
055773	Kontant- og uddannelseshjælp I	-879	0	0	0	0	879
055774	Integrationsydelse, kontanthjælp mv. med 100 pct. refusion v U	141	143	143	0	0	2
055774	Integrationsydelse, kontanthjælp mv. med 100 pct. refusion v I	-4	0	0	0	0	4
055775	Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannel U	-50	0	0	0	0	50
055775	Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannel I	-7	0	0	0	0	7
055776	Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering U	18.625	18.815	18.915	0	-100	190
055776	Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering I	-36	0	0	0	0	36
055777	Boligsikring - kommunal medfinansiering U	13.773	14.315	14.915	0	-600	542
055777	Boligsikring - kommunal medfinansiering I	0	-201	-201	0	0	-201
055778	Dagpenge til forsikrede ledige U	43.683	44.478	44.478	0	0	795
055880	Revalidering U	3.446	3.046	3.046	0	0	-400
055880	Revalidering I	-195	0	0	0	0	195

Regnskabssammendrag - Regnskab 2019

1.000 kr.

	Regnskab 2019	Korr. Budget 2019	Oprindeligt Budget 2019	Omla- ceringer 2019	Tillægs- bevill- inger 2019	Rest korr. budget 2019
055881 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstilling U	56.319	55.191	55.191	0	0	-1.128
055881 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstilling I	-4.315	-1.862	-1.862	0	0	2.453
055882 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb U	37.956	28.130	35.885	0	-7.755	-9.826
055882 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb I	-104	0	0	0	0	104
055883 Ledighedsydelse U	11.303	8.359	8.359	0	0	-2.944
055883 Ledighedsydelse I	-22	0	0	0	0	22
056890 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats U	17.014	21.505	13.750	0	7.755	4.491
056890 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats I	-19	0	0	0	0	19
056891 Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige U	3.558	3.461	3.461	0	0	-97
056891 Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige I	0	0	0	0	0	0
056895 Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige uddannelses U	-1	0	0	0	0	1
056895 Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige uddannelses I	0	51	51	0	0	51
056897 Seniorjob til personer over 55 år U	6.040	5.464	5.864	0	-400	-576
056898 Beskæftigelsesordninger U	3.105	2.382	2.382	0	0	-723
056898 Beskæftigelsesordninger I	-582	0	0	0	0	582
057299 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål U	3.370	2.157	2.012	0	145	-1.213
057299 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål I	-1.480	0	0	0	0	1.480
064240 Fælles formål U	95	107	107	0	0	12
064241 Kommunalbestyrelsesmedlemmer U	4.385	4.337	4.337	0	0	-48
064242 Kommissioner, råd og nævn U	261	224	239	0	-15	-37
064242 Kommissioner, råd og nævn I	0	-3	-3	0	0	-3
064243 Valg m.v. U	1.388	1.016	508	0	508	-372
064550 Administrationsbygninger U	3.111	4.944	4.944	0	0	1.833
064550 Administrationsbygninger I	-0	-10	-10	0	0	-10
064551 Sekretariat og forvaltninger U	100.692	100.412	100.404	349	-341	-279
064551 Sekretariat og forvaltninger I	-4.428	-3.286	-3.286	0	0	1.142
064552 Fælles IT og telefoni U	28.426	29.330	29.330	0	0	904
064552 Fælles IT og telefoni I	-32	0	0	0	0	32
064553 Jobcentre U	33.632	32.841	32.523	0	318	-791
064553 Jobcentre I	6	0	0	0	0	-6
064554 Naturbeskyttelse U	1.229	1.257	1.606	-349	0	28
064555 Miljøbeskyttelse U	2.460	2.495	2.495	0	0	35
064556 Byggesagsbehandling U	2.883	356	223	0	133	-2.527
064556 Byggesagsbehandling I	-209	-384	-384	0	0	-175
064557 Voksen-, ældre- og handicapområdet U	1.559	1.937	1.847	0	90	378
064557 Voksen-, ældre- og handicapområdet I	-4.531	-7.684	-7.684	0	0	-3.153
064558 Det specialiserede børneområde U	15.203	14.934	15.161	0	-227	-268
064558 Det specialiserede børneområde I	0	0	0	0	0	0
064559 Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark U	3.682	5.388	5.388	0	0	1.706
064860 Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love U	14	0	0	0	0	-14
064860 Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love I	-254	-192	-192	0	0	62
064867 Erhvervsservice og iværksætteri U	883	1.203	1.203	0	0	320
064867 Erhvervsservice og iværksætteri I	-8	0	0	0	0	8
065270 Løn- og barselspuljer U	609	340	9.762	0	-9.422	-269
065272 Tjenestemandspension U	44.085	43.820	41.320	0	2.500	-265
065272 Tjenestemandspension I	-248	0	0	0	0	248
065274 Interne forsikringspuljer U	-5.756	-5.344	-5.344	0	0	412
065276 Generelle reserver U	0	6.232	3.113	0	3.119	6.232
2 Statsrefusion	-108.619	-109.290	-116.940	0	7.650	-671
002511 Beboelse I	0	-87	-87	0	0	-87
033562 Teatre I	-125	-157	-157	0	0	-32
033563 Musikarrangementer I	-589	-718	-718	0	0	-129
052207 Indtægter fra den centrale refusionsordning I	-13.175	-12.870	-12.870	0	0	305
052820 Opholdssteder mv. for børn I	-154	-61	-61	0	0	93
052821 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge I	-79	0	0	0	0	79
053842 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (service §§ 10) I	-3.166	-1.191	-1.191	0	0	1.975
054660 Integrationsprogram og introduktionsforløb mv. I	-1.691	-1.278	-1.278	0	0	413
054661 Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet o I	-587	-1.259	-1.259	0	0	-672
054665 Repatriering I	-221	-166	-166	0	0	55
054867 Personlige tillæg m.v. U	0	0	0	0	0	0
054867 Personlige tillæg m.v. I	-3.423	-3.315	-3.565	0	250	108
055771 Sygedagpenge I	-24.643	-23.485	-23.485	0	0	1.158
055772 Sociale formål I	-3.237	-2.717	-2.917	0	200	520

Regnskabssammendrag - Regnskab 2019

1.000 kr.

		Regnskab 2019	Korr. Budget 2019	Oprindeligt Budget 2019	Omla- ceringer 2019	Tillægs- bevil- linger 2019	Rest korr. budget 2019
055773	Kontant- og uddannelseshjælp	I	-14.808	-16.902	-16.902	0	-2.094
055774	Integrationsydelse, kontanthjælp mv. med 100 pct. refusion v	I	-165	-143	-143	0	22
055775	Afløb og tilbagebetaling mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannel	I	8	0	0	0	-8
055880	Revalidering	I	-636	-623	-623	0	13
055881	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstilling	I	-22.651	-23.137	-26.137	0	3.000
055882	Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	I	-7.940	-5.770	-9.646	0	3.876
055883	Ledighedsydelse	I	-2.033	-1.560	-1.560	0	473
056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	I	-2.854	-6.551	-6.875	0	324
056891	Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	I	-1.659	-2.059	-2.059	0	0
056897	Seniorjob til personer over 55 år	I	-2.166	-2.873	-2.873	0	0
056898	Beskæftigelsesordninger	I	-2.629	-2.368	-2.368	0	0
3 Anlæg			106.810	130.758	132.366	0	-1.608
002205	Ubestemte formål	U	166	50	0	0	50
002205	Ubestemte formål	I	-7.565	-6.785	0	0	-6.785
002510	Fælles formål	U	1.926	2.305	1.500	0	805
002511	Beboelse	U	643	700	0	0	700
002513	Andre faste ejendomme	U	22.246	23.235	37.300	0	-14.065
002820	Grønne områder og naturpladser	U	232	680	200	0	480
002820	Grønne områder og naturpladser	I	-25	0	0	0	0
003231	Stadion og idrætsanlæg	U	34.721	42.751	33.766	0	8.985
013863	Ordninger for glas, papir og pap	U	468	1.567	0	0	1.567
013865	Genbrugsstationer	U	19.587	19.400	0	0	19.400
022822	Vejanlæg	U	18.695	37.073	18.300	0	18.773
022822	Vejanlæg	I	-2.397	-8.800	0	0	-8.800
032201	Følkeskoler	U	8.599	7.861	23.000	0	-15.139
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	U	445	478	0	0	478
032218	Idrætsfaciliteter for børn og unge	U	3.354	4.300	7.800	0	-3.500
033564	Andre kulturelle opgaver	U	466	189	0	0	189
033564	Andre kulturelle opgaver	I	-360	0	0	0	0
046285	Kommunal tandpleje	U	0	151	0	0	151
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	U	7	-397	0	0	-397
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	U	620	1.000	10.500	0	-9.500
064550	Administrationsbygninger	U	4.982	5.000	0	0	5.000
4 Renter			-4.560	-1.020	-1.020	0	0
072205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	I	388	50	50	0	0
072208	Realkreditobligationer	I	-2.141	-3.200	-3.200	0	0
072814	Tilgodehavender i betalingskontrol	I	-133	0	0	0	0
072815	Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	U	23	100	100	0	0
072815	Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	I	0	-100	-100	0	0
073220	Pantebreve	I	-101	-25	-25	0	0
073221	Aktier og andelsbeviser m.v.	I	-136	0	0	0	0
073222	Tilgodehavender hos grundejere	I	-0	0	0	0	0
073223	Udlån til beboerindskud	I	-29	0	0	0	0
073225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	I	-636	-1.300	-1.300	0	0
075256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	U	61	0	0	0	0
075261	Selvejende institutioner med overenskomst	U	7	0	0	0	0
075563	Selvejende institutioner med overenskomst	U	11	25	25	0	0
075568	Realkredit	U	35	80	80	0	0
075570	Kommunekreditforeningen	U	2.419	1.500	1.500	0	0
075571	Pengeinstitutter	U	7	250	250	0	0
075878	Kurstab og kursgevinster i øvrigt	U	4.481	2.000	2.000	0	0
075878	Kurstab og kursgevinster i øvrigt	I	-8.186	0	0	0	0
075879	Garantiprovision	I	-628	-400	-400	0	0
5 Balanceforskydninger			-53.730	-50.560	-34.265	0	-16.295
082201	Kontante beholdninger	U	-17	-57.560	-46.265	0	-11.295
082205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	U	-5.395	0	0	0	0
082205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	I	-57.666	0	0	0	0
082208	Realkreditobligationer	U	-20.768	0	0	0	0
082512	Refusionstilgodehavender	U	531	0	0	0	0
082513	Andre tilgodehavender hos staten	U	-858	0	0	0	0
082814	Tilgodehavender i betalingskontrol	U	20.833	0	0	0	0

Regnskabssammendrag - Regnskab 2019

1.000 kr.

		Regnskab 2019	Korr. Budget 2019	Oprindeligt Budget 2019	Ompla- ceringer 2019	Tillægs- bevil- linger 2019	Rest korr. budget 2019
082815	Andre tilgodehavender	U	-12.964	0	0	0	12.964
082817	Mellemregninger med følgende regnskabsår	U	1.454	0	0	0	-1.454
082818	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	U	1.529	0	0	0	-1.529
083220	Pantebreve	I	-396	0	0	0	396
083221	Aktier og andelsbeviser m.v.	U	2.066	7.000	7.000	0	4.934
083222	Tilgodehavender hos grundejere	I	-0	0	0	0	0
083223	Udlån til beboerindskud	U	726	0	0	0	-726
083223	Udlån til beboerindskud	I	-685	0	0	0	685
083224	Indskud i Landsbyggefonden m.v.	U	0	0	5.000	0	-5.000
083225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	U	4.390	0	0	0	-4.390
083225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	I	-1.000	0	0	0	1.000
083227	Deponerede beløb for lån m.v.	U	9.683	0	0	0	-9.683
083837	Staten	U	-4	0	0	0	4
084242	Legater	U	110	0	0	0	-110
084243	Deposita	U	2	0	0	0	-2
084546	Legater	U	98	0	0	0	-98
084546	Legater	I	-208	0	0	0	208
084547	Deposita	U	128	0	0	0	-128
084547	Deposita	I	-216	0	0	0	216
085152	Anden gæld	U	639	0	0	0	-639
085152	Anden gæld	I	777	0	0	0	-777
085253	Kirkelige skatter og afgifter	I	583	0	0	0	-583
085256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	I	6.629	0	0	0	-6.629
085259	Mellemregningskonto	U	402	0	0	0	-402
085259	Mellemregningskonto	I	-2.600	0	0	0	2.600
085261	Selvejende institutioner med overenskomst	I	-1.529	0	0	0	1.529
	6 Afdrag på lån og leasing		14.249	13.650	13.650	0	-599
085563	Selvejende institutioner med overenskomst	U	213	150	150	0	-63
085568	Realkredit	U	65	0	0	0	-65
085570	Kommunekreditforeningen	U	13.971	13.500	13.500	0	-471
	7 Finansiering		-2.028.004	-2.042.365	-2.038.152	0	-4.213
076280	Udligning og generelle tilskud	U	12.024	10.080	10.080	0	-1.944
076280	Udligning og generelle tilskud	I	-423.912	-421.488	-421.488	0	2.424
076281	Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	I	-19.260	-19.260	-19.260	0	0
076282	Kommunale bidrag til regionerne	U	3.132	3.884	3.884	0	752
076286	Særlige tilskud	U	2.614	2.892	2.892	0	278
076286	Særlige tilskud	I	-83.424	-82.932	-82.932	0	492
076587	Refusion af købsmoms	U	50	0	0	0	-50
076890	Kommunal indkomstskat	I	-1.203.197	-1.203.197	-1.203.197	0	0
076892	Selskabsskat	I	-65.382	-65.382	-65.382	0	0
076893	Anden skat på lignet visse indkomster	I	-2.249	-2.430	-2.430	0	-181
076894	Grundskyld	U	123	0	0	0	-123
076894	Grundskyld	I	-165.303	-165.303	-165.303	0	0
076895	Anden skat på fast ejendom	I	-58.335	-54.945	-54.945	0	3.390
085570	Kommunekreditforeningen	I	-24.884	-44.284	-40.071	0	-4.213
							-19.400

Regnskabsopgørelse

Regnskabsopgørelse - Regnskab 2019

1.000 kr.

	Regnskab 2019	Oprindeligt Budget 2019	Tillægs- bevillinger og omplaceringer 2019	Korrigeret budget 2019	Restkor. Budget 2019
Skatter	-1.494.344	-1.491.257	0	-1.491.257	3.087
Tilskud og udligning	-508.776	-506.824	0	-506.824	1.952
INDTÆGTER	-2.003.120	-1.998.081	0	-1.998.081	5.039
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	51.363	50.205	-1.053	49.152	-2.211
02 Transport og infrastruktur	46.134	46.559	-1.128	45.431	-703
03 Undervisning og kultur	415.961	415.839	8.059	423.898	7.937
04 Sundhedsområdet	169.773	170.795	95	170.890	1.117
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.154.855	1.121.855	9.530	1.131.385	-23.470
06 Fællesudgifter og administration m.v.	229.135	237.607	-3.336	234.271	5.136
DRIFTSUDGIFTER I ALT	2.067.220	2.042.860	12.166	2.055.026	-12.194
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	64.100	44.779	12.166	56.945	-7.155
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	0	-87	0	-87	-87
03 Undervisning og kultur	-714	-875	0	-875	-161
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	-107.906	-115.978	7.650	-108.328	-422
STATSREFUSION I ALT	-108.619	-116.940	7.650	-109.290	-671
TOTAL DRIFTSVIRKSOMHED OG REFUSION	-44.520	-72.161	19.816	-52.345	-7.825
Renter og kursregulering	-4.560	-1.020	0	-1.020	3.540
PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT	-49.079	-73.181	19.816	-53.365	-4.286
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	52.343	72.766	-9.830	62.936	10.593
02 Transport og infrastruktur	16.298	18.300	9.973	28.273	11.975
03 Undervisning og kultur	12.504	30.800	-17.972	12.828	324
04 Sundhedsområdet	7	0	-246	-246	-253
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	620	10.500	-9.500	1.000	380
06 Fællesudgifter og administration m.v.	4.982	0	5.000	5.000	18
ANLÆGSVIRKSOMHED	86.754	132.366	-22.575	109.791	23.037
RESULTATER AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	37.675	59.185	-2.759	56.426	18.751
Drift forsyningsvirksomheder	6.634	1.501	2.300	3.801	-2.833
Anlæg forsyningsvirksomheder	20.055	0	20.967	20.967	912
RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHED	26.690	1.501	23.267	24.768	-1.922
RESULTAT I ALT	64.364	60.686	20.508	81.194	16.830

Statusbalance

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

Statusbalance - Regnskab 2019

		Primosaldo	Forbrug 2019	Ultimosaldo
922	Likvide aktiver	54.293.187,88	-83.262.729,58	-28.969.541,70
092201	Kontante beholdninger	615.700,00	-17.000,00	598.700,00
90160001	Adm.bygningen - Udlån,skoler, inst, m.v.	615.700,00	-17.000,00	598.700,00
092205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	-58.523.474,71	-63.063.273,81	-121.586.748,52
90560002	Danske Bank - Konto 115500 Teaterbio	13.852,00	4.679,86	18.531,86
90560003	Danske Bank - Konto 018975. Herlevgaard	71.157,00	-1.288,50	69.868,50
90560005	Danske Bank - 4420143818. A conto indb.	0,00	0,00	0,00
90560006	Danske Bank - Konto 4420214499. Klauzdal	15.808,90	-16.095,20	-286,30
90560012	SKB/OBS. Danske Bank 0216 4069034322	-1.180.618,74	7.785.265,44	6.604.646,70
90560015	Giro. Danske Bank - Konto 6424848	17.935.446,91	-13.107.354,45	4.828.092,46
90560017	Dec inst DB - Materialegården, 9403833	0,00	0,00	0,00
90560021	Dec inst DB-Gl. Hjortespringskole7215126	0,00	0,00	0,00
90560022	Kildegårdsskolen kto. 2028522	0,00	0,00	0,00
90560023	Dec inst DB - Lindehøjskolen 7215339	15.711,55	-15.711,55	0,00
90560025	Dec inst DB - Ungdomsskolen 4876415	0,00	0,00	0,00
90560028	Dec inst DB - Herlev Byskole - Mobilepay	0,00	0,00	0,00
90560031	Dec inst DB - Kildegårdsskolen. Mælkeord	39,55	-39,55	0,00
90560032	Dec inst DB - Lindehøjskolen. Mælkeord.	-19,65	19,65	0,00
90560034	Dec inst DB - Idrætssek. 4420384300	287.334,66	27.737,17	315.071,83
90560036	Dec inst DB - Biblioteket 4420384319	29.848,03	8.551,59	38.399,62
90560042	Dec inst DB - Klub Spar 2 - 12507402	292,05	-182,05	110,00
90560044	Dec inst DB - Fritidsklub Lindehøjskolen 204604	20.893,75	-96.438,40	-75.544,65
90560050	TIM kto. 1004972	64.802,00	12.528,00	77.330,00
90560052	Dec inst DB - Ungecafeer 11802621	5.368,70	2.689,80	8.058,50
90560053	Dec inst DB - Kildegårdsk. Klub 12613989	1.476,75	354,25	1.831,00
90580000	Kassekredit. Danske Bank Konto 160186	-75.912.001,59	-57.660.301,54	-133.572.303,13
90580002	Kassekredit. Nordea Konto 306445	107.133,42	-7.688,33	99.445,09
092208	Realkreditobligationer	112.200.962,59	-20.182.455,77	92.018.506,82
90860002	Nykredit - 4% år 2028 Til-og afgang	813.369,84	-243.160,76	570.209,08
90860011	BRF kredit - 3% år 2023 - Til- og afgang	329.574,82	-192.656,90	136.917,92
90860015	RD-5% år 2041. 27S.S.OA - Til- og afgang	2.203.227,90	-555.481,07	1.647.746,83
90860020	RD - 4% år 2025 - Til- og afgang	610.981,99	-174.686,48	436.295,51
90860021	RD - 4% år 2035 - Til- og afgang	2.319.523,56	-500.206,14	1.819.317,42
90860022	RD - 3% år 2044 - Til- og afgang	0,00	0,00	0,00
90860030	Nykredit - 3 år 2047 - Til- og afgang	0,00	0,00	0,00
90860031	Nykredit - 2,5% 2047 01E A - Til- og afgang	24.844.668,77	-24.844.668,77	0,00
90860041	RD 2,0 år 2037 22S.S - Til- og afgang	9.945.799,11	-9.945.799,11	0,00
90860042	RD-2,0 år 2047 23S.SA - Til- og afgang	0,00	0,00	0,00
90860047	Nyk. 49D 6F OA1- Til- og afgang	0,00	0,00	0,00
90860048	Nyk. var. 21E 2018- Til- og afgang	0,00	0,00	0,00
90860050	5,00 Nordea Ann 2041	683.830,19	-171.247,77	512.582,42
90860051	5 RD 23S.SA 2041	3.814.631,42	-671.520,85	3.143.110,57
90860052	5 BRFKredit 411B OA 2038	1.983.220,31	-365.315,32	1.617.904,99
90860053	Nykredit Var. 32H F6H 2021 RF	0,00	0,00	0,00
90860054	2,5 Realkredit Danmark 22S.SA 2034	2.861.871,75	-2.861.871,75	0,00
90860055	1,00 Realkredit Danmark 10F AP 2022 RF	5.080.112,87	-5.080.112,87	0,00
90860056	2,00 Nykredit 01E A 2037	15.444.032,15	-15.444.032,15	0,00
90860059	2,5 RD 22S.S2037	17.457.959,68	-17.457.959,68	0,00
90860063	2,5 RD 23S.SA 2047	23.808.158,23	-23.808.158,23	0,00
90860067	1,00 RK 10F AP 2024 nr. 9295149	0,00	5.025.994,35	5.025.994,35
90860068	1,50 RK DK 23S.SA 2050 nr. 4608189	0,00	36.887.817,82	36.887.817,82
90860069	1,00 RD 22S SA 2040 - F.nr. 4611720	0,00	23.956.070,73	23.956.070,73
90860070	0,5 RD 22S SA 2040 - F.nr. 4612967	0,00	16.264.539,19	16.264.539,19
925	Tilgodehavender hos	471.289,51	-326.678,20	144.611,31
092512	Refusionstilgodehavender	-69.736,49	531.255,89	461.519,40
91260000	Bistand og pleje	-69.736,49	91.790,89	22.054,40

Statusbalance - Regnskab 2019

		Primosaldo	Forbrug 2019	Ultimosaldo
91260003	Ref. af udgifter efter den centrale ref.	0,00	0,00	0,00
91260004	Beskæftigelsesordninger	0,00	439.465,00	439.465,00
092513	Andre tilgodehavender	541.026,00	-857.934,09	-316.908,09
91300000	Købsmoms, endelig afregning	541.026,00	-857.934,09	-316.908,09
928	Kortfristede tilgode	90.747.766,81	11.809.784,45	102.557.551,26
092814	Tilgodehavender i betalingskontrol	63.725.157,51	20.050.053,15	83.775.210,66
91400100	0814 Mellemregninger forrige år - Manuelle bilag	21.520.915,15	5.067.270,69	26.588.185,84
91401000	0814 Tilgodehavender i SAP-Debitor	31.474.363,03	-3.647.027,94	27.827.335,09
91401001	0814 Subst.konto for deb. sml. konto 91401000	119.060,00	-119.060,00	0,00
91402000	0814 Tilgodehavender i KMD-Debitor	0,00	0,00	0,00
91403000	0814 Restancekonto i KMD-Debitor	0,00	0,00	0,00
91407001	Restancekonto for krav i Opus Deb (PSCD Deb)	171.006.918,15	11.817.036,80	182.823.954,95
91407002	Mellemregningskonto for krav i Opus Deb (PSCD Deb)	-160.553.737,07	777.030,92	-159.776.706,15
91407003	Mediekonto for indb. på FIK i Opus Deb1 (PSCD Deb)	627.235,84	-627.235,84	0,00
91407006	Mediekonto for indb. på PBS i Opus Deb4 (PSCD Deb)	-258.693,49	259.143,49	450,00
91407008	Mediekonto for indb. internt i Opus Deb (PSCD Deb)	-47.164,26	-613.820,47	-660.984,73
91407010	Fejlkonto for indbetalinger i Opus Deb (PSCD Deb)	-2.350,00	-1.992,31	-4.342,31
91407011	Mellemregn vedr. SBS Forretningspartneraft (PSCD D)	-239.644,50	56.920,28	-182.724,22
91407012	Restance vedr SBS Forretningspartneraft (PSCD Deb)	239.212,44	-56.488,22	182.724,22
91407013	Reserveret OPUS Deb (PSCD Deb)	-150.121,51	-0,04	-150.121,55
91407019	Indbetalinger vedr. modregning SBS (PSCD Deb)	-10.836,27	10.836,27	0,00
91407024	Der må ikke konteres på denne konto (PSCD Deb)	0,00	0,00	0,00
91407025	Reserveret OPUS Deb (PSCD Deb)	0,00	7.127.439,52	7.127.439,52
91460001	Mediekonti - Postgiro-indbetalinger	0,00	0,00	0,00
91460002	Mediekonti - Pbs-indbetalinger	0,00	0,00	0,00
91460003	Mediekonti - Fik-indbetalinger	0,00	0,00	0,00
91460004	Mediekonti - Tp-indbetalinger	0,00	0,00	0,00
91460005	Mediekonti - Modersystemindbetalinger	0,00	0,00	0,00
91460006	Mediekonti - Modregningsindbetalinger	0,00	0,00	0,00
092815	Andre tilgodehavender	4.598.033,48	-11.222.835,37	-6.624.801,89
91560001	BOK HKT 3 - Mellemkommunal refusion	-691.055,43	-9.386.672,46	-10.077.727,89
91560004	SOF - Udgifter vedr. pleje og ældre	-1.741.074,54	1.741.074,54	0,00
91560009	HKT 5 - For meget udbetalt boligydelse	0,00	0,00	0,00
91560019	Vedr. hovedkonto 8 - Diverse restancer	6.818.461,22	-3.470.989,80	3.347.471,42
91560020	Afregning selvejende institutioner	211.702,23	-106.247,65	105.454,58
092817	Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	20.861.064,99	1.453.773,75	22.314.838,74
91700000	0817 Mellemregn. med følgende regnskabsår	18.991.054,05	-11.168.862,07	7.822.191,98
91700100	0817 Mellemregninger følg. år - Manuelle bilag	1.870.010,94	12.622.635,82	14.492.646,76
092818	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med	1.563.510,83	1.528.792,92	3.092.303,75
91800000	Kantatehuset, finansielle aktiver	655.270,75	66.199,20	721.469,95
91801000	Æblehuset, finansielle aktiver	908.240,08	-83.577,35	824.662,73
91802000	Lindehøj, finansielle aktiver	0,00	1.546.171,07	1.546.171,07
932	Langfristede tilgode	644.748.906,75	8.099.803,07	652.848.709,82
093220	Pantebreve	25.765.813,72	-396.363,21	25.369.450,51
92060000	Ældreboliger lille birkholm	3.473.990,00	0,00	3.473.990,00
92060001	Ældrebolig vestergården 2 skelhøjen13-15	259.173,00	0,00	259.173,00
92080004	Lindehøj menighedsdaginst. børnehave	36.863,40	-19.144,40	17.719,00
92080005	Lindehøj menighedsdaginst. fritidshjem	72.102,32	-22.218,81	49.883,51
92080006	Ældreboliger (tidl. herlev skole)	4.619.470,00	0,00	4.619.470,00
92080007	Ældrebolig toftgården(fortætn. etape 1)	1.902.520,00	0,00	1.902.520,00
92080008	Ældreboliger herlev plejehjem	2.658.170,00	0,00	2.658.170,00
92080010	Udlån foren. -Boldklubben 1973- Forfald 1/1 2018	598.600,00	0,00	598.600,00
92080011	Udl foren-Herlev Golfklub Forfald 010238	1.045.000,00	-55.000,00	990.000,00
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	0,00	8.116.925,00

Statusbalance - Regnskab 2019

		Primosaldo	Forbrug 2019	Ultimosaldo
92080022	Udl foren-Herlev Squashhal Forlænge 2028	2.700.000,00	-300.000,00	2.400.000,00
093221	Aktier og andelsbeviser m.v.	479.995.947,76	-4.365.406,64	475.630.541,12
92160001	HOFOR Vand Holding A/S	72.103.834,00	-1.232.500,00	70.871.334,00
92160002	HMN Naturgas	13.128.242,00	-5.785.587,40	7.342.654,60
92160004	Letbaneindskud	0,00	0,00	0,00
92160005	HOFOR Spildevand Holding A/S	359.226.264,00	3.982.028,00	363.208.292,00
92160006	Beredskab Øst	253.688,76	174.652,76	428.341,52
92160007	Måløv Rens A/S	6.155.919,00	0,00	6.155.919,00
92180000	I/S Vestforbrænding	29.128.000,00	-1.504.000,00	27.624.000,00
093222	Tilgodehavender hos grundejere	121.250,30	-120.063,68	1.186,62
92280002	Vej,kloak, Højderyggen 7,Nyvang Havefore	119.809,00	-119.809,00	0,00
92280003	Veje - Vej og kloak, højergården	1.441,30	-254,68	1.186,62
093223	Udlån til beboerindskud	6.647.612,75	-92.022,44	6.555.590,31
92360000	Statsrefusion-Ref. 100% lov af 4/7 1986	67.064,28	0,00	67.064,28
92360001	Statsrefusion-Ref. 2/3 lov af 19/3 1975	10.362.256,53	725.740,00	11.087.996,53
92360003	Uden statsrefusion-Udlån i gl.boligmasse	545.367,21	0,00	545.367,21
92380000	Statsrefusion-Ref. 100% lov af 4/7 1986	-16.022,85	-4.626,41	-20.649,26
92380001	Statsrefusion-Ref. 2/3 lov af 19/3 1975	-4.013.160,53	-788.038,91	-4.801.199,44
92380003	Uden statsrefusion-Udlån i gl.boligmasse	-297.891,89	-947,12	-298.839,01
92380004	Skovgården, boligindskud, tidl. Amtsinst.	0,00	-24.150,00	-24.150,00
093224	Indskud i landsbyggefonden m.v.	0,00	0,00	0,00
92460000	Ll. birkholm, afsnit ii	3.193.119,00	0,00	3.193.119,00
92460001	Ll. Birkholm I/II (almene ældreboliger)	3.919.440,00	0,00	3.919.440,00
92460002	Ll. birkholm, afsnit iii a	1.760.268,00	0,00	1.760.268,00
92460003	Ll.birkholm, afsnit iiib	2.112.322,00	0,00	2.112.322,00
92460004	Lab matr nr 2a hjsp	810.000,00	0,00	810.000,00
92460005	Fb, matr.nr. 20a, m.fl. hedelyngen	2.224.989,00	0,00	2.224.989,00
92460006	A k b , herlev afdeling ii	1.030.887,00	0,00	1.030.887,00
92460007	1944 Egeløvparken	558.961,00	0,00	558.961,00
92460008	HK boligselskab afd. tubberupvænge	530.671,00	0,00	530.671,00
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	0,00	186.400,00
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	0,00	3.664.780,00
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

Statusbalance - Regnskab 2019

		Primosaldo	Forbrug 2019	Ultimosaldo
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	0,00	1.526.340,00
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
S9249910	0924 Balanceregulering landsbyggefonden	-140.763.732,00	0,00	-140.763.732,00
093225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	124.769.482,22	3.390.219,04	128.159.701,26
92560001	Reg. a forskydning, lånt bet af grundskyld mv., pens	111.318.792,46	-4.030.360,79	107.288.431,67
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	Indefrysningsordning 2018-2020	4.730.552,46	8.555.612,83	13.286.165,29
92560008	0825 Biofos Holding A/S	0,00	0,00	0,00
92560009	0825 Provenu salg af KMD Ejendomme	135.033,00	-135.033,00	0,00
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	2.500.000,00	-1.000.000,00	1.500.000,00
093227	Deponerede beløb for lån m.v.	7.448.800,00	9.683.440,00	17.132.240,00
92760000	0827 Provenu fra salg af HMN Naturgas	7.448.800,00	-7.448.800,00	0,00
92760001	Frigivelse af provenu fra salg af HMN	0,00	-744.880,00	-744.880,00
92760002	Provenu fra salg af HMN	0,00	17.877.120,00	17.877.120,00
935	Udlæg vedrørende for	-14.881.025,72	26.725.026,00	11.844.000,28
093535	Andre forsyningsvirksomheder	-14.881.025,72	26.725.026,00	11.844.000,28
S9356100	Ordn. for dagrenovation - restaffald	-16.191.716,90	1.348.409,00	-14.843.307,90
S9356200	Ordn. for storskrald og haveaffald	3.180.648,74	1.627.918,00	4.808.566,74
S9356300	Ordn. for glas, papir og pap	-436.698,54	1.198.879,00	762.180,46
S9356400	Ordn. for farligt affald	-2.447.643,53	366.474,00	-2.081.169,53
S9356500	Genbrugsstationer	8.695.708,48	20.883.285,00	29.578.993,48
S9356600	Øvrige ordninger	8.321.421,40	175.487,00	8.496.908,40
S9356700	Generel administration	-1.105.929,57	1.124.574,00	18.644,43
S9358000	Renovation til og med regnskab 2006	-14.896.815,80	0,00	-14.896.815,80
938	Aktiver vedrørende b	-4.311,77	-4.417,84	-8.729,61
093837	Staten	-4.311,77	-4.417,84	-8.729,61
93760100	Anmod. krav tredjemand tilbagebet. særlig støtte	-4.311,77	-4.417,84	-8.729,61
942	Aktiver tilhørende f	5.298.667,15	112.001,10	5.410.668,25
094242	Legater	5.243.667,15	110.017,12	5.353.684,27
94260000	Legat-DB-Likvide midler kto. 4420-844921	669.106,23	-21.428,33	647.677,90
94260001	Legat-DB - Bundne midler kto. 3946-023078	11,17	0,00	11,17
94260002	Legat - DDB depot 3001530615	2.366.871,18	74.162,09	2.441.033,27
94260003	legat-DB-Likvide midler kto. 4420-878915	198.979,64	25.363,79	224.343,43
94260004	Legat-DB-Bundne midler kto. 3946-027359	9,88	0,00	9,88
94260005	Højstensaards legat-DB-depot 3001840002	1.016.908,05	31.919,57	1.048.827,62
94280000	Legat - lån bofællesskab i kildegården	55.781,00	0,00	55.781,00
94280001	Legat-lån bofællesskab i toftegården	66.000,00	0,00	66.000,00
94280002	Legat - Sommerhus. Matr.nr. 40 x. Høve	870.000,00	0,00	870.000,00
094243	Deposita	55.000,00	1.983,98	56.983,98
94360000	Deposita - Husleje	24.000,00	0,00	24.000,00
94360001	Indskud - midlertidig pl.boliger, Lille Birkholm	31.000,00	1.983,98	32.983,98
945	Passiver tilhørende	-5.581.385,15	-198.182,12	-5.779.567,27
094546	Legater	-5.243.667,15	-110.017,12	-5.353.684,27
94660000	Mathilde jørgensens legat-Legatkapital	-4.197.006,18	0,00	-4.197.006,18
94660001	Mathilde jørgensens legat - Øvr udgifter	68.988,66	18.354,32	87.342,98
94660003	Mathilde jørgensens legat-Vagtelvej 7	259.255,57	78.916,15	338.171,72

Statusbalance - Regnskab 2019

		Primosaldo	Forbrug 2019	Ultimosaldo
94660005	Legat -Træningsbehandling/rekreationsoph	13.554,00	0,00	13.554,00
94660006	Legat - Ferie-, kursus- og højskoleoph	20.000,00	3.430,00	23.430,00
94660008	Legat-Trangstilfæld,ikke afhjælp,lovgivn	22.300,00	17.106,55	39.406,55
94660009	Legat - Øvrige udgifter	10.451,20	1.902,22	12.353,42
94660010	Højtstengårds Herlevlegat - Legatkapital	-1.201.268,13	-21.235,55	-1.222.503,68
94680000	Mathilde jørgensens legat-Legatkapital	-518.844,47	-75.842,14	-594.686,61
94680001	Mathilde jørgensens legat - Kursreguleri	359.836,84	-74.162,09	285.674,75
94680003	Legat - Renteindtægter	-363.113,89	-53.605,91	-416.719,80
94680004	Legat - Kursgevinster	282.179,25	-4.880,67	277.298,58
094547	Deposita	-337.718,00	-88.165,00	-425.883,00
94760000	Deposita-Feriefond,uafhentede feriepenge	891.685,68	122.701,66	1.014.387,34
94760001	Udb. forældet feriegodtgørelse, ref. fra staten	29.209,43	5.331,19	34.540,62
94780000	Deposita - Husleje-garantier	-24.000,00	0,00	-24.000,00
94780004	Deposita - Huslejedepositum	-217.733,00	-84.000,00	-301.733,00
94780005	Deposita - Nyttehaver	-95.985,00	-4.165,00	-100.150,00
94780006	Deposita-Feriefond,uafhentede feriepenge	-908.627,15	-122.701,66	-1.031.328,81
94780007	Udb. forældet feriegodtgørelse, ref. fra staten	-12.267,96	-5.331,19	-17.599,15
951	Kortfristet gæld til	-4.406.615,50	1.594.803,99	-2.811.811,51
095152	Anden gæld	-4.406.615,50	1.594.803,99	-2.811.811,51
95260003	Børnetilskud - Ordinært børnetilskud	0,00	0,00	0,00
95260010	Børnetilskud - Afskrivninger uden ref.	0,00	0,00	0,00
95260012	Indb.ikke forskudsvis % tillæg normalb.	0,00	0,00	0,00
95260038	Sygedagp.,lønmodt. forsikrede arb.giv.	0,00	0,00	0,00
95260040	Sygedagpenge i øvrigt	0,00	0,00	0,00
95260041	Forskudsv.udlagte sygedagp100% ref.pgf31	0,00	0,00	0,00
95260052	ATP-bidrag - kontant,uddannelses- hjælp	2.833.420,03	589.304,00	3.422.724,03
95260053	Ref. af ATP-bidrag -ATP-bidrag sygedagp.	2.071.674,17	922.253,96	2.993.928,13
95260063	Ref. af ATP-bidrag-Dagpenge,EØS-borgere	0,00	0,00	0,00
95260064	ATP-bidrag revalidering,ledighedsydelse	904.773,00	166.125,00	1.070.898,00
95260065	ATP-bidrag til fleksjobansatte	1.092.778,00	426.601,00	1.519.379,00
95260066	ATP-bidrag af ydelse i ressourceforløb	1.336.429,00	510.311,00	1.846.740,00
95260090	Udb. danskbonus til selvforsørgede INL §22	24.480,00	98.408,00	122.888,00
95280002	Statens andel,boliginds.lån 66 2/3% ref.	-4.232.724,36	41.532,62	-4.191.191,74
95280009	Refusion,offentlige pensioner-delpension	-47.673,00	47.673,00	0,00
95280013	Refusion af dagpengeydelse	0,00	0,00	0,00
95280014	Refusion af ATP-bidrag	-2.071.674,00	-350.412,00	-2.422.086,00
95280015	Ref. af ATP-bidrag - Ref. vedr. bistand	-6.242.613,00	-763.211,00	-7.005.824,00
95280020	Ref. af ATP-bidrag-Bidrag,fleksydelse	0,00	0,00	0,00
95280022	Statens andel,boligindsudslån 100% ref.	-51.005,34	4.626,41	-46.378,93
95280028	Ref. danskbonus selvforsørgede INL §22	-24.480,00	-98.408,00	-122.888,00
952	Kortfristet gæld i ø	-136.715.840,80	-810.643,44	-137.526.484,24
095253	Kirkelige skatter og afgifter	-582.702,72	582.702,71	-0,01
95380000	Forskudsbeløb af kirkeskat	-582.702,72	-26.348.455,25	-26.931.157,97
95380007	Landskirkeskat	0,00	5.329.086,96	5.329.086,96
95380008	Kirkekassen - Herlev menighedsråd	0,00	3.620.000,00	3.620.000,00
95380009	Kirkekassen - Præstebro menighedsråd	0,00	4.957.000,00	4.957.000,00
95380010	Kirkekassen - Lindehøj menighedsråd	0,00	7.372.000,00	7.372.000,00
95380011	Kirkekassen - Kirkegårdene	0,00	3.402.000,00	3.402.000,00
95380012	Kirkekassen - Provstiudvalget	0,00	2.251.071,00	2.251.071,00
095256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-121.968.688,63	6.628.770,01	-115.339.918,62
95600100	0856 Mellemregn. forrige år - Manuelle bilag	-40.904.183,25	-5.370.160,03	-46.274.343,28
95601000	0856 Anden kortfr.gæld indenl.betal.modt.SAP-udbe.	-59.040.829,72	10.903.322,78	-48.137.506,94
95601001	0856 Substituerende konto for lev.smlkto. 95601000	-15.272.822,20	323.190,70	-14.949.631,50
95602000	0856 Anden kortfr.gæld indenl.betal.modt. KMD-Udb.	-6.750.853,46	772.416,56	-5.978.436,90
95680002	Mellemregning. Web-betaling	0,00	0,00	0,00
095259	Mellemregningskonto	-12.600.938,62	-6.493.323,24	-19.094.261,86

Statusbalance - Regnskab 2019

		Primosaldo	Forbrug 2019	Ultimosaldo
95902010	0859 Interne debitorer SAP	58.767,92	671.232,69	730.000,61
95902020	0859 Interne kreditorer SAP	-27.388,28	-702.612,33	-730.000,61
95921001	Udbetaling/netto (HR)	26.725,59	4.018,46	30.744,05
95921002	Nettoløn KMD-Udbetaling (HR)	-101.988,99	87.518,43	-14.470,56
95921010	A-skat, AM-bidrag og SP-bidrag (HR)	-2.635.726,78	2.602.706,37	-33.020,41
95921050	Indeholdt ATP-bidrag (HR)	-1.822.012,50	-15.242,30	-1.837.254,80
95921074	Indeholdt AFU-bidrag (HR)	-7.409,35	2.794,90	-4.614,45
95921075	Indeholdt AER bidrag (HR)	-2.736.437,97	-237.681,68	-2.974.119,65
95921076	AKUT (HR)	-5.890,12	5.418,65	-471,47
95921079	Adm.bidrag Lønmodtagernes Feriemidler (HR)	0,00	-29.799,88	-29.799,88
95921200	Pensionspræmie (HR)	12.862,11	7.334,96	20.197,07
95921250	Skyldig årlig fritsvalg- /seniorordning (HR)	-57.388,39	11.137,49	-46.250,90
95921300	Netto ferie til afregning (HR)	-9.778.186,03	1.647.312,73	-8.130.873,30
95921305	Netto ferie til afregning (HR)	-1.550,43	1.643,47	93,04
95921310	Netto ferie til afregning E-indkomst (HR)	-21.462,87	-38.042,85	-59.505,72
95921365	Bruttoferiep. indefrysning (1/9 2019 - 31/8 2020)	0,00	-2.563.547,83	-2.563.547,83
95921502	Diverse (HR)	-15.542,00	16.403,00	861,00
95921503	Indeholdt gruppelevspræmie (HR)	0,00	4.181,17	4.181,17
95921700	Refusion (HR)	346.123,00	-501.629,38	-155.506,38
95921730	Auto.modtaget ref.	-481.694,44	-747.179,04	-1.228.873,48
95922980	Ferie (HR)	-771.755,74	-76.343,79	-848.099,53
95922990	0859 Ej fordelt skyldig ferie (HR)	0,31	1.028,61	1.028,92
95922999	Restance (HR)	8.693,23	-8.693,23	0,00
95934288	Depositum købsbudget	187.446,00	-19.877,00	167.569,00
95960001	Mellemregning. Pas/kørekort Økonomiafd.	0,00	0,00	0,00
95960002	Mellemregning Biometric, Borgerservice	0,00	1.160,00	1.160,00
95960003	Herlev Squashhal. Fonden	146.187,75	390.562,50	536.750,25
95960006	VJS - Kontant udb.pens. Social pens.2008	165.188,82	9.949,86	175.138,68
95960007	VJS-Indeholdt kildeskat.Social pens.2008	0,00	0,00	0,00
95960014	Kontantkasse Borgerservice	0,00	0,00	0,00
95980000	Henlagt til afregning - Pensionsbidrag	0,00	0,00	0,00
95980002	Midlertidige posteringer	1.940,00	-1.940,00	0,00
95980055	SOF bet.serv.(OBS)-KMD.Social pens.-2008	19.750,50	-17.004,53	2.745,97
95980058	SOF bet.serv.(OBS)- KMF Sociale Pensione	-5.059.722,40	164.705,70	-4.895.016,70
95980060	ATP-bidrag,pens.ops. - ATP aktivering	-493.531,76	508.218,53	14.686,77
95980065	ATP-bidrag,Suppl. pensionsopsparring. Føp	0,00	0,00	0,00
95980068	ATP-bidrag,pens.ops.-afreg.Fleksløntils.	-348.026,45	352.648,43	4.621,98
95980069	Dagp.system - Tilbageholdt a-skat	-647.036,01	621.321,76	-25.714,25
95980071	Dagp.system - Til sikrede (kontant udb.)	210.310,00	-99.796,00	110.514,00
95980073	Dagp.system - Overførsel PBS (sikrede)	0,00	29.673,00	29.673,00
95980074	Dagp.system - KMF Barselsdagpenge	0,00	0,00	0,00
95980075	Dagp.system - Refusion til arbejdsgivere	-67.659,00	561.536,00	493.877,00
95980078	Dagp.system-Manuelt bereg.ydel.sikrede	-63.173,00	-118.100,00	-181.273,00
95980079	Dagp.system-Manuelt bereg. ref. Arb.giv.	88.706,00	-71.113,00	17.593,00
95980080	Mellemreg m dagpengesystem-Indeholdt atp	-84.060,80	84.060,80	0,00
95980087	Dagp.system-A-skat afreg.,ydel KMD-aktiv	-5.796,42	5.796,42	0,00
95980088	Dagp.system-A-skat afreg.KMD-aktiv	-1.417.128,84	1.417.128,84	0,00
95980089	Dagp.system - AMBI afregning. KMD-aktiv	212.175,07	24.437,00	236.612,07
95980090	Dagp.system-Pens.bidrag.tabt arb.fortj.	6.296,00	27.169,85	33.465,85
95980091	Dagp.system-A-skat afreg.Fleksløntilskud	-705.500,13	710.905,13	5.405,00
95980109	VJS - Alternative udbetalinger.KMD-aktiv	-755.582,92	-53.009,82	-808.592,74
95980114	VJS - Mdl.udbetaling afpensioner	33.852,04	5.188,28	39.040,32
95980115	VJS - Mellemkommunale refusioner,pension	456.491,60	-264.623,30	191.868,30
95980116	VJS - Boligydelse - Ny. Mellemregning	0,00	0,00	0,00
95980117	VJS - Afregning m opkrævningen (pension)	0,00	0,00	0,00
95980118	VJS -Mellemregning statsref. Socialstben	11.624.524,38	-11.634.530,23	-10.005,85

Statusbalance - Regnskab 2019

		Primosaldo	Forbrug 2019	Ultimosaldo
95980119	VJS - ATP-opsparing (bistand/aktiverede)	0,00	0,00	0,00
95980121	VJS - Bil- og uddannelseslån (pensioner)	0,00	0,00	0,00
95980128	VJS - Reguleringsudb. - Boligsikring	0,00	0,00	0,00
95980132	SOF - Udlæg - Institutioner	0,00	30.625,00	30.625,00
95980139	VJS - Afr.auto.Fleksyd. KMD-aktiv	37.469,59	-37.469,59	0,00
95980140	VJS - Afr.auto.Fleksyd. KMD-aktiv	-18.924,19	-238.753,14	-257.677,33
95980141	VJS-Afr.auto.KMD-aktiv-Fleksløntilskud	-21.785,03	-11.744,00	-33.529,03
95980142	VJS - Afr.straksbilag.Fleksyd. KMD-aktiv	87.541,79	-87.541,79	0,00
95980143	VJS - Afreg. straksudbetaling KMD-aktiv	317.848,81	215.603,83	533.452,64
95980145	VJS-Afregning straksudb. Fleksløntilskud	9.018,63	20.762,63	29.781,26
95980152	SOF - KMD Begravelseshjælp	0,00	0,00	0,00
95980157	Diverse mellemregningskonti-ADM. Pension	168.667,74	272.608,04	441.275,78
95980158	Skat reguleringer tidligere år KMD-aktiv	0,00	0,00	0,00
95980159	Skat reguleringer tidligere år Pension	0,00	0,00	0,00
95980160	Skat reguleringer tidligere år Dagpenge	0,00	0,00	0,00
95980166	SOF - bet.serv. (OBS) - Efterlevelseshjælp	-6.604,50	6.604,50	0,00
95980172	Opus Fysio. Udbetaling	440.685,13	419.648,00	860.333,13
95980178	Opus Fysio. - Aldersp. helbredstillæg	-410.130,45	-393.195,13	-803.325,58
95980181	Opus Fysio. - Førtidsp. helbredstillæg	-30.554,68	-26.452,87	-57.007,55
95980210	Mellemregning med Team Herlev	0,00	258.309,00	258.309,00
95999010	0859-99 Told moms Momsafregning	1.331.439,84	301.244,83	1.632.684,67
95999020	Købsmoms (indgående moms)	0,00	0,62	0,62
95999030	Salgsmoms (udgående moms)	0,00	-0,01	-0,01
095261	Selvejende institutioner med overenskomst	-1.563.510,83	-1.528.792,92	-3.092.303,75
96100000	Kantatehuset, kortfristet gæld	-655.270,75	-66.199,20	-721.469,95
96101000	Æblehuset, kortfristet gæld	-908.240,08	83.577,35	-824.662,73
96102000	Lindehøj, kortfristet gæld	0,00	-1.546.171,07	-1.546.171,07
955	Langfristet gæld	-271.697.678,26	-40.867.213,09	-312.564.891,35
095563	Selvejende institutioner med overenskomst	-1.905.665,32	213.322,46	-1.692.342,86
96360000	Lindehøj børnehave,RD 2.606.000,2031 5%	-1.798.649,29	171.959,25	-1.626.690,04
96360002	Lindehøj børnehave,HK (08.32.20.24.73.)	-36.863,28	19.144,40	-17.718,88
96360003	Lindehøj børnehave, HK (08.32.20.24.74)	-70.152,75	22.218,81	-47.933,94
095568	Realkredit	-882.252,20	64.923,52	-817.328,68
96860014	Nykredit-Højbjergsv inst.350.000,5%,2019	0,00	0,00	0,00
96860015	Nykredit-Højbjergsv inst.400.000,5%,2019	0,00	0,00	0,00
96860017	RD-Herlevgårdsvej21,1.261.000,F5,2%,2031	-882.252,20	64.923,52	-817.328,68
095570	Kommunekreditforeningen	-267.493.894,15	-11.018.049,01	-278.511.943,16
97060001	Serv.Lærkegår,2046,14.800.000,nr.9620218	-10.083.850,10	425.885,60	-9.657.964,50
97060002	Serv.Lærkegå,2048 Kr. 636.000,nr.9721779	-443.234,88	18.081,49	-425.153,39
97060003	Aflastb.Lærkeg,2047,5.260.000,nr.9620534	-3.192.610,71	132.393,43	-3.060.217,28
97060004	Aflastbol.Lærkeg,2047,340.000,nr.9620535	-233.739,67	9.692,89	-224.046,78
97060005	Aflastbol.Lærkeg,2049,636.000,nr.9923090	-455.499,49	18.128,62	-437.370,87
97060011	Skovgården.Gældso.2011-2024nr.201036474	-3.671.566,26	611.927,71	-3.059.638,55
97060012	Lånr.26.mill. kr.2011-2035,nr. 201238361	-18.980.000,00	1.040.000,00	-17.940.000,00
97060013	Lånr.40. mill,2012-2037 nr.201239627	-32.134.469,05	1.404.913,59	-30.729.555,46
97060014	Lånr.10,4 mill.2013-2039,nr. 201441704	-8.881.514,40	342.849,75	-8.538.664,65
97060015	Lån 24 mill. 2010 - 2015 nr. 201543591	-19.500.000,00	1.200.000,00	-18.300.000,00
97060016	Lån 31,5 mill ... 2039 Lånnr. 201442863	-26.601.736,32	1.232.851,28	-25.368.885,04
97060017	Lån 2,5 mill - 2024 - lånr. 201442862	-1.508.089,87	249.655,34	-1.258.434,53
97060018	Lån 34,6 mio. 2016 - 2031 - lånr. 201544759	-28.458.709,50	2.117.061,31	-26.341.648,19
97060019	Lån 1 mio. kr. - Nr. 201645397 - afdrag	-734.880,10	98.226,95	-636.653,15
97060020	Lån 32,489 mio. kr. - Nr. 201645401 - afdrag	-29.632.908,47	1.164.953,76	-28.467.954,71
97060021	Lån 13,952 mio. kr. - Nr. 201645340 - afdrag	-12.284.657,93	624.328,95	-11.660.328,98
97060022	Lån 29,129 mio. kr. - Nr. 201747049 - afdrag	-27.626.762,47	1.017.299,86	-26.609.462,61
97060023	Lån 43.809 mio. kr. - Nr. 201848758 - afdrag	-43.069.664,93	1.493.700,73	-41.575.964,20
97060024	Lån 24,884 mio. kr. - Nr. 201950373 - afdrag	0,00	663.999,73	663.999,73

Statusbalance - Regnskab 2019

		Primosaldo	Forbrug 2019	Ultimosaldo
97080004	0870 Nye lån	0,00	-24.884.000,00	-24.884.000,00
095571	Pengeinstitutter	0,00	0,00	0,00
97160001	Udenlandslån - Stationsprojekt 2001-2016	0,00	0,00	0,00
095573	Lønmodtagernes Feriemidler	0,00	-30.471.552,94	-30.471.552,94
97300075	Lønmodtagernes feriemidler - Finansiering - art 09	0,00	-30.471.552,94	-30.471.552,94
095579	Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-1.415.866,59	344.142,88	-1.071.723,71
97960000	0879 nedskrivning leasede anlægsaktiver (AA)	511.403,41	344.142,88	855.546,29
97970000	0879 tilgang leasede anlægsaktiver (AA)	-1.927.270,00	0,00	-1.927.270,00
958	Materielle anlægsakt	957.654.421,50	-20.844.611,98	936.809.809,52
095880	Grunde	311.434.900,00	7.857.164,00	319.292.064,00
98001000	0880-01 Takstfinansierede aktiver	2.186.700,00	9.846.064,00	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	306.562.100,00	-1.988.900,00	304.573.200,00
095881	Bygninger	618.607.500,91	-26.324.954,72	592.282.546,19
98101000	0881-01 Takstfinansierede aktiver	3.732.300,00	9.757.684,00	13.489.984,00
98101100	0881-01 Akkum. afskrivninger	-1.322.891,58	-449.990,03	-1.772.881,61
98102000	0881-02 Selvejende institutioners aktiver	8.713.900,00	0,00	8.713.900,00
98102100	0881-02 Akkum. afskrivninger	-3.833.747,11	-296.930,27	-4.130.677,38
98103000	0881-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	1.023.471.408,00	-1.063.030,00	1.022.408.378,00
98103100	0881-03 Akkum. afskrivninger	-412.153.468,40	-34.272.688,42	-446.426.156,82
095882	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmiddel	26.679.312,72	-1.898.532,64	24.780.780,08
98201000	0882-01 Takstfinansierede aktiver	1.320.400,00	0,00	1.320.400,00
98201100	0882-01 Akkum. afskrivninger	-622.220,00	-60.910,00	-683.130,00
98202000	0882-02 Selvejende institutioners aktiver	549.482,00	0,00	549.482,00
98202100	0882-02 Akkum. afskrivninger	-462.982,00	-43.250,00	-506.232,00
98203000	0882-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	49.683.826,00	1.606.283,00	51.290.109,00
98203100	0882-03 Akkum. afskrivninger	-23.789.193,28	-3.400.655,64	-27.189.848,92
095883	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	932.707,87	-478.288,62	454.419,25
98303000	0883-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	16.774.248,50	0,00	16.774.248,50
98303100	0883-03 Akkum. afskrivninger	-15.841.540,63	-478.288,62	-16.319.829,25
968	Omsætningsaktiver -	1.652.200,00	5.099.999,57	6.752.199,57
096887	Grunde og bygninger bestemt til videresalg	1.652.200,00	5.099.999,57	6.752.199,57
98703000	0887-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	1.652.200,00	5.099.999,57	6.752.199,57
972	Hensatte forpligtelser	-1.148.340.986,84	42.695.263,22	-1.105.645.723,62
097290	Hensatte forpligtelser	-1.148.340.986,84	42.695.263,22	-1.105.645.723,62
99001000	0890-01 ikke forsikringsdækkede tjenestemandspen	-997.087.419,95	83.669.082,20	-913.418.337,75
99001050	0890-01 udbetalt tjenestemandspension	-140.806.849,05	-41.610.390,81	-182.417.239,86
99003000	0890-03 Arbejdsskader	-9.315.000,00	666.000,00	-8.649.000,00
99004000	Eftervederlag, borgmester og udvalgsformænd	-1.131.717,84	-29.428,17	-1.161.146,01
975	Egenkapital	-173.238.595,56	50.177.794,85	-123.060.800,71
097591	Modpost for takstfinansierede aktiver	-5.294.288,42	-19.092.847,97	-24.387.136,39
99100000	0891 Modpost for takstfinansierede aktiver	-5.294.288,42	-19.092.847,97	-24.387.136,39
097592	Modpost for selvejende institutioners aktiver	-7.652.752,89	340.180,27	-7.312.572,62
99200000	0892 Modpost for selvejende institutioners aktiver	-7.652.752,89	340.180,27	-7.312.572,62
097593	Modpost for skattefinansierede aktiver	-946.359.580,19	36.291.888,11	-910.067.692,08
99300000	0893 Modpost for skattefinansierede aktiver	-946.359.580,19	36.291.888,11	-910.067.692,08
097594	Reserve for opskrivninger	0,00	-1.794.608,00	-1.794.608,00
99403000	0894-03 Øvrige skattefinansierede aktiver	0,00	-1.794.608,00	-1.794.608,00
097599	Balancekonto	786.068.025,94	34.433.182,44	820.501.208,38
S9995001	0999 Balancekonto 1	63.639.654,15	71.692.558,27	135.332.212,42
S9995003	0999 Afskrivning uerholdelige krav	326.811,13	44.416,79	371.227,92
S9995004	0999 Værdiregulering og kursregulering	719.016.503,55	-37.637.175,17	681.379.328,38
S9995009	Balancekonto til afskrivninger i Opus Deb (PSCD De	3.085.057,11	333.382,55	3.418.439,66

Finansieringsoversigt

Finansieringsoversigt - Regnskab 2019

1.000 kr.

	Regnskab 2019	Oprindeligt Budget 2019	Tillægs bevillinger 2019	Korrigeret budget 2019
Tilgang af likvide aktiver:				
Årets resultat (fra Regnskabsopgørelsen)	64.364	60.686	20.508	81.194
Låneoptagelse m.v. (Funktion 8.55.63 - 8.55.79, Dranst 7)	-24.884	-40.071	-4.213	-44.284
Tilgang af likvide aktiver i alt	39.480	20.615	16.295	36.910
Anvendelse af likvide aktiver:				
Afdrag på lån (Funktion 8.55.63 - 8.55.79, Dranst 6)	14.249	13.650	0	13.650
Finansforskydninger m.v. (Hkt 8 excl fkt 8.55.63-8.55.79)	30.117	12.000	-5.000	7.000
Anvendelse af likvide aktiver i alt	44.366	25.650	-5.000	20.650
Kursregulering af likvide aktiver	-583			
Ændring i likvide aktiver	83.263	46.265	11.295	57.560

Balance

Balance - Regnskab 2019

1.000 kr.

Strukturtekst	Ultimosaldo	Ultimosaldo	Ultimosaldo	Ultimosaldo
	2016	2017	2018	2019
AKTIVER				
Anlægsaktiver:				
Materielle anlægsaktiver (funktion 9.80-9.84)	994.516	967.493	957.655	936.810
Immaterielle anlægsaktiver (funktion 9.85)				
Finansielle anlægsaktiver (funktion 9.21-9.27 og 9.30-9.35)	760.839	778.354	644.131	639.323
Anlægsaktiver i alt	1.755.355	1.745.847	1.601.786	1.576.133
Omsætningsaktiver				
Varebeholdning (funktion 9.86)				
Fysiske anlæg til salg (funktion 9.87)	0	0	1.652	6.752
Tilgodehavender (funktion 9.12-9.19)	52.468	50.433	91.219	102.702
Værdipapirer (funktion 9.20)	26.491	26.158	25.766	25.369
Likvide beholdninger (funktion 9.01-9.05 og 9.07-9.11)	170.216	135.279	54.294	-28.970
Omsætningsaktiver ialt	249.176	211.870	172.931	105.854
Aktiver ialt	2.004.530	1.957.717	1.774.717	1.681.987
PASSIVER				
Egenkapital (funktion 9.91-9.99)	-1.029.507	-977.548	-213.268	-123.061
Hensatte forpligtelser (funktion 9.90)	-655.620	-618.609	-1.148.341	-1.105.646
Langfristede gældsforpligtelser (funktion 9.63-9.79)	-220.611	-240.806	-271.698	-312.565
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita mv (funktion 9.36-9.49)	-364	-301	-287	-378
Kortfristede gældsforpligtelser (funktion 9.50-9.62)	-98.429	-120.454	-141.124	-140.338
Gældsforpligtelser ialt	-319.403	-361.561	-413.109	-453.281
Passiver ialt	-2.004.531	-1.957.718	-1.774.718	-1.681.987

Investeringsoversigt

(Anlægsoversigt)

Investeringsoversigt - Regnskab 2019

1.000 kr.

	Regnskab 2019	Korr. budget 2019	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevillinger 2019	Rest korr. Budget 2019
Center for Børn og Familie					
Kommunal tandpleje					
Tandplejen - nyt røntgenanlæg	0	151	0	151	151
Køb og salg af grunde					
Ubestemte formål					
Deklarationserstat bassin Herlev Stadion	0	-270	0	-270	-270
Salg af Hannes Minde	27	0	0	0	-27
Salg af Posthusgrunden	-7.478	-6.465	0	-6.465	1.013
Salg af Dildhaven 63	16	0	0	0	-16
Salg af Symfonivej 27	36	0	0	0	-36
Genbrugsstationer					
Køb af areal til Genbrugsplads	19.587	19.400	0	19.400	-187
Center for Teknik og Miljø					
Grønne områder og naturpladser					
Afkobling af søer på golfbanen	0	448	0	448	448
Landzone, grønne områder	206	232	200	32	26
Ordninger for glas, papir og pap					
Indkøb af nye affaldsbeholdere	468	1.567	0	1.567	1.099
Vejanlæg					
Biorenselanlæg ved Hjulmandens Hus	320	300	300	0	-20
Busbaner på Herlev Hovedgade	-1.829	-886	0	-886	943
Bygværk u. S-banen ml. Hørkær/Sønderlund	94	1.500	1.000	500	1.406
Cykeltrafik og super cykelstier	-1.533	263	0	263	1.796
Den Grønne Fatning vejkrud	22	-178	0	-178	-200
Gadeinventar og skiltning	150	150	150	0	0
Herlev Bymidte	106	344	0	344	238
Legepladser i parker	367	500	500	0	133
Letbane - afledte omkostninger	2.647	7.344	5.900	1.444	4.697
Nabohjælpskilte	76	200	200	0	124
Pulje til forbedring af belysning	598	1.330	1.000	330	732
Reparation af bygværker	2.889	2.693	2.000	693	-196
Slidlag veje og renovering af kantsten	3.474	4.034	3.500	534	560
Stier	963	1.723	500	1.223	760
Støjhandlingsplan	666	1.759	700	1.059	1.093
Udvikling og tiltag signalanlæg	214	200	200	0	-14
Uheldsbekæmpelse og trafiksanering	982	1.250	1.250	0	268
Vejadgang Ring 3, Lyskær	5.660	5.247	0	5.247	-413
Vejbelysning	434	500	500	0	66
Renovering Gl. Klausdalsbrovej	0	0	600	-600	0
Center for Ejendomme og Intern Service					
Fælles formål					
Forbedr. af udearealer på skoler/dagtilb	1.926	2.305	1.500	805	379
Beboelse					
Ombygning af Symfonivej 27	643	700	0	700	57
Andre faste ejendomme					
Ekstraordinær vedligeholdelsesarbejder	2.556	2.916	2.300	616	360
ESCO Bygningsrenovering	16.371	16.519	25.000	-8.481	148
Skimmelsanering og genopretning	3.318	3.800	10.000	-6.200	482
Stadion og idrætsanlæg					
Ekstraord. vedligehold idrætsanlæg	3.048	2.949	2.100	849	-99
Idrætsfaciliteter	0	177	0	177	177
Restaurering af "Gæssene"	186	300	200	100	114
Rideskolen renovering	931	7.806	0	7.806	6.875
Træningskøjtetal	30.557	31.519	31.466	53	962
Folkeskoler					
Fokus på skolerenovering	3.079	3.600	4.000	-400	521
Forbedring af faglokaler på skolerne	0	0	3.000	-3.000	0
Skoleudbygning, kapacitet	5.520	4.261	16.000	-11.739	-1.259
Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen					
Jordvarme på Kildegården	445	478	0	478	33

Investeringsoversigt - Regnskab 2019

1.000 kr.

	Regnskab 2019	Korr. budget 2019	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevillinger 2019	Rest korr. Budget 2019
Ildrætsfaciliteter for børn og unge					
Forundersøgelser Herlev Hallen	3	500	500	0	497
Forundersøgelser Hjortespringbadet	402	500	500	0	98
Ny omklædningsfaciliteter til B73	1.341	600	4.100	-3.500	-741
Udskiftn. af halgulv i Skinderskovhallen	1.608	2.700	2.700	0	1.092
Andre kulturelle opgaver					
Foreningshuset	31	0	0	0	-31
Renovering af Hjulmandens Hus	75	189	0	189	114
Sundhedsfremme og forebyggelse					
Flytn. sundhedsfrem.-akt. til Herlev Hal	7	-397	0	-397	-404
Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)					
Daginstitutioner, kapacitet	620	1.000	10.500	-9.500	380
Administrationsbygninger					
Rådhus - Nord/Hjortespring	4.327	4.346	0	4.346	18
Rådhus - Bymidten	654	654	0	654	0
I alt	106.810	130.758	132.366	-1.608	23.948

Oversigt over anlæg som afsluttes i 2019

Anlæg	
Stier	afsluttet i 2019
Vejadgang Ring 3, Lyskær	afsluttet i 2019
Pulje til forbedring af belysning	afsluttet i 2019
Busbaner på Herlev Hovedgade	afsluttet i 2019
Biorenselanlæg ved Hjulmandens Hus	afsluttet i 2019
Nabohjælpskilte	afsluttet i 2019
Jordvarme på Kildegården	afsluttet i 2019
Ombygning af Symfonivej 27	afsluttet i 2019
Forundersøgelser Hjortespringbadet	afsluttet i 2019
Restaurering af "Gæssene"	afsluttet i 2019
Udskiftning af halgulv i Skinderskovhallen	afsluttet i 2019
Renovering af Hjulmandens Hus	afsluttet i 2019

Oversigt over anlægsoverførsler

Af nedenstående udvalgsopdelte oversigt fremgår årets forbrug, budget samt indstilling om overførsel vedrørende endnu ikke afsluttede anlægsarbejder. Der er forbrugt 106,8 mio. kr. til anlæg af det korrigerede anlægsbudget på 130,8 mio. kr. Det indstilles at 17,1 mio. kr. overføres til kommende regnskabsår.

Udvalg	Nettoforbrug	Oprindeligt Budget	Tillægsbevilling/ Omplaceringer	Korrigeret Budget	Afvigelse	Overførsel til 2020
Sundheds- og Voksenudvalget	0	0	0	0	0	
Børne- og Uddannelsesudvalget	11.146	35.000	-23.834	11.166	20	21
Familie- og Forebyggelsesudvalget	0	0	151	151	151	151
Miljø-, Klima- og Teknikudvalget	16.973	18.500	12.020	30.520	13.547	12.277
Kultur- og Fritidsudvalget	37.995	41.366	5.574	46.940	8.945	4.138
Økonomi- og Planlægningsudvalget	40.696	37.500	4.481	41.981	1.285	490
I alt	106.810	132.366	-1.608	130.758	23.948	17.077

Bemærkninger i forbindelse med overførsel af anlægsbudget.

Børne- og Uddannelsesudvalget

Daginstitutioner, kapacitet. Helhedsplan for etableringen af nye faglokaler og ny daginstitution på Herlev Byskole afdeling Eng er godkendt på Kommunalbestyrelsens møde den 16. januar 2019, og da projektet løber over flere år, overføres de uforbrugte midler på i alt 0,4 mio.kr.

Skoleudbygning, kapacitet. Projektet løber over flere regnskabsår. Merforbruget på i alt 1,3 mio. kr. overføres til 2020.

Forbedr. af udearealer på skoler/dagtilbud. Midlerne stammer fra en flerårig pulje som med budgetaftale 2018 blev afsat til at forbedre udearealerne på skoler og i dagtilbud. De uforbrugte midler på 0,4 mio.kr. overføres til 2020.

Fokus på skolerenovering. Projektet løber over flere regnskabsår. De uforbrugte midler på i alt 0,5 mio. kr. overføres til 2020.

Familie- og Forebyggelsesudvalget

Tandplejen – Nyt røntgenanlæg. Tandplejen mangler fortsat uddannelse i systemet, hvorfor det indstilles at de uforbrugte midler 151.000 kr. overføres til 2020.

Miljø-, Klima- og Teknikudvalget

Indkøb af nye affaldsbeholdere. Mindreforbruget på 1,1 mio. kr. søges overført til 2020, da projektet ikke er afsluttet.

Stier. Mindreforbruget på 0,8 mio. kr. søges ikke overført til 2020, da projektet er afsluttet. Der aflægges anlægsregnskab i 2020.

Cykeltrafik og super cykelstier. Mindreforbruget på 1,8 mio. kr. søges overført til 2020, da projektet endnu ikke er afsluttet. Der aflægges anlægsregnskab i 2020 for supercykelstiprojekterne.

Uheldsbekæmpelse og trafiksanering. Denne pulje er jf. budgetaftalen 2020 med til at finansiere den nye pulje til trafikikkerhed og støjbekæmpelse. Mindreforbruget på 0,3 mio. kr. søges derfor overført til den nye pulje.

Reparation af bygværker. Merforbruget på 0,2 mio. kr. søges overført til 2020, da projekterne endnu ikke er udført.

Slidlag veje og reovering af kantsten. Denne pulje er jf. budgetaftalen 2020 med til at finansiere den nye pulje til trafikikkerhed og støjbekæmpelse. Mindreforbruget på 0,6 mio. kr. søges derfor overført til 2020 den nye pulje.

Vejbelysning. Mindreforbruget på 0,1 mio. kr. søges overført til 2020.

Vejadgang Ring 3, Lyskær. Merforbruget på 0,4 mio. kr. delfinansieres af projektet Herlev Bymidte, rest merforbruget på 0,2 mio. kr. søges overført til 2020.

Støjhandlingsplan. Denne pulje er jf. budgetaftalen 2020 med til at finansiere den nye pulje til trafikikkerhed og støjbekæmpelse. Mindreforbruget på 1,1 mio. kr. søges derfor overført til 2020 den nye pulje.

Letbane – afledte omkostninger. Mindreforbruget på 4,7 mio. kr. søges overført til 2020, da projektet løber over flere regnskabsår.

Bygværk u. S-banen ml. Hørkær/Sønderlund. Mindreforbruget på 1,4 mio. kr. søges overført til 2020, da projektet løber over flere regnskabsår.

Herlev Bymidte. Mindreforbruget på 0,2 mio. kr. søges ikke overført til 2020.

Den Grønne Fatning vejryds. Netto er der et merforbrug på 0,2 mio. kr. som søges overført til 2020, da projektet endnu ikke er udført.

Afkobling af søer på golfbanen. Mindreforbruget på 0,4 mio. kr. søges overført til 2020, da projektet er forsinket og endnu ikke udført.

Pulje til forbedring af belysning. Mindreforbruget på 0,7 mio. kr. søges ikke overført til 2020, da projektet er afsluttet.

Busbaner på Herlev Hovedgade. Netto er der et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. som ikke søges overført til 2019, da projektet er afsluttet.

Legepladser i parker. Mindreforbruget på 0,1 mio. kr. søges overført til 2020.

Nabohjælpskilte. Mindreforbruget på 0,1 mio. kr. søges ikke overført til 2020, da projektet er afsluttet.

Kultur og fritidsudvalget

Ekstraordinært vedligehold idrætsanlæg. Merforbruget på 0,1 mio. kr. anbefales udlignet med mindreforbrug på træningsskøjtehal.

Rideskolen renovering. Af det samlede mindreforbrug på 6,9 mio. kr. søges 3,3 mio. kr. overført til 2020. Projektet løber over flere regnskabsår.

Træningsskøjtehal. Del af mindreforbruget på 1,0 mio. kr. anbefales udlignet med merforbruget på Ekstraordinær vedligehold idrætsanlæg, resten søges overført til 2020.

Idrætsfaciliteter. Mindreforbruget på 0,2 mio. kr. anbefales udlignet med merforbruget på Ny omkædningsfaciliteter til B73.

Forundersøgelser Hjortespringbadet. Mindreforbruget på 0,1 mio. kr. søges ikke overført til 2020, da projektet er afsluttet.

Forundersøgelser Herlev hallen. Mindreforbruget på 0,5 mio. kr. søges ikke overført til 2020.

Ny omklædningsfaciliteter til B73. Merforbruget på 0,7 mio. kr. anbefales udlignet med mindreforbrug på Idrætsfaciliteter samt mindreforbrug på andre projekter som ikke søges overført.

Udskiftning af halguld i Skinderskovhallen. Mindreforbruget på 1,1 mio. kr. søges ikke overført, da projektet er afsluttet.

Renovering af Hjulmandens Hus. Mindreforbruget på 0,1 mio. kr. søges ikke overført, da projektet er afsluttet.

Økonomi og planlægningsudvalget

Køb og salg af grunde. Samlet er der et netto mindreforbrug på -0,5 mio. kr. som primært kan henføres til flere indtægter vedr. salg af posthusgrunden. Deklarationserstatning fra bassin på Herlev Stadion mangler der indtægter for 0,3 mio. kr. som overføres til 2020. Deklarationserstatning fra bassin på Herlev Stadion forventes betalt af HOFOR i 2020.

Ekstraordinær vedligeholdelsesarbejder. Mindreforbruget på 0,4 mio. kr. overføres til 2020, da projektet løber over flere regnskabsår.

ESCO Bygningsrenovering. Mindreforbruget på 0,1 mio. kr. overføres til 2020, da projektet løber over flere regnskabsår.

Ombygning af Symfonivej 27. Projektet er annulleret. I 2019 har der været en tilbagebetaling af tilskud fra Styrelsen for International Rekruttering og Integration. Mindreforbruget på -0,1 mio. kr. søges ikke overført.

Flytn. af sundhedsfrem.-akt. Til Herlev hal. Merforbruget på 0,4 mio. kr. søges ikke overført til 2020. Merforbruget finansieres af mindreforbrug på andre projekter som ikke overføres.

Skimmelsanering og genopretning. Mindreforbruget på 0,5 mio. kr. overføres til 2020, da projektet løber over flere regnskabsår.

Restaurering af "Gæssene". Af mindreforbruget på 0,1 mio. kr. søges 20.000 kr. overført til 2020.

Statusbalance for anlægsaktiver

Statusbalance for anlægsaktiver - Regnskab 2019

1.000 kr.

	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle anlægsaktiver under udførelse mv.	Immaterielle anlægsaktiver	Grunde og bygninger til videresalg	Ialt
Kostpris 1. januar 2019	311.435	1.035.918	51.554	16.774	0	0	1.652	1.417.333
Tilgang	9.846	11.366	1.606	0	0	0	5.100	27.918
Afgang	0	0	0	0	0	0	0	0
Overført	-1.989	-2.671	0	0	0	0	0	-4.660
Kostpris 31. december 2019	319.292	1.044.613	53.160	16.774	0	0	6.752	1.440.591
Opskrivninger 1. januar 2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Årets opskrivninger	1.293	0	0	0	0	0	0	1.293
Opskrivninger afhændede aktiver 1)	-1.293	0	0	0	0	0	0	-1.293
Opskrivninger 31. december 2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Ned- og afskrivninger 1. januar 2019	0	-417.310	-24.874	-15.842	0	0	0	-458.026
Årets afskrivninger	0	-35.020	-3.495	-478	0	0	0	-38.993
Årets nedskrivninger	0	0	-10	0	0	0	0	-10
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0	0	0	0	0	0	0
Ned- og afskrivninger 31. december 2019	0	-452.330	-28.379	-16.320	0	0	0	-497.029
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	319.292	592.283	24.781	454	0	0	6.752	943.562
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 2019

	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2019
	Årsværk	Årsværk	Årsværk
Herlev Kommune	1.996,2	1.990,1	1.975,7
Direktionen	2,5	2,9	3,0
Center for Teknik og Miljø	52,3	52,6	50,9
Center for Teknik og Miljø	0,9	0,9	1,0
Serviceafdelingen	21,9	20,3	19,0
Affald	9,4	10,0	10,3
GIS	1,7	2,0	1,7
Trafik	7,3	7,7	7,0
Administration Teknik og Miljø	1,0	0,2	0,0
Byg	3,5	4,9	5,0
Miljø	2,9	2,8	3,6
Vand og Natur	3,9	3,9	3,3
Center for Ejendomme og Intern Service	52,8	48,4	51,9
Center for Ejendomme og Intern Service (chef)	1,0	1,2	0,8
Projekt- og driftsteam	11,5	10,7	16,0
Teknisk Service	24,9	23,0	22,7
Intern Service	9,0	8,5	8,0
Kantiner	6,4	5,0	4,4
Center for Job, Udd. og Borgerservice	133,6	138,9	121,9
Center for Job, Udd. og Borgerservice (chef)	2,0	1,0	1,0
Borgerservice	12,0	11,2	13,6
Ydelse	15,7	20,0	15,2
Jobcenter	56,5	55,1	47,7
Jobcenter, Jobafklaring	14,8	0,0	0,0
Jobcenter, Administration	10,2	9,5	0,0
Jobcenter, Jobservice	15,2	27,8	27,5
Jobcenter, Ressourceafklaring	0,0	17,8	20,2
Jobcenter, Sygedagpenge og Flexjob	16,3	0,0	0,0
Job og Mentorer	0,0	0,0	28,5
Unge	45,5	49,1	0,0
Udvikling Job, Unge og Borgerservice	1,9	2,5	0,0
Sekretariat for Job, Udd. Og Borgerservice	0,0	0,0	9,2
SSP	0,0	0,0	6,8
Stab for IT, Personale og Økonomi	63,0	63,7	63,7
Stab for IT, Personale og Økonomi (chef)	1,0	1,0	0,8
Finans og Opkrævning	13,2	13,5	12,5
Personale og Arbejdsmiljø	16,6	16,0	15,4
Budget og Regnskab	14,5	15,0	15,8
IT og Digitalisering	14,1	0,0	0,0
IT	0,0	12,7	12,5
Digitalisering	0,0	0,4	1,5
Analyse, Indkøb og Udbud	3,6	5,0	5,2
Center for Dagtilbud og Skole	860,5	846,0	867,8
Center for Dagtilbud og Skole (chef)	1,7	1,9	1,0
Børneinstitutionen Kantatehuset	8,4	0,0	0,0
Børneinstitutionen Æblehuset	16,0	0,0	0,0
Børneinstitutionen Kachotten	8,2	7,9	9,4
Børneinstitutionen Lindehøj	20,8	21,5	0,0
Den kommunale dagpleje	40,6	39,3	36,7
Vikarkorps skole og sfo	13,6	16,6	18,3
Gl. Hjortespring Skole	78,6	74,5	79,8
Herlev Byskole	102,2	105,6	111,0
Kildegårds skolen	118,6	121,8	121,4
Lindehøjskolen	105,4	106,8	105,4
Ungdomsskolen	14,2	13,7	16,7
Kildegården	1,9	2,2	1,6
Dagtilbud	321,2	322,1	322,1
Børneinstitutionen Anishaven	21,1	19,8	21,1

Personaleoversigt - Regnskab 2019

	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2019
	Årsværk	Årsværk	Årsværk
Børneinstitutionen Elverhuset	20,4	21,3	22,5
Børneinstitutionen Enghuset	23,0	24,5	26,1
Børneinstitutionen Eventyrhuset	15,8	16,7	16,2
Børneinstitutionen Herlevgård	23,1	23,6	24,0
Børneinstitutionen Hyldeblomsten	18,2	17,9	18,4
Børneinstitutionen Kagsmosen	30,6	32,6	33,5
Børneinstitutionen Kagsmosen	19,2	32,6	19,7
Børneinstitutionen Mælkevejen/Ønskeøen	22,0	25,5	25,2
Specialgruppe Nord	4,7	5,3	5,2
Børneinstitutionen Solstrålen	11,3	10,2	9,3
Specialgruppe Syd	3,6	3,8	4,5
Børneinstitutionen Kildespring	17,2	17,5	16,6
Børneinstitutionen Krudttønden	18,2	17,9	18,8
Børneinstitutionen Lindehaven	20,0	20,4	19,6
Børneinstitutionen Solsikken	11,0	11,5	9,2
Børneinstitutionen Sommerhaven	19,3	22,4	21,5
Børneinstitutionen Troldeмосen	27,5	26,7	24,2
Børneinstitutionen Troldeмосen	15,7	26,7	24,2
Børneinstitutionen Hyldeмосen	11,8	11,1	8,4
Vikarkorps daginst.	19,9	22,7	24,2
Fiskebæk Naturskole	2,1	2,0	2,1
Pladsanvisning og Administration	7,2	10,5	12,6
PPR/Udgående ressourcecenter	0,0	0,0	29,8
Center for Sundhed og Voksne	600,7	603,0	625,0
Center for Sundhed og Voksne (chef)	1,0	1,0	1,0
Visitationen	14,2	10,5	0,0
Hjemmepleje og Rusmiddelcenter	169,1	168,7	182,7
Herlev Hjemmepleje og Soc. Psyk. (leder og adm.)	4,8	4,7	4,7
Kagshuset	8,0	7,3	7,6
Juvelhuset	23,8	25,9	22,2
Hjemmesygeplejen	37,4	39,8	45,1
Hjemmeplejegruppe Syd	36,9	41,1	45,2
Hjemmeplejegruppe Nord	38,4	37,7	45,0
Socialpsykiatriske Tilbud	19,8	15,1	12,8
Herlev Voksenpædagogiske Tilbud	140,1	141,2	137,5
Herlev Voksenpædagogiske Tilbud (leder og adm.)	3,3	4,5	4,5
Bofællesskaber	18,1	19,7	19,9
Hørkær	48,3	48,5	44,2
Højsletten	29,7	29,5	29,7
Skovgården	40,7	41,6	39,1
Plejecentre	204,9	209,7	212,9
Plejecentre (leder og adm.)	8,2	8,8	7,4
Lille Birkholm Center	58,2	58,6	60,5
Herlevgaard Center	49,6	51,0	51,3
Lærkegaard Center	62,2	66,0	64,3
Produktionskøkken og Caf�er	14,0	13,8	14,6
SOSU-elever	12,8	11,5	14,8
Sundhed og Aktivitet	65,0	65,3	49,8
Voksenr�dgivning og Visitation	0,0	0,0	35,1
Administration Sundhed og Voksne	6,5	6,6	6,0
Center for Børn, Unge og Familier	124,7	127,5	83,8
Center for Børn, Unge og Familier (chef)	2,0	2,0	2,0
Tandplejen	22,6	22,6	21,0
PPR	22,7	22,9	0,0
Sundhedspleje og B�rnetr�ning	7,9	8,9	9,2
Børne-, Unge- og Familierådgivningen	19,0	20,8	22,9
Familiehuset	0,0	0,0	29,0
Familiecenter Kernen	19,3	21,2	0,0
Områdeinstitutionen Dildhaven	20,6	18,5	0,0
Handicap og Psykiatri	10,7	10,6	0,0

Personaleoversigt - Regnskab 2019

	Regnskab 2017	Regnskab 2018	Regnskab 2019
	Årsværk	Årsværk	Årsværk
Center for By og Kultur	90,1	91,4	91,9
Stab for By og Udvikling (chef)	0,7	1,1	1,0
Byplan	4,6	5,2	5,5
Kultur og Fritid	80,6	81,3	85,3
Kultur og Fritid	5,1	4,3	4,3
Gammelgård	2,1	3,4	3,8
Biblioteker	25,1	25,0	26,0
Herlev Idrætscenter	35,1	34,3	35,8
Musikskolen	10,0	10,4	10,5
Billedskolen	1,7	1,7	1,9
Medborgerhuset og Teaterbio	1,4	2,1	3,0
Udvikling	4,2	3,9	0,0
Direktionssekretariatet	14,7	14,8	16,3
Direktionssekretariatet (chef)	1,0	1,0	1,0
Kommunikation	2,6	2,3	1,7
Jura	3,4	3,5	2,8
Sekretariat	7,6	8,0	6,9
Udvikling			3,9

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.

Ændring til balancen primo 2019:

9.21 Letbanen	40.029.491
---------------	------------

Ovenstående justering skyldes, at udgiften til Letbanen ikke skal indgå i kommunens regnskab iflg. skrivelse fra Social- og Indenrigsministeriet den 13.1.2019.

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 (finansiell 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 nominel værdi.
- Forudbetalte beløb, der er betalt eller hvor faktura er modtaget efter starten af forsupplementsperioden (starten af december måned i regnskabsåret) men som vedrører året efter regnskabsåret, indregnes i balancen.
- Værdipapirer som omfatter pantebreve indregnes i balancen til nominel værdi.
- Likvide beholdninger omfatter kontantbeholdninger, bankindskud og obligationer optaget til kursværdi.

Egenkapital:

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

Hensatte forpligtelser:

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

Social- og Indenrigsministeriet udsendte den 16. oktober 2019 en orienteringsskrivelse til samtlige kommuner vedrørende den regnskabstekniske håndtering af feriemidlerne i overgangsperioden:

- Kommunerne skal for regnskab 2019 og 2020 ved regnskabsafslutningen opgøre de opsparede feriemidler for funktionærer i overgangsperioden, hvorefter disse skal føres direkte på balancen som en langfristet gæld vedrørende Lønmodtagernes Feriemidler med modpost på egenkapitalen.

Den ændrede regnskabspraksis har dermed kun betydning for kommunens balance ultimo 2019 og ultimo 2020.

Herlev Kommune har således ultimo 2019 optaget en langfristet gæld for perioden 1. september – 31. december 2019 til Lønmodtagernes Feriemidler og egenkapitalen ultimo 2019 er tilsvarende formindsket.

Langfristede gældsforpligtigelser:

- Langfristede gældsforpligtigelser 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 2019 udført sådanne opgaver for andre myndigheder.

Aktier, andelsbeviser og ejerandele

Aktier, andelsbeviser og ejerandele 2019

	Ejerandel (Herlev indb./i alt indb.)	Kommunal andel af indre værdi
HOFOR Vand Holding A/S	3,40%	70.871.334
HMN Naturgas	0,93%	7.342.655
Letbane		0
HOFOR Spildevand Holding A/S	4,65%	363.208.292
Måløv Rens A/S	6,30%	6.155.919
Beredskab Øst	7,80%	428.342
I/S Vestforbrænding	28.572/938.600	27.624.000
I alt kommunal andel af indre værdi		475.630.542

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	47.880.856
Indbetalt i 2019	7.851.365
Pr. 31.12.2018	40.029.491

Garanti- og eventualrettigheds- fortegnelse

Fortegnelsen viser kommunens kautions- og garantiforpligtigelser ved regnskabsårets udgang.

Garanti- og eventualrettighedsfortegnelse
pr. 31. december 2019 (beløb angivet i hele kr.)

Jyske Kredit

DAB, LI. Birkholm I og II	7mm	28.431.141
DAB, LI. Birkholm I og II	7mm	34.549.751
Hækmosen II	43ak	213.450
DAB, Lille Birkholm III	7mr, Hjortespring	33.193.627
Martinsgård	2bq	5.858.415
Martinsgård	2bq	7.852.228
Herlev Skole, ældreboliger	18ø	16.451.002
Kagsgården	5lm	1.406.968
Det Sunde Hus	43g og 43ao	14.203.211
Søagerpark	23e	13.782.111
Enebærstien	7b	31.411.260
Vestergården II	17b	1.767.994
Vestergården II	17b	28.469.803
Edison Park I	4fl	53.883.235
Edison Park II	4fo	52.092.710
Teglværkshaven	22n	57.696.664
Kirkehøj Etagehuse	8dr	4.232.271
Baneløkken	5fr	55.742.242
Boligforeningen 3B, Den Grønne Fatning	Hørkær 17 m.fl.	26.883.378
SUM		468.121.462

Nykredit

B/S Sortemosen, afd.	Sortemosevej 51-131 m.fl.	29.432.962
Herlev almennyttige B/S Afd	Kommenhaven 13-17 m fl	18.476.533
Herlev almennyttige B/S 1021	Sennepshaven 2	5.150.506
B/F 3B, afd. 1011 Toftegård	Herlev Hovedgade 133-169 m.fl.	95.014.916
Herlev B/S, Kagsgårdens	Stationsalléen 20	31.905.819
Herlev alm. B/S, LI. Birkholm	Persillehaven/Kommenhaven m.fl	13.053.692
B/F 3B, afd. 1018 Hjortegården	Anishaven/Malurthaven	108.697.317
Herlev Almennyttige B/S Afd.	Ingefærhaven 1	1.226.088
B/F 3B, afd. 1015 Egeløvparken	Sortemosevej 1 B	10.666.107
B/F 3B, afd. 1018 Hjortegården	Malurthaven 184	539.517
DVB, KBH Kommune, afd. 2	Rødhættevej 8	2.510.396
Herlev B/S, afd. Cederbo	Gammelgårdsvej 1-3	2.695.176
Herlev B/S, afd. Lærkegaard	Persillehaven 30-34, m.fl.	4.019.002
Den selvejende institution	Persillehaven 40	14.842.309
Herlev B/S, Kagsgårdens	Toggangen	1.031.573
S/I Herlevkollegiet	Herlev Hovedgade	25.814.652
A/B Elverparken	Ved Elverparken 1	4.510.335
B/F 3B, afd. 1012	Herlevgårdsvej 22	19.346.358
SUM		388.933.260

LR Realkredit AS

Toftegård Tagboliger	Herlev Hovedgade 147-169	28.731.393
SUM		28.731.393

Realkredit Danmark

Den selvejende institution	Lindehøj menigheds børneinstitutio	1.581.439
Boligforeningen 3b	Afd. 1017 sønderlundvej	710.485
Boligforeningen 3b	Afd. 3047 hedelyngen	6.739.176
Herlev almennyttige boligselskab	Afd. Kildegården	1.233.070
Herlev almennyttige boligselskab	Afdeling lille birkholm iii	44.371.608
Herlev boligselskab	Afd. Tubberupvænge ii	10.554.755
Herlev almennyttige boligselskab	Afd. Spindekrogen ii	50.453.611
Boligforeningen 3b	Afd. 3077 lampestedet ii	54.728.538
Boligforeningen 3b	Afdeling 3076 lampestedet i	43.553.679
Herlev almennyttige boligselskab	Afdeling spindekrogen i	59.049.675
Samvirkende boligselskaber	Afdeling herlev åhuse	12.817.470
Boligforeningen 3b	Afd. 3035 vestergården 2	303.785
Herlev almennyttige boligselskab	1019 herlevgaard	3.146.510
Herlev almennyttige boligselskab	Afd. Kildegården	7.260.930
A/b vandtårnet		1.723.248
Herlev boligselskab	Afd. 3914-2, lærkegaard center	4.416.560
Boligforeningen 3b	Afd. 1026 toftegård bofællesskab	244.196
Herlev boligselskab	Afd. Nørrevang	62.340.974
SUM		365.229.708

Samlet garantiforpligtelse 1.251.015.823

Kommunens forpligtelser (ene)

HOFOR Vand Herlev A/S	opgørelse af restgæld og garantirammer	48.980.801
HOFOR Spildevand Herlev A/S	opgørelse af restgæld og garantirammer	73.136.380
Lille Birkholm varmeselskab		5.200.000
<u>Kommunens solidariske forpligtelser</u>		
I/S Vestforbrænding	fordelt ift til indbyggertal	51.400.714
Trafikselskabet Movia	fordeles ud fra bustimer	2.771.000
Måløv Rens A/S	fordeles ud fra ejerandel	1.396.408
Biofos Lynette		1.755.174
AV Miljø	fordelt ift til indbyggertal	2.586.212
Sum		187.226.689

Kommunens kautionsforpligtelser

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

Kommunens samlede garanti og kautionsforpligtelser 1.438.620.512

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 for Center for Dagtilbud og Skole.

Det samlede regnskab for centeret viser et mindreforbrug på -8,9 mio.kr. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af nedenstående tabel 1.

Tabel 1 - Center for Dagtilbud og Skole - samlet regnskabsresultat

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Center for Dagtilbud og Skole Kto. 6	1.213	300	1.513	1.515	302	2	
Folkeskoler, SFO og Skolefritidsklub	218.346	4.978	223.324	215.161	-3.185	-8.163	-5.874
Befordring af elever i grundskolen	406		406	160	-246	-246	
Børn med særlige behov	60.710	2.129	62.839	62.138	1.428	-701	
Efteruddannelse i Folkeskolen (UVM midler)	1	1.334	1.335	-197	-198	-1.532	-1.532
Bidrag til privatskoler og SFO	25.593		25.593	25.334	-259	-259	
Bidrag til efterskoler excl. Børn med særlige behov	2.693		2.693	3.562	869	869	
Kommunale tilskud til selvej. Udd.inst.	41		41	0	-41	-41	
Dagtilbud	139.520	-450	139.070	140.421	901	1.351	-858
Ungdomsskolen	8.451	2.584	11.035	10.828	2.377	-207	-210
I alt	456.974	10.875	467.849	458.922	1.948	-8.927	-8.474

+ = merudgift/mindreindtægt

-- = mindreudgift/merindtægt

De største afvigelser vedrører primært mindreforbrug på Folkeskoler, SFO og Skolefritidsklub (-8,2 mio.kr.), Børn med særlige behov (-0,7 mio.kr.) og Efteruddannelse i Folkeskolen (-1,5 mio.kr.) samt et merforbrug på Efterskoler (0,9 mio.kr.) og Dagtilbud (1,4 mio.kr.).

I følgende afsnit er regnskabsforklaringerne opdelt mellem afvigelser på centrale konti og de decentrale områder (institutionerne).

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

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Folkeskoler, SFO og Skolefritidsklub	2.797	-4.484	-1.687	-1.812	-4.609	-125	
Befordring af elever i grundskolen	406	0	406	160	-246	-246	
Børn med særlige behov	35.568	1.526	37.094	35.219	-349	-1.875	
Bidrag til privatskoler og SFO	25.593	0	25.593	25.335	-258	-258	
Bidrag til efterskoler excl. Børn med særlige behov	2.693	0	2.693	3.562	869	869	
Kommunale tilskud til selvej. Udd.inst.	41	0	41	0	-41	-41	
Dagtilbud	6.530	-10.170	-3.640	-253	-6.783	3.387	
Ungdomsskolen	562	-562	0	3	-559	3	
I alt	74.190	-13.690	60.500	62.214	-11.976	1.714	

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

På de centrale områder er der et merforbrug på 1,7 mio.kr. Afvigelserne er beskrevet nedenfor:

På Folkeskoler, SFO og Skolefritid ses et samlet mindreforbrug på -125.000 kr.

De største afvigelser på den centrale konto under Folkeskoler, SFO og skolefritid beskrives nedenfor:

Folkeskoler – Fælles

Mindreforbrug -330.000 kr.

Skyldes mindreforbrug på skole - IT samt at ny kørselsaftale til svømmeundervisning har givet en mindreudgift.

Folkeskoler – Fælles – Personale

Mindreforbrug -244.000 kr.

Skyldes to færre børnehaveklasser end budgetlagt i 2019.

SFO og Skolefritidsklub – Fælles

Mindreforbrug -241.000 kr.

Skyldes primært mindreforbrug på kursus- og uddannelsespuljen.

Søskendetilskud og Fripladser - SFO og Skolefritidsklub

Mindreforbrug -86.000 kr.

Færre indmeldte SFO og Klub børn har givet færre udgifter til fripladser mens udgiften til søskendetilskud er steget.

1.000 kr./netto	Korrigeret Budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
SFO/Skolefritidsklub – Søskenetilskud	5.215	5.302	87
SFO/Skolefritidsklub – Fripladser	5.891	5.718	-173
I alt Søskenetilskud og Fripladser	10.106	11.020	-86

Forældrebetaling - SFO og Skolefritidsklub

Merforbrug 861.000 kr.

Færre indmeldte SFO og Klub børn har givet færre indtægter fra forældrebetalingen end budgetlagt.

1.000 kr./netto	Korrigeret Budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
SFO	-23.875	-23.372	503
Skolefritidsklub	-3.896	-3.538	358
I alt forældrebetaling	-27.771	-26.910	861

Befordring af elever i grundskolen

Mindreforbrug -246.000 kr.

Ny indkøbsaftale med Movia har nedsat befodringsudgifterne med 40 %.

Bidrag til privatskoler og SFO

Mindreforbrug på -258.000 kr.

Skyldes 7 færre privatskolebørn og 11 færre SFO børn pr. 5. september 2018 som undervisningsministeriet tager udgangspunkt i ved fremsendelse af opgørelsen i juni 2019.

Bidrag til efterskoler

Merforbrug på 869.000 kr.

Skyldes 25 flere elever i efterskole pr. 5. september 2018 som undervisningsministeriet tager udgangspunkt i ved fremsendelse af opgørelsen i juni 2019.

Børn med særlige behov

Mindreforbrug -1.875.000 kr.

Budgetterne vedrørende børn med særlige behov omfatter følgende konti:

Mellemoffentlige betalinger vedrørende plejebragte børn (skole og fritid), afregning med andre kommuner, regioner og private leverandører for så vidt angår specialundervisning, specialbørnehaver og specialfritidshjem, tilskud til efterskoleophold for børn med særlige behov, salg af pladser vedrørende specialundervisning og specialfritid.

Der er mindreforbrug på området på -1,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes at der endnu ikke i værksat undervisning af et plejebragt barn samt ophør af undervisning vedr. to børn der blev hjemtaget i sommers. Endvidere er der sket ophør af en række dagbehandlingstilbud med dertilhørende undervisning. Takst til mellemkommunal specialfritidsdel er faldet, to børn, der modtog specialundervisning jf. reglerne om frit-valg i nabokommuner er ophørt. Herudover er

forventede udgifter vedr. 2018 til specialundervisning og specialfritid, svarende til 1,0 mio.kr. ikke realiserede og tilbageført til driften.

I juni 2019 blev der tilført i alt 8,75 mio. kr. til området Børn med særlige behov (fordelt på tre centre). Budgettilførslen i 2019 var med baggrund i et forventet merforbrug på området på 10,0 mio. kr. Det endelige regnskabsresultat for området (se tabel 3 nedenunder), viser et merforbrug på 81.000 kr. i 2019. Der er således ikke behov for at tilføre de resterende 1,25 mio.kr. til området i 2020.

Tabel 3 - Børn med særlige behov samlet regnskabsresultat

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling i alt (2)	Tillægsbevilling juni-sagen	Øvrige tillægsbevillinger	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)
1.000 kr., netto								
Center for Dagtilbud og Skole	35.568	1.526	3.845	-2.319	37.094	35.219	-349	-1.875
Center for Børn, Familie og Handicap	33.792	1.175	3.675	-2.500	34.967	36.608	2.816	1.641
Center for Job, Unge og Borgerservice	25.124	1.230	1.230	0	26.354	26.669	1.545	315
I alt	94.484	3.931	8.750	-4.819	98.415	98.496	4.012	81

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Det fremgår af ovenstående tabel 3, at der har været "øvrige tillægsbevillinger" på -4,8 mio.kr. på området børn med særlige behov i Center for Dagtilbud og Skole samt Center for Børn, Familie og Handicap. De negative tillægsbevillinger dækker ny normeringsmodel på skoleområdet samt finansiering af Fokusklassen.

Dagtilbudsområdet

Merforbrug 3.387.000 kr.

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

Mellemoffentlige betalinger

Merforbrug 1.804.000 kr.

Merforbruget skyldes at 21 flere børn end budgetlagt har benyttet sig af frit valg (dagtilbud i anden kommune).

Fripladser

Mindreforbrug -148.000 kr.

Mindreudgift på -0,1 mio.kr. Heri er indeholdt efterregulering af fripladser for 2018 og 2019. I forbindelse med håndtering af merforbrug på Børn med særlige behov er der givet en negativ tillægsbevilling på 0,8 mio.kr. (Kommunalbestyrelsesbeslutning juni 2019).

Faste tværgående aktiviteter

Merforbrug 214.000 kr.

Merforbrug på 0,2 mio.kr. skyldes udbetaling af administrationstilskud til Børnehuset Lindehøj, som overgik til egen administration efter budgetvedtagelsen i 2019.

Tværgående aktiviteter og udvikling

Mindreforbrug -888.000 kr.

Mindreforbruget skyldes færre på uddannelserne PAU Merit og Pæd. Merit samt mindreforbrug under bl.a. udviklingsmidler, som dog ses i lyset af merforbrug under ledelse og pædagogiske konsulenter.

Ledelse og pædagogiske konsulenter

Merforbrug 453.000 kr.

Merforbruget skyldes fortrinsvis udbetaling af feriepenge, hjælpeleder m.v. Merforbruget ses i lyset af mindreforbrug under Tværgående aktiviteter og udvikling.

Fællesudgifter for dagtilbudsområdet

Merforbrug 371.000 kr.

Merforbruget i specialgrupperne kan forklares med behov for øgede ressourcer, som følge af øget kapacitetsbehov.

Forældrebetaling

Merindtægt -345.000 kr.

Merindtægt som følge af flere indskrevne børn i vores dagtilbud (20 vuggestuebørn flere og 14 børnehavebørn færre).

Flere børn som følge af børnetalsregulering

Merforbrug 2.032.000 kr.

Flere børn end budgetlagt i vores daginstitutioner (20 vuggestuebørn flere og 14 børnehavebørn færre).

Dagplejen

Mindreforbrug -369.000 kr.

Mindreforbrug som følge af vakant stilling samt orlov. Der er givet en negativ tillægsbevilling på i alt -0,5 mio.kr. til håndtering af merforbrug på Børn med særlige behov.

Tilskud til privatinstitutioner

Merforbrug 359.000 kr.

10 børn flere end budgetlagt har benyttet sig af muligheden for at gå i privatinstitution, mens der har været færre børn som har valgt privat pasning (knap 3 børn). Der er givet en negativ tillægsbevilling på i alt -0,1 mio.kr. til håndtering af merforbrug på Børn med særlige behov.

Tabel 4 - Center for Dagtilbud og Skole - samlet regnskabsresultat decentrale områder

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Center for Dagtilbud og Skole Kto. 6	1.213	300	1.513	1.514	301	1	0
Folkeskoler, SFO og Skolefritidsklub og Hjortespringsskolen (C-rækken, Villa og Kompetencen) og øvrige rammestyrede områder under Folkeskoler.	240.691	10.065	250.756	243.891	3.200	-6.865	-5.874
Efteruddannelse i Folkeskolen (Statslige kompetenceudviklingsmidler)	1	1.334	1.335	-197	-198	-1.532	-1.532
Dagtilbud	132.990	9.720	142.710	140.674	7.684	-2.036	-858
Ungdomsskolen	7.889	3.146	11.035	10.825	2.936	-210	-210
I alt	382.784	24.565	407.349	396.707	13.923	-10.642	-8.474

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Decentrale konti:**Mindreforbrug -10.642.000 kr.**

På de decentrale områder er der et mindreforbrug på -10,6 mio.kr. (se ovenstående tabel 4). Afvigelserne er beskrevet nedenfor:

Skoleområdet - decentrale konti:

På skoleområdet er der et samlet mindreforbrug på -8.607.000 kr., som fordeler sig med -6,9 mio.kr. for Folkeskoler, SFO og Skolefritidsklub, -1,5 mio.kr. vedr. Efteruddannelse i Folkeskolen og -0,2 mio.kr. vedrørende Ungdomsskolen.

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

1.000 kr., netto	Korrigeret Budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse	Overført til 2020
Skoleområdet:				
Folkeskoler mv.				
Herlev Byskole (incl. fritidsområdet)	69.868	64.627	-5.241	-4.241
Kildegårdskolen (incl. fritidsområdet)	68.072	67.736	-336	-336
Lindehøjsskolen (incl. fritidsområdet)	60.801	59.859	-942	-942
Gl. Hjortespringskole (incl. fritidsområdet)	43.733	43.432	-301	-301
Fiskebæk Naturskole	358	385	27	27
Børnenaturcenter Kildegården	964	965	1	1
Skolebibliotekerne	685	603	-82	-82
I alt Folkeskoler m.v.	244.481	237.607	-6.874	-5.874
Ungdomsskolen	11.035	10.825	-210	-210
Skoleledere, konsulenter m.v.	6.273	6.282	9	
Efteruddannelse i Folkeskolen (UVM midler)	1.335	-197	-1.532	-1.532
I alt Skoleområdet	263.124	254.517	-8.607	-7.616

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Folkeskoler, SFO og Skolefritid Mindreforbrug -6.874.000 kr.

De væsentligste afvigelser forklares nedenfor:

Herlev Byskole (incl. fritidsområdet)

Mindreforbrug -5.241.000 kr.

Skolen har overført et mindreforbrug -2,5 mio. kr. fra 2018, hvoraf 1,4 mio.kr. vedrørte UVM-Pulje til løft af fagligt svage elever i folkeskolen udbetalt i 2018. Herlev Byskole har i oktober 2019 igen fået del i undervisningsministeriets pulje til fagligt svage elever på 1,4 mio. kr.

3,8 mio. kr. anvendes til indkøb af inventar, udeareal og netværk. Byggeriet og netværksudvidelsen, er forsinket og forventes gennemført i 2020. Herlev Byskole er blevet aktivitetsreguleret grundet færre indskrevne børn i SFO med -0,7 mio. kr. Der overføres et mindreforbrug på -4.241.000 kr. til 2020.

Kildegårdskolen (incl. fritidsområdet)

Mindreforbrug -336.000 kr.

Skolen har overført et mindreforbrug på -0,5 mio. kr. fra 2018, som mindreforbruget henføres til.

Lindehøjsskolen (incl. fritidsområdet)

Mindreforbrug -942.000 kr.

Der var 41 færre elever i 2019 end budgetlagt. Lindehøjskolen har i 2019 hensat midler til 2020, som skal anvendes til tilpasning til et lavere aktivitetsniveau. Skolen er blevet aktivitetsreguleret grundet færre indskrevne børn i SFO med -0,5 mio. kr.

G1. Hjortespringskole (incl. fritidsområdet), Specialgrupper, Villa og Kompetencen

Mindreforbrug -301.000 kr.

Skolen har fået overført mindreforbrug på -1,2 mio. kr. fra 2018. Der blev i august 2019 bevilget kapacitetsudvidelse på 2,2 mio. kr. til specialgrupperne.

Ungdomsskolen inkl. ledelse, Erhvervs- og Fokusklasse og Ungecafe

Mindreforbrug -210.000 kr.

Der blev i december 2018 bevilget oprettelsen af fokusklasse gældende pr. januar 2019. I opstartsfasen var der ikke fuld bemanning. Overskydende midler i den forbindelse er i 2019 brugt til at opstarte pigeskoleprojekt i samarbejde med SSP.

Efteruddannelse i Folkeskoler

Mindreforbrug -1.532.000 kr.

Mindreforbruget skyldes at der er overført midler fra tidligere år af ikke anvendte statslige kompetenceudviklingsmidler. Tilskud, der ikke er anvendt for perioden 2014 - 2020, skal tilbagebetales til staten.

Dagtilbud - decentrale konti:
Mindreforbrug på -2.036.000 kr.

Tabel 6 - De enkelte daginstitutioners mer- og mindreforbrug fremgår af nedenstående tabel

1.000 kr., netto	Korrigeret Budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse	Overført til 2020
Kommunale institutioner:				
Sommerhaven	8.391	8.851	460	460
Mælkevejen/Ønskeøen	8.171	7.804	-367	-246
Troldemosen/Hyldemosen	10.468	10.391	-77	-77
Krudttønden	7.970	7.684	-286	-167
Kildespring	7.496	7.438	-58	0
Anishaven	8.609	7.841	-768	-250
Eventyrhuset	7.351	7.130	-221	-220
Kagsmosen/Solstrålen	11.893	11.735	-158	-59
Enghuset	10.059	10.711	652	652
Solsikken	3.976	3.995	19	19
Elverhuset	8.811	8.914	103	102
Herlevgård	10.149	9.970	-179	-108
Hyldeblomsten	7.491	7.209	-282	-200
Lindehaven	8.533	8.548	15	16
I alt kommunale institutioner	119.368	118.221	-1.147	-78
Selvejende institutioner:				
Kachotten	3.540	3.333	-207	-98
Kantatehuset	3.467	3.356	-111	-111
Æblehuset	7.081	6.911	-170	-170
Lindehøj	8.328	8.053	-275	-275
I alt selvejende institutioner	22.416	21.653	-763	-654
Dagplejen:				
Dagplejen	926	800	-126	-126
I alt dagplejen	926	800	-126	-126
I alt dagtilbudsområdet	142.710	140.674	-2.036	-858

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

De enkelte institutioner får overført mer- og mindreforbrug i henhold til tabel 6 – kolonnen med overskrift: Overført til 2020.

Særligt omkring mindreforbrug - er regnskabsresultatet afvigende i forhold til ansøgning i oktober 2019, 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 460.000 kr.

Merforbruget forklares med udbetaling af feriepenge i forbindelse med fratrådte medarbejdere samt højt vikarforbrug.

Mælkevejen/Ønskeøen

Mindreforbrug -367.000 kr.

Mindreforbruget forklares primært med flere indmeldte børn end budgetlagt. Der overføres -246.000 kr. til 2020, som ansøgt.

Krudttønden

Mindreforbrug -286.000 kr.

Mindreforbruget skyldes primært flere indmeldte børn end budgetlagt. Der overføres -167.000 kr. til 2020, som ansøgt.

Anishaven

Mindreforbrug -768.000 kr.

Mindreforbruget forklares med flere indmeldte børn end budgetlagt, for at imødegå børnetalsnedgang ved planlagt tagudskiftning i efteråret 2019. Tagudskiftningen er udskudt til 2020. Der overføres -250.000 kr. til 2020, som ansøgt.

Enghuset

Merforbrug 652.000 kr.

Merforbrug forklares med højt vikarforbrug blandt andet i forbindelse med langtidssygdom. Der udarbejdes handleplan med henblik på at opnå balance mellem forbrug og budget. Merforbruget overføres til 2020.

Hyldeblomsten

Mindreforbrug -282.000 kr.

Mindreforbruget forklares med flere indmeldte børn end budgetlagt. Der overføres -200.000 kr. til 2020, som ansøgt.

Kachotten

Mindreforbrug -207.000 kr.

Mindreforbruget skyldes primært overførsel fra 2018. Der overføres -98.000 kr. til 2020, som ansøgt.

Øvrige afvigelser der overføres til 2020:

Herlevgård/Solsikken

Samlet mindreforbrug -89.000 kr.

Mindreforbruget forklares med provenu i forbindelse med sammenlægning. Mindreforbruget overføres til 2020.

Eventyrhuset/Kildespring

Samlet mindreforbrug -220.000 kr.

Mindreforbruget forklares med provenu i forbindelse med sammenlægning. Mindreforbruget overføres til 2020.

Center for Børn, Familie og Handicap

Centeret har ansvar for:

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

Til centeret hører også de eksterne institutioner:

- PPR
- Familiecenteret Kernen
- Områdeinstitutionen Dildhaven

Pr. 1. september 2019 ændredes organiseringen i centret sig, således at PPR flyttede til Center for Dagtilbud og Skole, og Kernen og Dildhaven samledes i Familiehuset.

Det samlede regnskab for Center for Børn, Familie og Handicap.

Det samlede regnskab for centeret viser et merforbrug på 9,2 mio. kr. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af tabel 1.

Tabel 1 - Center for Børn, Familie og Handicap - samlet regnskabsresultat

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Administration - konto 6 børneområdet	15.161	-227	14.934	15.203	42	269	
Socialtilsyn og rådgivningsvagt	487	-	487	388	-99	-99	
Ændring af varslingsordning*	41	-	41	-	-41	-41	
PPR	12.021	1.283	13.304	13.232	1.211	-72	
Kommunal tandpleje	12.538	700	13.238	13.205	667	-33	
Kommunal sundhedstjeneste	4.885	193	5.078	4.939	54	-139	-75
Central refusionsordning - børneområdet*	-988	-	-988	-1.724	-736	-736	
Plejefamilier og opholdssteder*	12.492	2.500	14.992	14.620	2.128	-372	
Forebyggende foranstaltninger*	10.439	1.175	11.614	15.105	4.666	3.491	
Familiehuset	16.523	-1.787	14.736	15.498	-1.025	762	
Døgninstitutioner*	5.914	-	5.914	5.752	-162	-162	
Kontante ydelser*	1.894	-	1.894	2.650	756	756	
Sociale opgaver*	-	-	-	41	41	41	
Voksne handicappede	143.189	-	143.189	148.482	5.293	5.293	
Pæd. Vejledere og Børnepakken	4.854	-190	4.664	3.868	-986	-796	
Projekt Nye Veje til samarbejde	81	518	599	1.592	1.511	993	993
Central refusionsordning - voksenområdet	-4.054	-	-4.054	-2.618	1.436	1.436	
Flex. Pulje børn/unge i uds. Positioner*	4.000	-2.500	1.500	164	-3.836	-1.336	
I alt	239.477	1.665	241.142	250.397	10.920	9.255	918

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Det fremgår af tabel 1, at ud af det samlede merforbrug på 9,2 mio. kr. udgør voksenhandicapområdet incl. central refusionsordning, voksenområdet et merforbrug på 6,7 mio. kr., mens området Børn med særlige behov markeret med * udgør et merforbrug på 1,6 mio. kr. Projekt Nye veje er primært finansieret af midler fra Den A.P Møllerske støttestiftelse, og skal balancere over en fem årig periode. Projektet befinder sig i sit 3. projektår, og der afregnes med Fonden en gang årligt i juni måned, hvorfor merforbruget på 1 mio. kr. overføres til 2020.

Tabel 2 - Center for Børn, Familie og Handicap - regnskabsresultat centrale områder

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Administration - konto 6 børneområdet	15.161	-227	14.934	15.203	42	269	
Socialtilsyn og rådighedsvagt	487	-	487	388	-99	-99	
Ændring af varslingsordning*	41	-	41	-	-41	-41	
Central refusionsordning - børneområdet*	-988	-	-988	-1.724	-736	-736	
Plejek familier og opholdssteder*	12.492	2.500	14.992	14.620	2.128	-372	
Forebyggende foranstaltninger*	10.439	1.175	11.614	15.105	4.666	3.491	
Døgninstitutioner*	5.914	-	5.914	5.752	-162	-162	
Kontante ydelser*	1.894	-	1.894	2.650	756	756	
Sociale opgaver*	-	-	-	41	41	41	
Voksne handicappede	143.189	-	143.189	148.482	5.293	5.293	
Projekt Nye Veje til samarbejde	81	518	599	1.592	1.511	993	993
Central refusionsordning - voksenområdet	-4.054	-	-4.054	-2.618	1.436	1.436	
Flex. Pulje børn/unge i uds. Positioner*	4.000	-2.500	1.500	164	-3.836	-1.336	
I alt	188.656	1.466	190.122	199.655	10.999	9.533	993

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Det samlede regnskab for centerets ikke rammestyrede områder viser et merforbrug på 9,5 mio. kr.

Administration, Socialtilsyn og Rådighedsvagt

Merforbrug 170.000 kr.

Forklares med feriepenge til fratrådte medarbejdere og afholdelse af udgifter fordelt på både dette center og Center for Dagtilbud og Skole i forbindelse med omorganisering af områderne. Merforbruget overføres ikke, men finansieres af mindreforbrug på de decentrale enheder i centeret.

Børn med særlige behov*:

Merforbrug 1.641.000 kr.

Budgetterne vedrørende børn med særlige behov omfatter følgende konti under centeret:

Socialtilsyn og rådighedsvagt, ændring af varslingsordning, central refusionsordning børneområdet, plejek familier og opholdssteder, forebyggende foranstaltninger, døgninstitutioner, kontante ydelser (merudgifter og tabt arbejdsfortjeneste), sociale opgaver samt flexibel pulje til børn og unge i udsatte positioner.

I juni måned 2019 blev der med baggrund i allerede kendte bevillinger tilført 3,7 mio. kr. til området Børn med særlige behov med baggrund i øgede udgifter til flere og dyrere anbringelser.

Center for Børn, Familie og Handicap

Børn med særlige behov * - udgør et merforbrug på 1,6 mio. kr. Årsagen til merforbruget forklares med generelt stigende priser på en række tilbud herunder særligt opholdsudgifter. Endvidere er der foranstaltet et familieophold på observationshjem samt en ny-anbringelse på opholdssted.

Antal anbragte børn og unge Helårspersoner ift. budget	2017		2018		2019	
	Oprindeligt Budget	Faktiske helårspersoner	Oprindeligt Budget	Faktiske helårspersoner	Oprindeligt Budget	Faktiske helårspersoner
Familepleje	30,0	27,7	30,0	25,1	30,0	23,0
Netværksplejefamilier	5,0	7,3	5,0	6,3	5,0	5,5
Socialpædagogiske opholdsteder	16,0	16,8	14,0	22,6	14,0	20,7
Kost- og efterskoler	4,0	2,9	4,0	3,8	4,0	2,1
Hybler 15	3,8	4,5	3,8	3,8	3,8	5,5
Rehabilitering	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Sikrede institutioner	0,0	0,0	0,0	0,1	0,0	0,2
Familieinstitution	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,5
I alt	58,8	59,4	56,8	61,7	56,8	57,5

Der er sket en stigning i antallet af modtagere af tabt arbejdsfortjeneste som får en fast månedlig ydelse fra 22 personer i 2018 til 27 personer i 2019. I 2018 var der 6 personer, som modtog fuld dækning ifm. tabt arbejdsfortjeneste mens der i 2019 var 5 personer der modtog fuld dækning. Forbruget har dog været på samme niveau i 2018 og 2019 – nemlig 4,4 mio. kr. (brutto) på området.

Antal børn og unge Helårspersoner ift. forbrug	2018		2019	
	R. 2018 i hele 1.000 kr	Faktiske helårspersoner	R. 2019 i hele 1.000 kr	Faktiske helårspersoner
Aflastning	4.945	49,8	5.148	51,2
Dagbehandling	6.101	23,8	6.443	25,4
Kontaktpersoner	5.040	37,1	3.062	26,8
I alt	16.086	110,7	14.653	103,4

Der er sket en stigning i antallet af børn og unge, der modtager aflastning fra 49,8 i 2018 til 51,2 helårspersoner i 2019, ligesom antallet af helårsbørn og unge der modtager dagbehandling er steget fra 23,8 til 25,4 i samme periode. Der imod er antallet af børn og unge, der modtager ekstern kontaktperson faldet fra 37,1 til 26,8 helårspersoner fra 2018 til 2019. Det samlede antal personer der modtager ovenstående tre foranstaltningstyper er faldet, ligesom forbruget samlet set er faldet fra 2018 til 2019.

I juni 2019 blev der givet en tillægsbevilling til det samlede område børn med særlige behov, som omfatter områder i Center for Dagtilbud og Skole, Center for Børn, Familie og Handicap samt Center for Job, Unge og Borgerservice. Samlet oversigt over regnskabsresultatet for børn med særlige behov fremgår i nærværende regnskabsbemærkninger i afsnittet Center for Dagtilbud og Skole, børn med særlige behov.

Voksenhandicapområdet

Merforbrug på 6.729.000 kr.

Center for Børn, Familie og Handicap

Voksenhandicapområdet Helårspersoner	2017		2018		2019	
	Budget	Faktiske	Budget	Faktiske	Budget	Faktiske
	Helårspersoner	helårspersoner	Helårspersoner	helårspersoner	Helårspersoner	helårspersoner
§84	1,50	1,50	1,50	1,00	1,50	1,97
§85	39,61	39,61	39,61	42,77	39,61	36,62
§85-§105	24,09	24,09	24,09	25,96	24,09	27,80
§45	4,00	4,00	4,00	3,00	4,00	1,17
§97	65,10	65,10	65,10	65,19	65,10	70,07
§98	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
§103	36,27	36,27	36,27	37,56	36,27	33,83
§104	71,13	71,13	71,13	69,19	71,13	67,79
§107	60,59	60,59	60,59	56,21	60,59	53,15
§108	49,20	49,20	49,20	49,42	49,20	49,49
§100	28,07	28,07	28,07	22,58	28,07	18,57
§117	3,42	3,42	3,42	4,00	3,42	2,78
§109	4,50	4,16	4,50	5,39	4,50	4,01
§110	5,00	5,21	5,00	4,76	5,00	7,91
I alt	394,48	394,35	394,48	389,03	394,48	377,16

Tabellen viser budgettal vedr. helårspersoner i årene 2017, 2018 og 2019, samt udviklingen i antal helårspersoner for samme periode.

2017, de faktiske antal helårspersoner er svarende til budget.

2018, Antallet af helårspersoner er samlet set faldende.

2019, Antallet af helårspersoner er samlet set faldende.

§84, §85 og §85-105, samlet set udgør området et merforbrug på 3,4 mio. kr. Der ses en mindre stigning i antallet på 1,19 helårspersoner i forhold til budget. Endvidere er der en større stigning i gennemsnitsprisen. Refusionsindtægterne udgør en mindreindtægt på 1,4 mio. kr.

§45/§97/§98, samlet set udgør området et mindreforbrug på -38.000 kr. Der ses en stigning i antallet på 2,42 helårspersoner i forhold til budget. Endvidere er der et fald i gennemsnitsprisen.

§103, området udgør et mindreforbrug på -0,2 mio. kr. som skyldes et fald i antallet på 2,44 helårspersoner i forhold til budget.

§104, området udgør et mindreforbrug på -2,5 mio. kr. Der ses et fald i antallet af helårspersoner på 3,34 helårspersoner. Endvidere er der et fald i gennemsnitsprisen.

§107, området udgør samlet set et mindreforbrug på -0,2 mio. kr. som skyldes 7,44 færre helårspersoner. Den faktiske gennemsnitspris pr. helårsperson er højere end forudsat i budgettet.

På specialklasserne udgør budgettet et merforbrug på 0,1 mio. kr. for ubenyttede sengedage i Region Hovedstaden, hvor Herlev Kommune er blevet DUT kompenseret.

§108, området udgør et merforbrug på 4,5 mio. kr. som skyldes en højere gennemsnitspris end forudsat i budget. Antallet af helårspersoner var 0,29 højere end budgetlagt.

§100/§117, området udgør et mindreforbrug på -0,2 mio. kr. som skyldes 10,14 færre helårspersoner end budgetlagt. Endvidere har gennemsnitsprisen været lavere end forudsat.

§109/§110, området udgør et merforbrug på 2,0 mio. kr. som skyldes 2,42 flere helårspersoner end forudsat i budget. Endvidere har gennemsnitsprisen været markant højere end forudsat.

Tabel 3 - Center for Børn, Familie og Handicap - regnskabsresultat decentrale områder

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
PPR	12.021	1.283	13.304	13.232	1.211	-72	
Kommunal tandpleje	12.538	700	13.238	13.205	667	-33	
Kommunal sundhedstjeneste	4.885	193	5.078	4.939	54	-139	-75
Familiehuset - ses sammen med Pædagogiske vejledere og Børnepakke	16.523	-1.787	14.736	15.498	-1.025	762	
Pædagogiske vejledere og Børnepakke	4.854	-190	4.664	3.868	-986	-796	
I alt	50.821	199	51.020	50.742	-79	-278	-75

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

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

PPR har et mindreforbrug på -72.028 kr. Mindreforbruget overføres ikke.

Tandplejen har et mindreforbrug på -34.000 kr. Mindreforbruget overføres ikke.

Sundhedsplejen har et mindreforbrug på -138.838 kr. Mindreforbruget forklares primært med arkiveringsopgave som endnu ikke er trådt i kraft svarende til 75.000 kr., hvorfor 75.000 kr. overføres til 2020.

Familiehuset har et merforbrug på 0,8 mio. kr. mens Pædagogiske vejledere og Børnepakke som ses sammen med Familiehuset har et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Således er der samlet set for de to enheder et mindreforbrug på -34.000 kr. Mindreforbruget overføres ikke.

Mindreforbrugene i PPR, tandplejen, sundhedsplejen og Familiehuset opvejer merforbruget på administration – konto 6.

Center for Omsorg og Sundhed

Center for Omsorg og Sundhed har ansvar for følgende områder:

- Stabsfunktioner
- Sundhedsudgifter
- Projekter og tilskud
- Pleje - Køb og salg af pladser og ydelser
- Sundhedscenteret
- Plejecentrene
- Herlev Hjemmepleje og Socialpsykiatri
- Visitationen
- Herlev VoksenPædagogiske Tilbud
- Øvrige sociale formål

Det samlede regnskab for Center for Omsorg og Sundhed.

Det samlede regnskab for centeret viser et merforbrug på 9,3 mio. kr. i 2019.

Tabel 1 - Center for Omsorg og Sundhed - samlet regnskabsresultat

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Stabsfunktioner	6.558	-543	6.015	8.120	1.562	2.105	0
Sundhedsudgifter	123.942	-950	122.992	123.307	-635	315	0
Projekter og tilskud	1.888	3.318	5.206	3.898	2.010	-1.308	-1.308
Pleje - Køb og salg af pladser og ydelser	17.411	-	17.411	16.981	-430	-430	0
Sundhedscenteret	48.330	279	48.609	51.277	2.947	2.668	0
Plejecentre	92.673	2.161	94.834	97.015	4.342	2.181	0
Herlev Hjemmepleje og Socialpsykiatri	37.828	5.675	43.503	52.693	14.865	9.190	0
Visitation	70.767	-3.455	67.312	58.692	-12.075	-8.620	0
VoksenPædagogiske Tilbud	1.530	494	2.024	5.325	3.795	3.301	1.438
Øvrige sociale formål	0	130	130	0	0	-130	-130
I alt	400.927	7.109	408.036	417.308	16.381	9.272	-

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

I Center for Omsorg og Sundhed udgør de største afvigelser merforbrug på Stabsfunktioner på 2,1 mio. kr., Sundhedscenteret på 2,7 mio. kr., Plejecentrene på 2,2 mio. kr., Herlev Hjemmepleje og Socialpsykiatri på 9,2 mio. kr., VoksenPædagogiske Tilbud på 3,3 mio. kr. hvor Visitationen udgør et mindreforbrug på -8,6 mio. kr.

Center for Omsorg og Sundhed

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

Tabel 2 - Center for Omsorg og Sundhed - regnskabsresultat centrale områder

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Stabsfunktioner	6.558	-543	6.015	8.120	1.562	2.105	0
Sundhedsudgifter	123.942	-950	122.992	123.307	-635	315	0
Projekter og tilskud	1.888	3.318	5.206	3.898	2.010	-1.308	-1.308
I alt	132.388	1.825	134.213	135.325	2.937	1.112	-1.308

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Stabsfunktioner

Merforbrug 2.105.000 kr.

Merforbruget skyldes færre overheadindtægter end budgettet på 2,9 mio. kr. vedrørende VoksenPædagogiske Tilbud. Endvidere er der under stabsfunktioner mindreforbrug på -0,8 mio. kr. som skyldes færre driftsudgifter end budgettet.

Sundhedsudgifter

Merforbrug 315.000 kr.

Kommunal medfinansiering

Betalingen for den kommunale medfinansiering svarer til de enkelte kommuners budget for 2019, jf. Regeringsaftale.

Færdigbehandlede patienter

Merforbrug 315.000 kr.

Sundhed- og Ældreministeriet har ultimo 2019 udsendt skrivelse vedrørende opkrævning af færdigbehandlede patienter samt hospice ophold. I skrivelsen oplyses, at sundhedssystemet endnu ikke er fuldt opdateret, hvilket medfører a' conto opkrævninger svarende til 2018 forbrug i 2019. Berigtigelse forventes sommeren 2020. Der er modtaget en indtægt -0,6 mio. kr. som er bogført under færdigbehandlede psykiatriske patienter, og færdigbehandlede somatiske patienter, da der på tidspunktet for bogføringen ikke forelå klare ministerielle retningslinier for kontering af beløbet.

Efter afslutning af bogføring vedrørende regnskab 2019, er hovedstadskommunerne blevet informeret om, at indtægten (i Herlev svarende -0,6 mio. kr.) skulle konteres under særlig funktion 07.62.80 og ikke under færdigbehandlede patienter. Problemstillingen er dog udelukkende af teknisk karakter.

Projekter og tilskud

Samlet mindreforbrug på -1.308.000 kr.

Klippekort til plejehjemsboere

Regnskabet balancerer.

Værdighedspuljen

Mindreforbrug -1.120.000 kr.

Herlev Kommune har fået bevilget i alt 5,2 mio. kr. til Værdighedspuljen. Midlerne er disponeret i overensstemmelse med Herlev Kommunes værdighedspolitik i 2019.

Værdighedspuljen udviste et mindreforbrug på -1,1 mio. kr., hvoraf de -0,9 mio. kr. vedrører aflastning til hjemmeboende, som følge af for få registrerede timer på projektet. De resterende 0,2 mio. kr. vedrører kompetenceudvikling.

Mindreforbruget overføres til 2020, idet de er øremærket til projektet.

Indretning af demensegnede plejeboliger

Mindreforbrug -161.000 kr.

Herlev Kommune har fået bevilliget 0,4 mio. kr. fra Trafik-, Bygge og Boligstyrelsen til indretning af demensegnede plejeboliger i forbindelse med de 22 permanente og 4 midlertidige demensboliger på Herlevgaard Center. Mindreforbruget skyldes færre driftsudgifter. De uforbrugte midler skal Herlev Kommune tilbagebetale.

Mindreforbruget overføres til 2020, idet de er øremærket til projektet.

Bedre bemanning i hjemmeplejen og plejehjem

Mindreforbrug -26.000 kr.

Midlerne udmøntes i 2018-2021 via en statslig pulje, hvorefter midlerne i 2022 vil blive udmøntet via bloktilskuddet. Midlerne fra puljen skal anvendes til et løft af ældreområdet til en bedre bemanning i hjemmeplejen, plejehjem og friplejeboliger, og skal i videst muligt omfang og under hensyntagen til den enkelte medarbejders ønske, anvendes til at opjustere arbejdstiden for deltidsansatte og ansættelse af nye medarbejdere. Herlev Kommune var i 2019 bevilget -2,5 mio. kr.

Mindreforbruget overføres til 2020, idet de er øremærket til projektet.

Det samlede regnskab for centerets rammestyrede områder viser et merforbrug på 8,2 mio. kr. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af tabel 3.

Tabel 3 - Center for Omsorg og Sundhed - regnskabsresultat decentrale områder

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Pleje - Køb og salg af pladser og ydelser	17.411	0	17.411	16.981	-430	-430	0
Sundhedscenteret	48.330	279	48.609	51.277	2.947	2.668	0
Plejecentre	92.673	2.161	94.834	97.015	4.342	2.181	0
Herlev Hjemmepleje og Socialpsykiatri	37.828	5.675	43.503	52.693	14.865	9.190	0
Visitation	70.767	-3.455	67.312	58.692	-12.075	-8.620	0
VoksenPædagogiske Tilbud	1.530	494	2.024	5.325	3.795	3.301	1.438
Øvrige sociale formål	0	130	130	0	0	-130	-130
I alt	268.539	5.284	273.823	281.983	13.444	8.160	1.308

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Pleje - Køb og salg af pladser og ydelser

Mindreforbrug -430.000 kr.

Køb og salg af pladser

Mindreforbrug -543.000 kr.

Mindreforbruget skyldes færre udgifter på Omsorgscenteret Hjortespring.

Herlev Kommune køber plejehjemspladser fra Københavns Kommune på Omsorgscenteret Hjortespring. Der er budgetteret med 18 helårspladser. Herlev Kommune har købt 17 pladser på Omsorgscenter Hjortespring.

Salg af ydelser til andre kommuner

Mindreindtægt 113.000 kr.

Der er ikke søgning til kommunen i et omfang, der gør at Herlev Kommune kan sælge nok pladser. Mindreindtægten skyldes at der ultimo 2019 er solgt 9 pladser. Der er budgetteret med salg af 11 helårspladser.

Sundhedscenteret

Merforbrug 2.668.000 kr.

Fællesstab / Sundhed og aktivitet, udgør et merforbrug på 47.000 kr.

Voksne med særlige behov, udgør et merforbrug på 3,9 mio. kr. som skyldes stigende efterspørgsmål på Flextrafik Handicapkørsel, stigende behov for specialundervisning af voksne med særlige behov samt øget pres på specialiseret rehabilitering, der primært henvender sig til neurologiske patienter.

Da man i 2014 planlagde at lægge de specialiserede rehabiliteringer fra regionerne til kommunerne, var forventningen at Herlev Kommune ville have to forløb årligt.

I 2018 gennemførte Herlev Kommune fire forløb. I 2019 har der været 8 specialiserede rehabiliteringsplaner, svarende til en gennemsnitspris på 250.000 kr. pr. forløb.

Genoptræningen, udgør et mindreforbrug på -0,6 mio. kr. som skyldes færre løn- og driftsudgifter end budgettet.

Ekstern genoptræning, udgør et mindreforbrug på -0,4 mio. kr. som skyldes færre udgifter til ambulans specialiseret genoptræning på Sygehuset end forventet samt behovet for specialpædagogisk bistand til rehabilitering og indøvelse, er stigende frem for køb af ekstern genoptræning.

Vederlagsfri fysioterapi, udgør et merforbrug på 0,5 mio. kr. som skyldes stigende efterspørgsel. Efter sundhedslovens § 140 a skal kommunen tilbyde vederlagsfri behandling hos en fysioterapeut i praksissektoren efter lægehenvi sning. Det er lægen, der afgør om borgeren er berettiget.

Aktivitetscenteret, udgør et mindreforbrug på -0,4 mio. kr. som skyldes færre løn- og driftsudgifter samt flere indtægter end budgettet.

Sundhedsfremme og forebyggelse, udgør et mindreforbrug på -0,3 mio. kr. som skyldes færre løn- og driftsudgifter end budgettet. Herunder er budgetlagt sundhedsfremme indsats, forebyggende hjemmebesøg samt sundhedsfremme projekter.

Hjælpemidler, udgør et mindreforbrug på -47.000 kr.

Plejecentrene

Merforbrug 2.181.000 kr.

Merforbruget skyldes primært højere vikarforbrug end forudsat i budgettet samt færre indtægter på Produktionskøkkenet end budgetlagt.

Herlev Hjemmepleje og Socialpsykiatri

Merforbrug 9.190.000 kr.

Fællesstab

Mindreforbrug -18.000 kr.

Fællesstab, udgør et mindreforbrug på -0,2 mio. kr. som skyldes færre løn- og driftsudgifter end budgettet.

Uddannelseskonsulenter, udgør et merforbrug på 0,1 mio. kr. som skyldes fratrædelse af medarbejder samt udbetaling af feriepenge.

Specialiseret hjemmesygepleje, udgør et merforbrug på 0,1 mio. kr.

Sygeplejen

Merforbrug 3.143.000 kr.

Merforbruget forklares med stigende antal indsatser samt antal timer. Langt de fleste sygeplejeydelser er udløst af en lægehenvi sning og kan ikke undlades.

De leverede timer i sygeplejen har været stigende de sidste 3 år, hvilket har påvirket både løn- og driftsbudgettet, herunder hjælpemidler, nødkald, Bekey og bilparken.

Der har i gennemsnit været 484 borgere i 2019. Antallet af borgere har i 2019 ligget på et stabilt niveau. Dog ses der en stigning i antallet af timer, der i gennemsnit har været 2.032. I januar var antallet af timer 1.998. I december var antallet af timer 2.107. Fra januar til december er timerne således steget med 109 timer pr. måned. Antallet af indsatser har i gennemsnit været 2.089. I januar var antallet af indsatser 1.957. I december var antallet af indsatser 2.160. Fra januar til december er indsatserne siden steget med 203 pr. måned.

Hjemmeplejen, Sosu og afregning af ydelser
Merforbrug 5.417.000 kr.

Hjemmeplejens merforbrug skyldes højt forbrug af eksterne vikarer, på grund af rekrutteringsvanskeligheder af fast personale. Endvidere skyldes merforbruget færre visiterede timer, hvilket har medført en mindreindtægt, som der ikke er personaletilpasset med.

Sygeplejehjælpemidler

Merforbrug 1.356.000 kr.

Merforbruget skyldes stigende borgertilgang som medfører øget behov for hjælpemidler. Derudover ses flere borgere med kroniske sygdomme. Langt de fleste sygeplejehjælpemidler er udløst af en lægelig behandling og kan ikke undlades.

Der har i gennemsnit været 1.343 borgere i 2019. Antallet af borgere samt bevillinger har igennem året været stigende, dog ses der et fald i efterårsmånederne. Antallet af bevillinger har i gennemsnit været 1.611.

Plejevederlag m.v.
Merforbrug 690.000 kr.

Merforbruget skyldes flere borgere der har modtaget plejevederlag i forbindelse med pasning af døende i eget hjem samt plejevederlag til ansættelse af hjælpere.

Det er generelt skiftende, hvor mange der søger plejeorlov, hvad de får udbetalt, og hvor længe borgerne lever.

Dagbehandling af stofmisbrugere
Mindreforbrug -123.000 kr.

Kagshuset, udgør et mindreforbrug på -0,5 mio. kr. som skyldes, at et stigende antal borgere har benyttet sig af tilbud om behandling, hvilket har medført flere indtægter end forudsat i budget.

Alkoholbehandling, udgør et merforbrug på 0,3 mio. kr. som skyldes, at flere borgere har benyttet sig af behandling efter §141. Herlev Kommune har ikke indflydelse på udgiftsniveauet, idet der er frit valg for borgerne.

Stofmisbrugsbehandling, udgør et merforbrug på 0,1 mio. kr. som skyldes at indkøb af medicin til misbrugere.

Socialpsykiatriske Tilbud
Samlet mindreforbrug -175.000 kr.

Center for Omsorg og Sundhed

Bostøtte udgør et mindreforbrug på -0,3 mio. kr. som skyldes, at der i gennemsnit pr. måned har været 7,5 borgere udover rammen samt 2,08 borgere flere udover rammen på det tidligere Flexbo. Antallet af borgere på det tidligere Flexbo har sidst i 2019 været faldende.

Café Harlekin udgør et mindreforbrug på -0,3 mio. kr. som forklares med lukning af caféen i sommeren 2019. Herefter har der udelukkende kun været aflønnet medarbejde i opsigelsesperioden og bogført udgifter til husleje.

Krisetelefonen udgør et merforbrug på 16.000 kr. som forklares med overført merforbrug for 2018.

Akutboliger udgør et merforbrug på 0,3 mio. kr. som forklares med manglende budget samt overført merforbrug for 2018.

Værestedet udgør et merforbrug på 43.000 kr. som forklares med højere forbrug på lønbudgettet end forudsat i budgettet.

Juvelhuset

Mindreforbrug -52.000 kr.

Juvelhuset fik overført et merforbrug på 0,4 mio. kr. fra 2018. Der har i 2019 været mindreforbrug på lønbudgettet, hvilket forklares med tilbageholdelse af ny ansættelser, for at overholde budgettet.

Afregning af leverede ydelser

Merindtægt -1.230.000 kr.

Juvelhuset har igennem 2019 haft en gennemsnitsbelægning på 98 %, hvilket er højere end forudsat. Forudsætningen i takstberegningen lå på 93 % belægning.

Indtægtsbudgettet udgør -13,5 mio. kr. Regnskabet udviser en merindtægt på -1,2 mio. kr.

Visitationen

Mindreforbrug -8.620.000 kr. inkl. refusion.

I 2019 var der i alt budgetlagt med 90.800 visiterede timer. I alt var der i 2019 visiteret med 87.658 timer.

Der har i 2019 været færre borgere på §95 og §96 (BPA ordningen) end forudsat i budgettet samt færre udgifter til den kommunale og private hjemmehjælp pga. færre visiterede timer. Endvidere ses der mindreforbrug på klippekort, som følge af færre tildelte bevillinger.

Voksen pædagogiske tilbud

Samlet merforbrug 3.301.000 kr.

Skovgården

Merforbrug på 64.000 kr.

Der har været opsigelser med udbetaling af feriepenge, hvilket primært forklarer merforbruget. Der er bogført flere indtægter vedrørende støttetimer til nogle af beboerne, hvilket har reduceret merforbruget på løndelen.

Højsletten

Mindreforbrug på -29.000 kr.

Bofællesskaberne og Værestedet

Mindreforbrug -355.000 kr.

Samlet set er der bogført flere indtægter end forudsat i budget. Der har været 1 borger udover rammen på Bofællesskaberne i løbet af året. Mindreforbruget overføres ikke til 2020.

Hørkær

Merforbrug på 18.000 kr.

Fællesstab

Mindreforbrug på -21.000 kr.

Mellemkommunale indtægter

Mindreindtægt 3.624.000 kr.

Skovgården har igennem 2019 haft en gennemsnitsbelægning på følgende takstniveauer:

Takstniveau 1: 100 %

Takstniveau 2: 94 %

Takstniveau 3: 86 %

Forudsætningen i takstberegningen lå på 100 % belægning, på alle 3 takstniveauer.

Budgettet udgør en indtægt på -19,1 mio. kr. Regnskabet udviser en mindreindtægt på 1,6 mio. kr. som skyldes lavere belægning på takst 2 og 3 end forudsat i takstberegningen.

Bofællesskaberne har igennem 2019 haft en gennemsnitsbelægning på følgende takstniveauer:

Takst 1: 100 %

Takst 2: 98 %

Takst 3: 88 %

Forudsætningen i takstberegningen lå på 95,73 % belægning, på alle 3 takstniveauer.

Budgettet udgør en indtægt på -2,3 mio. kr. Regnskabet udviser en merindtægt på -0,4 mio. kr. som skyldes højere belægning end forudsat i takstberegningen for 2019.

Hørkær har igennem 2019 haft en gennemsnitsbelægning på følgende takstniveauer:

Takstniveau 1: 88 %

Takstniveau 2: 91,6 %

Takstniveau 3: 100 %

Forudsætningen i takstberegningen lå på 85 % belægning på takstniveau 1 og 100 % belægning på takstniveau 2 og 3.

Budgettet udgør en indtægt på -17,4 mio. kr. Regnskabet udviser en mindreindtægt på 2,2 mio. kr. som skyldes lavere belægning end forudsat samt manglende tilretning i budgettet.

Højsletten har igennem 2019 haft en gennemsnitsbelægning på 98 %. Budgettet udgør -18,1 mio. kr. Forudsætningen i takstberegningen lå på 100 % belægning.

Regnskabet udviser en mindreindtægt på 0,5 mio. kr. som skyldes lavere belægning.

Øvrige sociale formål

Mindreforbrug -130.000 kr.

Lille Birkholm Center / Tut fonden

Budgettet til Lille Birkholm Center/Tut fonden udgør i alt et overført mindreforbrug på -88.000 kr. og regnskabet udviser et mindreforbrug på -68.000 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 2019, 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 indtægter fra udlejning på i alt 0,2 mio. kr. og der har været afholdt udgifter på 0,2 mio. kr., hvorefter regnskabet udviser et mindreforbrug på -20.000 kr.

Ernst og Vibeke Husmandsfond

Budgettet til Ernst og Vibeke Husmands fond udgjorde i alt et overført mindreforbrug på -31.000 kr. Der har været indtægter fra Frantz Hoffmanns legat på i alt 20.000 kr. Der har ikke været afholdt udgifter i 2019, hvorefter regnskabet udviser et mindreforbrug på -51.000 kr.

Mindreforbruget på Øvrige sociale formål overføres til 2020, 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 -3,6 mio. kr.

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

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Stab for IT, Personale og Økonomi - fælles	4.744	31	4.775	2.209	-2.535	-2.566	1.723
IT og Digitalisering	7.842	-	7.842	8.098	256	256	
Personale og Arbejdsmiljø	29.612	-9.972	19.640	21.033	-8.579	1.392	
Finans og Opkrævning	20.910	-1.743	19.167	16.639	-4.271	-2.528	
Budget og Regnskab	8.391	937	9.328	10.193	1.802	865	
Analyse, Indkøb og Udbud	2.392	-	2.392	2.529	137	137	
IT systemer	21.488	-	21.488	20.296	-1.192	-1.192	
Tjenestemandspension	41.320	2.500	43.820	43.836	2.516	16	
I alt	136.699	-8.247	128.452	124.832	-11.867	-3.620	1.723

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Mindreforbruget på -3,6 mio. kr. udgøres primært at mindreforbrug på Stabens fælles område på -2,6 mio. kr., mindreforbrug på Finans og Opkrævning på -2,5 mio. kr., mindreforbrug på IT-systemer på -1,2 mio. kr., samt merforbrug på Personale og Arbejdsmiljø på 1,4 mio. kr., og merforbrug i Budget og Regnskab på 0,9 mio. kr.

Detaljeret beskrivelse af regnskabsbemærkningerne følger af nedenstående afsnit - opdelt mellem stabens rammestyrede områder og ikke rammestyrede områder

Regnskabsbemærkninger - rammestyrede områder

Det samlede regnskab for stabens rammestyrede områder udviser et mindreforbrug på -4,6 mio. kr. Opgørelse over regnskabet fremgår af nedenstående tabel 2.

Tabel 2 - Stab for IT, Personale og Økonomi rammestyrede områder

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Stab for IT, Personale og Økonomi - fælles	4.060	1.754	5.814	868	-3.192	-4.946	
IT og Digitalisering	7.353	0	7.353	7.740	387	387	
Personale og Arbejdsmiljø	9.479	50	9.529	9.277	-202	-252	
Finans og Opkrævning	5.939	-380	5.559	5.364	-575	-194	
Budget og Regnskab	5.782	937	6.719	6.957	1.175	238	
Analyse, Indkøb og Udbud	2.392	0	2.392	2.520	128	128	
I alt	35.005	2.361	37.366	32.728	-2.277	-4.638	-

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Afvigelserne kan primært henføres til:

Stab for IT, personel og Økonomi - fælles

Mindreforbrug på -4,9 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører hovedsageligt mindreforbrug på central pulje og budgetramme.

IT og Digitalisering

Merforbrug på 0,4 mio. kr.

Merforbruget vedrører primært administrative udgifter til Den Storkøbenhavnske Digitaliseringsforening.

Personale og Arbejdsmiljø

Mindreforbrug på -0,3 mio. kr.

Mindreforbruget udgøres af mindreforbrug på løn og indtægter fra kompetencefonden.

Finans og Opkrævning

Mindreforbrug på -0,2 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører primært midlertidige stillingsvakancer i afdelingen.

Budget og Regnskab

Merforbrug på 0,2 mio. kr.

Merforbruget vedrører merudgifter til løn som følge af udgifter i forbindelse med stillingsskifte og stillingsophør. Merforbruget ses i sammenhæng med mindreforbrug i Finans og Opkrævning og Personale og Arbejdsmiljø.

Stab for IT, Personale og Økonomi

Analyse, Indkøb og Udbud

Merforbrug på 0,1 mio. kr.

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

Regnskabsbemærkninger - ikke rammestyrede områder

Det samlede regnskab for stabens ikke rammestyrede områder viser et merforbrug på 1,0 mio. kr. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af Tabel 3.

Tabel 3 - Stab for IT, Personale og Økonomi - ikke-rammestyrede områder

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Stab for IT, Personale og Økonomi - fælles	684	-1.723	-1.039	1.341	657	2.380	1.723
IT og Digitalisering	489	-	489	357	-132	-132	
Personale og Arbejdsmiljø	20.133	-10.022	10.111	11.755	-8.378	1.644	
Finans og Opkrævning	14.971	-1.363	13.608	11.274	-3.697	-2.334	
Budget og Regnskab	2.609	-	2.609	3.236	627	627	
Analyse, Indkøb og Udbud	-	-	-	8	8	8	
IT systemer	21.488	-	21.488	20.296	-1.192	-1.192	
Tjenestemandspension	41.320	2.500	43.820	43.836	2.516	16	
I alt	101.694	-10.608	91.086	92.105	-9.589	1.019	1.723

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Afvigelserne kan primært henføres til:

Stab for IT, personale og Økonomi - fælles

Merforbrug på 2,4 mio. kr.

Merforbruget vedrører merforbrug på central udviklingspulje samt merforbrug på budgetreduktioner ved stillingsvakancer. Merforbruget vedrørende stillingsvakancer på 1,7 mio. kr. overføres til 2020.

IT og Digitalisering

Mindreforbrug på -0,1 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører færre udgifter til intern telefoni og IT-kommunikation.

Personale og Arbejdsmiljø

Merforbrug på 1,6 mio. kr.

Merforbruget vedrører primært merforbrug på barselpuljen og merudgifter til personer over 55 år i seniorjob.

Finans og Opkrævning

Mindreforbrug på -2,3 mio. kr.

Stab for IT, Personale og Økonomi

Mindreforbruget vedrører færre udgifter i den interne forsikringspulje. Udgifterne til interne forsikringer afviger fra år til år afhængigt af antallet af skader. Derudover er der færre udgifter til administrationsbidrag til Udbetaling Danmark, samt mindreudgifter på befordring og mødeforplejning.

Budget og Regnskab

Merforbrug på 0,6 mio. kr.

Merforbruget skyldes øgede udgifter til lægeerklæringer og tolkebistand.

IT-Systemer

Mindreforbrug på -1,2 mio. kr.

Mindreforbruget vedrører samlede mindreudgifter til vedligehold af IT-systemer og mindre indkøb af nyt IT-udstyr.

Direktionssekretariat

Direktionssekretariat består af følgende 3 teams

- Sekretariat
- Kommunikation
- Jura

Det samlede regnskab for Direktionssekretariat

Det samlede regnskab for Direktionssekretariatet udgør et merforbrug på 0,4 mio.kr. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af nedenstående tabel 1.

Tabel 1 - Direktionssekretariat - samlet regnskabsresultat

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Direktionssekretariat	8.098	-605	7.493	7.264	-834	-229	
Møder, kurser og repræsentation	587	0	587	711	124	124	
Informationsudgifter	578	0	578	441	-137	-137	
Valg	508	508	1.016	1.388	880	372	
Team Herlev	200	0	200	490	290	290	290
I alt	9.971	-97	9.874	10.294	323	420	290

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindredgift/merindtægt

De største afvigelser vedrører primært merforbrug på Valg og Team Herlev på samlet set ca. 0,6 mio.kr. samt mindreforbrug på -0,2 mio.kr. under Direktionssekretariat (administration), jf. regnskabsbemærkningerne vedrørende centrale konti og decentrale konti.

Tabel 2 - Direktionssekretariat - samlet regnskabsresultat centrale områder

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Møder, kurser og repræsentation	587	0	587	711	124	124	
Informationsudgifter	578	0	578	441	-137	-137	
Valg	508	508	1.016	1.388	880	372	
I alt	1.673	508	2.181	2.540	867	359	

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindredgift/merindtægt

Direktionssekretariat

Der ses et samlet merforbrug på 359.000 kr. på de centrale konti, som man henfører til nedenstående:

Møder, kurser og repræsentation

Merforbrug 124.000 kr.

Øgede udgifter til møder, kurser og repræsentation skyldes højere aktivitetsniveau end forudsat.

Informationsudgifter

Mindreforbrug -137.000 kr.

Færre udgifter end budgetlagt, som primært skyldes ændrede forbrugsvaner (brug af digitale informationskanaler)

Valg

Merforbrug 372.000 kr.

Merforbrug i forbindelse med afholdelse af EU- og Folketingsvalg.

Tabel 3 - Direktionssekretariat - samlet regnskabsresultat decentrale områder

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Direktionssekretariat	8.098	-605	7.493	7.264	-834	-229	0
Team Herlev	200	0	200	490	290	290	290
I alt	8.298	-605	7.693	7.754	-544	61	290

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Der ses et samlet merforbrug på 61.000 kr. på de decentrale konti.

De væsentligste afvigelser forklares nedenfor:

Direktionssekretariat

Mindreforbrug -229.000 kr.

Mindreforbruget skyldes dels forsinket opstart af §17, stk. 4 udvalg og dels betalingsforskydninger vedr. ejendomsjuridisk bistand.

Team Herlev

Merforbrug 290.000 kr.

Merforbruget overføres til statuskonto, som nedskrives med årets resultat. Pr. ultimo 2019 har Team Herlev et tilgodehavende på 258.309 kr. Der aflægges særskilt regnskab for Team Herlev.

Center for By, Kultur og Erhverv

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

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

Det samlede regnskab for Center for By, Kultur og Erhverv.

Det samlede regnskab for centeret viser et mindreforbrug på -1,8 mio. kr. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af skema 1.

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

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Center for By, Kultur og Erhverv HK6 - løn og øvr. personaleomk.	9.198	-65	9.133	9.293	95	160	
By og Kommuneplanarbejde	107	-	107	11	-96	-96	
Udvikling	1.960	-	1.960	1.885	-75	-75	
Erhverv	1.203	-	1.203	875	-328	-328	
Ungdomskulturelle aktiviteter	132	-	132	132	-	-	
Idrætsområdet	16.331	-96	16.235	16.238	-93	3	
Folkebiblioteker	17.696	388	18.084	18.095	399	11	
Kulturel virksomhed	10.720	215	10.935	10.904	184	-31	45
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	9.570	395	9.965	8.522	-1.048	-1.443	-729
I alt	66.917	837	67.754	65.955	-962	-1.799	-684

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Center for By, Kultur og Erhverv

I Center for By, Kultur og Erhverv er de største afvigelser mindreforbruget på Erhverv på -0,3 mio. kr., samt mindreforbruget på Folkeoplysning og fritidsaktiviteter på -1,4 mio. kr.

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

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

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Center for By, Kultur og Erhverv - Diæter	9	-	9	-	-9	-9	
By og Kommuneplanarbejde	107	-	107	11	-96	-96	
Udvikling	1.777	-	1.777	1.769	-8	-8	
Erhverv	1.203	-	1.203	875	-328	-328	
Ungdomskulturelle aktiviteter	132	-	132	132	-	-	
Idrætsrådgivning og TIM	547	-	547	459	-88	-88	
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	8.170	395	8.565	7.122	-1.048	-1.443	-729
I alt	11.945	395	12.340	10.368	-1.577	-1.972	-729

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Erhverv

Mindreforbrug -328.000 kr.

Der har i 2019 været et mindreforbrug på -0,3 mio. kr., som primært kan henføres til at der ikke har været afholdt udgifter til Iværksætter og Digital erhvervsplatform.

Folkeoplysning og fritidsaktiviteter

Mindreforbrug -1.443.000 kr.

	Korrigeret Budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse	Overført til 2020
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter				
Mødelokale - Herlev Skole	2	0	-2	0
Folkeoplysende voksenundervisning	2.199	1.727	-472	0
Frivillig folkeoplysende foreningsarbejde	4.444	3.715	-729	-729
Lokaletilskud	998	830	-168	0
Fritidssektorens rådighedsbeløb	102	69	-33	0
Idrætspris- og præmier	124	100	-24	0
Herlev Børnefilmklub	56	43	-13	0
Herlev Rideskole	382	380	-2	0
Sommerferieaktiviteter	258	257	-1	0
I alt	8.565	7.122	-1.443	-729

Center for By, Kultur og Erhverv

+ = merudgift/mindreindtægt
- = mindreudgift/merindtægt

Mindreforbrug på -1,4 mio. kr. vedrørende folkeoplysningsområdet skyldes primært mindre udbetalt aktivitetstilskud end godkendt grundet færre aktivitetstimer, færre tilskudsberettiget udgifter på voksenundervisningsområdet end udgangspunktet for fordelingen, samt et mindreforbrug til lokaletilskud og kursustilskud grunde færre ansøgninger i 2019. Der overføres et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedrørende frivillig folkeoplysende foreningsarbejde.

Det samlede regnskab for centerets rammestyrede områder viser et merforbrug på 0,2 mio. kr. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af tabel 3.

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

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Center for By, Kultur og Erhverv HK6 - løn og øvr. personaleomk.	9.189	-65	9.124	9.293	104	169	
Udvikling	183	-	183	116	-67	-67	
Idrætsområdet	15.784	-96	15.688	15.779	-5	91	
Folkebiblioteker	17.696	388	18.084	18.095	399	11	
Kulturel virksomhed	10.720	215	10.935	10.904	184	-31	45
Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	1.400	-	1.400	1.400	-	-	
I alt	54.972	442	55.414	55.587	615	173	45

+ = merudgift/mindreindtægt
- = mindreudgift/merindtægt

Kulturel virksomhed

Mindreforbrug -31.000 kr.

	Korrigeret Budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse	Overført til 2020
Kulturel virksomhed				
Medborgerhus/Teaterbio	1.175	1.080	-95	0
Teatre	427	385	-42	0
Herlev Musikskole	4.150	4.120	-30	0
Andre Kulturelle opgaver	1.314	1.263	-51	0
Herlev Billedskole	1.006	999	-7	0
Gammelgård	1.941	2.144	203	45
Klauzdal	829	828	-1	0
Hjulmandens Hus	93	86	-7	0
I alt	10.935	10.904	-31	45

+ = merudgift/mindreindtægt
- = mindreudgift/merindtægt

Under kulturel virksomhed ses et merforbrug på Gammelgård på 0,2 mio. kr. som samlet dækkes af andre decentrale områder, bl.a. Medborgerhus/Teaterbio. Et merforbrug på 45.000 kr. overføres til 2020 til Gammelgård.

Direktion

Det samlede regnskab for Direktion

Det samlede regnskab for Direktion balancerer i regnskab 2019. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af tabel 1.

Tabel 1 - Direktion - samlet regnskabsresultat

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Direktion	4.053	305	4.358	4.345	292	-13	
I alt	4.053	305	4.358	4.345	292	-13	0

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Samlet set et mindreforbrug på -13.000 kr.

Center for Teknik og Miljø

Center for Teknik og Miljø har ansvar for følgende områder:

- Grønne områder
- Trafik
- Kollektiv Trafik
- Vejbelysning
- Natur
- Miljø
- Renovation
- Serviceafdelingen
- GIS og Geodata
- Byggesagsbehandling
- Redningsberedskab.

Det samlede regnskab for Center for Teknik og Miljø.

Det samlede regnskab for centeret viser et merforbrug på 2,5 mio. kr. I det samlede regnskab indgår også de takstfinansierede områder Renovation og Skadedyrsbekæmpelse. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af tabel 1.

Tabel 1 - Center for Teknik og Miljø - samlet regnskabsresultat

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Center for Teknik og Miljø hk6	12.494	1.087	13.581	11.818	-676	-1.763	
Grønne områder	4.918	-	4.918	4.728	-190	-190	
Trafik	19.632	-375	19.257	19.443	-189	186	
Natur	539	-85	454	396	-143	-58	
Miljø	835	23	858	546	-289	-312	
Renovation	1.461	2.300	3.761	6.594	5.133	2.833	
Serviceafdelingen	23.722	-778	22.944	22.950	-772	6	
Skadedyrsbekæmpelse	-210	-914	-1.124	158	368	1.282	1.282
GIS og Geodata	577	25	602	601	24	-1	
Byggesagsbehandling	-160	-	-160	274	434	434	
Redningsberedskab	5.445	-	5.445	5.482	37	37	
I alt	69.253	1.283	70.536	72.990	3.737	2.454	1.282

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

I Center for Teknik og Miljø er de største afvigelser mindreforbruget på konto 6 på -1,8 mio. kr., merforbruget på Renovation på 2,8 mio. kr. samt merforbruget på Skadedyrsbekæmpelsen på 1,3 mio. kr.

Det samlede regnskab for centerets ikke rammestyrede områder viser et merforbrug på 3,3 mio. kr. – heraf udgør merforbrug på Renovation 2,8 mio. kr. (takstfinansieret område). Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af tabel 2.

Tabel 2 - Center for Teknik og Miljø - regnskabsresultat ikke rammestyrede områder

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Trafik - Kollektiv Trafik	16.002	-275	15.727	15.998	-4	271	
Natur	539	-85	454	396	-143	-58	
Miljø	835	23	858	546	-289	-312	
Renovation	1.461	2.300	3.761	6.594	5.133	2.833	
Byggesagsbehandling	-313	-	-313	228	541	541	
Redningsberedskab	5.445	-	5.445	5.482	37	37	
I alt	23.969	1.963	25.932	29.244	5.275	3.312	-

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Trafik - Kollektiv Trafik

Merforbrug 271.000 kr.

Der har i 2019 været et merforbrug på 0,3 mio. kr. til den kollektive trafik, som primært kan henføres til en efterregulering vedrørende 2018 til Movia.

Miljø

Mindreforbrug -312.000 kr.

Mindreforbrug på -0,3 mio. kr. som primært skyldes at der i 2019 ikke har været udgifter til miljøuheld med jordforurening.

Renovation

Merforbrug 2.833.000 kr.

	Korrigeret Budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Renovation			
Renovation, udgifter	31.182	32.273	1.091
Renovation, indtægter	-27.421	-25.679	1.742
I alt	3.761	6.594	2.833

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Der har i 2019 været et netto merforbrug på 2,8 mio. kr. til renovation. Renovationstaksterne er fra og med 2017 nedsat for at nedbringe mellemværendet. Merforbruget finansieres således ved at mellemværendet nedbringes svarende til netto forbruget.

Center for Teknik og Miljø

Byggesagsbehandling

Merforbrug 541.000 kr.

Merforbruget på byggesagsbehandling skyldes øgede udgifter til abonnemeter på lovpligtige systemer, mindreindtægter vedrørende byggesagsgebyrer samt udgifter til ekstern ressourceperson i to måneder til byggesagsbehandling. De øgede udgifter forventes fremadrettet at kunne håndteres, da budgettet er tilpasset i 2020.

Det samlede regnskab for centerets rammestyrede områder viser et mindreforbrug på -0,9 mio. kr. - heri indgår merforbrug på Skadedyrsbekæmpelse (takstfinansieret) på knap 1,3 mio. kr. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af tabel 3.

Tabel 3 - Center for Teknik og Miljø - regnskabsresultat rammestyrede områder

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Center for Teknik og Miljø hk6	12.494	1.087	13.581	11.818	-676	-1.763	
Grønne områder	4.918	-	4.918	4.728	-190	-190	
Trafik - Teknik og Miljø	3.630	-100	3.530	3.445	-185	-85	
Serviceafdelingen	23.722	-778	22.944	22.950	-772	6	
Skadedyrsbekæmpelse	-210	-914	-1.124	158	368	1.282	1.282
GIS og Geodata	577	25	602	601	24	-1	
Byggesagsbehandling	152	-	152	46	-106	-106	
I alt	45.283	-680	44.603	43.746	-1.537	-857	1.282

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Center for Teknik og Miljø - konto 6

Mindreforbrug -1.763.000 kr.

Mindreforbruget på -1,8 mio. kr. som primært skyldes en opbremsning i 2019 på Center for Teknik og Miljø's områder, der er samlet og omplaceret på Center for Teknik og Miljø konto 6.

Skadedyrsbekæmpelse

Merforbrug 1.282.000 kr.

Merforbruget på 1,3 mio. kr. vedrørende skadedyrsbekæmpelsen skyldes stigende udgifter til rottebekæmpelse samt overført merforbrug fra tidligere år. Merforbruget på skadedyrsbekæmpelsen afvikles over de kommende år ved at taksten øges fra budget 2020.

Center for Ejendomme og Intern Service

Center for Ejendomme og Intern Service har ansvar for følgende områder:

- Projekt og Drift
- Intern Service
- Tekniskservice
- Rådhuskantine

Det samlede regnskab for Center Ejendomme og Intern Service.

Det samlede regnskab for centeret viser et mindreforbrug på -61.000 kr. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af tabel 1.

Tabel 1 - Center for Ejendomme og Intern Service - samlet regnskabsresultat

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Center for Ejendomme og Intern Service hk6	5.729	179	5.908	5.669	-60	-239	
Projekt- og drift	68.400	-947	67.453	67.611	-789	158	
Intern Service	5.260	-	5.260	4.927	-333	-333	
Tekniskservice	8.268	19	8.287	8.422	154	135	
Kantinen	1.096	-	1.096	1.314	218	218	
I alt	88.753	-749	88.004	87.943	-810	-61	-

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindredgift/merindtægt

I Center for Ejendomme og Intern Service er de største afvigelser mindreforbruget på konto 6 på -0,2 mio. kr., som er begrundet i vakance, mindreforbruget på Intern Service på -0,3 mio. kr. samt merforbruget på Kantinen på 0,2 mio. kr.

Det samlede regnskab for centerets ikke rammestyrede områder viser et mindreforbrug på -0,9 mio. kr. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af tabel 2.

Tabel 2 - Center for Ejendomme og Intern Service - regnskabsresultat ikke rammestyrede områder

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Projekt- og drift - Faste ikke rammestyrede omkostninger	39.204	-347	38.857	37.727	-1.477	-1.130	
Kantinen	1.096	-	1.096	1.314	218	218	
I alt	40.300	-347	39.953	39.041	-1.259	-912	-

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindredgift/merindtægt

	Korrigeret Budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Projekt- og drift - Faste ikke rammestyrede omkostninger			
Husleje	20.427	19.562	-865
Huslejeindtægter	-1.461	-1.298	163
Forsikringer	1.637	1.554	-83
Ejendomsskatter og afgifter	600	618	18
El forbrug	4.965	7.840	2.875
Vand og vandafledningsafgift	2.909	1.824	-1.085
Varme	9.375	7.648	-1.727
Renovation	961	995	34
Indtægter	-556	-1.017	-461
I alt	38.857	37.727	-1.130

+ = 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 38,9 mio. kr. Det samlede mindreforbrug udgør -1,1 mio. kr. Til trods for at udgifterne til el er reduceret fra 2017, ses et merforbrug ift. årets budget. Under ét 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. Endvidere bidrager reducerede udgifter til husleje til det samlede mindreforbrug.

Kantinen

Merforbrug 218.000 kr.

Kantinen budget dækker Rådhuskantine med personaleløn, beklædning, indkøb af varer mv. samt indtægter fra salg til personale og afregning i forbindelse med mødeforplejning. Der er i 2019 et nettomerforbrug på 0,2 mio. kr., som udgør Herlev Kommunes tilskud til kantinedrift.

Center for Ejendomme og Intern Service

Det samlede regnskab for centerets rammestyrede områder viser et merforbrug på 0,9 mio. kr. Opgørelse over det samlede forbrug fremgår af tabel 3.

Tabel 3 - Center for Ejendomme og Intern Service - regnskabsresultat rammestyrede områder

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
Center for Ejendomme og Intern Service hk6	5.729	179	5.908	5.669	-60	-239	
Projekt- og drift - Faste rammestyrede omkostninger	19.606	-	19.606	20.026	420	420	
Projekt- og drift - Variable omkostninger	9.590	-600	8.990	9.858	268	868	
Intern Service	5.260	-	5.260	4.927	-333	-333	
Teknisk Service	8.268	19	8.287	8.422	154	135	
I alt	48.453	-402	48.051	48.902	449	851	-

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

	Korrigeret Budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Projekt- og drift - Faste rammestyrede omkostninger			
Personale og administration	897	974	77
Inventar og materiel	132	74	-58
Serviceabonement	501	1.658	1.157
Gartnerarbejde, kontrakt	3.603	3.333	-270
Rengøring og servicekontrakter	14.058	13.577	-481
Tilskud	415	411	-4
I alt	19.606	20.026	420

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Det faste rammestyrede område indeholder udgifter på kontrakt samt variable udgifter. Det samlede merforbrug på 0,4 mio. kr. kan primært henføres til udgifter til serviceabonement i tilknytning til den løbende ejendomsdrift.

	Korrigeret Budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Projekt- og drift - Variable rammestyrede omkostninger			
Anden konsulentbistand	546	370	-176
Vedligeholdelse	1.370	6.948	5.578
Vand, tekniske anlæg	1.451	192	-1.259
El, tekniske anlæg	1.804	732	-1.072
Varme, tekniske anlæg	284	86	-198
Ventilation, tekniske anlæg	1.255	0	-1.255
Gartnerarbejde	1.152	747	-405
Alarmer	924	753	-171
Vagtselskaber	204	31	-173
I alt	8.990	9.858	868

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Budgettet til variable omkostninger er ikke kontraktbunde og prioriteres af centret til vedligeholdelse, mindre ombygninger i forhold til bygningsgennemgange og akutte behov. I forbindelse med budget 2018 blev der fra rammen til vedligehold omprioriteret 3 mio. kr. til anlægsmidler. Det samlede merforbrug udgør 0,9 mio. kr. Den største afvigelse er et merforbrug til vedligeholdelse som modsvares delvist af mindreforbrug på de andre poster.

Intern Service

Mindreforbrug -333.000 kr.

Der har i budget 2019 været afsat et budget på 5,2 mio. kr. til Intern Service. Sammenholdt med forbruget på 4,9 mio. kr., er der et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. som i al væsentlighed skyldes færre udgifter til inventar, beklædning samt drift af kopimaskiner.

Center for Job, Unge og Borgerservice

Center for Job, Unge og Borgerservices budget består af følgende 3 hovedområder.

- Job
- Unge og SSP
- Borgerservice

Regnskabsbemærkninger er opdelt på henholdsvis det ikke rammestyrede område og de rammestyrede område – efterfølgende opdelt på hvert af hovedområderne.

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

Centrets samlede budget i 2019 udgjorde 463,5 mio. kr. Regnskabet udviser et forbrug på 472,3 mio. kr., svarende til et merforbrug på 8,7 mio. kr.

Regnskabsoversigten 2019 for det samlede forbrug fremgår af tabel 1.

Tabel 1 - Center for Job, Unge og Borgerservice - samlet regnskabsresultat

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
SSP	4.015	826	4.841	4.079	64	-762	0
Administration/hk6	7.271	136	7.407	8.583	1.312	1.176	0
STU	7.616	-100	7.516	7.390	-226	-126	0
Anbringelse og forebyggelse	25.124	1.230	26.354	26.669	1.545	315	0
Udd.- og erhvervsvejledning FGU og PAU	7.280	-1.700	5.580	5.298	-1.982	-282	0
SATS-Puljeprojekt	0	0	0	191	191	191	0
Borgerservice og Kontrol	11.988	263	12.251	12.134	146	-117	0
Andre sundhedsudgifter	1.257	0	1.257	1.283	26	26	0
Særlig støtte	2.501	0	2.501	1.904	-597	-597	0
Sociale formål / Enkeltudgifter	1.192	-400	792	810	-382	18	0
Statsrefusion, enkeltudgifter	-596	200	-396	-405	191	-9	0
Personlige tillæg	7.424	-500	6.924	7.117	-307	193	0
Statsrefusion, personlige tillæg	-3.565	250	-3.315	-3.423	142	-108	0
Boliger til flygtninge	206	0	206	0	-206	-206	0
Boligydelse	18.915	-100	18.815	18.589	-326	-226	0
Boligsikring	14.714	-600	14.114	13.773	-941	-341	0
Driftssikring boligbyggeri/ Beboerklagenævn	1.087	0	1.087	1.087	0	0	0
Administration/ hk6	25.252	182	25.434	25.017	-235	-417	0
Tilbud til udlændinge	3.131	0	3.131	-827	-3.958	-3.958	0
Førtidspensioner	110.987	2.250	113.237	118.503	7.516	5.266	0
Sygedagpenge	31.607	0	31.607	39.979	8.372	8.372	0
Kontanthjælp og udd.hjælp	61.518	0	61.518	53.783	-7.735	-7.735	0
Kontanthjælp visse grupper af flygtninge	0	0	0	-28	-28	-28	0
Dagpenge til forsikrede ledige	44.478	0	44.478	43.683	-795	-795	0
Revalidering	2.423	0	2.423	2.615	192	192	0
Løntilskud til fleksjob	27.192	3.000	30.192	29.353	2.161	-839	0
Ressourceforløb	26.239	-3.879	22.360	29.913	3.674	7.553	0
Ledighedsydelse	6.799	0	6.799	9.248	2.449	2.449	0
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	8.342	8.079	16.421	15.933	7.591	-488	310
I alt	454.397	9.137	463.534	472.251	17.854	8.717	310

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Hovedforklaringer på det samlede merforbrug

Merforbruget på 8,7 mio. kr. vedrører hovedsagligt merforbrug til førtidspensioner på 5,3 mio. kr., merforbrug på 8,4 mio. kr. til sygedagpenge og merforbrug på 7,6 mio. kr. til ressourceforløb. Omvendt er der mindreforbrug på -4,0 mio. kr. vedrørende tilbud til udlændinge samt mindreforbrug på -7,8 mio. kr. vedrørende kontant- og uddannelseshjælp.

Center for Job, Unge og Borgerservice

Centrets ikke rammestyrede korrigerede budget 2019 udgjorde 413,4 mio. kr. Regnskabet udviser et forbrug på 421,7 mio. kr., svarende til et merforbrug på 8,3 mio. kr.

Regnskabsopgørelsen 2019 for det ikke rammestyrede forbrug fremgår af tabel 2.

Tabel 2 – Center for Job, Unge og Borgerservice – regnskabsresultat for det ikke rammestyrede område

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
STU	7.616	-100	7.516	7.390	-226	-126	0
Anbringelse og forebyggelse	25.124	1.230	26.354	26.669	1.545	315	0
Udd.- og erhvervsvejledning FGU og PAU	7.280	-1.700	5.580	5.299	-1.981	-281	0
Borgerservice og Kontrol	-192	0	-192	-241	-49	-49	0
Andre sundhedsudgifter	1.257	0	1.257	1.283	26	26	0
Særlig støtte	2.501	0	2.501	1.904	-597	-597	0
Sociale formål / Enkeltudgifter	1.192	-400	792	810	-382	18	0
Statsrefusion, enkeltudgifter	-596	200	-396	-405	191	-9	0
Personlige tillæg	7.424	-500	6.924	7.117	-307	193	0
Statsrefusion, personlige tillæg	-3.565	250	-3.315	-3.423	142	-108	0
Boliger til flygtninge	206	0	206	0	-206	-206	0
Boligyldelse	18.915	-100	18.815	18.589	-326	-226	0
Boligsikring	14.714	-600	14.114	13.773	-941	-341	0
Driftssikring boligbyggeri/ Beboerklagenævn	1.087	0	1.087	1.087	0	0	0
Tilbud til udlændinge	3.131	0	3.131	-827	-3.958	-3.958	0
Førtidspensioner	110.987	2.250	113.237	118.503	7.516	5.266	0
Sygedagpenge	31.607	0	31.607	39.979	8.372	8.372	0
Kontanthjælp og udd.hjælp	61.518	0	61.518	53.783	-7.735	-7.735	0
Kontanthjælp visse grupper af flygtninge	0	0	0	-28	-28	-28	0
Dagpenge til forsikrede ledige	44.478	0	44.478	43.683	-795	-795	0
Revalidering	2.423	0	2.423	2.615	192	192	0
Løntilskud til fleksjob	27.192	3.000	30.192	29.353	2.161	-839	0
Ressourceforløb	26.239	-3.879	22.360	29.913	3.674	7.553	0
Ledighedsydelse	6.799	0	6.799	9.248	2.449	2.449	0
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	8.342	8.079	16.421	15.623	7.281	-798	0
I alt	405.679	7.730	413.409	421.697	16.018	8.288	0

+ = merudgift/mindreindtægt

- = mindreudgift/merindtægt

Hovedforklaringer på merforbruget på det ikke rammestyrede område

Merforbruget på 8,3 mio. kr. vedrører hovedsagligt merforbrug til førtidspensioner på 5,3 mio. kr., merforbrug på 8,4 til sygedagpenge og merforbrug på 7,6 mio. kr. til ressourceforløb. Omvendt er der mindreforbrug på -4,0 mio. kr. vedrørende tilbud til udlændinge samt mindreforbrug på -7,8 mio. kr. vedrørende kontant- og uddannelseshjælp.

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

STU

Mindreforbrug på -0,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært afbrudte STU-forløb.

Anbringelse og forebyggelse (unge med særlige behov)

Merforbrug på 0,3 mio. kr. Budgetterne vedrørende unge med særlige behov omfatter følgende konti: Plejefamilier og opholdssteder for unge, forebyggende foranstaltninger (herunder også Headspace), sikrede institutioner samt central refusion.

I juni måned 2019 blev der med baggrund i allerede kendte bevillinger tilført 1,2 mio. kr. til området Børn med særlige behov med baggrund i øgede udgifter til flere og dyrere anbringelser.

Årsagen til merforbruget forklares med generelt stigende priser på en række tilbud herunder særligt opholdsudgifter. Endvidere blev videreanbringelse af to unge fra eksterne opholdsinstitutioner til intern døgninstitution ikke godkendt af ankestyrelsen.

I juni 2019 blev der givet en tillægsbevilling til det samlede område børn med særlige behov, som omfatter områder i Center for Dagtilbud og Skole, Center for Børn, Familie og Handicap samt Center for Job, Unge og Borgerservice. Samlet oversigt over regnskabsresultatet for børn med særlige behov fremgår i nærværende regnskabsbemærkninger i afsnittet Center for Dagtilbud og Skole, børn med særlige behov.

Uddannelses- og erhvervsvejledning inkl. FGU og PAU

Mindreudgift på -0,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes dels færre elever vedr. produktionsskoler, EGU og PAU og dels mindreforbrug i forbindelse nedlukning af UU-nord.

Borgerservice og kontrol (Gebyrindtægter og -udgifter)

Regnskab 2019 udviser en samlet merindtægt på -49.000 kr., som fremkommer ved en merindtægt på -5.000 kr. for salg af sundhedskort, en merindtægt på -57.000 kr. for salg af folkeregisteroplysninger samt mindreindtægter på 9.000 kr. vedrørende salg af omsætningsafgift stader, på 1.000 kr. vedrørende salg af legitimationskort, på 2.000 kr. vedrørende salg af knallertkort samt en merudgift på 1.000 kr. vedrørende udgifter i kontrolgruppen.

Takster i regnskab 2019 for gebyrindtægter i borgerservice og kontrol

Takstområde/Takst i 2019 i hele kr.	R2018	R2019
Salg af sundhedskort	200	200
Salg af folkeregisteroplysninger	52	52
Salg af legitimationskort	150	150

Andre sundhedsudgifter

Regnskabet 2019 udviser et merforbrug på 25.927 kr. Merforbruget skyldes flere udgifter på begravelseshjælp og befordringsgodtgørelse end budgetlagt i budget 2019, samt mindreudgift på andre sundhedsudgifter, området er reguleret via lovgivningen.

Særlig støtte

Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på -0,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes et fald i antal modtager på de ydelser der kan modtage særlig støtte.

Sociale formål og statsrefusion

Samlet udviser regnskabet 2019 et merforbrug på 9.000 kr. På udgiftssiden viser regnskab 2019 et merforbruget på 18.000 kr. Merforbruget skyldes, flere udgifter på tilskud til tandpleje til økonomisk vanskeligt stillede, samt en merindtægt af statsrefusion på -9.000 kr. Budgettet blev ved oktober reguleringen nedjusteret med -0,4 mio. kr. på udgiftssiden, samt nedjustering af indtægter fra statsrefusion med 0,2 mio. kr.

Personlige tillæg og statsrefusion

Samlet udviser regnskab 2019 et merforbrug på 0,1 mio. kr. På udgiftssiden viser regnskab 2019 et merforbrug på 0,2 mio. kr. Merforbruget skyldes flere udgifter til medicin, tandlægebehandling og tandproteser alle under helbrestillæg, samt en merindtægt på 0,1 mio. kr. jf. flere udgifter. Budgettet blev ved oktober reguleringen nedjusteret med -0,5 mio. kr. på udgiftssiden, samt nedjustering af indtægter fra statsrefusion med 0,3 mio. kr.

Boliger til flygtninge

Regnskab 2019 viser et mindreforbrug på -0,2 mio. kr., som fremkommer dels ved en mindreudgift på -0,3 mio. kr. vedrørende centrets udgifter til husleje for flygtninge, ved en mindreindtægt på 46.000 kr. vedrørende flygtninges egenbetaling for husleje samt endelig en mindreindtægt på 87.000 kr. vedrørende statsrefusion.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Udg. midlertidige boliger til flygtninge	535	196	-339
Egenbetaling af husleje	-242	-196	46
Statsrefusion	-87	0	87
I alt	206	0	206

Boligyldelse

I løbet af 2019 er budgettet nedjusteret med -0,1 mio. kr., svarende til en nedjustering af henholdsvis den årlige og månedlige enhedspris med -51 kr. og -4 kr. til henholdsvis 9.729 kr. årligt og 811. kr. månedligt. Årsagen til mindreforbruget på -0,2 mio. kr. i regnskab 2019 skyldes, dels at forskellen i antallet af modtagere har været 10 mindre i 2019 og dels at henholdsvis den årlige og månedlige enhedspris har været 165 kr. og 14 kr. mindre end budget 2019.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Boligyldelse til pensionister	18.815	18.589	-226
I alt	18.815	18.589	-226

Boligsikring

I løbet af 2019 er budgettet nedjusteret med -0,6 mio. kr., svarende til en nedjustering af henholdsvis den årlige og månedlige enhedspris med -367 kr. og -30 kr. til henholdsvis 8.755 kr. årligt og 730. kr. månedligt. Årsagen til mindreforbruget på 0,3 mio. kr. i regnskab 2019 skyldes, dels at antallet af modtagere har været 59 højere i 2019 og dels at henholdsvis den årlige og månedlige enhedsprisen har været 619 kr. og 51 kr. mindre end budget 2019.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Boligsikring til lejere	14.114	13.773	-341
I alt	14.114	13.773	-341

Driftssikring af boligbyggeri/Beboerklagenævn og -udvalg

I regnskab 2019 var der afsat et budget på 1,0 mio. kr. til henholdsvis driftssikring af boligbyggeri og udgifter til lejetab ved fraflytning. Herudover var der afsat 42.000 kr. til beboerklagenævn og udvalg. Regnskab 2019 udviser balance mellem budget og forbrug.

Tilbud til udlændinge

Samlet viser regnskab 2019 et mindreforbrug på -4,0 mio. kr. Regnskabsbemærkninger til de enkelte områder fremgår nedenfor.

Hele 1.000 kr.	Korr. budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Integrationsprogram mv. og statsrefusion	-304	-2.633	-2.329
Integrationsydelse og statsrefusion	3.435	1.884	-1.551
Repatriering og statsrefusion	0	-78	-78
I alt	3.131	-827	-3.958

Integrationsprogram mv. og statsrefusion

Regnskab 2019 udviser et samlet mindreforbrug til integrationsprogrammet mv. på -2,3 mio. kr. Udgifterne udviser et merforbrug på 0,4 mio. kr. og vedrører hovedsagelig merudgifter til henholdsvis danskuddannelse med 0,3 mio. kr. og til tolkeudgifter på 0,1 mio. kr. For grund- og resultattilskud udviser regnskab 2019 en merindtægt på -2,3 mio. kr. Merindtægten fordeler sig med en merindtægt vedrørende grundtilskud på -0,9 mio. kr. og en merindtægt vedrørende resultattilskud på -1,4 mio. kr. På statsrefusion er der en merindtægt i regnskab 2019 på -0,4 mio. kr., som fremkommer dels ved en mindreindtægt på 0,3 mio. kr. vedrørende statsrefusion for regnskab 2019 og dels en merindtægt på -0,7 mio. kr. vedrørende berigtigelser for regnskab 2018 og tidligere år.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Integrationsprogram mv.	2.758	3.185	427
Grund- og resultattilskud	-1.784	-4.128	-2.344
Statsrefusion	-1.278	-1.691	-413
I alt	-304	-2.633	-2.329

Integrationsydelse og statsrefusion

Samlet udviser regnskab 2019 et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. På udgiftssiden viser regnskab 2019 et mindreforbrug til integrationsydelse på -2,2 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget skyldes, at har været 16 helårspersoner mindre på integrationsydelse end budgetteret. Indtægter fra statsrefusion udviser en mindreindtægt på 0,7 mio. kr., som skyldes at der har været færre udgifter jf. ovenfor.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Integrationsydelse	4.694	2.472	-2.222
Statsrefusion	-1.259	-587	672
I alt	3.435	1.884	-1.551

Antal helårspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2019

Helårspersoner/enhedspriser/ref.-%	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Antal helårspersoner i regnskab 2019	42	26	-16
Enhedspriser 2019 i hele kr.	101.524	87.845	-13.679
Statsrefusionsprocent ifølge STAR	26,1 %	23,5 %	-2,6 %

Repatriering og statsrefusion

Samlet udviser regnskab 2019 et mindreforbrug på -78.000 kr. På udgiftssiden viser regnskab 2019 et merforbrug på 55.000 kr. Der er 100 % statsrefusion af udgifterne, hvorfor indtægterne udviser en merindtægt på -55.000 kr. Herudover yder Staten et resultattilskud til kommunerne på 26.010 kr. for hver borger der repatrieres. I 2019 er der modtaget resultattilskud på -78.000 kr. for 3 borgere, der er repatrieret til hjemlandet.

Førtidspension, medfinansiering til Staten

Førtidspension efter 1. juli 2014

Regnskab 2019 udviser et merforbrug på 3,1 mio. kr. Merforbruget skyldes, at der var tilkendt 35 helårspersoner flere en budgetlagt, men til en lavere enhedspris. Den faktiske enhedspris er 149.024 kr. pr. helårspersoner, hvilket er 2.270 kr. lavere end den budgetlagte pris på 151.294 kr. pr. helårsperson. Budgettet blev ved oktober reguleringen opjusteret med 2,3 mio. kr. Den øgede tilgang skyldes dels igangsættelse af projekt Flere skal med, en øget indsat for personer på ressourceforløbsydelse, samt afvikling af flere rehab-møder som følge af en vis ophobning af sager.

Førtidspension før 1. januar 1998

Regnskab 2019 udviser et merforbrug på 1,3 mio. kr. Merforbruget skyldes, at der var 16 helårspersoner flere på ordningen og afgang har været overvurderet i budget 2019, samt en højere enhedspris. Den faktiske enhedspris er 83.909 kr. pr. helårspersoner, hvilket er 2.815 kr. højere end den budgetlagte enhedspris på 81.094 kr. pr. helårsperson.

Førtidspension før 1. januar 2003

Regnskab 2019 udviser et merforbrug på 67.000 kr. Merforbruget skyldes, at den faktiske enhedspris er 95.847 kr. pr. helårsperson, hvilket er 2.311 kr. højere end den budgetlagte på 93.536 kr. pr. helårsperson, samt der er 7 helårspersoner færre på ordningen.

Førtidspension efter 1. januar 2003

Regnskab 2019 udviser et merforbrug på 0,8 mio. kr. Merforbruget skyldes, at der var 7 helårspersoner flere på ordningen end budgetlagt med, på baggrund af en overvurderet afgang. Den faktiske enhedspris pr. helårsperson er 655 kr. højere, som er 128.843 kr. pr. helårspersoner end det budgetlagte på 128.188 kr. pr. helårsperson.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Førtidspension efter 1. juli 2014	41.889	44.992	3.103
Førtidspension før 1. januar 1998 50 %	4.974	6.259	1.285
Førtidspension før 1. januar 2003 65 %	13.465	13.532	67
Førtidspension efter 1. januar 2003 65 %	52.909	53.721	812
I alt	113.237	118.504	5.267

Udvikling i antal personer der modtager førtidspension

Antal helårspersoner/regnskabsår	2015	2016	2017	2018	2019
Førtidspension efter 1. juli 2014	28	54	97	203	297
Førtidspension før 1. januar 1998 50 %	131	119	100	91	80
Førtidspension før 1. januar 2003 65 %	187	168	149	138	131
Førtidspension efter 1. januar 2003 65 %	529	478	448	413	391
I alt	875	819	794	845	899

Udviklingen har fra år 2015 til 2017 været faldende, men i år 2018 til 2019 er der en stigning af tilkendelser.

Tilgangen af nye pensionister kommer primært fra sygedagpenge, kontanthjælp og ressourceforløb. Afgang sker typisk til folkepension eller fraflytning til anden kommune.

Sygedagpenge og statsrefusion

Samlet udviser regnskab 2019 et merforbrug på 8,4 mio. kr. På udgiftssiden viser regnskab 2019 et merforbrug på 9,5 mio. kr. Merforbruget skyldes flere helårspersoner til en lavere enhedspris end budgetlagt. Indtægten fra statsrefusion udviser en merindtægt på -1,2 mio. kr., hvilket skyldes de højere udgifter til ordningen.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Sygedagpenge	55.740	64.998	9.258
Øvrige driftsudgifter	-648	-377	271
Statsrefusion	-23.485	-24.643	-1.158
I alt	31.607	39.978	8.371

Antal helårspersoner, enhedspriser og medfinansieringsprocent i regnskab 2019

Helårspersoner/enhedspriser i hele kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Helårspersoner i regnskab 2019	275	328	53
Enhedspriser i regnskab 2019	202.691	197.996	-4.695
Statsrefusionsprocent ifølge STAR	41,9 %	37,7 %	-4,2 %

Kontant- og uddannelseshjælp og statsrefusion

Samlet udviser Regnskab 2019 et mindreforbrug på -7,7 mio. kr. På udgiftssiden viser regnskab 2019 et mindreforbrug på -9,8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at der har været færre helårspersoner på kontant- og uddannelseshjælp, samt et mindreforbrug på øvrige driftsudgifter. Indtægter fra STAR refusion er 2,1 mio. kr. mindre end budgetlagt, som skyldes færre udgifter. På indtægtssiden er der en berigtigelses på -27.632 kr.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Kontanthjælp	57.799	53.267	-4.532
Uddannelseshjælp	16.444	11.940	-4.504
Øvrige udgifter	4.177	3.376	-801
Statsrefusion	-16.902	-14.800	2.102
Berigtigelser, Kontanthjælp visse grupper af flygtninge	0	-28	-28
I alt	61.518	53.783	7.763

Antal helårspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2019, kontanthjælp

Helårspersoner/enhedspriser i hele kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Helårspersoner i regnskab 2019	387	367	-20
Enhedspriser i regnskab 2019	146.780	148.767	1.987
Statsrefusionsprocent ifølge STAR	21,0 %	21,9 %	0,9 %

Antal helårspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2019, uddannelseshjælp

Helårspersoner/enhedspriser i hele kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Helårspersoner i regnskab 2019	165	118	-47
Enhedspriser i regnskab 2019	99.661	101.183	1.522
Statsrefusionsprocent ifølge STAR	24,6 %	24,7 %	0,1 %

Dagpenge til forsikrede ledige, medfinansiering til Staten

Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på -0,8 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget skyldes, dels at der har været 9 helårspersoner mere på ordningen, hvilket har merført et merforbrug på 1,2 mio. kr., dels en lavere faktisk enhedspris, som har betydet et mindreforbrug på -2,0 mio. kr.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Medfinansiering befordringsgodtgørelse	0	5	5
Dagpenge	44.452	43.678	-774
Midlertidig arbejdsmarkedsydelse	26	0	-26
I alt	44.478	43.683	-795

Antal helårspersoner, enhedspriser og medfinansieringsprocent i regnskab 2019

Helårspersoner/enhedspriser i hele kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Helårspersoner i regnskab 2019	315	324	9
Enhedspriser i regnskab 2019	141.200	134.809	-6.391
Medfinansieringsprocent ifølge STAR	-	65,6 %	-

Revalidering og statsrefusion

Regnskab 2019 udviser et merforbrug på 0,2 mio. kr. Årsagen til merforbruget skyldes, dels at der har været 1 helårspersoner mere på ordningen, hvilket har merført et merforbrug på 0,2 mio. kr., dels en højere faktisk enhedspris, som har betydet en merudgift på 0,1 mio. kr. Herudover er der merindtægter på -0,1 mio. kr. på øvrige indtægter og udgifter.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Revalideringsydelse	3.026	3.374	348
Øvrige udgifter og indtægter	20	-123	-143
Statsrefusion	-623	-636	-13
I alt	2.423	2.615	192

Antal helårspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2019

Helårspersoner/enhedspriser i hele kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Helårspersoner i regnskab 2019	15	16	1
Enhedspriser i regnskab 2019	201.733	210.848	9.115
Statsrefusionsprocent ifølge STAR	20,4 %	20,9 %	0,5 %

Løntilskud til fleksjob og statsrefusion

Regnskab 2019 udviser et mindreforbrug på -0,8 mio. kr. Hovedårsagen til merforbruget skyldes, dels en merudgift til ny og gammel ordning på 1,0 mio. kr., dels en merindtægt fra fleksbidrag på -2,4 mio. kr. og endelig mindreindtægt fra statsrefusion på 0,5 mio. kr.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Løntilskud gl. ordning før 1.1.2013 -65 %	19.168	19.237	69
Løntilskud gl. ordning mellem 1.1.2013 og 30.6.2014 - 65 %	12.607	11.486	-1.121
Ny ordning efter 1.7.2014 - på refusionstrappen mellem 20 % og 80 %	22.413	24.477	2.064
Fleksbidrag fra Staten	-1.862	-4.253	-2.391
Øvrige driftsudgifter	1.003	1.057	54
Statsrefusion på de gl. ordninger 65 %	-20.712	-19.930	782
Statsrefusion på den nye ordning efter refusionstrappen mellem 20 % og 80 %	-5.155	-5.015	140
Øvrig statsrefusion	2.730	2.294	-436
I alt	30.192	29.353	-839

Antal helårspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2019, ny ordning

Helårspersoner/enhedspriser i hele kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Helårspersoner i regnskab 2019	200	207	7
Enhedspriser i regnskab 2019	175.100	119.399	55.701
Statsrefusionsprocent ifølge STAR	23,0 %	20,5 %	-2,5 %

Antal helårspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2019, gamle ordninger

Helårspersoner/enhedspriser i hele kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Helårspersoner i regnskab 2019	100	103	3
Enhedspriser i regnskab 2019	191.680	298.284	106.604
Statsrefusionsprocent fast 65 %	65 %	65 %	0 %

Ressourceforløb og statsrefusion

Regnskab 2019 udviser et nettomerforbrug på 7,6 mio. kr. Årsagen til merforbruget skyldes hovedsagligt 4 forhold. Merforbrug til ressourceforløb på 7,2 mio. kr. samt tilhørende merindtægter fra statsrefusion på -1,4 mio. kr., som skyldes at der har været 46 helårspersoner mere på ordningen end budgetteret. For jobafklaring har der været 19 helårspersoner mere på ordningen, som har medført en merudgift på 2,7 mio. kr. samt en tilhørende merindtægt fra statsrefusion på -0,6 mio. kr.

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Ressourceforløbsydelse, ressourceforløb	12.157	19.309	7.152
Ressourceforløbsydelse, jobafklaringsfor.	15.695	18.387	2.692
Øvrige driftsudgifter	278	157	-121
Statsrefusion, ressourceforløb	-2.462	-3.863	-1.401
Statsrefusion, jobafklaringsforløb	-3.308	-3.917	-609
Statsrefusion, øvrige driftsudgifter	0	-160	-160
I alt	22.360	29.913	7.553

Antal helårspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2019, ressourceafklaring

Helårspersoner/enhedspriser i hele kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Helårspersoner i regnskab 2019	80	126	46
Enhedspriser i regnskab 2019	151.963	153.245	1.282
Statsrefusionsprocent ifølge STAR	20,3	20,1 %	-0,2 %

Antal helårspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2019, jobafklaring

Helårspersoner/enhedspriser i hele kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Helårspersoner i regnskab 2019	100	119	19
Enhedspriser i regnskab 2019	156.950	154.514	-2.436
Statsrefusionsprocent ifølge STAR	21,1 %	21,1 %	0,0 %

Ledighedsydelse og statsrefusion

Samlet udviser regnskab 2019 et merforbrug på 2,4 mio. kr. På udgiftssiden er der et merforbrug på 2,9 mio. kr. Merforbruget skyldes, at der er flere helårspersoner på ordningen til en højere enhedspris pr. helårsperson. Indtægten udviser en merindtægt på - 0,5 mio. kr. som skyldes flere udgifter på ordningen

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Ledighedsydelse	8.279	11.237	2.958
Øvrige udgifter og indtægter	80	44	-36
Statsrefusion	-1.560	-2.033	-473
I alt	6.799	9.248	2.449

Antal helårspersoner, enhedspriser og statsrefusionsprocent i regnskab 2019

Helårspersoner/enhedspriser i hele kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Helårspersoner i regnskab 2019	45	61	16
Enhedspriser i regnskab 2019	172.711	184.210	11.499
Statsrefusionsprocent ifølge STAR	18,6 %	20,4 %	1,8 %

Arbejdsmarkedsforanstaltninger og statsrefusion

Hele 1.000 kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Driftslofter og projekter	21.505	16.685	-4.820
Statsrefusion	-6.551	-2.854	3.697
Beskæftigelsesindsats forsikrede ledige	3.461	3.558	97
Statsrefusion	-2.059	-1.659	400
Beskæftigelsesordninger	2.433	2.522	89
Statsrefusion	-2.368	-2.629	-261
I alt	16.421	15.623	-798

Samlet set udviser regnskab 2019 et mindreforbrug på -0,8 mio. kr. Regnskabsbemærkninger til de enkelte områder fremgår nedenfor.

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

Samlet udviser regnskab 2019 et nettomindreforbrug på -1,1 mio. kr. På udgiftssiden viser regnskab 2019 et mindreforbrug på -4,8 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at udgiftsniveauet er lavere i forhold til det budgetlagte. Indtægten fra statsrefusion udviser en mindreindtægt på 3,7 mio. kr. Mindreindtægten skyldes, at der har været afholdt færre driftsudgifter til ressourceforløb, hvor der er 50 % statsrefusion, samt udgiftsniveauet er lavere i forhold til det budgetlagte.

Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige og statsrefusion

Regnskab 2019 udviser et nettomerforbrug på 0,5 mio. kr., som består af et merforbrug på udgiftssiden på 0,1 mio. kr. vedrørende personlig assistance til handicappede i erhverv samt en mindreindtægt på 0,4 mio. kr. vedrørende statsrefusion.

Beskæftigelsesordninger og statsrefusion

Regnskab 2019 viser en nettomerindtægt på -0,2 mio. kr., som hovedsagligt vedrører en merindtægt på 0,3 mio. kr. fra statsrefusion.

Centrets rammestyrede budget i 2019 udgjorde 50,1 mio. kr. Regnskabet udviser et forbrug på 50,6 mio. kr., svarende til et merforbrug på 0,4 mio. kr.

Regnskabsopgørelsen 2019 for det rammestyrede forbrug fremgår af tabel 3.

Tabel 3 - Center for Job, Unge og Borgerservice - regnskabsresultat for det rammestyrede område

	Oprindeligt budget (1)	Tillægsbevilling (2)	Korrigeret budget (1)+(2)=(3)	Regnskab 2019 (4)	Afvigelse ift. oprindeligt budget (4)-(1)=(5)	Afvigelse ift. korrigeret budget (4)-(3)=(6)	Overført til 2020 (7)
1.000 kr., netto							
SSP	4.015	826	4.841	4.079	64	-762	0
Unge	7.271	136	7.407	8.583	1.312	1.176	0
Borgerservice og Kontrol	12.180	263	12.443	12.375	195	-68	0
Jobcentret	25.252	182	25.434	25.017	-235	-417	0
Unge, SATS-Puljeprojekt Omvejen	0	0	0	191	191	191	0
Arbejdsmarkedsforanstaltning, Projekt Unge med kant - EU/UU finansiering	0	0	0	310	310	310	310
I alt	48.718	1.407	50.125	50.555	1.837	430	310

+ = 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

Mindreforbrug -71.000 kr.

SSP, Unge og Borgerservice og Kontrol samt Jobcenteret skal ses som en samlet ramme. Samlet set er området tæt på at være i balance, med et lille mindreforbrug på -71.000 kr.

Unge, Sats-puljeprojekt Omvejen

Årsagen til merforbruget på 0,2 mio. kr., skyldes at projektregnskabet endte med en tilbagebetaling af for meget modtaget puljetilskud. Projektet er afsluttet i 2019 og regnskabet er revideret, indsendt og godkendt af Socialstyrelsen.

Arbejdsmarkedsforanstaltninger, Projekt Unge med kant

Udgifterne vedrører hovedsagligt aflønning af personale i 2019. Årsagen til merforbruget på 0,3 mio. kr. skyldes, at de udgifter centret har haft til projektet i 2. halvår af 2019 først bliver afregnet til centret i regnskab 2020.

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 2019	Korr. budget 2019	Rest. Korr.budget 2019
1	Lønninger	948.200	934.152	-14.048
22	Fødevarer	14.958	5.731	-9.227
23	Brændsel og drivmidl	16.919	16.597	-322
26	Køb af jord og bygninger	19.437	19.400	-37
27	Anskaffelser	4.992	809	-4.183
29	Øvrige varekøb	52.388	59.200	6.812
40	Tjenesteydelser uden	234.249	218.713	-15.536
45	Entreprenør- og hånd	84.982	86.924	1.942
46	Betalinger til state	124.834	75.894	-48.940
47	Betalinger til kommu	167.723	188.128	20.405
48	Betalinger til regio	164.088	151.314	-12.774
49	Øvrige tjenesteydels	198.282	168.117	-30.165
51	Tjenestemandspension	41.116	43.820	2.704
52	Overførsler til pers	390.265	455.901	65.636
59	Øvrige tilskud og ov	17.720	36.707	18.987
6	Finansudgifter	1	0	-1
71	Egne huslejeindtægte	-665	-980	-315
72	Salg af produkter og	-115.089	-102.982	12.107
76	Betalinger fra state	-3.837	-7.579	-3.742
77	Betalinger fra kommu	-109.366	-91.533	17.833
78	Betalinger fra regio	-99	-97	2
79	Øvrige indtægter	-54.479	-62.358	-7.879
8	Finansindtægter	0	0	0
86	Statstilskud	-124.573	-115.584	8.989
Samlet resultat		2.072.045	2.080.295	8.250

Leasingaftaler

Bilag - Herlev Kommunes leasingaftaler 2019

Kommuneleasing	Indreg.nr.	Afdeling
Toyota Yaris AZ62347	AZ62347	Intern Service
Renault Clio BS16019	BS16019	Intern Service
Renault Clio BE92018	BE92018	Hjemmeplejen
Renault Clio BE92017	BE92017	Hjemmeplejen
Renault Clio BE92016	BE92016	Hjemmeplejen
Renault Clio BC50670	BC50670	Hjemmeplejen
Renault Clio BL19480	BL19480	Hjemmeplejen
Renault Clio BL19479	BL19479	Hjemmeplejen
Renault Clio BL19478	BL19478	Hjemmeplejen
Renault Clio CB17315	CB17315	Hjemmeplejen
Renault Clio BL19476	BL19476	Hjemmeplejen
Renault Clio BL19475	BL19475	Hjemmeplejen
Fiat Ducato AW78686	AW78686	Lille Birkholm Center
Toyoya Financial Services Danmark A/S	Indreg.nr.	Afdeling
Kangoo 1,5 dCi Access 75	BV80038	Hjemmeplejen
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	CF75669	Gl. hjortespringskole
Proace Combi 1,5D Long 120HK 9s 6g	CL61451	Gl. hjortespringskole
Grenkeleasing		Afdeling
Udendørs varmeskab til hjertestarter		Ungdomsskolen
Udendørs varmeskab til hjertestarter		Lindehøhskolen
Hjertestarter		Kildegårdskolen
Hjertestarter og skab		Biblioteket
Printer		Gl. Hjortespring skole

Restancer og tilgodehavender

Restancer og tilgodehavender

Restancer pr. 31.12.2019

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

Hele 1.000 kr.	R.2018	R.2019	ændring	%
Afgifter/gebyrer	193	37	-156	-81%
Ejendomsskat	644	238	-406	-63%
Daginstitutionsbetaling/SFO-betaling/regulering af friplads	2.478	2.575	97	4%
Musikskolen	10	7	-3	-30%
Boligstøtte	1.500	1.482	-18	-1%
Tilbagebetalingspligtig kontanthjælp	10.153	11.434	1.281	13%
Boligindskudslån	2.565	2.670	105	4%
Billån	1496	1.348	-148	-10%
Flytteafregning	1.250	1.407	157	13%
Forældrebetaling for anbragte børn	40	27	-13	-33%
Uretmæssig udbetaling af sygedagpenge	1.704	2.066	362	21%
Husleje	-1	71	72	-7200%
Nyttehaver	0	45	45	NY
Mellemkommunale krav	3.939	12.732	8.793	223%
Serviceydelser (ældre og handicappede)	1.480	1.979	499	34%
Beboerbetaling (indgår i serviceydelse fra 2019)	862	143	-719	-83%
Erhvervsaffaldsgebyr	1.523	1.388	-135	-9%
Uddannelseslån § 42	49	42	-7	-14%
Flexydelse	4	4	0	0%
Madordning til beboere på plejecentre	99	119	20	20%
Regningskrav - voksen, job og sundhed	42	53	11	26%
Regningskrav - kultur, ejendomme og teknik	468	270	-198	-42%
Regningskrav - børn, unge og borgerservice	734	731	-3	0%
Regningskrav - økonomi	50	11	-39	-78%
I alt	31.282	40.879	9.597	31%

Stigningen i restancerne fra 2018 til 2019 på i alt 9,6 mio. kr. vedrører 2 områder; Mellemkommunale betalinger og Tilbagebetalingspligtig kontanthjælp. Stigningen på de mellemkommunale krav beror på sager der er sendt til afgørelse i Ankestyrelsen, i forhold til de opkrævninger Herlev Kommune har fremsendt til andre kommuner. Tilbagebetalingspligtig kontanthjælp kan være afgørelser om tilbagebetaling truffet af Kontrolgruppen samt ydelse modtaget mod tilbagebetaling.

Afskrivning på debitorer i 2019

Forvaltningen og Gældsstyrelsen foretager løbende afskrivninger af uerholdelige krav. Den største post er bortfald af kontanthjælp. Reglerne for bortfald af kontanthjælp tilsiger 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.

	2018	2019
Afskrivning foretaget af kommunen		
Bortfald af kontanthjælp (forældelse)	2.893.226	601.459
Forældelse, smårestancer m.m.	589.120	161.130
Konkurs	21.500	1.125
Dødsfald	387.284	200.211
I alt	3.891.130	963.925
Afskrivning foretaget af Gældsstyrelsen		
Bortfald/forældelse / dødsfald	792.294	197.347
I alt	792.294	197.347

Sociale boliglån og lån i forbindelse med ejendomsskat

Oversigt over antal sager og saldo på lovpligtige lån som kommunen yder.

Tilgodehavender ultimo året	2018		2019	
	Antal sager	Saldo	Antal sager	Saldo
Indefrosne ejendomskatter	521	111.318.792	488	107.288.432
Pligtige boligindskudslån	599	6.400.093	598	6.333.168
Frivillige boligindskudslån	62	247.569	60	246.622
I-lån	6244	4.729.213	6700	13.286.165
I alt	7.426	122.695.667	7.846	127.154.387

Indefrosne ejendomskatter, 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. Renten for 2019 er fastsat til 0,88 % p.a.

Pligtige boligindskudslån

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 2018-2020, jfr. lov nr. 278 af 12. april 2018.

Kommunerne skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer. Ordningen er obligatorisk, og lånet opgøres og indfries ved salg af ejendommen.

Afskrivning statuskonti

I 2019 har forvaltningen foretaget nedenstående større afskrivninger af statuskonti til balancen. Afskrivningerne vedrører posterings som er foretaget i det tidligere økonomisystem.

Statuskonto	Forklaring	Beløb
95980088	Dagpengesystem, A-skat afreg. KMD Aktiv	1.357.104,60
	På kontoen bogføres løbende indeholdelse af A-skat. Saldoen er udtryk for at skattestyrelsen har trukket mere end Herlev Kommune har indeholdt, men da sagerne er fra det gamle økonomisystem, kan det ikke klarlægges hvorfor differencen er opstået.	
95980118	Mellemregning Statsrefusion socialstab	-3.130.038,00
	Posteringen vedrører en dobbeltbogføring af statsrefusionsindtægter i regnskab 2015.	