



Greve Kommune

Greve Kommune



Årsregnskab 2020

	Sidenr.
Indledning	
Borgmesterens forord	1
Kommuneoplysninger	3
Organisering.....	4
Greve Byråd.....	5
Generelle bemærkninger	
Regnskabsopgørelse.....	7
Finansieringsoversigt.....	7
Økonomiske resultater.....	8
Likviditet	12
Anlæg.....	13
Udvalgenes beretning	
Økonomiudvalget	17
Teknik- og Miljøudvalget	20
Skole- og Børneudvalget	23
Kultur- og Fritidsudvalget	28
Social-, Sundheds- og Psykiatriudvalget	30
Integrations-, Beskæftigelses- og Ungdomsudvalget	34
Plan- og Udviklingsudvalget	37
Økonomiudvalget (9.01 Renter, 9.02 Finansforskydning og finansiering, 9.03 Skatter og generelle tilskud).....	39
Oversigter	
Budget og regnskab fordelt på bevillingsområder.....	47
Balance	49
Noter til balancen.....	50
Overførsler mellem årene 2020 og 2021	53
Tidsserie for overførsler mellem årene	54
Regnskabsoversigt, drift og refusion.....	55
Regnskabsoversigt, anlæg	57
Regnskabsoversigt renter, finansforskydninger og finansiering, skatter og generelle tilskud.....	58
Afsluttede anlæg under 2 mio. kr.....	59
Udførelse af opgaver for andre myndigheder.....	60
Kautions- og garantforpligtelser.....	61
Forpligtelser og leasing og bemærkninger	62
Kommunegarantier og bemærkninger	66
Regarantier og bemærkninger	69
Personaleoversigt	72
Regnskabsprincipper	74

Borgmesterens forord



Borgmester, Pernille Beckmann (V)

Solidt regnskab i et uforudsigeligt år

2020 har været et år i pandemiens tegn. Overalt i vores samfund har coronavirus sat sit præg, og sådan har det også været hos os. Coronavirus præger kommunens regnskab med både ekstra udgifter og mindre forbrug.

Det kommer jeg tilbage til, men først vil jeg slå fast, at selvom virussen har ændret vores hverdag, har den ikke kunne rokke ved Greve Kommunes økonomi.

Økonomien var og er nemlig bundsolid. Vi kender indtægterne, og vi prioriterer udgifterne med respekt for, at de bliver betalt af skatteborgerne. Sådan har vi gjort i flere år, og derfor er der både penge nok i kassen og råd til uforudsete udgifter.

Alligevel er det her regnskab anderledes, ligesom året har været anderledes. Det er et corona-regnskab.

Pandemien har betydet ekstraordinære udgifter og ekstraordinære mindreudgifter, som ingen af os havde forestillet os, da 2020 begyndte.

For eksempel har kommunen haft ekstra udgifter til øget rengøring i alle institutioner og bygninger. Øgede udgifter til personale i hjemmeplejen og på plejehjemmene. Og ikke mindst har dagtilbud og skoler i perioder måttet ansætte flere medarbejdere, fordi der skulle afsprittes, og børnene skulle samles i mindre grupper.

Men samtidig har kommunen også brugt færre penge, fordi medarbejderne ikke længere kører til fysiske møder, ligesom en del kørsel af borgere ikke er blevet gennemført. Kurser og konferencer er blevet aflyst, og efteruddannelse har været reduceret. Desuden koster hjemsendte medarbejdere hverken penge til kontorkaffe eller kuglepenne, og selvom det er småbeløb i et stort kommuneregnskab, bliver det alligevel til millioner, når alt bliver regnet sammen.

Corona-regnskabet er ikke Greve Kommunes eget problem. Det skal afregnes med staten, og det regnskab er ikke gjort op endnu.

Vi forventer, at regnskabet med staten skal gøres op til sommer, når kommunerne laver den årlige kommuneaftale med staten, hvor vi bliver enige om, hvad staten skal betale til kommunerne, men vi ved det ikke.

Lige nu forlyder det fra Christiansborg at det mindreforbrug, kommunen konstaterer i regnskab 2020, vil blive inddraget i en samlet opgørelse, når vi når til kommuneaftalen til sommer.

Uanset hvad der sker, er en ting sikkert:

I usikre tider er det godt at være polstret, og det er Greve Kommune.

Til sidst vil jeg nævne en enkelt ting, som intet har at gøre med corona – nemlig vores beredskab. 2020 blev det første år, hvor vores lokale beredskab ikke var en del af samarbejdet i Østsjællands Beredskab, og det blev faktisk præcis lige så godt, som vi havde håbet. Vi betaler nemlig det sammen, som vi plejer for at have et vågent beredskab, som passer på os døgnet rundt. Men vi får en bedre service og beredskabsfolkene trives bedre og er glade.

Så selvom regnskabet for 2020 er anderledes, kan vi sove trygt om natten. Kommunen har de penge, der er brug for, og vi har et godt beredskab.

Pernille Beckmann

Borgmester

Kommuneoplysninger

Kommune

Greve Rådhus
Rådhusholmen 10
2670 Greve
Telefon: 43 97 97 97
Hjemmeside: www.greve.dk
E-mail: raadhus@greve.dk

Regnskabsår: 1. januar – 31. december 2020

Borgmester

Pernille Beckmann

Direktion

Claus Thykjær, kommunaldirektør

Politiske områder: Byrådet, Økonomiudvalget
Faglige områder: Politik, Organisation & Borgerbetjening, Økonomi & HR

Anne-Sofie Degn, direktør

Politiske områder: Plan- og Udviklingsudvalget, Skole- og Børneudvalget, Teknik- og Miljøudvalget
Faglige områder: Børn & Familier, Dagtilbud & Skoler
Teknik & Miljø

Jakob Thune, direktør

Politiske områder: Integrations-, Beskæftigelses- og Ungdomsudvalget, Kultur- og Fritidsudvalget, Social-, Sundheds- og Psykiatriudvalget
Faglige områder: Job & Socialservice, Sundhed & Pleje, Kultur & Fritid

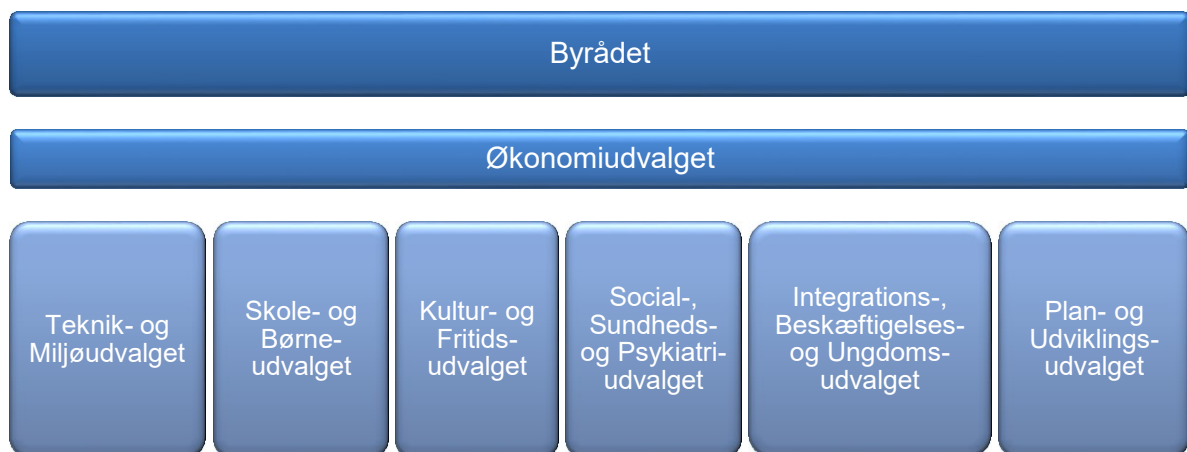
Revision

PwC
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

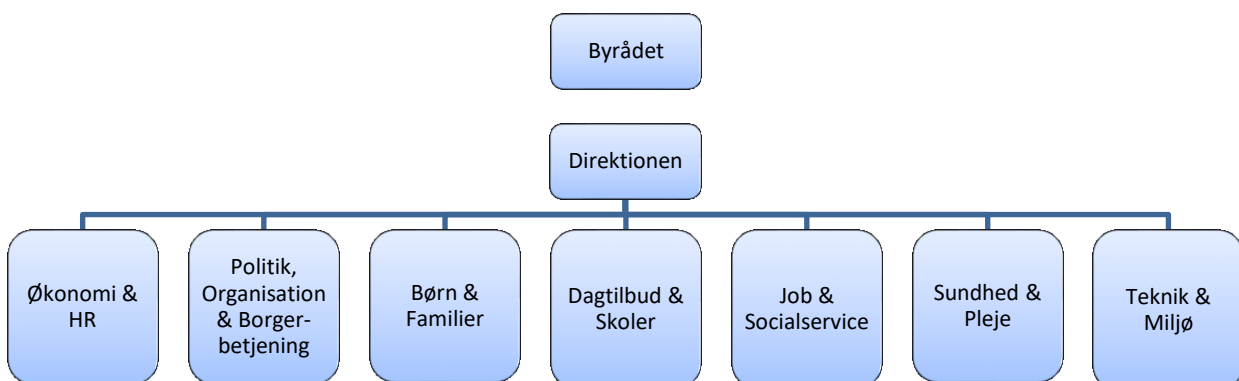
Organisering

Greve Kommunes Byråd (valgperiode 2018-2021) er organiseret med et Økonomiudvalg og seks stående udvalg. I 2020 var Pernille Beckmann (V) borgmester, Liselott Blixt (O) var 1. viceborgmester og frem til 5.oktober var Niclas Bekker Poulsen (A) 2. viceborgmester derefter overtog John T. Olsen (A) posten som 2. viceborgmester. Byrådet har 21 medlemmer, som i 2020 fordelte sig således på følgende partier:

- Socialdemokraterne (A) med syv medlemmer
- Det Konservative Folkeparti (C) med et medlem
- Liberal Alliance (I) med et medlem
- Dansk Folkeparti (O) med to medlemmer
- Venstre (V) med ni medlemmer
- Enhedslisten (Ø) med et medlem



Udover at være den øverste politiske leder, er borgmesteren også den øverste administrative leder. I 2020 var administrationen organiseret med 7 centre.



Greve Byråd

Greve Byråd har 21 medlemmer, som repræsenterer borgerne i Greve Kommune. Byrådet er ansvarlig for drift og udvikling af Greve Kommune og herunder serviceringen af kommunens borgere.

Venstre



Pernille Beckmann, Borgmester

Formand for Økonomi-udvalget



Morten Dahlin

Formand for Integrations-, Beskæftigelses- og Ungdomsudvalget, medlem af Økonomiudvalget



Per Lund Sørensen

Næstformand for Kultur- og Fritidsudvalget



Marc Genning

Formand for Plan- og Udviklingsudvalget



Anne Marie Lydich

Formand for Kultur- og Fritidsudvalget, medlem af Skole- og Børneudvalget



Kai Nielsen

Medlem af Kultur- og Fritidsudvalget og Social-, Sundheds- og Psykiatriudvalget



Claus Jensen

Formand for Skole- og Børneudvalget



Torben Hoffmann

Medlem af Plan- og Udviklingsudvalget og Teknik- og Miljøudvalget



Maria Brostrøm
Orlov 1.8-31.10.20

Medlem af Skole- og Børneudvalget og Integrations-, Beskæftigelses- og Ungdomsudvalget

Socialdemokratiet



Dorthe Bøgh Madsen
(Suppleant for Maria Brostrøm)

Medlem af Skole- og Børneudvalget og Integrations-, Beskæftigelses- og Ungdomsudvalget (1.8.-31.10.20)



John T. Olsen
2. Viceborgmester fra 6.10.20

Næstformand for Plan- og Udviklingsudvalget, medlem af Økonomiudvalget



Niclas Bekker Poulsen
2. viceborgmester indtil 5.10.20

Medlem af Kultur- og Fritidsudvalget



Bjarke Abel

Næstformand for Integrations-, Beskæftigelses- og Ungdomsudvalget og Skole- og Børneudvalget, medlem af Kultur- og Fritidsudvalget (25.8-25.11.20)



Jette Andersen

Medlem af Social-, Sundheds- og Psykiatriudvalget og Integrations-, Beskæftigelses- og Ungdomsudvalget



Jari Due Jessen
Orlov 25.8-25.11.20

Medlem af Kultur- og Fritidsudvalget og medlem af Skole- og Børneudvalget indtil 14.12.20



Heidi Serny Jacobsen

Medlem af Social-, Sundheds- og Psykiatriudvalget og Teknik- og Miljøudvalget og Skole- og Børneudvalget fra 15.12.20



Mikkel Peter Sohn Witthøft

Medlem af Teknik- og Miljøudvalget



Battal Küçükavci
(Suppleant for Jari Due Jessen)

Medlem af Skole- og Børneudvalget (25.8-25.11.20)

Dansk Folkeparti



Liselott Blixt
1. Viceborgmester

Formand for Social-, Sundheds- og Psykiatriudvalget, næstformand for Økonomiudvalget, medlem af Integrations-, Beskæftigelses- og Ungdomsudvalget



Mortan Martinsson

Formand for Teknik- og Miljøudvalget, medlem af Plan- og Udviklingsudvalget



Brigitte Klintskov Jerkel

Medlem af Økonomiudvalget

Liberal Alliance



Rigge Nørmark

Næstformand for Social-, Sundheds- og Psykiatriudvalget og Teknik- og Miljøudvalget, medlem af Økonomiudvalget



Mehmet Zeki Dogru

Medlem af Plan- og Udviklingsudvalget og Økonomiudvalget

Enhedslisten

Regnskabsopgørelse

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2020	Tillægsbevillinger og omplaceringer 2020	Overførsler til 2020	Korrigeret budget 2020	Forbrug 2020	Restkorr. budget 2020
I. Det skattefinansierede område						
Skatter m.v.						
Skatter	-2.673.232	8.443	0	-2.664.789	-2.670.856	6.067
Udligning og generelle tilskud	-407.803	-73.666	0	-481.469	-487.475	6.006
Indtægter - Skatter m.v., i alt	-3.081.035	-65.223	0	-3.146.258	-3.158.331	12.073
Drift excl. Forsyning						
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	52.798	-2.484	214	50.528	36.520	14.009
02 Transport og infrastruktur	50.825	8.875	0	59.700	56.389	3.311
03 Undervisning og kultur	641.787	2.509	3.855	648.150	656.321	-8.170
04 Sundhedsområdet	257.411	16.318	171	273.899	270.926	2.974
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	1.772.839	55.349	-1.020	1.827.167	1.824.076	3.091
06 Fællesudgifter og administration m.v.	347.356	-4.999	-1.996	340.361	316.843	23.518
Drift, i alt excl. Forsyning	3.123.016	75.567	1.224	3.199.807	3.161.075	38.732
Refusioner						
03 Undervisning og kultur	-1.321	0	0	-1.320	-1.805	485
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	-178.215	-6.603	0	-184.817	-183.041	-1.776
Refusion, i alt	-179.535	-6.602	0	-186.137	-184.846	-1.291
Driftsudgifter netto, i alt excl. Forsyning	2.943.481	68.965	1.224	3.013.670	2.976.229	37.440
Renter og kursregulering	11.817	-18.000	0	-6.183	-4.889	-1.294
Ordinært driftsresultat	-125.738	-14.258	1.224	-138.772	-186.991	48.219
Anlæg excl. Køb og salg excl. Forsyning						
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	28.238	-2.590	-10.005	15.643	5.556	10.087
02 Transport og infrastruktur	11.000	10.870	7.288	29.158	23.661	5.497
03 Undervisning og kultur	82.397	-19.332	12.601	75.666	59.973	15.694
04 Sundhedsområdet	0	0	0	0	0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	18.533	-5.671	9.949	22.811	19.507	3.305
06 Fællesudgifter og administration	0	3.556	500	4.057	3.692	364
Anlæg excl. Køb og salg, i alt	140.168	-13.166	20.333	147.335	112.388	34.947
Køb og salg						
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	-38.350	5.130	1.477	-31.743	-33.447	1.704
Køb og salg, i alt	-38.350	5.130	1.477	-31.743	-33.447	1.704
Anlæg, i alt excl. Forsyning	101.818	-8.036	21.810	115.592	78.941	36.652
Det skattefinansierede område, i alt	-23.920	-22.294	23.034	-23.180	-108.050	84.871
II. Forsyningsområdet						
Drift	83	446	641	1.170	735	434
Anlæg	0	0	0	0	0	0
Resultat af forsyningsområdet	83	446	641	1.170	735	434
Resultat, i alt	-23.837	-21.848	23.675	-22.010	-107.315	85.305

- = indtægter, + = udgifter

Rest korrigeret budget, + = mindreforbrug/merindtægt, - = merforbrug/mindreindtægt

Finanseringsoversigt

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2020	Tillægsbevillinger og omplaceringer 2020	Overførsler til 2020	Korrigeret budget 2020	Forbrug 2020	Restkorr. budget 2020
Likvid beholdning ultimo 2019					-224.474	
Tilgang af likvide aktiver:						
Årets resultat	-23.837	-21.848	23.675	-22.010	-107.315	85.305
Lånoptagelse m.v.	-27.840	-20.781	0	-48.621	-48.435	-186
Obligationer/aktier - urealiseret værditilvækst					-8.392	8.392
Tilgang af likvide aktiver, i alt	-51.677	-42.629	23.675	-70.631	-164.142	93.511
Anvendelse af likvide aktiver:						
Afdrag på lån	43.377	4.549	0	47.926	48.681	-755
Øvrige finansforskydninger	9.574	-13.316	0	-3.742	4.505	-8.246
Anvendelse af likvide aktiver, i alt	52.951	-8.767	0	44.185	53.186	-9.001
Likvid beholdning ultimo 2020					-335.430	

- = indtægter, + = udgifter

Rest korrigeret budget, + = mindreforbrug/merindtægt, - = merforbrug/mindreindtægt

Økonomiske resultater

I det følgende fremgår hovedtrækkene for regnskab 2020:

- Hovedtal for regnskab 2020
- Ordinært driftsresultat – 5 års udvikling
- Anlægsinvesteringer
- Serviceudgifter og servicerammen
- Skatte- og brugerfinansierede områder
- Økonomisk politik

Hovedtal for regnskab 2020

Greve Kommune kom ud af 2020 med et positivt driftsresultat.

Det samlede ordinære driftsresultat (forskellen mellem driftsindtægter og driftsudgifter) viser et overskud på 187 mio. kr., hvilket skal ses i forhold til et oprindeligt budgetteret driftsoverskud på 126 mio. kr.

Resultatet af den ordinære drift viser, hvad der er tilbage til finansiering af andre udgifter end driften.

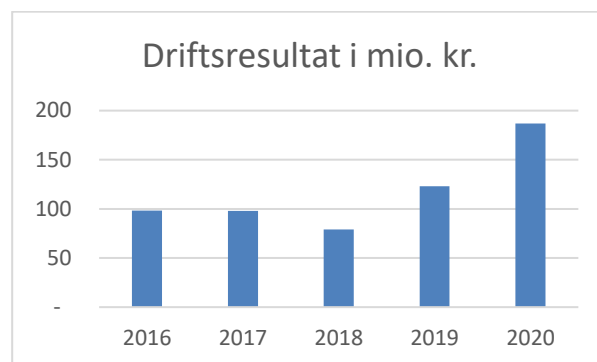
I 2020 har overskuddet fra den ordinære drift været med til at dække nettoanlægsudgifterne, som viser et forbrug på 79 mio. kr.

Ses kommunens skatteindtægter, tilskud og udligning samt alle kommunens nettoudgifter til både drift og anlæg under ét, kan Greve Kommunes resultat for 2020 opgøres til et overskud på 107 mio. kr. mod oprindeligt budgetteret overskud på 24 mio. kr. Resultatet er dermed 83 mio. kr. bedre end oprindeligt budget, og en forbedring på 85 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Greve Kommunes samlede regnskab, kan ses på foregående side, under Regnskabsopgørelse.

Ordinært driftsresultat

I følgende figur ses det ordinære driftsresultat over en 5 årig periode fra 2016-2020.



Som det fremgår, har Greve kommune haft et driftsoverskud de sidste 5 år. Driftsresultatet har været faldende fra 2017 til 2018 og stigende fra 2018 og frem til 2020.

I Greve Kommunes økonomiske politik, er der en målsætning om et driftsresultat på minimum 90 mio. kr., så der er penge til anlægsinvesteringer.

Overskuddet fra driften i 2020 minus forbruget på anlæg giver et samlet overskud på 108 mio. kr. Det er en forbedring på 84 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget, og en forbedring på 85 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Det skyldes primært mindreforbrug på driften, hvor forklaringer på de væsentligste afvigelser fremgår af udvalgsberetningerne. På anlægssiden er der ligeledes et væsentligt mindreforbrug. Mindreforbruget på anlægssiden skyldes primært, at flere anlægsprojekter først afsluttes efter årsskiftet bl.a. på grund af øgede anlægsinvesteringer i forbindelse med Covid-19 samt entreprenørernes travlhed, også på baggrund af Covid-19.

Anlægsinvesteringer og anlægsrammen

Der var i 2020 oprindeligt budgetteret med 102 mio. kr. til anlægsudgifter. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til anlægsområdet, som sammen med overførsler og omplaceringer har resulteret i et korrigeret budget på 116 mio. kr.

Det samlede forbrug på anlægsinvesteringer ekskl. køb og salg af jord udgør 112 mio. kr. i 2020. Nettoindtægterne på køb og salg af jord er 33 mio. kr. i 2020. Derved ender anlægsinvesteringer inkl. nettoforbrug på køb og salg på nettoudgifter 79 mio. kr.

Regeringen og KL har i 2020 indgået en aftale om ekstraordinært, at sætte kommunerne fri af det fastsatte anlægsloft for 2020. Denne aftale er indgået på baggrund af Covid-19, for at igangsætte øgede anlægsaktiviteter med henblik på at understøtte erhvervslivet og beskæftigelsen. Det har betydet at Greve Kommune har i gangsat anlægsinvesteringer i forbindelse med Covid-19.

Af øgede anlægsinvesteringer i forbindelse med Covid-19 kan nævnes:

- Genopretning af Hundigeparken
- Elevtoiletter på skoler
- Udskiftning af legeredskaber på legepladser på daginstitutioner
- Asfalt - huludfyldning og større vejstræk
- Trafiksikkerhed, krydsning af dobbeltrettet cykelsti på Lillevangsvej

Serviceudgifter og servicerammen

Når der skrives om de kommunale serviceudgifter, betyder det alle kommunens netto-driftsudgifter til kommunale områder som f.eks. dagpasning, skoler, ældreområdet, det sociale område og sundhedsområdet.

De primære områder, der ikke indgår i serviceudgifter, er overførselsudgifter (f.eks. udgifter til sygedagpenge, førtidspension og

kontanthjælp), udgifter til forsikrede ledige, udgifter til forsyningsvirksomhed og aktivitetsbestemt medfinansiering.

Servicerammen er den aftalte ramme, som hvert år aftales mellem KL og regeringen i økonomiaftalen. I rammen er aftalt hvor mange penge kommunerne under ét må bruge på serviceudgifter i det enkelte år. Hvis kommunerne under ét ikke overholder dette loft, udbetaler staten ikke det betingede balancetilskud til kommunerne, og derfor er det vigtigt at overholde den udmeldte serviceramme.

I Greve Kommune prioriteres overholdelse af servicerammen samtidig med, at der er fokus på Greve Kommunes serviceniveau ift. borgerne. Borgerne skal naturligvis have de ydelser og den service, som svarer til kommunens serviceniveau. Derfor er det vigtigt med stram og effektiv økonomistyring, så det sikres at midlerne forvaltes effektivt samtidig med, at budgetterne og servicerammen overholdes.

Greve Kommune har i 2020 overholdt servicerammen. Kommunen anvendte i 2020 33 mio. kr. mindre end den korrigerede serviceramme. Dette svarer til en afvigelse på 1,5 procent.

Skatte- og brugerfinansierede områder

Greve Kommune kom ud af 2020 med et overskud på 108 mio. kr. på det skattefinansierede område, mod et oprindeligt budgetlagt overskud på 24 mio. kr.

Omfattet af det skattefinansierede område er drifts- og anlægsaktiviteter samt skatteindtægter og generelle tilskud m.v. Et positivt resultat betyder, at indtægterne overstiger udgifterne.

Forsyningsområdet udgør det brugerfinansierede område, der ikke er finansieret af skatteindtægter, men af brugerbetalte takster. Forsyningsområdet i Greve Kommune omfatter kun erhvervsaffald.

Summen af det skattefinansierede og brugerfinansierede område, udgør det samlede resultat.

Økonomisk politik

Greve Kommune har udarbejdet og vedtaget en Økonomisk politik gældende fra 2019 med i alt 7 strategiske målepunkter for den overordnede økonomiske styring.

1. Overskud på den ordinære drift

Der skal ifølge kommunens økonomiske politik, være et overskud på mindst 90 mio. kr. på den ordinære drift. Denne målsætning ses at være opfyldt i 2020, da overskuddet var på 187 mio. kr.

2. Anlægsudgifter

Greve Kommunes mål for anlæg er, at der årligt skal være et anlægsbudget som udgør mindst 70 mio. kr. I 2020 er der et anlægsbudget på 102 mio. kr., der er nettoudgifter på anlæg på 79 mio. kr., inkl. nettosalgsindtæger for køb og salg af jord. Derfor er målsætningen opfyldt i 2020.

3. Økonomaftale mellem KL og regeringen

Hvert år forhandler KL og regeringen om en aftale vedrørende kommunernes økonomi. Heri indgår blandt andet aftaler om vækst i serviceudgifterne og anlægsrammen mv.

Disse aftaler indgås for kommunerne under ét.

Som følge af Covid-19, har Regeringen og KL i 2020 indgået aftale om ekstraordinært at sætte kommunerne fri af det fastsatte anlægsloft for 2020. Dette for at understøtte erhvervslivet og beskæftigelsen.

Greve Kommune tager forhandlingsresultatet mellem KL og regeringen til efterretning og har som målsætning, at den årlige aftale om kommunernes økonomi overholdes.

Greve Kommune har i 2020 overholdt servicrammen. Kommunen anvendte i 2020 33

mio. kr. mindre end den korrigerede service-ramme.

4. Den gennemsnitlige likviditet

Greve Kommunes målsætning er, at den gennemsnitlige likviditet efter kassekreditreglen skal udgøre minimum 200 mio. kr.

Kassebeholdningen ved årets udgang er ikke et udtryk for, hvor mange penge kommunen reelt har at arbejde med i løbet af året. Kassebeholdningen viser, hvor mange penge der er i kommunes samlede kasse på en bestemt dato, nemlig den 31. december 2020.

Den løbende gennemsnitlige likviditet, opgjort efter kassekreditreglen er 478 mio. kr. pr. 31. december 2020.

Nedenfor ses den gennemsnitlige kassebeholdning i mio. kr. i løbet af 2020:

Dato	Beløb
31-12-2020	477,9
30-11-2020	467,5
31-10-2020	456,6
30-09-2020	441,8
31-08-2020	406,3
31-07-2020	396,4
30-06-2020	388,5
31-05-2020	382,4
30-04-2020	383,9
31-03-2020	389,6
29-02-2020	385,5
31-01-2020	385,6

Som det fremgår har den gennemsnitlige likviditet efter kassekreditreglen ikke været under 200 mio. kr. i 2020. Dermed er målsætningen opfyldt.

5. Optagelse af nye lån

Greve Kommune har en målsætning om, at kunne lånefinansiere en del af anlægsinvesteringerne, for at sprede den økonomiske

belastning over en årrække. Kommunens lånoptagelse skal jf. den økonomiske politik kun ske til de formål, der jf. lånebekendtgørelsen er direkte adgang til, derudover kan der ifølge den økonomiske politik søges om låneadgang til:

- Bygning af institutioner/kulturtilbud
- Udbygning af institutioner
- Ekstraordinær renovering f.eks. pga. PCB

Regeringen har som følge af Covid-19 krisen valgt, at ophæve anlægsloftet for 2020 og indføre en særlig lånedispensation for kommuner til finansiering af et øget anlægsniveau, for at støtte erhvervslivet og beskæftigelsen.

I den forbindelse har Greve Kommune valgt, at fremrykke en del af anlægsinvesteringerne til 2020, og lånoptage til disse, på baggrund af lånedispensation fra Social- og Indenrigsministeriet.

Nogle af de fremrykkede anlægsinvesteringer ligger ud over de formål, der er beskrevet i den økonomiske politik. I forbindelse med fremrykningen af anlægsinvesteringerne, blev det besluttet politisk i Greve Kommune, at de skulle lånoptages på trods af, at formålene ligger ud over de beskrevne i den økonomiske politik.

6. Langfristet gæld

Greve Kommune har en målsætning om, at gælden pr. indbygger ekskl. gæld vedr. ældreboliger og indefrosne feriemidler årligt skal nedbringes. Denne målsætning er i år 2020 opfyldt.

Når gælden pr. indbygger opgøres, uden at medregne lån til ældreboliger og indefrosne feriemidler, er gælden pr. indbygger i 2020 faldet med 2 kr. til 9.893 kr. pr. borger. Opgørelsen er inkl. lån til fremrykkede anlægsinvesteringer ifm. Covid-19, der er lånoptaget i 2020.

7. Effektiv drift

Greve Kommunes driftsudgifter pr. indbygger på alle de store serviceområder skal, ifølge kommunens økonomiske politik, ligge blandt den laveste fjerdedel af kommunerne.

Da der endnu ikke foreligger tal til at sammenligning af serviceudgifter for 2020, er der taget udgangspunkt i 2019 regnskabstal.

De tre største serviceområder defineres her som dagtilbud, folkeskoler og ældreområdet. Nedenfor gennemgås Greve Kommunes placering på de tre områder.

Greve Kommune er placeret som nr. 54 ud af landets 98 kommuner, for nettodriftsudgifter til dagtilbud pr. 0-5 årige. Dermed ligger Greve Kommune ikke blandt den laveste fjerdedel på dagtilbudsområdet.

Greve Kommune er placeret som nr. 48 ud af landets 98 kommuner, for udgifter pr. elev i folkeskolen. Dermed ligger Greve Kommune ikke blandt den laveste fjerdedel på folkeskoleområdet.

Greve Kommune har den 3. laveste nettodriftsudgifter på ældreområdet pr. borger over 65 år, sammenlignet med landets 98 kommuner. Dermed ligger Greve Kommune blandt den laveste fjerdedel på ældreområdet.

Derudover kan det tilføjes, at Greve Kommune har den 2. laveste placering ved opgørelse af årsværk til ledelse og administration, opgjort pr. indbygger.

Likviditet



Herunder forklares finansieringsoversigten. Greve Kommunes kassebeholdning er ultimo 2020 endt på 335,4 mio. kr.

Likvid beholdning ultimo

Kassebeholdningen viser hvor mange penge, der er i kommunens samlede kasse. Populært sagt lægges kommunes samlede indtægter i kassen og kommunes samlede udgifter betales af kassen.

Greve Kommunes likvide kassebeholdning var ved udgangen af 2020 på 335,4 mio. kr. Det svarer til en stigning på 110,9 mio. kr. i forhold til primo beholdningen, som var på 224,5 mio. kr.

Af den likvide ultimobeholdning på 335,4 mio. kr. er der i budget 2021-2024 reserveret 93,8 mio. kr. af kassen til finansiering af bl.a. deponering vedr. nyt plejecenter, køb af Nældebjerg Plejecenter. Derudover er der i budgetopfølgningen 1 og 2 reserveret midler vedr. forskydninger i anlægsinvesteringer til kommende år.

Den likvide beholdning består af kommunens kontanter, indestående på bankkonti samt obligations- og aktiebeholdning. Beholdningen primo året påvirkes af årets resultat, låneoptagelse, afdrag på lån, finansforskydninger og urealiseret kursregulering, hvorefter beholdningen ultimo fremkommer.

Likviditeten ultimo året er i høj grad påvirket af forskydninger i betalinger mellem årene, som følge af den afsluttende regnskabsperiode. Dette kan medføre store udsving i kommunens ultimokassebeholdning.

Kommunens lån

Greve Kommune optager lån i overensstemmelse med kommunens låneramme og i henhold til lånebekendtgørelsens bestemmelser.

Kommunen optager lån i forhold til de afholdte anlægsudgifter med låneadgang samt andre generelle låneadgange.

Låneoptagelsen varierer en hel del over årene. I 2020 blev der optaget nye lån for 48,4 mio. kr. og der er afdraget 48,7 mio. kr. på eksisterende lån.

Finansforskydninger

Når vi ser på finansforskydninger og herunder de likvide aktiver i løbet af år 2020, så består forskydningerne af en række træk på likviditeten og en række opbygninger af likviditeten. Samlet set er der for finansforskydningerne et træk på likviditeten på 4,5 mio. kr.

Årsager til øget likviditet:

- Flere borgere har indfriet gæld vedr. lån til betaling af ejendomsskatter.
- Forøgelse af ventende betalinger til kommunens leverandører.

Årsager til træk på likviditeten:

- Forøgelse af tilgodehavende vedr. indefrysning af grundskyldsstigning.
- Forøgelse af tilgodehavende vedr. dækningsafgift, hvor betalingsfristen er udskudt til 2021.

Kursregulering af obligations- og aktiebeholdningenbeholdning

Kommunens kapitalforvaltningsportefølje omfatter obligations-, aktiebeholdning og en kontantbeholdning. Disse indgår i opgørelsen af kommunens likviditet.

I 2020 har kapitalforvaltningen resulteret i en værdiforøgelse på 11,3 mio. kr., således at kommunens portefølje er opskrevet til en kursværdi pr. 31. december 2020 på i 587,3 mio. kr. Heraf består 8,4 mio. kr. af en urealiseret værditilvækst og de resterende 2,9 mio. kr. er et netrealiseret afkast.

Anlæg

I det følgende fremgår hovedtrækkene om anlæg:

- Opsummering af anlægsområdet for 2020
- Oversigter over nettoforbruget fordelt på udvalgsområder
- Uddrag af anlægsinvesteringer i 2020

Regnskabet på anlægsområdet ekskl. køb og salg af jord udviser i 2020 et nettoforbrug på 112,4 mio. kr. Det er 27,8 mio. kr. mindre end oprindeligt budgetlagt. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til anlægsområdet, der sammen med tidligere overførsler og omplaceringer, har resulteret i et korrigeret budget på 147,3 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget, er der et mindreforbrug på anlægsområdet på netto 34,9 mio. kr. Der overføres i alt netto 34,9 mio. kr. til 2021 hvoraf de 12,6 mio. kr. tidligere er indmeldt ved 3. budgetopfølgning, men som først medtages og indberettes ved den endelige overførselsberegning.

Anlæg på køb og salg af jord m.m. indeholder nettosalgssindtægter og -udgifter og udviser i 2020 nettoindtægter på 33,4 mio. kr. Det er 4,9 mio. kr. mindre i indtægt end oprindeligt budgetlagt i 2020. Der er overført og givet tillægsbevillinger på 6,6 mio. kr. Det korrigerede budget udgør herefter en nettoindtægt på 31,7 mio. kr. Der overføres netto 1,7 mio. kr. til 2021 hvoraf de 1,2 mio. kr. tidligere er indmeldt ved 3. budgetopfølgning, men som først medtages og indberettes ved den endelige overførselsberegning.

Anlæg fordelt på udvalgsområder, tabel 1, og køb og salg af jord, tabel 2, ses af nedenstående oversigter.

Tabel 1

Anlæg, excl. Køb og salg af jord m.m. Hele 1.000 kr.	Regnskab 2020	Korrigeret budget 2020	Oprindeligt bud- get 2020	Tillægsbevilling/ Omplaceringer 2020	Afvigelse til kor. budget 2020
Økonomiudvalget	1.942	-6.052		-6.052	-7.994
Teknik- og Miljøudvalget	115.144	159.481	139.958	19.523	44.338
Skole- og Børneudvalget	0	150	150		150
Kultur- og Fritidsudvalget	-4.641	-4.415		-4.415	226
Social-, Sundheds- og Psykiatriudvalget	-56	-1.829		-1.829	-1.773
Integrations-, Beskæftigelses- og Ungdom		0	60	-60	0
I alt netto	112.388	147.335	140.168	7.167	34.947

Tabel 2

Anlæg, Køb og salg af jord m.m. Hele 1.000 kr.	Regnskab 2020	Korrigeret budget 2020	Oprindeligt bud- get 2020	Tillægsbevilling/ Omplaceringer 2020	Afvigelse til kor. budget 2020
Økonomiudvalget	-33.447	-31.743	-38.350	6.607	1.704
I alt netto	-33.447	-31.743	-38.350	6.607	1.704

+ = udgifter, - = indtægter

Den væsentligste årsag til afvigelsen mellem regnskabstal og korrigeret budget på anlægsområdet er, at flere projekter først afsluttes efter årsskiftet, dels pga. travlhed hos håndværkerne i corona perioden, og dels pga. flere igangsatte anlægsprojekter, som aftalen mellem KL og regeringen åbnede mulighed for.

Anlægsinvesteringer i 2020

Af anlægsinvesteringer i 2020 kan nævnes:

- Genopretning af Hundigeparken
- Ombygning af lyskryds
- Renovering af defekte kloakker på Rådhuset
- Elevtoiletter på skoler
- Første etape af indeklima på Hedelyskolen

Hundigeparken

Hurtigt efter Greve Kommune købte Hundigeparken af Københavns Kommune i starten af 2015, var der ønske om at gøre parken til et særligt rekreativt sted for borgerne. Parken var i løbet af de senere år blevet misligholdt, og var meget tilgroet og utilgængelig. Der blev afsat midler til en genopretning og i 2019 blev en udviklingsplan for parken godkendt i byrådet.

En gavgiver meldte sig på banen, og satte skub i nogle af planerne for parken.



Samtidig blev der fra kommunens side bevilget et anlægsbeløb, og i løbet af efteråret 2020 blev der derfor anlagt flere tiltag for parken, for at gøre den tilgængelig og oplevelsesrig. For de fælles midler blev der anlagt en grussti gennem parken, lagt en Midgårdssorm af egestammer som en aktivitetsbalancebane langs en af parkens stier, plantet æbletræer og lagt hundredvis af forårsløg. Ydermere er der åbnet op ud mod vandet to steder, og der er opsat en infotavle og et nyt navneskilt.



Ombygning af lyskryds ved Lillevangsvej, Kildebrøndvej og Hundige Centervej

Lyskrydset ved Lillevangsvej, Kildebrøndvej og Hundige Centervej er bl.a. blevet opgraderet med nye intelligente lyssignaler. Det betyder, at lyskrydset nu "læser" trafikken og skifter efter hvor der er mest behov. Samtidig er antallet af kørebaner blevet udvidet gennem krydset, og nogle heller er flyttet og andre gjort mindre. Dette er gjort for at optimere kapaciteten af krydset, så der kan passere flere biler gennem krydset, og der kommer et bedre flow.

Der er også lagt nyt slidlag gennem hele krydset, hvor asfalten er blev forstærket "i bunden", så levetiden på slidlaget tilpasses den mængde trafik, der kører gennem krydset.

Projektet med ombygningen af krydset har kørt som planlagt og var færdigt til tiden, sommeren 2020.

Politiet har efterfølgende sat kameraer op, så lyskrydset nu er overvåget.

Generelle bemærkninger



Billede fra asfaldudlægningen

Rådhuset, reovering af defekte kloakker

Regnvands kloakken på Rådhuset er blevet reoveret, idet afløbet under Rådhusets forplads var faldet sammen. Der er blevet etableret en ny pumpebrønd og ny trykledning er fremført til eksisterende hovedbrønd, placeret på p-pladsen ved Gymnasiet. Udførelsen skulle sikre mod større regnmængder, således at Rådhusets kælder og arkiv kan holdes tørre fremover.



Elevtoiletter på skoler, yderligere pulje

Der er gennemført reovering af i alt 49 toiletter på Arenaskolen, Damagerskolen, Tune Skole, Højen, Strandskolen og Klub Havana i 2019-2020. I prioriteringen er der taget hensyn til, hvor overflader og sanitet var mest

nedslidte, og hvor det derfor blev svært at gøre ordentligt rent.



1. billede af Arenaskolen, drengesektionen ved mellemtrinnet, som gik fra 3 drengetoiletter til 2 (før-billede).



2. billede af Arenaskolen, her kan ses hvordan toiletterne er blevet efter reoveringen.

I indretning af toiletterne er der blevet valgt materialer, som gør det nemt at rengøre og vedligeholde overflader. Der er blandt andet etableret hængetoiletter, hvor det har været muligt, og lagt epoxybelægning på gulvene og et stykke op af væggene, som gør det let at gøre rent. Derudover er der kommet bedre

Generelle bemærkninger

belysning, og sæbedispensere er monteret så overskydende sæbe falder ned i affaldskurv eller på håndvaske og ikke på gulvet. Derudover er opsat håndtørre på de steder, hvor det vurderes hensigtsmæssigt.



Arenaskolen før renoveringen



Arenaskolen efter renoveringen.

Hedelyskolen, indeklimaproblemer i gamle bygningsafsnit, etape 1

Oprettning af påbud fra Arbejdstilsynet omkring dårligt indeklima i den gamle afdeling, er opdelt i to etaper.

Ved etape 1, hovedfløjen i den gamle afdeling, er der etableret nyt ventilationsanlæg, og lofter og loftsbelysning er renoveret således, at forholdene omkring lys, lyd og luft opfylder kravene til et godt indeklima iht. Bygningsreglementet.

Etape 2 omfatter østfløjen, kælderetagen og stueetagen/mezzaninetagen i den gamle afdeling, hvor der skal etableres ventilationsanlæg og renoveres tag, lofter og indvendig belysning. Arbejdet starter op i skolesommerferien 2021, og forventes afsluttet ultimo 2021.



Hedelyskolen, hovedfløjen

Økonomiudvalget



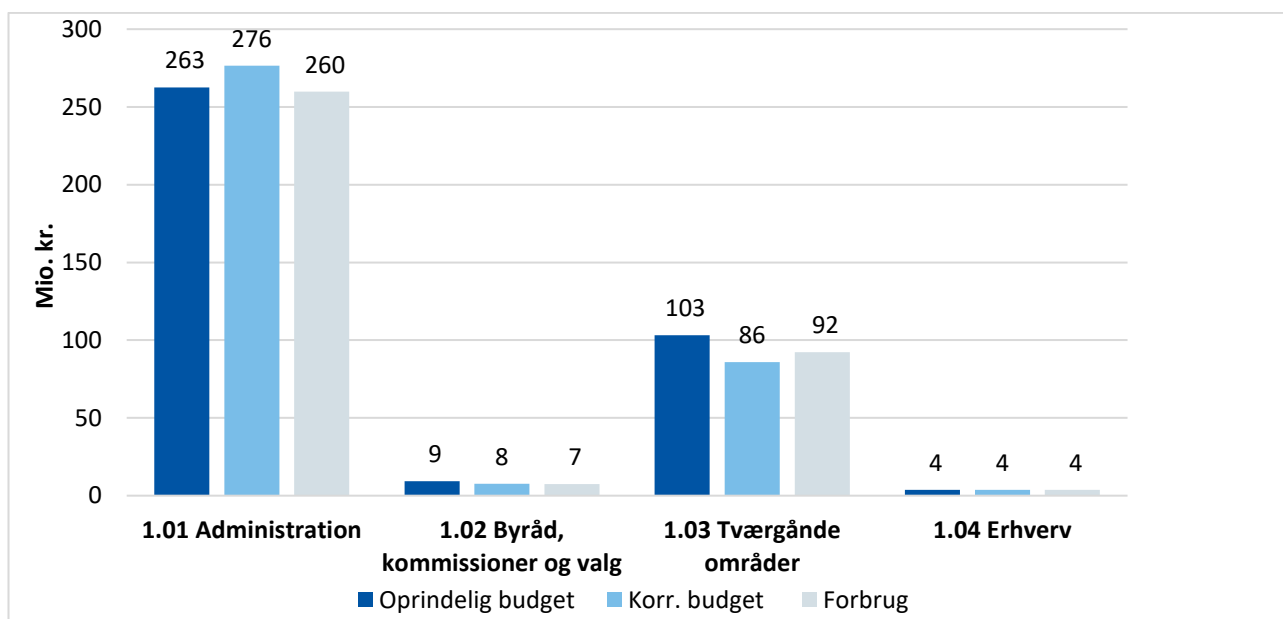
Økonomiudvalgets opgaver er rettet mod den kommunale organisations egne forhold, herunder de økonomiske- og administrative forhold. Udvalget arbejder med de store emner, som går på tværs af fagudvalg. Først og fremmest økonomi, planlægning, administration og personale på et overordnet niveau. Desuden hører Borgerservice samt køb og salg af kommunens jord og bygninger ind under udvalget.

Driftsudgifter

På Økonomiudvalgets område blev der i 2020 oprindelig budgetteret med nettodriftsudgifter på 378,8 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 363,2 mio. kr. Det er 15,6 mio. kr. mindre end oprindeligt budgetlagt.

Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til udvalgsområdet, som har resulteret i et korrigeret budget på 373,6 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget er der et mindreforbrug på udvalgets område på 10,4 mio. kr. Det forventede regnskabsresultat i budgetopfølgning 3 var 367,6 mio. kr.

Økonomiudvalgets nettodriftsudgifter 2020 fordelt på budgetområder, i alt 363,2 mio. kr.



Økonomiudvalgets væsentligste merudgifter for årsregnskab 2020

Budgetområde	Emne	Merudgifter
1.01 Administration	Juridisk bistand	1,2 mio. kr.
1.01 Administration	Udbetaling Danmark	0,7 mio. kr.
1.03 Tværgående områder	Tjenestemandspension	0,3 mio. kr.

Juridisk bistand udviser et merforbrug på 1,2 mio. kr. Merforbruget skyldes, at der i organisationen i 2020 generelt har været behov for ekstern bistand i konkrete sager. Derudover har der været anlagt retssager mod kommunen på det ansættelsesretlige område, der har krævet advokatbistand.

Kommunen har modtaget en merudgift på grund af en regulering vedrørende dækning af administrationsudgifter til Udbetaling Danmark. Reguleringen skyldes, at de endelige udgifter overstiger de acontobeløb, der er betalt.

Øget pres på overgang til tjenestemandspension giver merudgifter i år. Grundet stigende antal blev der ved vedtagelsen af Budget 2021-2024 givet en ekstra bevilling på 1,2 mio. kr. pr. år. Antallet af tjenestemandspensioner forventes fortsat at stige og området følges nøje.

Herudover er der teknisk set en merudgift under Direktør og Centerchefløbninger på 8,6 mio. kr. Denne opstod da der i 2020 blev flyttet budget fra budgetområde 1.01 Administration til 1.03 Tværgående områder, uden at forbruget blev flyttet med. Budgetområde 1.03 Tværgående områder viser derfor et merforbrug på 8,6 mio. kr., hvorimod Budgetområde 1.01 Administration viser et mindreforbrug på 8,6 mio. kr. På udvalgsniveau er der ikke nogen afvigelse.

Økonomiudvalgets væsentligste mindreudgifter for årsregnskab 2020

Budgetområde	Emne	Mindreudgifter
1.01 Administration	Erstatninger, engangsydelser, rentesater	1,6 mio. kr.
1.01 Administration	En pose penge	6,0 mio. kr.
1.01 Administration	KMD kontrakten/Licenser	1,8 mio. kr.
1.03 Tværgående områder	Afskrivning af AUB-bidrag	1,8 mio. kr.

På erstatninger, engangsydelser, rentesatser skyldes mindreforbruget primært en forskydning i kvartalsafregningen fra Arbejdsmarkedets Erhvervssikring (AES), og et erstatningsbeløb, som var forventet udbetalt som engangsbeløb i 2020, blev konverteret til løbende udbetaling over en periode.

På en pose penge er der et mindreforbrug 6,0 mio. kr. Ved Budgetopfølgning 3/2020 blev der indmeldt et foreløbigt mindreforbrug på 3,3 mio. kr. som skyldes færre lønudgifter, blandt andet på grund af vakanter, samt færre personaleudgifter, kurser og uddannelser, blandt andet på grund af aflysninger i forbindelse med Covid19. Efterfølgende blev der ved Byrådsmødet den 14.12.2020 bevilliget 1,4 mio. kr. til deltagelse i partnerskabet DK2020 og dermed ansættelse af en klimamedarbejder, og 1,5 mio. kr. til projekt Bo Trygt i samarbejde med Trygfonden. Midlerne blev givet i 2020, men skal først bruges i årene 2021-24, hvorfor de skal overføres og dermed medfører et mindreforbrug i 2020.

På KMD kontrakten/Licenser skyldes mindreforbruget, at flere systemer udfases da kommunens systembehov er blevet mindre.

I løbet af året blev der indgået en trepartsaftale, som medførte at kommunerne fik tilbageført nogle indbetalte AUB-midler, mod at der til gengæld blev iværksat tiltag til at styre rekrutteringen og fastholdelsen af bl.a. SOSU-elever. Greve Kommune har iværksat en lang række indsatser, men grundet et generelt fald i antallet af SOSU-elever har det været muligt at rumme disse indsatser inden for den eksisterende budgetramme. De tilbageførte AUB-midler er derfor ikke blevet anvendt, men der vil i forbindelse med overførselssagen blive taget stilling til, hvorvidt midlerne helt eller delvist skal anvendes til afledte udgifter i 2021 og frem.

Teknik- og Miljøudvalget



Ny affaldsordning i Greve Kommune

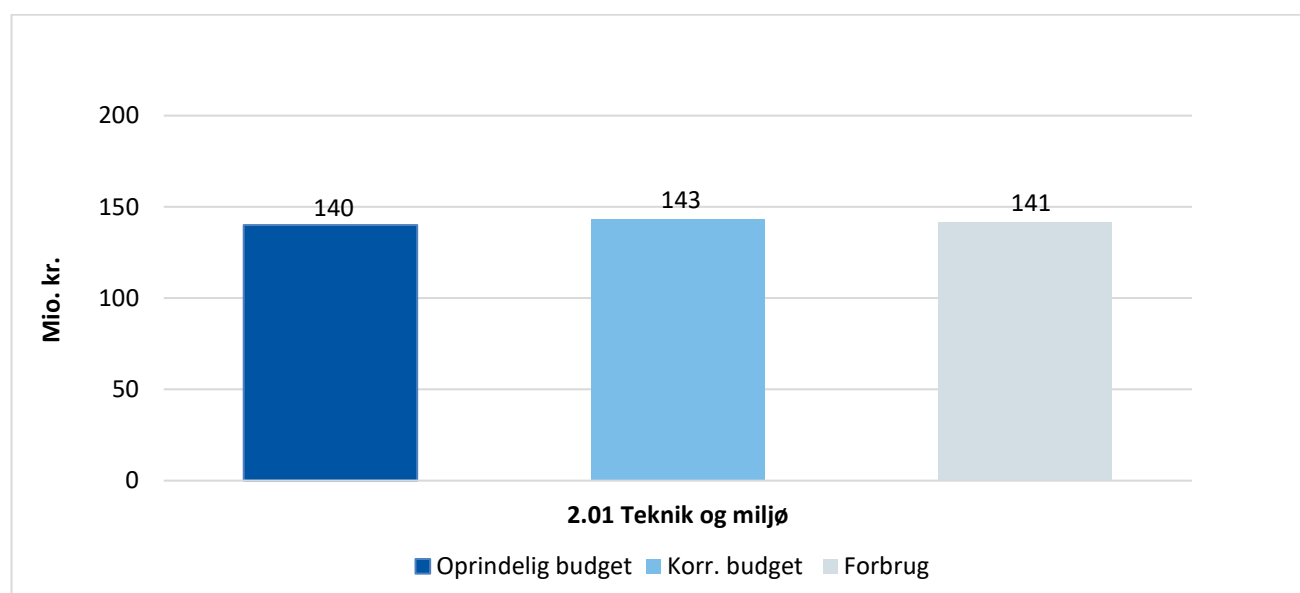
Udvalget fokuserer på kommunens bygninger og de offentlige områder. Udvalget arbejder bl.a. med udvikling og vedligeholdelse af kommunens infrastruktur og grønne områder og myndighedsopgaver. Udvalget varetager ligeledes drift og vedligeholdelse af kommunale ejendomme og udearealer.

Driftsudgifter

På Teknik- og Miljøudvalgets område blev der i 2020 oprindelig budgetteret med nettodriftsudgifter på 140,1 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 141,4 mio. kr. Det er 1,3 mio. kr. mere end oprindeligt budgetlagt.

Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til udvalgsområdet, som har resulteret i et korrigeret budget på 143,0 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget er der et mindreforbrug på udvalgets område på 1,6 mio. kr. Det forventede regnskabsresultat i budgetopfølgning 3 var 141,6 mio. kr.

Teknik- og Miljøudvalgets nettodriftsudgifter 2020, i alt 141,4 mio. kr.



Teknik- og Miljøudvalgets væsentligste merudgifter for årsregnskab 2020

Budgetområde	Emne	Merudgifter
2.01 Teknik og Miljø	Regnskaber pleje og ældreboliger (mindreindtægter)	0,9 mio. kr.
2.01 Teknik og Miljø	Lejeindtægter Hundige Camping (mindreindtægter)	1,7 mio. kr.
2.01 Teknik og Miljø	Nyttehaver	0,2 mio. kr.

KAB drifter kommunens ældre- og plejeboliger og én gang årligt indlæses regnskaberne fra KAB i kommunens regnskab. I budgetopfølgning 3 blev der givet en tillægsbevilling på 1,7 mio. kr. til øgede indtægter, da forventningen var, at regnskabet ville være på størrelse med regnskabet for året forinden. Det viste sig dog ikke at holde stik og regnskab 2020 udviser derfor en mindreindtægt på 0,9 mio. kr. Dette skyldes hovedsageligt et samlet overskud på driften på godt 0,5 mio. kr. Overskuddet på driften er fordelt på alle ejendomme hvoraf nogle har mindre overskud og nogle mindre underskud. Afvigelserne skyldes mange forskellige ting, men flere steder har der været afvigelser på vedligeholdelsesudgifter. 0,3 mio. kr. skyldes en højere ydelsesstøtte på Vangeleddet end budgetlagt.

I 2020 blev der afgjort en tvist mellem Greve Kommune og Hundige Camping om omkostningsbestemt leje. Der blev som følge heraf i budgetopfølgning 3 givet en tillægsbevilling på den ekstraordinære indtægt. Indtægten er dog ikke kommet ind i 2020, hvorfor den søges overført til 2021, hvor pengene bliver indtægtsført.

På nyttehaver er der et merforbrug som følge af den planlagte regulering af betalingen for brug af haverne. Det blev besluttet politisk, at der ikke skulle reguleres huslejeopkrævning for 2020, hvorfor der er en afvigelse svarende til den manglende indtægt i 2020.

Teknik- og Miljøudvalgets væsentligste mindreudgifter for årsregnskab 2020

Budgetområde	Emne	Mindreudgifter
2.01 Teknik og Miljø	Sandfodring Mosede Strandpark	0,8 mio. kr.
2.01 Teknik og Miljø	Levering af vejsalt	0,3 mio. kr.
2.01 Teknik og Miljø	Udearealer Kommunale ejendomme	0,9 mio. kr.
2.01 Teknik og Miljø	Kortmateriale på vej og park området	0,8 mio. kr.
2.01 Teknik og Miljø	5 mio. kr. pulje coronatiltag	0,9 mio. kr.
2.01 Teknik og Miljø	Myndighedsopgaver vedr. vedligeholdelse af vandløb og grundvand	0,2 mio. kr.
2.01 Teknik og Miljø	Naturpulje – Projekt i Olsbækken Eng	0,2 mio. kr.

Sandfodring ved Mosede Fort er ikke blevet gennemført i 2020, men forventes gennemført i 2021 som et større samlet projekt. Der ligger i 2021 midler på både drift og anlæg til projektet. De uforbrugte midler fra 2020 søges overført til 2021 og indgår som en del af den samlede økonomi på projektet.

Vinteren har været mild i 2020, både i starten af året i januar til og med marts, og i slutningen af året, i november og december. Derfor har der ikke været behov for indkøb af samme mængde salt, som der er budgetlagt. Af samme årsag ses et mindreforbrug på udearealer på kommunale ejendomme på 0,9 mio. kr.

Driften af grønne områder i kommunen skal udbydes om få år, og der er derfor afsat midler til at kunne opdatere kortmaterialet for hele områder. Grundet andre opgaver i forbindelse med Covid-19, er arbejdet ikke udført i 2020 og midlerne på 0,8 mio. kr. søges overført til 2021, hvor arbejdet skal udføres for at kunne nå at have datamaterialet klart til arbejdet med nyt udbud.

I foråret 2020 afsatte Byrådet en pulje på 5 mio. kr. til iværksættelse af tiltag, som kunne være med til at holde gang i erhvervslivet under nedlukning som følge af Covid-19. Denne pulje er i året blevet brugt til gennemførelse af mange forskellige opgaver f.eks. renovering af vinduer og klimaskærm i aktivitetshuset Olsbækken, maling af Arenaskolens SFO, renovering af gulve, vægge og køkken i Damagerskolens SFO, renovering af gulve i aula og gange på Thune Skole Højen, gulvarbejde og maling af vægge på Krogårdsskolen og mange flere andre mindre projekter. Ud af puljen på 5 mio. kr. er der et restbudget på 0,9 mio. kr. som søges overført til 2021, så de sidste igangsatte projekter kan færdiggøres.

Der har været mindreforbrug vedr. vandløb på 0,2 mio. kr. grundet en prioritering af arbejdet med projektering af en EU-finansieret vandplanindsats i Lille Vejle Å, og manglende gennemførelse af årets planlagte arbejde med vandløbsoprensninger, fordi entreprenøren ikke har haft den fornødne kapacitet.

I budget 2020 blev der afsat 0,5 mio. kr. til Naturpulje, og Teknik- og Miljøudvalget vedtog projektplanen i april 2020. Projektet omhandler etablering af sø, udsigtsbakke, paddehuller og en boardwalk med bro henover Olsbækken, samt indkøb og opstilling af motionsredskaber. Arbejdet er ikke endeligt afsluttet i 2020, så de resterende 0,2 mio. kr. overføres til 2021, hvor projektet færdiggøres.

Skole- og Børneudvalget



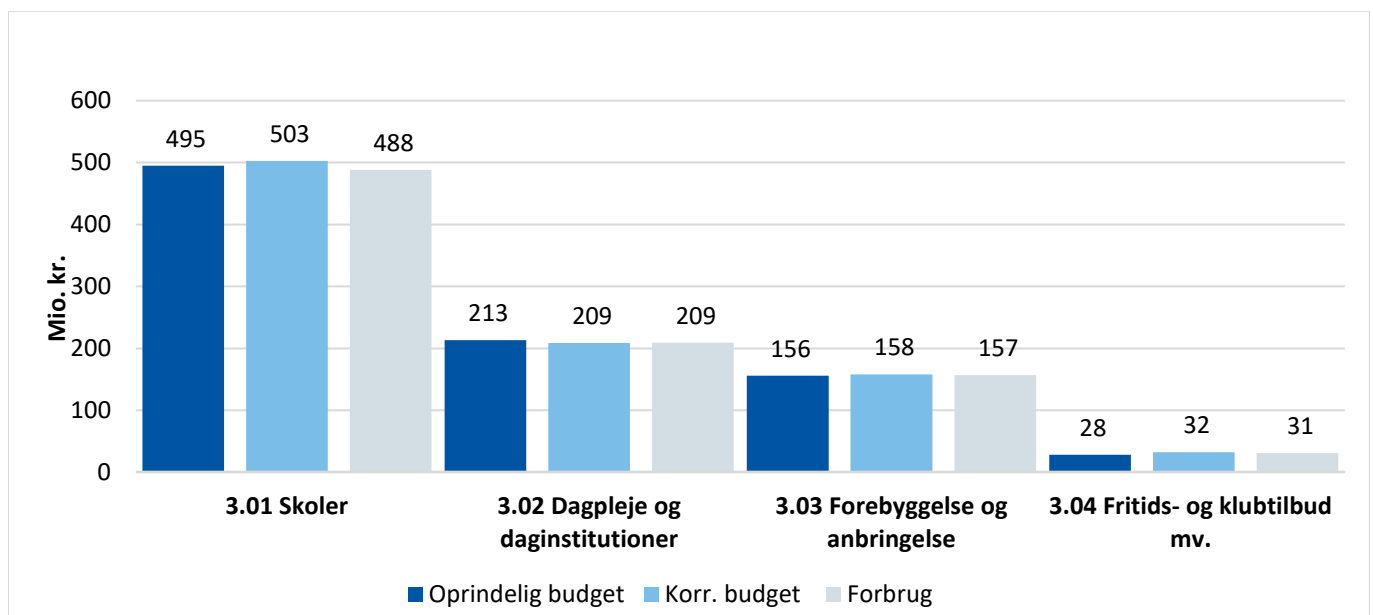
Udvalget har børn og unge under 18 år som sit fokus. Udvalget arbejder meget bredt med rammerne for børn og unge; fra de almindelige dagtilbud, skoler og fritids- og klubtilbud, over børn og familier med behov for særlig støtte og til sundhedspleje og tandpleje.

Driftsudgifter

På Skole- og Børneudvalgets område blev der i 2020 oprindelig budgetteret med nettodriftsudgifter på 892,2 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 885,3 mio. kr. Det er 6,9 mio. kr. mindre end oprindeligt budgetlagt.

Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til udvalgsområdet, som har resulteret i et korrigeret budget på 901,6 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget er der et mindreforbrug på udvalgets område på 16,3 mio. kr. Det forventede regnskabsresultat i budgetopfølgning 3 var 898,0 mio. kr.

Skole- og Børneudvalgets nettodriftsudgifter 2020 fordelt på budgetområder, i alt 885,3 mio. kr.



Skole- og Børneudvalgets væsentligste merudgifter for årsregnskab 2020

udgetområde	Emne	Merudgifter
Det almene skole- og børneområde		
3.02 Dagpleje og daginstitutioner 0-6 år	Kommunale daginstitutioner	2,4 mio. kr.
3.02 Dagpleje og daginstitutioner 0-6 år	Selvejende daginstitutioner	2,4 mio. kr.
Det specialiserede børneområde		
3.03 Forebyggelse og anbringelse	Refusion af dyre enkeltsager på det specialiserede børneområde (mindreindtægt)	0,9 mio. kr.
3.03 Forebyggelse og anbringelse	Kontante ydelser	0,4 mio. kr.
3.03 Forebyggelse og anbringelse	Tandplejen	0,3 mio. kr.

Det almene skole- og børneområde:

De kommunale daginstitutioner har et samlet merforbrug på 2,4 mio. kr., hvoraf 1,3 mio. kr. vedrører Distrikt Nord, mens 1,1 mio. kr. vedrører Distrikt Syd. For begge distrikter skyldes merforbruget en kombination af refusioner for 2020, der bliver modtaget i 2021, og lønudgifter i enkelte institutioner, der ikke svarer overens med det faktiske børnetal. Merforbruget forventes indhentet i 2021.

De selvejende daginstitutioner har et samlet merforbrug på 2,4 mio. kr. Regnskab 2020 viser et merforbrug på 1,0 mio. kr. på Børnehuset Karlslunde Strand, der består af institutionerne Åsagergård og Strandhuset. Til sammenligning var der et merforbrug på 1,5 mio. kr. i 2019. Børnehuset Karlslunde Strand har dermed mere end opfyldt den eksisterende aftale om, at underskuddet skal nedbringes med 0,2 mio. kr. årligt fra 2020 og frem (BO2/2019). Også handleplanen udarbejdet i forbindelse med Regnskab 2019 er opfyldt, da institutionen her har angivet, at merforbruget forventes nedbragt med 0,30 - 0,35 mio. kr. i 2020. Børnehuset Syd har et merforbrug på 1,5 mio. kr., som er genereret i forbindelse med nedlukningen i 2020, hvor det grundet opsigelsesvarsler ikke har været muligt at tilpasse lønforbruget til det faktiske antal passede børn. Merforbruget i Børnehuset Syd blev modgået af mindreforbrug på centrale puljer (p-konto og andre udgifter), som blev tillægsbevilget med 1,8 mio. kr. i BO3/2020.

Det specialiserede børneområde:

Der er konstateret en mindreindtægt på 0,9 mio. kr. på statsrefusioner af dyre enkeltsager i 2020. Ved BO3 blev refusionsbudgettet opskrevet med 1,0 mio. kr. på baggrund af forventet merindtægter, der imidlertid ikke er blevet realiseret.

Der er konstateret 0,4 mio. kr. flere udgifter til kontante ydelser, da der bl.a. har været en større aktivitetsstigning i sager om tabt arbejdsfortjeneste.

Merforbruget på Tandplejen skyldes dels forsinkede refusioner for medarbejdere og merudgifter i forbindelse med rekruttering af ny leder.

Skole- og Børneudvalgets væsentligste mindredgifter for årsregnskab 2020

Budgetområde	Emne	Mindredgifter
Det almene skole- og børneområde		
3.01 Skoler	Skolernes ramme inkl. skolefritidsordninger	0,6 mio. kr.
3.01 Skoler	Fælles formål skoler, EPP	1,2 mio. kr.
3.01 Skoler	Mellemkommunale betalinger	1,5 mio. kr.
3.01 Skoler	Befordring skoleområdet	0,6 mio. kr.
3.01 Skoler	PAU – elever	0,3 mio. kr.
3.02 Dagpleje og daginstitutioner 0-6 år	Børnetal	1,1 mio. kr.
3.02 Dagpleje og daginstitutioner 0-6 år	Dagplejen	0,5 mio. kr.
3.02 Dagpleje og daginstitutioner 0-6 år	Mellemkommunale betalinger	1,1 mio. kr.
3.02 Dagpleje og daginstitutioner 0-6 år	Fælles formål dagtilbud, EPP	1,0 mio. kr.
Det specialeredebørneområde		
3.01 Skoler	PPR, Bugtskolen (inkl. Greve STU) og Kirkemosegaard	7,2 mio. kr.
3.01 Skoler	Specialundervisning på det specialiserede børneområde	3,6 mio. kr.
3.03 Forebyggelse og anbringelse	Udviklingscenter Greve og kommunal sundhedstjeneste	1,6 mio. kr.
3.03 Forebyggelse og anbringelse	Greve Familiecenter	0,3 mio. kr.
3.04 Fritids- og klubtilbud	Havana	1,1 mio. kr.

Det almene skole- og børneområde:

Skolernes mindreforbrug på 0,6 mio. kr. er en sammensætning af mer- og mindreforbrug på skolerne. Skolerne har vendt et merforbrug på 2,5 mio. kr. i 2019 til et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. i 2020. Dette skyldes primært, at Byrådet ved overførselssagen fra 2019 til 2020, eftergav et merforbrug på Damager-skolen på 1,9 mio. kr. Forklaringen er yderligere, at Karlslunde Skoles merforbrug i 2019 på 0,8 mio. kr. er vendt til et mindreforbrug i 2020 på 0,3 mio. kr.

Fælles formål (en pose penge) for skoleområdet, har et samlet mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Mindreforbruget vedrører bl. a. centralt ansatte i Center for Dagtilbud & Skoler (0,4 mio. kr.), P-konto (0,4 mio. kr.), IT udgifter (0,3 mio. kr.), studerende i SFO (0,1 mio. kr.). Jf. regler om én pose penge kan der overføres 1,0 mio. kr. til 2021. Den primære årsag til mindreforbruget er generel tilbageholdenhed og aflysning af diverse aktiviteter som en konsekvens af covid-19.

De mellemkommunale betalinger på skoleområdet viser et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at der er sket en stigning i indtægter i forhold til antaget i demografi 2020-2023. De øgede indtægter har ikke været kalkuleret, og der er følgelig en afvigelse i forhold til BO3, hvor der blev skønnet et lille merforbrug.

Udgiften til befordring på skoleområdet har været mindre end forventet i budgettet. Ved BO2/2020 blev budgettet reduceret med 0,3 mio. kr. grundet færre kørsler i forbindelse med Covid19. Ved BO3/2020 blev budgettet reduceret yderligere med 0,25 mio. kr. grundet fald i antallet af elever. Regnskab 2020 viser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Dettens skyldes bl. a. færre kørsler fra august til december pga. Covid19 samt faldet i antallet af elever, der benytter befordring.

Der har været færre ansatte PAU-elever i 2019 og 2020. Ved BO3/2020 blev der givet en tillægsbevilling på 1,3 mio. kr., som budgettet blev reduceret med. Regnskab 2020 viser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Dette skyldes primært, at der er blevet indtægtsført flere refusioner end skønnet ved BO3/2020. Mindreforbruget har været gentagne over en årrække og der vil fremadrettet være opmærksomhed på, om udfordringerne med at rekruttere det relevante antal elever fortsætter.

I forhold til børnetal på kommunale og selvejende daginstitutioner er der et samlet mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Regnskabsresultatet skal ses i forhold til, at der er givet tillægsbevilling vedrørende mindreforbrug på børnetal i kommunale og selvejende institutioner i BO3/2020. Der er oprindeligt budgetteret med 125 dagplejebørn, 898 vuggestuebørn, og 1.484 børnehalebørn. De faktiske indmeldelser viser 117 dagplejebørn, 815 vuggestuebørn, og 1.565 børnehalebørn. Der har dermed været indmeldt færre 0-2 årige og flere 3-5 årige end oprindeligt budgetteret. Regnskab 2020 viser desuden et mindreforbrug på privatinstitutioner beliggende i Greve Kommune på 0,6 mio. kr., som også skyldes børnetallet. Mindreforbruget skal ses i forhold til BO3/2020, hvor der blev givet tillægsbevilling til mindreforbrug som følge af færre indmeldte end forventet i det oprindelige budget. Der er oprindeligt budgetteret med 30 vuggestuebørn og 154 børnehalebørn. De faktiske indmeldelser viser 32 vuggestuebørn og 132 børnehalebørn.

Dagplejen har et samlet mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på én pose penge. Det skyldes bl.a. den gennemsnitlige lønudgift, og at der er afholdt lønudgifter til færre dagplejere end der er lønbudget til. Bemærk, at regnskabsresultatet skal ses i forhold til, at der i BO3/2020 er givet tillægsbevilling på mindreforbrug i dagplejen, hvorfor regnskabsresultatet ikke viser den fulde effekt af forskellene. Jf. regler om én pose penge kan dagplejen i alt få overført 0,4 mio. kr. til 2021.

Mindreforbruget på 1,1 mio. kr. på mellemkommunale betalinger skyldes for det første en bogføringsmæssig forskydning af indtægter mellem 2020 og 2021 (0,5 mio. kr). Forskydningen medfører en merindtægt i 2020 og en mindreindtægt i 2021. For det andet er der modtaget regninger angående 2020 for 0,5 mio kr. efter bogføringsfristen.

Dagtilbudsområdet for fælles formål (en pose penge) har et samlet mindreforbrug på 1,0 mio. kr. De væsentligste årsager til mindreforbruget er en vakance centralt i Center for Dagtilbud & Skoler (0,3 mio. kr.) og aflysninger af kompetenceudvikling og udviklingsaktiviteter pga. Corona (0,4 mio. kr.). Derudover er der mindreforbrug på sprogvurdering og lukkedage. Jf. regler om én pose penge kan der overføres 0,4 mio. kr. til 2021.

Det specialiserede børneområde:

Der er et mindreforbrug på PPR midlerne samt Bugtskolen og Kirkemosegaard på 7,2 mio. kr. Det er 2,8 mio. kr. mere end forventet i BO3. Kirkemosegaard har et mindreforbrug på 0,9 mio. kr., der vedrører bl.a. flere indtægter fra udenbys elever end normalt, ubesatte stillinger i efteråret 2020 og begrænset aktivitetsniveau med eleverne. Bugtskolen har et mindreforbrug på 2,7 mio. kr., der bl.a. skyldes ubesatte stillinger i løbet af året og forsinket personaletilpasning som følge af øget elevtilgang både inden- og udenbys. Mindreforbruget på Greve STU (inkluderet i Bugtskolen) 0,6 mio. kr. skyldes bl.a. øget elevtilgang og ubesatte stillinger i kortere perioder. PPR har et mindreforbrug på 3,5 mio. kr., som primært skyldes en lavere aktivitet vedrørende specialundervisning i specialskoler og tilhørende lavere befordring samt mindre afvigelse over hele området.

Der er et mindreforbrug på 3,6 mio. kr. på specialundervisning på det specialiserede børneområde. Til BO3 blev budgettet opskrevet med 2,2 mio. kr. på grund af en forøgelse af aktivitetsniveauet. Niveauet har dog ikke kunne holdes grundet sygdom og ubesat stilling, hvorved mindreforbruget er opstået.

For Udviklingscenter Greve og Sundhedsplejen skyldes mindreforbruget udgifter, der er blevet forskudt til 2021 grundet manglende regninger fra eksterne leverandører. Derudover er der flere indtægter via indtægtsdækket virksomhed end forventet.

I forhold til Klub Havana skyldes mindreforbruget på 1,1 mio. kr., at der er sket en stigning i belægning. Mindreforbruget er 0,3 mio. kr. mere end forventet ved BO3, hvilket skyldes forsinket personaletilpasning som følge af overbelægning.

Afslutningsvist skal det nævnes, at det er lykkedes at implementere den handleplan, der er besluttet på Familierådgivningens område. Handleplanen skulle understøtte et budget i balance, som følge af den øgede budgettildeling, der skete i forbindelse med budget 2020.

Kultur- og Fritidsudvalget



Greve Museum

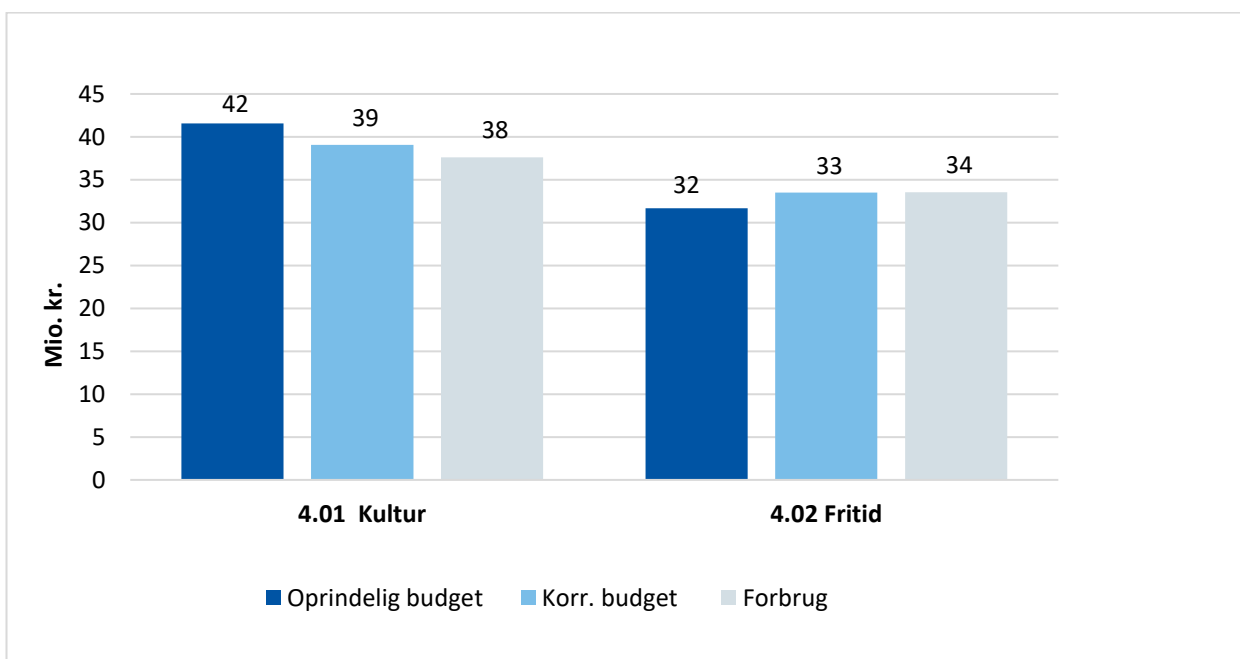
Udvalget fokuserer på fritidslivet og de anledninger og institutioner, som har med vores kultur at gøre. For eksempel er borgerhuse, biblioteker, idræt og idrætsanlæg og aftenskoler på udvalgets dagsorden.

Driftsudgifter

På Kultur- og Fritidsudvalgets område blev der i 2020 oprindelig budgetteret med nettodriftsudgifter på 73,3 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 71,1 mio. kr. Det er 2,2 mio. kr. mindre end oprindeligt budgetlagt.

Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til udvalgsområdet, som har resulteret i et korrigeret budget er på 72,5 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget er der et mindreforbrug på udvalgets område på 1,4 mio. kr. Det forventede regnskabsresultat i budgetopfølgning 3 var 71,7 mio. kr.

Kultur- og Fritidsudvalgets nettodriftsudgifter 2020 fordelt på budgetområder, i alt 71,1 mio. kr.



Kultur- og Fritidsudvalgets væsentligste merudgifter for årsregnskab 2020

Budgetområde	Emne	Merudgifter
4.02 Fritid	Idræts- og Fritidssekretariat	0,8 mio. kr.

Merforbrug skyldes at der er udbetalt 0,4 mio. kr. til Idræts- og Fritidssekretariatet (IFS), som skal hjælpe foreningerne i Greve kommune økonomisk, grundet Corona. Der har været en lønudbetaling på 0,4 mio. kr., som er afholdt på Kultur- og Fritidsudvalgets område, men skulle rettelig have været på Økonomiudvalgets område.

Kultur- og Fritidsudvalgets væsentligste mindreudgifter for årsregnskab 2020

Budgetområde	Emne	Mindreudgifter
4.01 Kultur	Greve Bibliotek	1,1 mio. kr.
4.01 Kultur	Andre kulturelle opgaver	0,3 mio. kr.
4.02 Fritid	Folkeoplysningsrammen	0,7 mio. kr.

Greve bibliotek har et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. Dette skyldes, at biblioteket har holdt igen med at genbesætte vakante stillinger pga. Corona, har modtaget barselsrefusion, og har afholdt færre aktiviteter/arrangementer pga. Corona.

På andre kulturelle opgaver som børnekultur, kulturpolitik og kulturelle arrangementer er der mindreudgifter på 0,3 mio. kr. grundet nedlukning pga. Corona.

Der er et mindreforbrug på folkeoplysningsrammen på 0,7 mio. kr., som blandt andet skyldes, at vi har haft færre Greve-borgere på aftenskole i andre kommuner, hvorved de mellemkommunale betalinger er mindre. Mindreforbruget skyldes yderligere reducerede aktiviteter på sommerferieaktiviteter og Greve awards.

Social-, Sundheds- og Psykiatriudvalget



Plejecenter Strandcentret

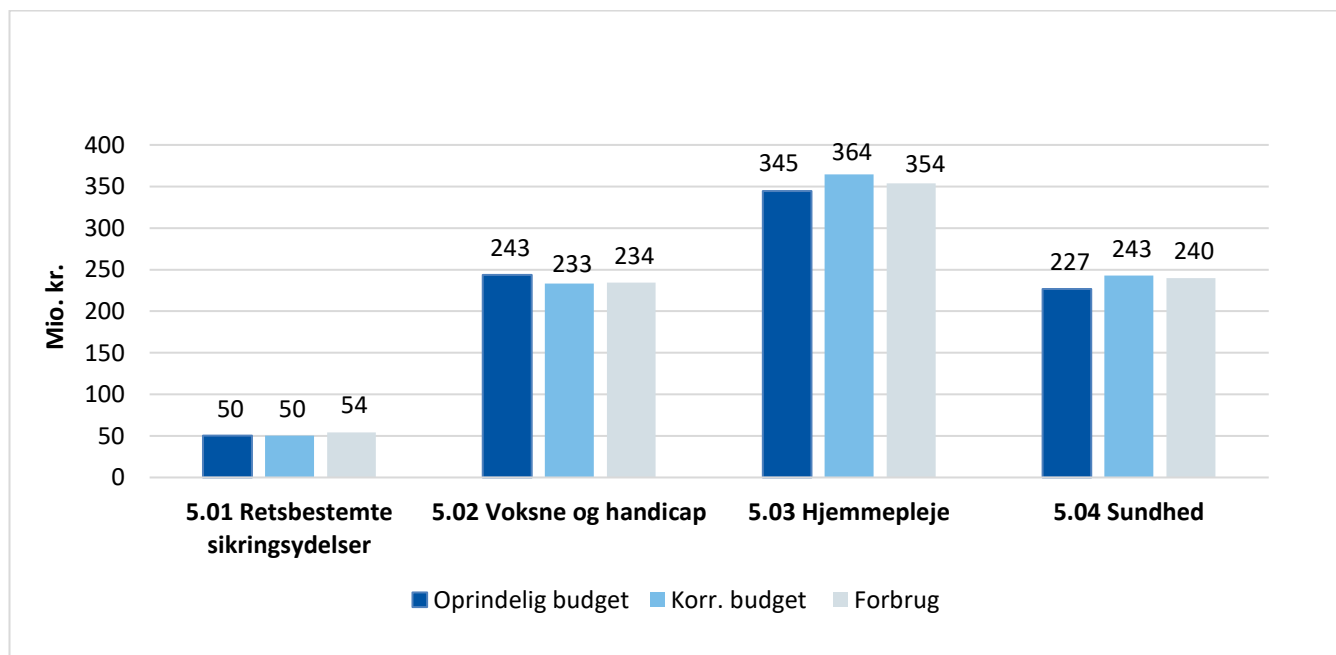
Udvalget arbejder med det sociale og sundhedsmæssige område i forhold til voksne med ansvar indenfor tre hovedområder, sundhed, plejeområdet og det specialiserede voksenområde. Udvalget har både myndigheds- og driftsopgaver.

Driftsudgifter

På Social-, Sundheds- og Psykiatriudvalgets område blev der i 2020 oprindelig budgetteret med nettodriftsudgifter på 865,1 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 882,2 mio. kr. Det er 17,1 mio. kr. mere end oprindeligt budgetlagt.

Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til udvalgsområdet, som har resulteret i et korrigeret budget på 890,8 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget er der et mindreforbrug på udvalgets område på 8,6 mio. kr. Det forventede regnskabsresultat i budgetopfølgning 3 var 885,2 mio. kr.

Social-, Sundheds- og Psykiatriudvalgets nettodriftsudgifter 2020 fordelt på budgetområder, i alt 882,2 mio. kr.



Social-, Sundheds- og Psykiatriudvalgets væsentligste merudgifter for årsregnskab 2020

Budgetområde	Emne	Merudgifter
5.01 Retsbestemte sikringsydelse	Personlig tillæg	0,6 mio. kr.
5.01 Retsbestemte sikringsydelse	Boligsikring/boligyldelse	3,9 mio. kr.
5.02 Voksne og handicap	Kropsbårne hjælpemidler	1,4 mio. kr.
5.02 Voksne og handicap	Det specialiserede voksenområde – Botilbud og botilbudslignende tilbud	0,7 mio. kr.
5.02 Voksne og handicap	Det specialiserede socialområde – Statsrefusion – særligt dyre enkeltsage	0,5 mio. kr.
5.02 Voksne og handicap	Hjælpemidler	2,8 mio. kr.
5.03 Hjemmeplejen	Kommunale plejecentre	1,9 mio. kr.
5.03 Hjemmeplejen	Private leverandører	0,9 mio. kr.

Der er et merforbrug på 0,6 mio. kr. på personlig tillæg. Der er oplevet en stigning i ansøgninger om personligt tillæg, hvilket skyldes en stigning af ældre, der enten er uden pårørende eller som er økonomisk dårligt stillet.

Merforbruget på 3,9 mio. kr. til boligydelse/boligsikring skyldes, at der er konteret 13 måneder i 2020 på grund af en rettelse fra 2019.

På kropsbårne hjælpemidler er der et merforbrug på 1,4 mio. kr. Der er sket flere amputationer i 2020, hvorfor der er bevilget flere benproteser, og 3-4 proteser skulle laves om. Derudover er der en stigning af ældre, der får stomi eller kateter.

Regnskabet viser et merforbrug på 0,7 mio. kr. vedrørende botilbud og botilbudslignende tilbud. Der har været en øget tilgang efter den sidste budgetopfølgning – dels nye borgere – dels ændring af bevilling fra aflastning til botilbud.

Vedrørende statsrefusion på særligt dyre enkeltsager er der en mindreindtægt på 0,5 mio. kr. Området blev tildelt en tillægsbevilling på 4,1 mio. kr. i forbindelse med BO3, med baggrund i aconto opkrævninger over året. I forbindelse med den endelige afregning er der på enkelte sager færre udgifter end forventet og derved mindre refusion.

På hjælpemidler er der ved regnskabsafslutningen et merforbrug på 2,8 mio. kr. Udover dette merforbrug, blev der i budgetopfølgning 3 tillægsbevillet 1,5 mio. kr. Hvorfor hjælpemidler i alt ender ud med et samlet merforbrug i forhold til det oprindelige budget på 4,3 mio. kr. Merforbruget skyldes en stigning i antallet af borgere, der har behov for hjælpemidler, hvorfor indkøb til depot er steget. Yderligere har der været en tilgang af boligsager og indkøb af handicapbiler.

De kommunale plejecentre udviser et samlet merforbrug på 1,9 mio. kr., heraf er 0,5 mio. kr. vedrørende udgifter til ekstra vikarer i de sidste måneder af 2020 og er coronarelaterede udgifter. Det øvrige merforbrug skyldes, at der har været flere komplekse borgere, der kræver øget ressourcer.

Merforbruget på 0,9 mio. for de private leverandører på hjemmeplejeområdet skyldes aktivitetsstigning i antallet af borgere og hermed i antallet af leverede ydelser. Merforbruget skal ses i forhold til det allerede medtaget beløb i budgetopfølgning 3 på 3,6 mio. kr. så i alt et merforbrug på 4,5 mio. kr.

Social-, Sundheds- og Psykiatriudvalgets væsentligste mindredgifter for årsregnskab 2020

Budgetområde	Emne	Mindredgifter
5.02 Voksne og handicap	Det specialiserede voksenområde – Aflastning og støtte i eget hjem	1,2 mio. kr.
5.02 Voksne og handicap	Det specialiserede voksenområde - Dagtilbud	0,9 mio. kr.
5.02 Voksne og handicap	Det specialiserede voksenområde – Forsorgshjem og krisecentre	0,3 mio. kr.
5.02 Voksne og handicap	Pædagogisk Psykiatrisk Vejledningscenter og Bostedet Vangeleddet	2,2 mio. kr.
5.02 Voksne og handicap	Greve Rusmiddelcenter	1,0 mio. kr.
5.03 Hjemmepleje	Sosu elever	1,4 mio. kr.
5.03 Hjemmepleje	BPA ordninger § 95 og § 96 og valg af egen hjælper § 94	2,6 mio. kr.
5.03 Hjemmepleje	Mellemkommunale udgifter	4,0 mio. kr.
5.03 Hjemmepleje	Kommunale hjemmepleje	2,7 mio. kr.
5.04 Sundhed	Medfinansiering af sundhedsvæsenet	1,3 mio. kr.
5.04 Sundhed	Sundhedsområdet	1,7 mio. kr.

På det specialiserede voksenområde, Aflastning og Støtte i eget hjem, viser regnskabet et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes dels, at bevillinger til støtte og aflastning ikke udnyttes fuldt ud, dels lavere udgifter til aflastning i forbindelse med nedlukningen grundet covid19, dels manglende opkrævninger fra andre kommuner for ophold/støtte inden regnskabsårets afslutning og dels ændring af tilbud til botilbud.

På dagtilbudsområdet viser regnskabet et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. fordelt med 0,2 mio. kr. vedrørende beskyttet beskæftigelse og 0,7 mio. kr. vedrørende aktivitets- og samværstilbud. For begge områder er der tale om store mindreforbrug til kørsel af borgerne til dagtilbud. I forbindelse med BO2 blev mindreforbruget skønnet til 0,5 mio. kr. til kørsel, som blev indmeldt som en coronarelateret besparelse. Mindreforbruget skyldes yderligere manglende modtagelse af en del regninger for sidste kvartal 2020, som ikke er modtaget inden regnskabsafslutningen.

Regnskabsresultatet for ophold på forsorgshjem og krisecentre viser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Området blev tildelt en tillægsbevilling i BO3 på 2,8 mio. kr., til dækning af øget ophold på krisecentre. Området er ligeledes tilført midler i de kommende budgetter på grund af den øgede aktivitet. Mindreforbrug i 2020 skyldes hovedsageligt manglende opkrævninger fra andre kommuner inden regnskabsafslutningen.

Bostedet Vangeleddet og Pædagogisk Psykiatrisk vejledningscenter (PPV) er kommet ud af regnskabsår 2020 med et mindreforbrug på samlet 2,2 mio. kr., fordelt med 1,8 mio. kr. vedrørende PPV og 0,4 mio. kr. vedrørende Bostedet Vangeleddet. Mindreforbruget svarer til det mindreforbrug der blev indmeldt i BO3. For begge gælder det, at det har været et vanskeligt år at navigere rundt i grundet Corona. Der har begge steder været ledige stillinger, hvor besættelse af stillingerne har været udskudt, specielt for PPV's personale, som har brug for fysisk fremmøde i forbindelse med oplæring af nye kollegaer.

Herudover har PPV været udfordret på opgaven i egne bofællesskaber, dels er det ikke mere muligt at benytte tidsbegrænsede huslejekontrakter, hvorfor der henstår tomme boliger, som derfor kræver færre personaler, og dels mangler der egnede boliger til borgere, der er klar til at flytte i egen bolig – som ikke mere har behov for et bofællesskab, og derfor ikke kræver personale til støtte. Dette har medført tilbageholdelse af besættelse af ledige stillinger. Omvendt har det været nødvendigt at hyre vikarer ind, som kender borgerne og til ekstra rengøring.

Aktivitetsniveauet har på begge institutioner været sat på nedsat blus på grund af corona. Kurser er udskudt og efterfølgende aflyst og indkøb af velfærdsteknologi, inventar mm er ikke sket i det omfang, som forventet.

Greve Rusmiddelcenter er kommet ud af regnskabsår 2020 med et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. I BO3 var der indmeldt et forventet mindreforbrug på 0,4 mio. kr., og der er således tale om et øget mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Afvigelsen består af færre udgifter til læge og kropsterapeut på grund af aflysninger, samt aflyste kurser og færre udgifter til drift og forplejning i forbindelse med behandling af borgerne, alt er coronarelateret.

Herudover har Greve Rusmiddelcenter en merindtægt i forbindelse med behandling af borgere fra andre kommuner. Greve Rusmiddelcenter tilbyder borgere fra andre kommuner behandling, hvis der er ledige ressourcer i centret. I 2019 var indtægten fra andre kommuner 0,07 mio. kr. og i 2020 0,6 mio. kr. Der har i 2020 været plads og rum, da en omlægning af arbejdsgange i forbindelse med Corona, har frigivet tid til andre borgere. Der arbejdes på at indgå en driftsaftale med andre kommuner, så det fremover vil være en fast indtægt, med mulighed for at øge normeringen.

På området for SOSU-elever udviser regnskabet et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. Til budgetopfølgning 3 blev givet en tillægsbevilling på 1,6 mio. kr. i mindreforbrug. Der er således tale om et samlet mindreforbrug på 3,0 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Mindreforbruget skyldes primært, at der er udbetalt refusioner til Greve kommune i 2020, der vedrører regnskabsår 2019, samt at opstart for eleverne har været senere end forventet.

Området for privatantaget hjælp udviser et mindreforbrug, på 2,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at der i løbet af året har været frafald af borgere.

Greve Kommune har brugt 4,0 mio. kr. mindre end forventet på mellemkommunale betalinger af pleje. Dette dækker over Greve borgere, som får hjemmehjælp i en anden kommune, men hvor Greve kommune betaler. Mindreforbruget skyldes et fald i aktiviteten, hvilket devist blev medtaget i budgetopfølgning 3 med 1,8 mio. kr., men som efterfølgende viser sig at være væsentlig højere. I 2021 er der fokus på udarbejdelse af et værktøj til bedre styring af udgifterne på denne budgetpost.

Mellemkommunale indtægter balancerer ved årsafslutningen, dette skyldes at der i budgetopfølgning 3, er tillægsbevilget 3,4 mio. kr.

På den kommunale hjemmepleje har der været et mindreforbrug 2,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes bl.a. at der har været rekrutteringsudfordringer, samt et historisk lavt sygefravær ifm corona, hvilket har medvirket et fald i udgifter til vikarer.

På området for aktivitetsbestemt medfinansiering har Greve kommune brugt 1,3 mio. kr. mindre. Mindreforbruget skyldes, at de forventede reguleringer for 2019 har været lavere end tidligere udmeldt.

Sundhedsområdet udviser et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. der primært skyldes, at der på sundhedsteamet er brugt færre midler på drift og har haft vakante stillinger.

Integration-, Beskæftigelses- og Ungdomsudvalget



Freyas Kvarter

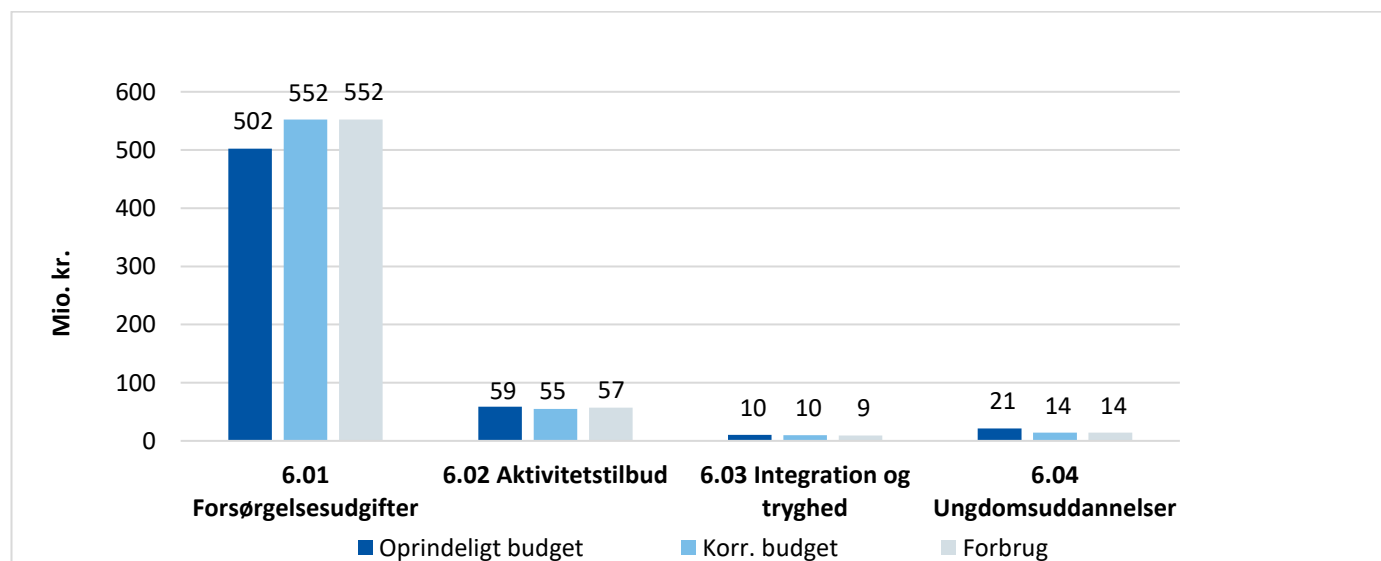
Udvalgets primære opgave er at forvalte kommunens indsatser indenfor arbejdsmarked, beskæftigelse, unge og integration samt den boligsociale indsats og de kriminalitetsforbyggende indsatser. Det omfatter blandt andet den aktive beskæftigelsesindsats for ledige og sygemeldte, unge under uddannelse – herunder Særligt Tilrettelagt Ungdomsuddannelse (STU) og Danskuddannelse for voksne udlændinge.

Driftsudgifter

På Integrations-, Beskæftigelses- og Ungdomsudvalgets område blev der i 2020 oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på 592,9 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 632,7 mio. kr. Det er 39,8 mio. kr. mere end oprindeligt budgetlagt.

Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til udvalgsområdet, som har resulteret i et korrigeret budget på 631,0 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget er der et merforbrug på udvalgets område på 1,7 mio. kr. Det forventede regnskabsresultat i budgetopfølgning 3 var 631,0 mio. kr.

Integrations-, Beskæftigelses- og Ungdomsudvalgets nettodriftsudgifter 2020 fordelt på budgetområder, i alt 632,7 mio. kr.



Integrations-, Beskæftigelses- og Ungdomsudvalget

Budgetområde 6.01-6.04

Integrations-, Beskæftigelses- og Ungdomsudvalgets væsentligste merudgifter for årsregnskab

Budgetområde	Emne	Merudgifter
6.01 Forsørgelsesudgifter	Dagpenge til forsikrede ledige	0,7 mio. kr.
6.01 Forsørgelsesudgifter	Sygedagpenge	4,0 mio. kr.
6.02 Aktivitetstilbud / 6.04 Ungdomsud- dannelser	Særligt Tilrettelagt Ungsomsuddannelse	2,1 mio. kr.

Der har været et merforbrug til dagpenge til forsikrede ledige på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Der er tale om et betydeligt større merforbrug i forhold til det oprindelige budget, hvor der er tilført 36,7 mio. kr. grundet merudgifter, som følge af en stor stigning i ledigheden i forbindelse med Covid19. Kommunen er kompenseret for merudgifterne til forsikrede ledige i Beskæftigelsestilskuddet, endda i større omfang end merforbruget.

Der har været et merforbrug til sygedagpenge på 4,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Der er her tilført 8,3 mio. kr. som følge af flere sygemeldinger i forbindelse med Covid19. Der har også været ændret lovgivning som følge af Covid19, som har bestemt at flere kunne få sygedagpenge og at flere kunne forblive på sygedagpenge i stedet for fx jobafklaringsforløb. Kommunen er kompenseret for merforbruget, som følge af Covid19 og ændret midlertidig lovgivning i denne forbindelse.

Der har været merudgifter til Særligt Tilrettelagt Ungdomsuddannelse (STU) på 2,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det skyldes, at der er flere i målgruppen end forventet, som har fået bevilliget STU. Udgifterne er fordelt på 2 budgetområder af administrative årsager.

Integrations-, Beskæftigelses- og Ungdomsudvalgets væsentligste mindreudgifter for årsregnskab

Budgetområde	Emne	Mindreudgifter
6.01 Forsørgelsesudgifter	Kontant- og uddannelseshjælp	0,7 mio. kr.
6.01 Forsørgelsesudgifter	Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	1,1 mio. kr.
6.03 Integration og tryk	Danskundervisning og resultattilskud	1,5 mio. kr.

Der har været mindreudgifter til kontant- og uddannelseshjælp på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, og i året har der været afleveret 1,8 mio. kr., så der er faktisk tale om samlede mindreudgifter på 2,5 mio. kr. Det skyldes bl.a. at der er arbejdet med at få kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere i beskæftigelse – både med deltidsjob og korte vikariater.

Der har været mindreudgifter til ressourceforløb og jobafklaringsforløb på 1,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, og i året har der været afleveret 5,1 mio. kr. fra området. Antal borgere i ressourceforløb er faldet i løbet af året, dels som følge af at tilgangen er blevet mindre, men også fordi flere er overgået til anden forsørgelse som fx fleksjob. Antal borgere i jobafklaringsforløb er også faldet i året, da tilgangen har været standset af Covid19 lovgivningen, som har bestemt at de skal blive på sygedagpenge. Dette er også medvirkende årsag til merudgiften på sygedagpenge som nævnt overfor.

Der har været et mindreforbrug til Danskundervisning og resultattilskud på 1,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Det er primært udgifter til danskundervisning der har været mindre, og det skyldes

primært, at der er kommet få flygtninge og familiesammenførte til kommunen, ligesom det har været muligt at fastholde et højt niveau for indtægter fra resultattilskud for at flere er kommet i uddannelse og beskæftigelse samt har bestået prøve i danskundervisning.

Plan- og Udviklingsudvalget



Greve Nord

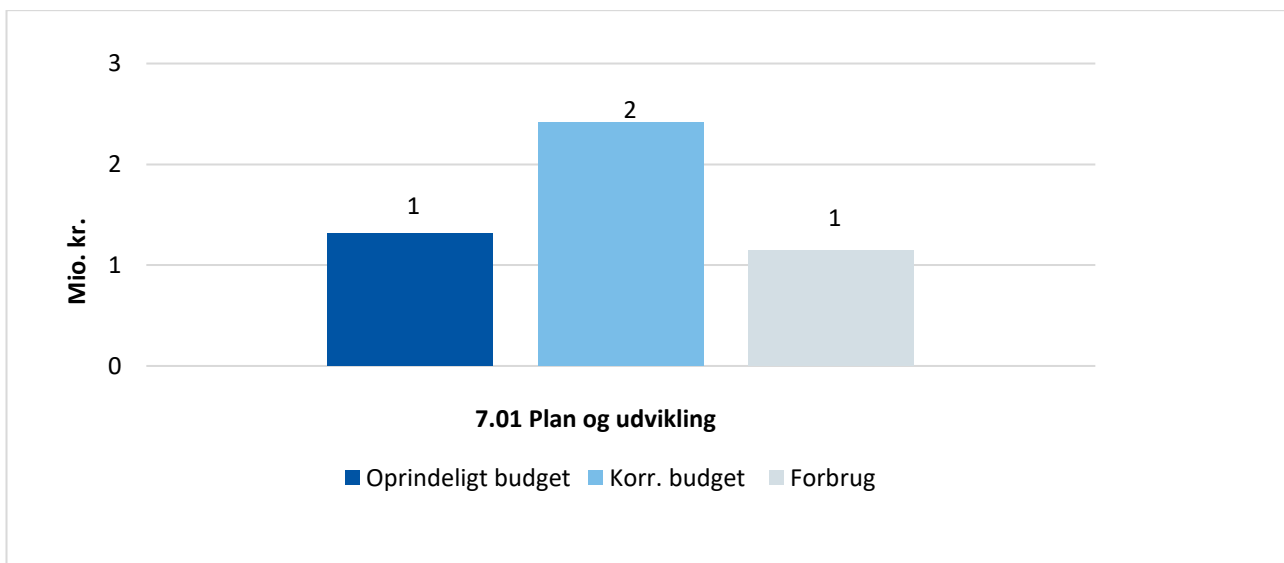
Udvalget varetager forvaltningen af kommunens opgaver inden for planlægning og byudvikling. Herudover arbejder udvalget også med tilsyn med almene boliger og nye former for borgerinddragelse og samspil mellem kommunen og borgergrupper, erhvervsliv og lokalsamfund.

Driftsudgifter

På Plan- og Udviklingsudvalgets område blev der i 2020 oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på 1,3 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 1,1 mio. kr. Det er 0,2 mio. kr. mindre end oprindeligt budgetlagt.

Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til udvalgsområdet, som har resulteret i et korrigeret budget på 2,4 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget er der et mindreforbrug på udvalgets område på 1,3 mio. kr. Det forventede regnskabsresultat i budgetopfølgning 3 var 1,3 mio. kr.

Plan- og Udviklingsudvalgets nettodriftsudgifter 2020 fordelt på budgetområder, i alt 1,1 mio. kr.



Plan- og Udviklingsudvalgets væsentligste merudgifter for årsregnskab 2020

Der er ingen væsentlige merudgifter på området for 2020.

Plan- og Udviklingsudvalgets væsentligste mindreudgifter for årsregnskab 2020

Budgetområde	Emne	Mindreudgifter
7.01 Plan- & Udvikling	Helhedsplan Langagergård	1,1 mio. kr.
7.01 Plan- & Udvikling	Digitale kort	0,1 mio. kr.

Mindreforbruget på Helhedsplanen Langagergård skyldes, at der har været behov for først at få afklaret de støjmæssige rammer for projektet. Efter den politiske beslutning om håndtering af støjproblematikker og rammerne for udbudsstrategien, forventes det at projektet fortsætter, og at de uforbrugte midler anvendes i 2021.

Mindreforbruget på Digitale kort i 2020 skal ses i sammenhæng med coronasituationen, som har medført en lavere aktivitet på udviklingsarbejde end planlagt, hvorfor det fulde budget ikke er brugt.

Økonomiudvalget – budgetområde 9.01-9.03



Økonomiudvalget omfatter udover budgetområderne 1.01 – 1.04 yderligere tre budgetområder. Budgetområde 9.01 Renter, budgetområde 9.02 Finansforskydninger og finansiering samt budgetområde 9.03 Skatter og generelle tilskud.

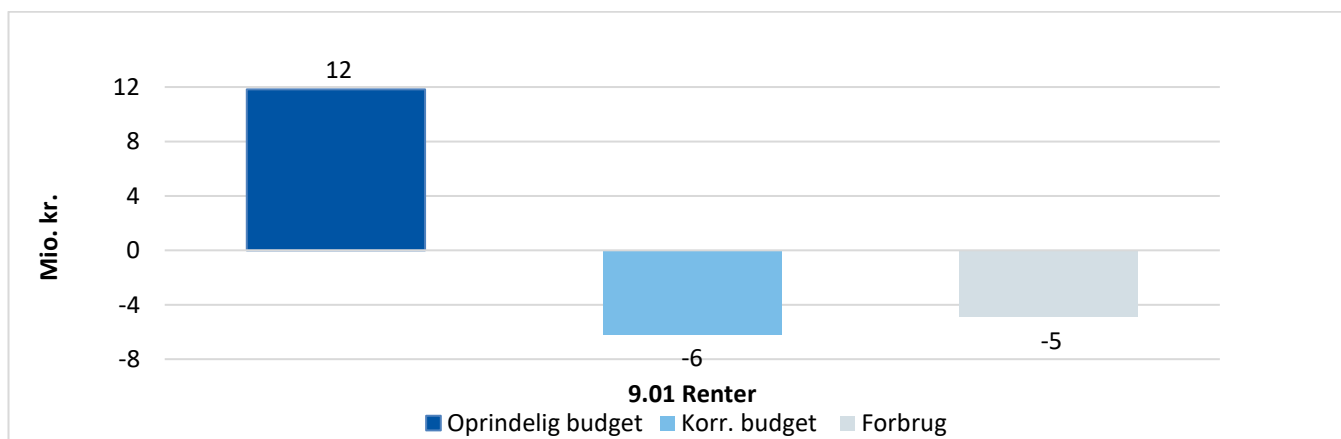
Beskrivelse af budgetområde 9.01 Renter

Budgetområdet omfatter renteindtægter og –udgifter vedrørende kommunens likvide aktiver, tilgodehaver og gæld. Herudover indgår udlodninger samt realiserede kurstab og kursgevinster.

På Økonomiudvalgets budgetområde Renter blev der i 2020 oprindeligt budgetteret med netto-udgift på 11,8 mio. kr. Regnskabsresultatet blev en nettoindtægt på 4,9 mio. kr. Det er en merindtægt på 16,7 mio. kr. mere end oprindeligt budgetlagt.

Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til budgetområdet, som har resulteret i et korrigeret indtægtsbudget på 6,2 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget er der en mindreindtægt på udvalgets område på 1,3 mio. kr.

Økonomiudvalget finansiering - Renter nettoindtægter 2020 i alt 4,9 mio. kr.



Budgetområde Renter – væsentligste merudgifter for årsregnskab 2020

Budgetområde	Emne	Merudgift
9.01 Renter	Realiseret kurstab kapitalforvaltning	5,9 mio. kr.

Merudgiften på 5,9 mio. kr. skyldes et realiseret kurstab grundet salg af kreditobligationer og opkøb af aktier. Kurstabet opvejes af en værditilvækst på de investerede midler i 2020 på 11,3 mio. kr.

Budgetområde Renter – væsentligste mindreudgifter/merindtægter for årsregnskab 2020

Budgetområde	Emne	Mindreudgifter/ Merindtægt
9.01 Renter	Afkast kapitalforvaltning	1,2 mio. kr.
9.01 Renter	Renter EFI inddrivelse	0,9 mio. kr.
9.01 Renter	Renter lån til betaling af ejendomsskatter	0,7 mio. kr.
9.01 Renter	Renter kommunekredit	1,4 mio. kr.
9.01 Renter	Garantiprovision	0,3 mio. kr.

Merindtægten på 1,2 mio. kr. skyldes et højere afkast fra kommunens kapitalforvaltere, end budgetlagt.

Merindtægten på 0,9 mio. kr. kan tilskrives de løbende renteindtægter fra EFI inddrivelse, som ikke har været budgetlagt.

Merindtægten på 0,7 mio. kr. skyldes, at kommunen har haft renteindtægter fra bl.a. lån til betaling af ejendomsskatter, som ikke har været budgetlagt.

Mindreudgiften på 1,4 mio. kr. skyldes en afvigelse til korrigeret budget vedr. renteudgifter til ældreboliger.

Merindtægten på 0,3 mio. kr. skyldes en indtægt vedr. garantiprovision, der ikke har været budgetlagt.

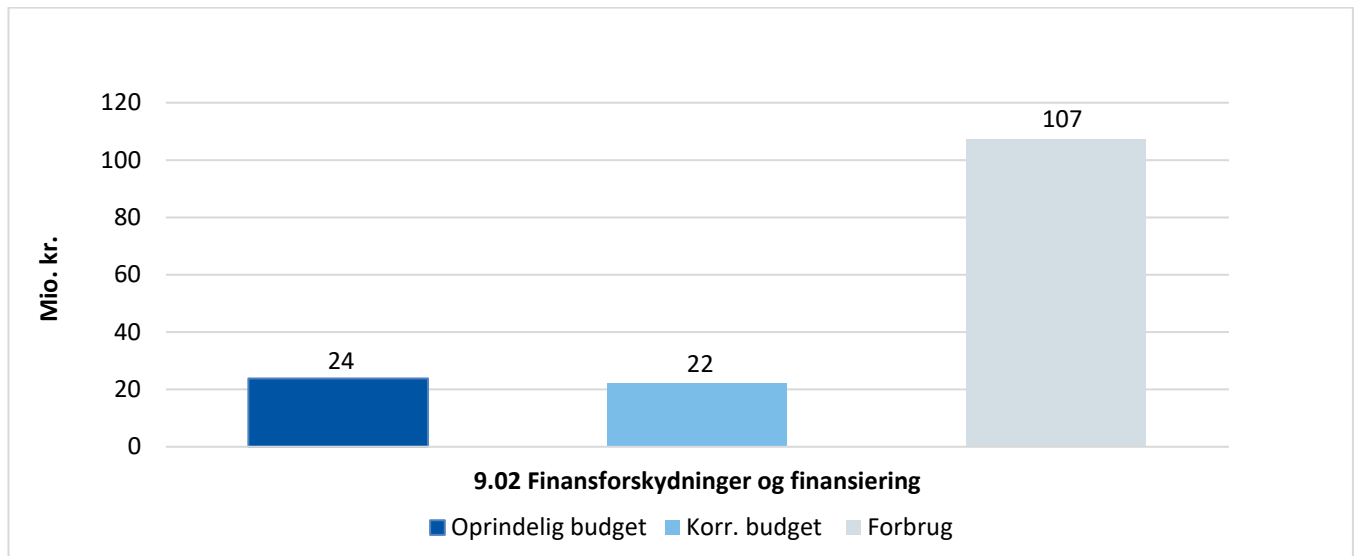
Beskrivelse af budgetområde 9.02 Finansforskydninger og finansiering

Budgetområdet omfatter forskydninger i finansielle og fysiske aktiver, afdrag på lån og ny lånoptagelse. Budgetområdet er karakteriseret ved, at mange poster ikke er budgetlagt. Området vil derfor altid udvise store udsving i forhold til det oprindelige budget. Fysiske aktiver og mellemregningskonti er eksempelvis områder, der typisk ikke budgetteres.

På Økonomiudvalgets budgetområde Finansforskydninger og finansiering blev der i 2020 oprindeligt budgetteret med forskydninger på netto 23,8 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 107,3 mio. kr. i forskydninger. Det er 83,5 mio. kr. mere end oprindeligt budgetlagt i positiv tilvækst.

Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til budgetområdet, som har resulteret i et korrigeret budget på 22,0 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget er der en mertilvækst på udvalgets område på 85,3 mio. kr.

Økonomiudvalget finansiering – Finansforskydninger og finansiering for årsregnskab 2020



Kommunerne kører efter dobbelt bogholderi princippet, og skal totalt set give 0, altså være i balance. Det gælder for både budgetter og regnskaber. Budgetområde 9.02 Finansforskydninger og finansiering er modpost til alle andre poster i regnskabet. For eksempel vil alle kommunens indtægter og udgifter føre til balanceforskydninger, når de bogføres; enten i form af en forskydning i kassebeholdningen, hvis betalingen sker med det samme, eller i form af en registrering af tilgodehavende/forpligtelse, hvis betalingen først sker senere.

Af budgetområde 9.02 fremgår det, hvordan overskuddet på de 107,3 mio. kr. er ”modtaget”. Det kan ikke henføres til én post, men er summen af flere poster jf. nedenstående tabel, blandt andet er der lagt penge i kassen og der er både afdraget på og optaget lån mv.

På samme måde ses områdets mertilvækst på 85,3 mio. kr., som fremgår af kolonnen Restbudget i nedenstående tabel.

Mio. kr.	Korrigeret budget	Forbrug	Restbudget
Driftsresultat	-22,0 mio. kr.	-107,3 mio. kr.	-85,3 mio. kr.
Budgetområde 9.02 Låneoptagelse	-48,6 mio. kr.	-48,4 mio. kr.	0,2 mio. kr.
Budgetområde 9.02 Afdrag på lån	47,9 mio. kr.	48,7 mio. kr.	0,8 mio. kr.
Budgetområde 9.02 Værditilvækst, aktier og obligationer		-8,4 mio. kr.	-8,4 mio. kr.
Budgetområde 9.02 Finansielle forskydninger	-3,7 mio. kr.	4,5 mio. kr.	8,2 mio. kr.
Budgetområde 9.02 Kasseopbygning	26,4 mio. kr.	110,9 mio. kr.	84,5 mio. kr.
Balance	0 mio. kr.	0 mio. kr.	0 mio. kr.

Kommunens likvide beholdning

Kommunens kassebeholdning var ved årets start 224,5 mio. kr. Ved årets udgang udgør ultimokassebeholdningen 335,4 mio. kr. I årets løb er kassebeholdningen således øget med 110,9 mio. kr. mod en oprindelig forventet budgetteret træk på kassen på 1,3 mio. kr. Årsagerne til kassetilvæksten skal findes i årets resultat og den urealiserede tilvækst fra kapitalforvaltningen. Låneoptagelsen og afdrag på lån modsvarer i 2020 næsten hinanden og bidrager med et mindre kassetræk. Derudover indgår finansforskydninger ligeledes med et mindre kassetræk.

Det skal bemærkes, at dette er et øjebliksbillede af kassen, som påvirkes af forskydninger i betalinger hen over årsskiftet. Kassebeholdningen ved årets udgang er således ikke udtryk for, hvor mange penge kommunen har at arbejde med i løbet af året. Den gennemsnitlige kassebeholdning er større. Opgjort efter kassekreditreglen er den løbende gennemsnitlige kassebeholdning 477,9 mio. kr. pr. 31.12. 2020.

Kassekreditreglen er således et mere robust likviditetsmål sammenlignet med den mere svingende ultimobeholdning. Ultimobeholdningen er typisk den laveste set over året, da der her afregnes, med henblik på årsafslutning, med leverandører, mellemkommunale betalinger, løn mv.

Væsentlige forklaringer på udviklingen af Greve Kommunes kassebeholdning

1. Regnskabsresultat	-107,3 mio. kr.
2. Lånoptagelse	-48,4 mio. kr.
3. Afdrag på lån	48,7 mio. kr.
4. Værditilvækst, aktier og obligationer	-8,4 mio. kr.
5. Finansielle forskydninger	4,5 mio. kr.
Kassebeholdningens udvikling i alt	-110,9 mio. kr.

+ = kassetræk, - = forøgelse af kassen

Den likvide beholdning placeres i henholdsvis kontanter og værdipapirer. Kommunen har forvaltningsaftaler med to private selskaber med henblik på at pleje kommunens likvide formue bedst muligt. Aftalerne omfatter kapitalforvaltning af kommunens obligations- og aktiebeholdninger.

Nedenfor uddybes de væsentligste forklaringer på udviklingen af kassebeholdningen.

1. Regnskabsresultat

Regnskabsresultatet er det samlede resultat af kommunens udgifter til drift, anlæg og renter fratrukket indtægter fra skatter, tilskud og udligning mv. Resultatet i 2020 udgør et overskud på 107,3 mio. kr. Overskuddet skyldes i særlig grad et større mindreforbrug på drift og anlæg.

2. Lånoptagelse

Den samlede lånoptagelse udgør 48,4 mio. kr. Ved budgettets vedtagelse forventedes en lånoptagelse på 27,8 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger på samlet 20,8 mio. kr. Dermed et korrigeret indtægtsbudget på 48,4 mio. kr. Tillægsbevillingerne består af øgede anlægsinvesteringer ifm. Covid-19 og tilpasning i budgetopfølgningerne jf. forventninger til lånerammen i forhold til anlægsudgifter.

Lånoptag, Borgernære områder	-19,6 mio. kr.
Lånoptag, Energitiltag	-4,6 mio. kr.
Lånoptag, Fremrykning af anlægsinvesteringer ifm. Covid-19	-24,2 mio. kr.
I alt	-48,4 mio. kr.

+ = kassetræk, - = forøgelse af kassen

Lånoptagelsen sker i overensstemmelse med kommunens låneramme i henhold til lånebekendtgørelsens bestemmelser.

3. Afdrag på lån

Afdrag på kommunens lån udgør 48,7 mio. kr. mod et oprindeligt budget på 43,4 mio. kr. Afdragene har således været 5,3 mio. kr. højere end oprindeligt budgetlagt. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger på samlet 4,5 mio. kr. Dermed et korrigeret budget på 47,9 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget, er

der afdraget 0,8 mio. kr. mere end der er budgetteret, dette skyldes større afdrag end budgetlagt på langfristet gæld vedr. ældreboliger. Kommunens afdrag er opgjort nedenfor.

Langfristet gæld Kommunekredit	37,2 mio. kr.
Langfristet gæld Kommunekredit, vedr. ældreboliger	11,5 mio. kr.
I alt	48,7 mio. kr.

+ = kassetræk, - = forøgelse af kassen

Forklaringen på det højere afdrag på lån i forhold til oprindeligt budget, skal findes ved omlægning af et afdragsfrit lån, til et lån med afdrag. Omlægningen var ikke kendt på budgetlægningstidspunktet, men er tilpasset ved budgetopfølgningerne.

Hvis det opgøres, hvor meget der er lånoptaget og afdraget på lån i 2020, er der er afdraget 0,3 mio. kr. mere end der er lånoptaget. Dette på trods af, at der ekstraordinært er lånoptaget til øgede anlægsinvesteringer i forbindelse med Covid-19, som udgør 24,2 mio. kr. af det samlede lånoptag på 48,4 mio. kr.

4. Værditilvækst, aktier og obligationer

Værdien af aktier, obligationer og kontantbeholdning hos kommunens kapitalforvaltere udgjorde 576,0 mio. kr. den 1. januar 2020. Den 31. december 2020 er værdien steget til 587,3 mio. kr. Stigningen på 11,3 mio. kr. er et udtryk for den værditilvækst, der er påløbet i indeværende år. Værditilvæksten udtrykker for så vidt både den urealiserede kursregulering, samt de realiserede udbytter, renter og kursgevinster/tab. Disse realiseringer geninvesteres i løbet af året.

5. Finansielle forskydninger

Der er i de finansielle forskydninger en nedbringelse af likviditet på 4,5 mio. kr.

Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	-9,6 mio. kr.
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	7,9 mio. kr.
Forskydninger i aktiver tilhørende fonde, legater m.v.	-39,5 mio. kr.
Forskydninger i passiver tilhørende fonde, legater m.v.	39,5 mio. kr.
Forskydninger i kortfristet gæld	6,2 mio. kr.
Finansielle forskydninger i alt	4,5 mio. kr.

= nedbringelse af tilgodehavende/forøgelse af gæld (positive for likviditeten)

+ = forøgelse af tilgodehavende/nedbringelse af gæld (negativ for likviditeten)

De væsentligste finansforskydninger for 2020 omhandler i stor udstrækning forskydninger i betalinger over regnskabsåret. Det gælder både faktiske indtægter og betalinger af fakturaer, samt forventede betalinger, der er bogført på driften i 2020, men hvor indbetalinger og betalinger først sker i 2021. Netto giver det for 2020 en forbedring af likviditeten. Denne forbedring overstiges dog af en forøgelse af kommunens tilgodehavende vedr. indefrosset grundskyldsstigninger, som har en negativ virkning på likviditeten.

Swapaftaler

Kommunen har ultimo 2020 seks udestående swapaftaler mellem variabel og fast rente i danske kroner. Modparten på de seks swaps er Danske Bank. Den samlede restgæld af Kommunens swaps er pr. 31.12.2020 på 216,4 mio. kr. og den samlede markedsværdi er på -23,8 mio. kr., hvilket svarer til en gæld til Danske Bank. Kommunens swapaftaler fremgår på følgende side.

Ad A1)

Kontraktens oprindelige hovedstol: 113 mio. kr.
Kontraktens nominelle restgæld: 78 mio. kr.
Markedsværdi pr. 31/12 2020: -11,3 mio. kr. (netto)
Kontraktens udløbstidspunkt: 2036
Rente- og valutaforhold: swap mellem fast og variabel rente i DKK

Ad A2)

Kontraktens oprindelige hovedstol: 16 mio. kr.
Kontraktens nominelle restgæld: 11,5 mio. kr.
Markedsværdi pr. 31/12 2020: -0,5 mio. kr. (netto)
Kontraktens udløbstidspunkt: 2028
Rente- og valutaforhold: swap mellem fast og variabel rente i DKK

Ad A3)

Kontraktens oprindelige hovedstol: 20 mio. kr.
Kontraktens nominelle restgæld: 17,6 mio. kr.
Markedsværdi pr. 31/12 2020: -2,1 mio. kr. (netto)
Kontraktens udløbstidspunkt: 2039
Rente- og valutaforhold: swap mellem fast og variabel rente i DKK

Ad A4)

Kontraktens oprindelige hovedstol: 31 mio. kr.
Kontraktens nominelle restgæld: 26,7 mio. kr.
Markedsværdi pr. 31/12 2020: -3,3 mio. kr. (netto)
Kontraktens udløbstidspunkt: 2040
Rente- og valutaforhold: swap mellem fast og variabel rente i DKK

Ad A5)

Kontraktens oprindelige hovedstol: 27 mio. kr.
Kontraktens nominelle restgæld: 22,8 mio. kr.
Markedsværdi pr. 31/12 2020: -2,7 mio. kr. (netto)
Kontraktens udløbstidspunkt: 2040
Rente- og valutaforhold: swap mellem fast og variabel rente i DKK

Ad 6)

Kontraktens oprindelige hovedstol: 65,2 mio. kr.
Kontraktens nominelle restgæld: 59,8 mio. kr.
Markedsværdi pr. 31/12 2020: -3,9 mio. kr. (netto)
Kontraktens udløbstidspunkt: 2038
Rente- og valutaforhold: swap mellem fast og variabel rente i DKK

Kommunens swappaftaler er alle indgået under hensyntagen til principperne i Greve Kommunes økonomiske politik, vedrørende gældens fordeling på fast og variabel forrentning. Kontrakterne er i overensstemmelse med ministeriets retningslinjer.

Beskrivelse af budgetområde 9.03 Skatter og generelle tilskud

Budgetområdet omfatter alle de tilskuds- og udligningsordninger, som kommunen modtager og betaler til samt alle kommunens indtægter fra diverse skatter. I 2020 valgte Greve Kommune statsgaranti.

Tilskudsområdet omfatter primært bloktilskuddet, som kommunerne får i forhold til kommunens andel af det samlede betalingskommunefolketal. Hertil kommer særlige tilskud til beskæftigelse, børn, unge og ældre mv.

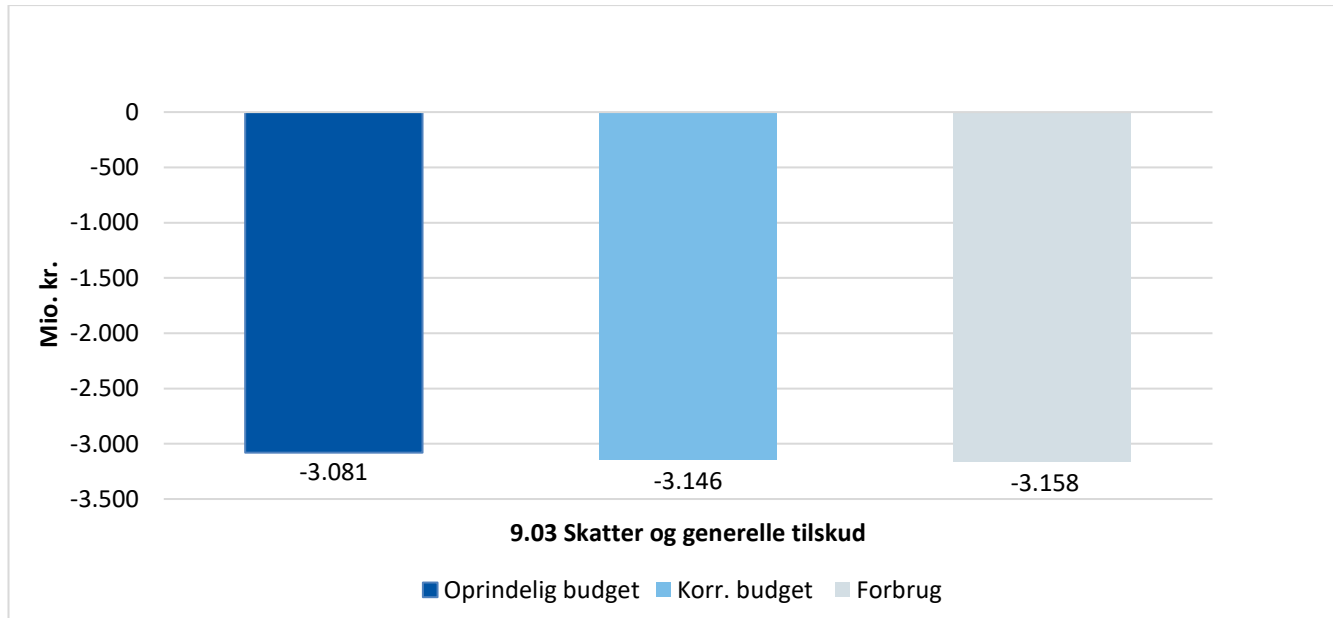
Udlignings- og tilskudssystemet består af mange forskellige delordninger, hvoraf udligningen af det strukturelle over-/underskud er den primære. Det strukturelle over-/underskud beregnes som forskellen mellem en kommunes beregnede udgiftsbehov og beregnede skatteindtægter.

Blandt skatteindtægterne er det indkomstskatten, grundskylden og selskabsskatterne, som er de vigtigste indkomstkilder i år 2020.

På Økonomiudvalgets budgetområde Skatter og generelle tilskud blev der i 2020 oprindelig budgetteret med nettoindtægter på 3.081,0 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 3.158,3 mio. kr. Det er en merindtægt på 77,3 mio. kr. mere end oprindeligt budgetlagt.

Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til budgetområdet, som har resulteret i et korrigeret indtægtsbudget på 3.146,3 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget er der en merindtægt på 12,0 mio. kr.

Økonomiudvalget finansiering – Skatter og generelle tilskud for årsregnskab 2020



Budgetområde Skatter og generelle tilskud – væsentligste merindtægter for årsregnskab 2020

Budgetområde	Emne	Merindtægt
9.03 Skatter og generelle tilskud	Dækningsafgift af off. ejendommens forskelsværdi	8,3 mio. kr.
9.03 Skatter og generelle tilskud	HMN	3,6 mio. kr.

Den største post i forhold til merindtægten skyldes afvigelse på 8,3 mio. kr. vedrørende posten ”dækningsafgift af offentlige ejendommers forskelsværdi”. Greve Kommune har i henhold til dispenserede regler på området valgt at udskyde 2. rate 2020 til forfald i to delrater i 2021 med forfaldsdatoer henholdsvis 1. januar og 1. juli 2021. Derfor blev budgettet for 2. rate flyttet til 2021 i forbindelse med B03. Opkrævninger er imidlertid udsendt på normalt tidspunkt dog med de ændrede betalingsfrister, og derfor er grundskylden indtægtsbøgført i 2020 til trods for, at forfaldsdatoer først er i 2021. Dvs. de reelle indtægter vil forventeligt først komme i 2021.

Kommunen har modtaget en udlodning fra HMN Naturgas i forbindelse med salg af HMN GasNet. Kommunen har deponeret 80 pct. af udlodningen, og skal betale 20 pct. i statsafgift., som er budgetlagt med 3,6 mio. kr. Forsyningstilsynet har dog ikke godkendt hvor stor en anden af udlodningen til ejerkommunerne, som kan henledes til forrentning af den oprindelige selskabskapital og hvor stor en anden der vedrører salget af HMN Gasnet P/S. Derfor er statsafgiften mod forventning ikke blev modregnet i kommunens bloktilskud i 2020, men forventes modregnet i 2021, hvorfor budgettet søges overført til 2021.

Budget og regnskab fordelt på bevillingsområder

I 2020 havde Greve Kommune 20 driftsbevillingsområder fordelt på 7 udvalg. Driftsbevillinger indeholder både driftsudgifter og driftsindtægter, også betegnet nettodriftsbevillinger, som budgettet er fordelt på. Nedenfor er årets opgørelse inkl. forsyningsområdet opstillet.

Beløb i mio. kr.	Oprindeligt budget 2020	Overførsler til 2020	Tillægsbevillinger og omplaceringer 2020	Covid19 tillægsbevillinger 2020	Korrigeret budget 2020	Forbrug 2020	Restbudget 2020	Afvigelse i %
Økonomiudvalget i alt	379	-2	-9	6	374	363	10	3
1.01 Administration	263	4	10	1	276	260	17	6
1.02 Byråd, kommissioner og valg	9	0	-2	0	8	7	0	2
1.03 Tværgående områder	103	-6	-17	5	86	92	-6	-7
1.04 Erhverv	4	0	0	0	4	4	0	-1
Teknik- og Miljøudvalget i alt	140	1	3	0	143	141	2	1
2.01 Teknik og Miljø	140	1	3	0	143	141	2	1
Skole- og Børneudvalget i alt	892	-1	2	9	902	885	16	2
3.01 Skoler	495	1	4	3	503	488	15	3
3.02 Dagpleje og daginstitutioner 0-6 år	213	-3	-7	5	209	209	-1	0
3.03 Forebyggelse og anbringelse	156	1	1	0	158	157	1	0
3.04 Fritids- og klubtilbud mv.	28	0	4	0	32	31	1	4
Kultur- og Fritidsudvalget i alt	73	3	-6	2	73	71	1	2
4.01 Kultur	42	3	-6	0	39	38	1	4
4.02 Fritid	32	0	0	2	33	34	0	0
Social-, Sundheds- og Psykiatriudvalget i alt	865	1	22	2	891	882	9	1
5.01 Retsbestemte sikringsydelse	50	0	0	0	50	54	-4	-8
5.02 Voksne og handicap	243	0	-11	0	233	234	-1	0
5.03 Hjemmepleje	345	1	17	2	364	354	11	3
5.04 Sundhed	227	0	15	1	243	240	3	1
Integrations-, Beskæftigelses- og Ungdomsudvalget i alt	593	0	38	0	631	633	-2	0
6.01 Forsørgelsesudgifter	502	0	50	0	552	552	0	0
6.02 Aktivitetstilbud	59	0	-4	0	55	57	-2	-4
6.03 Integration og tryghed	10	0	0	0	10	9	1	7
6.04 Ungdomsuddannelser	21	0	-7	0	14	14	0	0
Plan- og Udviklingsudvalget i alt	1	0	1	0	2	1	1	53
7.01 Plan og udvikling	1	0	1	0	2	1	1	53
Resultat i alt	2.944	2	51	18	3.015	2.977	38	1

- = indtægt, + = udgift

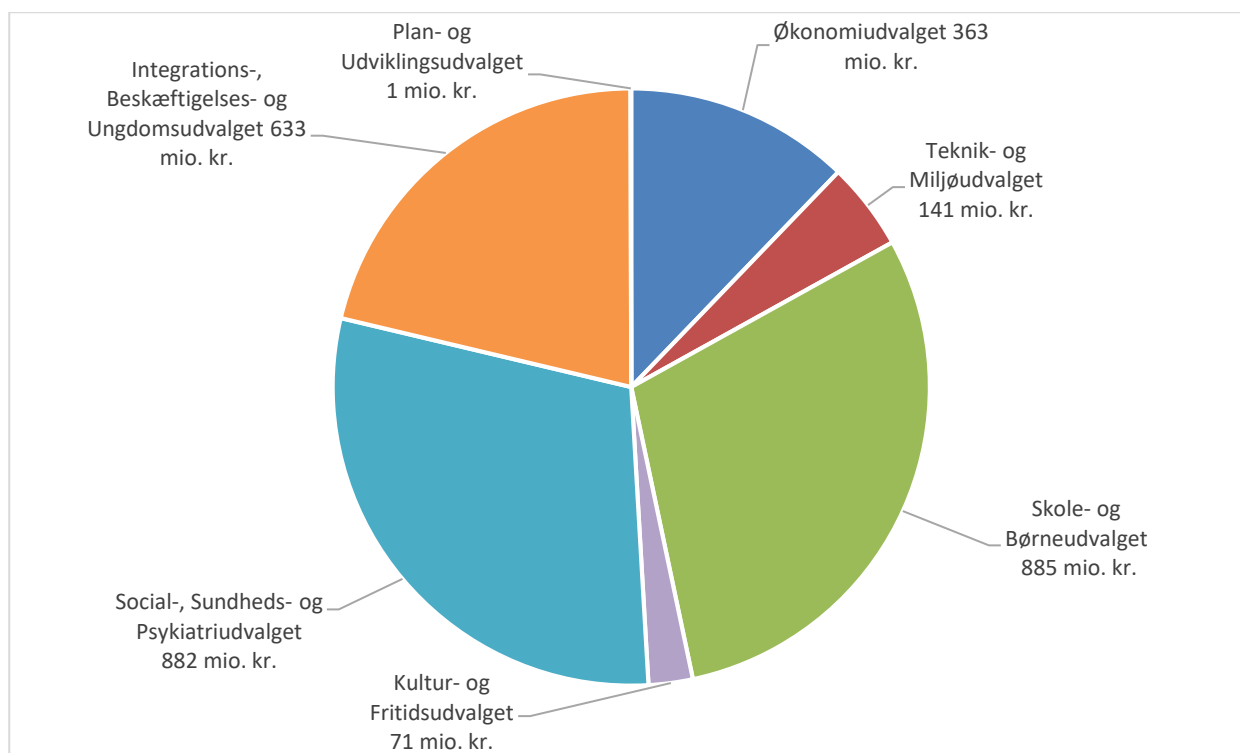
Rest korrigeret budget, + = mindreforbrug/merindtægt, - = merforbrug/mindreindtægt

Der har i 2020 været overholdelse af bevillinger på 11 områder og overskridelse på 9 områder. Det er kun 5 af de 9 områder med budgetoverskridelse, der fremgår af oversigten, da 4 af budgetoverskridelserne er under 0,5 mio. kr. og afvigelsen er derfor afrundet til 0 mio. kr. De 9 områder, hvor der har været overskridelse på bevillingerne, er fordelt på 5 udvalg. Bevillingerne for kommunen totalt er overholdt.

Covid-19

I budgetopfølgningerne i 2020 er nettomerudgifterne til håndtering af Covid-19 tiltag opgjort. Disse udgør samlet 18,4 mio. kr., som er tillægsbevillet i 2020. Efter budgetopfølgning 3 er der yderligere konstateret merudgifter på 1,9 mio. kr. Kompensationen fra staten vedr. Covid-19 var i 2020 på 11,8 mio. kr., hvilket er 8,5 mio. kr. under det faktisk registrerede forbrug. KL og regeringen har aftalt, at kigge på yderligere Covid-19 kompensation, ved økonomiforhandlingerne vedr. midtvejsregulering for 2021. Opgørelsen omfatter ikke merudgifter til overførselsudgifter, og kompensationen for overførselsudgifterne er heller ikke medregnet i de 11,8 mio. kr., som kun vedrører serviceudgifter.

Nettodriftsforbrug 2020 fordelt på udvalg i mio. kr.



Nettodriftsudgifterne for 2020 udgør i alt 2.977 mio. kr.

Udvalgenes procentuelle fordeling er beregnet i forhold til kommunens samlede nettodriftsforbrug, og fremgår nedenfor.

Økonomiudvalget udgør 12,2%

Teknik- og Miljøudvalget udgør 4,7%

Skole- og Børneudvalget udgør 29,7%

Kultur- og Fritidsudvalget udgør 2,4%

Social-, Sundheds- og Psykiatriudvalget udgør 29,6%

Integrations-, Beskæftigelses- og Ungdomsudvalget udgør 21,3%

Plan- og Udviklingsudvalget udgør 0,04%

Balance

Beløb i 1.000 kr.	Ultimosaldo 2019	Ultimosaldo 2020
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver	1.507.553	1.418.377
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
Finansielle anlægsaktiver	2.760.221	2.741.010
1 Anlægsaktiver i alt	4.267.774	4.159.388
Omsætningsaktiver		
Varebeholdning	293	410
Fysiske anlæg til salg	-77.176	124.195
Tilgodehavender	97.295	87.442
Værdipapirer	3.693	3.137
Likvide beholdninger	224.474	335.430
2 Omsætningsaktiver i alt	248.579	550.614
Aktiver ialt	4.516.353	4.710.002
PASSIVER		
3 Egenkapital	-2.964.135	-2.986.760
4 Hensatte forpligtelser	-581.409	-672.570
Gældsforpligtelser		
Langfristede gældsforpligtelser	-782.370	-793.468
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita mv	-1.010	-1.011
Kortfristede gældsforpligtelser	-187.429	-256.192
5 Gældsforpligtelser i alt	-970.809	-1.050.672
Passiver i alt	-4.516.353	-4.710.002
6 Landsbyggefonden	-108.035.737	-108.035.737

+ = aktiver eller tilgodehavender, - = gæld

Noter til balancen

Balancen viser kommunens aktiver og passiver opgjort ultimo regnskabsåret.

Ved aktiver forstås de ejendele der, i henhold til kommunens regnskabspraksis, bliver registreret. Kommunes største aktivpost er bygninger (under materielle anlægsaktiver) samt aktiekapital (under finansielle anlægsaktiver).

Ved passiver forstås summen af kommunens gældsforpligtelser og egenkapital.

Hovedformålet med balancen er at kunne belyse kommunes finansielle situation ved regnskabsårets afslutning.

Kommunens samlede aktiver ultimo 2020 udgør 4.710,0 mio. kr., hvilket er en stigning på 193,6 mio. kr. fra 2019, hvor hovedparten vedrører tilpasning af fysiske anlæg til salg.

1 Anlægsaktiver

Anlægsaktiverne er samlet set faldet med 108,4 mio. kr.

De materielle anlægsaktiver er faldet med 89,2 mio. kr. i årets løb, heraf udgør afskrivninger 55,1 mio. kr. Området reguleres tillige med både til- og afgang af tekniske anlæg, biler m.v. og bygninger.

Finansielle anlægsaktiver er faldet med 19,2 mio. kr. som er en kombination af nedskrivning af kapitalværdiandele, nedgang i lån til betaling af ejendomsskat og deponering vedrørende salg af HMN Gasnet P/S. Indefrysningsslån på grundskyld er steget med 18,9 mio. kr., hvilket skyldes, at der i 2020 er konteret for både år 2019 og 2020.

I balancen er indregnet den del af selskabets indre værdi, der svarer til kommunens ejerandel. Der er foretaget beregning af indre værdi med udgangspunkt i selskabernes årsregnskab 2019. Aktier og andelsbeviser mv. som er en del af de finansielle anlægsaktiver er derved nedskrevet med 26,3 mio. kr. jf. nedenstående tabel.

Selskab	Ultimosaldo 2019	Årsregnskab 2020 - Greve Kommunes værdi af egenkapital	Bogføring / regulering i 2020 op/-nedskrivning
Greve Boligselskab (indskud)	5.000	0	-5.000
HNG (HMN)	18.036.658	11.290.779	-6.745.880
VEKS	6.339.616	3.766.392	-2.573.224
Argo /tidl. Kara/Noveren	49.413.984	49.296.391	-117.593
Strandparken	2.622.670	2.569.187	-53.483
Greve Forsyning, Holding	1.263.594.000	1.249.703.000	-13.891.000
Greve Forsyning, Service KLAR	1.060.303	1.057.569	-2.734
Greve Forsyning, Spildevand	1.240.436.000	1.228.095.000	-12.341.000
Greve Forsyning, Renovation	22.743.000	21.283.000	-1.460.000
Off. Privat Samarbejde (indskud)	500.000	11.355.185	10.855.185
Østsjællandss Beredskab	-1.379.000	-1.379.000	0
	2.603.372.231	2.577.037.502	-26.334.729

2 Omsætningsaktiver

Under dette afsnit hører kommunens varebeholdninger og fysiske anlæg til salg samt restancer, som kommunen opkræver via betalingskontrollsystemer, andre tilgodehavender, aktiver tilhørende selvejende institutioner, tilgodehavender vedrørende pantebrev, kommunens obligationsbeholdning og ikke mindst kommunens indestående i kontanter og bankbeholdning.

Samlet set viser omsætningsaktiverne en stigning på 302 mio. kr.

Fysiske anlæg til salg er steget med 201,4 mio. kr., som skyldes korrigerende af tidligere indberetning og regulering af afsluttet udstykningsregnskaber for Karlslunde plejecenter og Langagergård bolig-øerne. Derudover er der indregnet grunde og bygninger til salg, som primært vedrører salget af Hundige Øst.

Tilgodehavender er faldet med 9,9 mio. kr., som hovedsageligt skyldes fald i mellemregninger afholdt i indeværende år, som vedrører nyt år.

Kommunens andel af skønnede tab på debitorer udgør 0,5 mio. kr. for 2020. Det skønnede tab er sket med udgangspunkt i tidligere års reelle tab, som herefter beregnes af de samlede aktuelle tilgodehavender.

Likvide aktiver ultimo året omfatter obligationsbeholdning, indestående i bank samt kontanter. Der har i 2020 været en tilgang i kommunens likvide beholdning på 110,9 mio. kr. Forklaringen findes i stor udstrækning i regnskabsresultatet, der viser et overskud på 107,3 mio. kr. Ultimo likviditeten er på 335,4 mio. kr.

3 Egenkapital

Kommunens egenkapital ved udgangen af 2020 udgør 2.986,8 mio. kr., svarende til en stigning på 22,6 mio. kr. Egenkapitalen påvirkes af kommunens af- og tilgange af aktiver og passiver.

4 Hensatte forpligtelser

Kommunen er bundet af visse retlige pligter, der registreres under hensatte forpligtelser. De hensatte forpligtelser er steget med 91,1 mio. kr. i 2020, som hovedsageligt vedrører pensionsforpligtelser. I 2020 er hensat bonus til tjenestemænd med over 37 års pensionsalder med 24,9 mio. kr. for årene 2020 til 2027. Efter regnskabsafslutningen er konstateret, at beløbet skulle have været 6,2 mio. kr., hvilket reguleres i 2021.

For tjenestemandspensioner skal der foretages en aktuariemæssig beregning mindst hvert 5. år. Beregningen for Greve Kommune er senest foretaget 31. december 2017. I de mellemliggende år er det frivilligt om kommunerne vil foretage en skønsmæssig beregning. Greve Kommune har foretaget en skønsmæssig beregning og foretaget en opregulering af primosaldoen med 12 pct.

Arbejdsskader er opgjort efter aktuarberegning i 2020. Forpligtelsen til arbejdsskader er faldet med 1,1 mio. kr. og udgør 18,3 mio. kr. ultimo 2020. Greve Kommune modtager hvert år aktuarberegning på arbejdsskader.

5 Gældsforpligtelser

Under dette afsnit indgår kommunens langfristede og kortfristede gældsforpligtelser. De samlede gældsforpligtelser er steget med 79,9 mio. kr.

Af langfristede gældsforpligtelser kan nævnes lånegæld, som bl.a. omfatter gæld vedrørende kommunalt ejede ældreboliger samt kommunens finansielle leasingforpligtelser, mellemværende med staten, andre kommuner og regioner, feriepengeforpligtelse samt fonds, legater og deposita.

De langfristede gældsforpligtelser er samlet set steget med 11,1 mio. kr. Det er en nettostigning, og som består af både forøgelse og nedbringelse til gælden. Der er afdraget på eksisterende lån med 48,7 mio. kr. og leasingforpligtelser er nedskrevet med 8,4 mio. kr., som begge bidrager til at nedbringe gælden.

Modsat øges gælden ved, at der er lånoptaget 48,4 mio. kr. Derudover er kommunens langfristede gæld vedr. indefrosne feriemidler opskrevet med 19,5 mio. kr. i forbindelse med den nye ferielov.

De kortfristede gældsforpligtelser omfatter gæld til staten, kirkelige skatter og afgifter, diverse mellemregninger og mellemværende med selvejende institutioner med overenskomst.

Den kortfristede gæld er steget med 68,8 mio. kr., hvilket i stor udstrækning skyldes en opskrivning i kortfristet gæld vedr. indefrosne feriemidler, som omhandler indefrosne feriemidler, som kommunen ekstraordinært har valgt at afregne i 2021.

6 Landsbyggefonden

Kommunens indskud til Landsbyggefonden medtages ikke i balancen. Ultimo 2020 var saldoen 108,0 mio. kr.

Overførsler mellem årene 2020 og 2021

Budgetområder Mio. kr.	Driftsoverførsler			Anlæg	Køb og salg
	Drift				
	Én pose penge	Formålsbestemt	I alt	I alt	I alt
1.01 Administration	-5,968	1,506	-4,462	7,408	-1,467
1.02 Byråd kommissioner og valg	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
1.03 Tværgående områder	0,000	0,150	0,150	0,000	0,000
1.04 Erhverv	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
ØU	-5,968	1,656	-4,312	7,408	-1,467
2.01 Teknik og Miljø	-0,009	-1,188	-1,197	-44,076	0,000
TMU	-0,009	-1,188	-1,197	-44,076	0,000
3.01 Skoler	-3,121	-0,059	-3,180	0,000	0,000
3.02 Dagpleje og daginstitutioner	2,520	-0,032	2,488	-0,150	0,000
3.03 Forebyggelse og anbringelse	-0,516	-0,172	-0,688	0,000	0,000
3.04 Fritids- og klubtilbud mv.	-0,356	0,000	-0,356	0,000	0,000
SBU	-1,473	-0,263	-1,736	-0,150	0,000
4.01 Kultur	-0,685	0,198	-0,487	0,000	0,000
4.02 Fritid	-0,138	0,000	-0,138	0,000	0,000
KFU	-0,823	0,198	-0,625	0,000	0,000
5.01 Retsbestemte sikringsydelser	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
5.02 Voksne og handicap	-0,828	0,000	-0,828	1,772	0,000
5.03 Hjemmepleje	-0,420	-1,890	-2,310	0,000	0,000
5.04 Sundhed	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
SSPU	-1,248	-1,890	-3,138	1,772	0,000
6.01 Forsørgelsesudgifter	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
6.02 Aktivitetstilbud	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
6.03 Integration og tryghed	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
6.04 Ungdomsuddannelser	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
IBUU	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
7.01 Plan og udvikling	0,000	-1,653	-1,653	0,000	0,000
PUU	0,000	-1,653	-1,653	0,000	0,000
I alt	-9,521	-3,140	-12,661	-35,046	-1,467

- = mindreforbrug / merindtægt i 2020 og merforbrug / mindreindtægt i 2021

+ = merforbrug / mindreindtægt i 2020 og mindreforbrug / merindtægt i 2021

Tidsserie for overførsler mellem årene

Oversigten viser en tidsserie over overførsler mellem årene på drift og anlæg for årene 2010 til 2021.

Mio. kr.	Drift	Anlæg	I alt
2010 - 2011	-23,537	-16,412	-39,949
2011 - 2012	-39,266	-80,796	-120,062
2012 - 2013	-33,601	-59,265	-92,866
2013 - 2014	-41,359	-89,538	-130,897
2014 - 2015	-38,410	-8,212	-46,622
2015 - 2016	-29,564	-32,432	-61,996
2016 - 2017	-30,163	14,098	-16,065
2017 - 2018	-19,742	82,240	62,498
2018 - 2019	-8,603	-1,116	-9,719
2019 - 2020	-1,865	-22,155*	-24,020
2020 - 2021	-12,661	-36,513	-49,174

- = mindreforbrug/merindtægt, + = merforbrug/mindreindtægt. Beløbene er i årets priser

*Af de 22,155 mio. kr. der er overført fra 2019 vedr. anlæg, er 0,345 mio. kr. overført fra 2019 til 2022, dermed er der overført 21,810 mio. kr. vedr. anlæg til 2020.

Tabellen viser udviklingen i overførsler mellem årene fra 2010 til 2021, hvor der fra 2010 og frem til 2015 er overført totalbeløb i størrelseordenen 40 til 131 mio. kr. Gennemsnittet for overførsler i den periode er 82 mio. kr. I de efterfølgende år fra 2016 til 2020 er overførslerne faldet til at ligge mellem 10 til 62 mio. kr., hvilket giver et gennemsnit på 7 mio. kr. overført pr. år. Det lave gennemsnit skyldes i stor udstrækning, at der fra 2017 til 2018, modsat de andre år, blev overført en mindreindtægt, idet der var budgetlagt med indtægter fra salg af jord, hvor indtægten først blev modtaget efterfølgende år.

Regnskabsoversigt, drift og refusion

i 1.000 kr.		Forbrug 2020	Oprindeligt budget 2020	Tillægs- bevillinger 2020	Korrigeret budget 2020	Rest- budget
1 Økonomiudvalget	U	371.807	392.183	-4.974	386.437	14.630
	I	-8.633	-13.404	-250	-12.882	-4.249
01 Administration	U	267.434	274.793	12.137	287.613	20.179
	I	-7.637	-12.230	286	-11.172	-3.535
02 Byråd, kommissioner og valg	U	7.576	9.448	-1.639	7.809	233
	I	-107	-162	0	-162	-56
03 Tværgående områder	U	93.112	104.276	-15.472	87.349	-5.763
	I	-890	-1.012	-536	-1.548	-658
04 Erhverv	U	3.685	3.666	0	3.666	-18
2 Teknik- og Miljøudvalget	U	168.224	170.930	5.747	176.677	8.452
	I	-26.851	-30.878	-2.832	-33.710	-6.858
01 Teknik og Miljø	U	168.224	170.930	5.747	176.677	8.452
	I	-26.851	-30.878	-2.832	-33.710	-6.858
3 Skole- og Børneudvalget	U	1.091.651	1.091.185	27.877	1.127.516	35.865
	I	-206.339	-198.981	-18.516	-225.952	-19.613
01 Skoler	U	573.618	582.087	13.774	600.643	27.025
	I	-85.563	-87.081	-5.869	-97.710	-12.146
02 Dagpleje og daginstitutioner 0-6 år	U	299.928	300.113	28	302.191	2.262
	I	-90.882	-86.767	-4.871	-93.688	-2.806
03 Forebyggelse og anbringelse	U	174.479	172.112	8.199	180.483	6.004
	I	-17.233	-16.349	-6.276	-22.625	-5.392
04 Fritids- og klubtilbud mv.	U	43.626	36.873	5.876	44.200	574
	I	-12.661	-8.785	-1.500	-11.929	731
4 Kultur- og Fritidsudvalget	U	79.323	85.329	-3.356	81.909	2.586
	I	-8.174	-12.071	2.637	-9.369	-1.195
01 Kultur	U	41.711	46.700	-3.545	43.157	1.446
	I	-4.105	-5.126	1.017	-4.111	-5
02 Fritid	U	37.612	38.629	189	38.752	1.140
	I	-4.069	-6.945	1.620	-5.258	-1.190
5 Social-, Sundheds- og Psykiatriudvalget	U	973.746	947.421	15.659	960.057	-13.689
	I	-91.592	-82.370	10.066	-69.281	22.311
01 Retsbestemte sikringsydelse	U	58.396	53.932	250	54.182	-4.214
	I	-4.012	-3.750	-64	-3.814	198
02 Voksne og handicap	U	260.897	277.172	-17.127	259.807	-1.090
	I	-26.512	-33.685	7.123	-26.582	-70
03 Hjemmepleje	U	414.120	389.245	16.851	405.770	-8.350
	I	-60.520	-44.600	2.722	-41.293	19.227
04 Sundhed	U	240.333	227.071	15.686	240.298	-35
	I	-547	-335	285	2.409	2.956

Regnskabsoversigt, drift og refusion

i 1.000 kr.		Forbrug 2020	Oprindeligt budget 2020	Tillægs- bevillinger 2020	Korrigeret budget 2020	Rest- budget
6 Integrations-, Beskæftigelses- og Ungdom	U	798.541	770.047	35.702	802.712	4.170
	I	-165.880	-177.140	2.416	-171.687	-5.807
01 Forsørgelsesudgifter	U	698.241	646.222	46.176	691.374	-6.868
	I	-145.811	-143.744	3.126	-139.235	6.575
02 Aktivitetstilbud	U	67.287	84.271	-2.843	79.414	12.127
	I	-10.432	-25.492	-710	-24.547	-14.116
03 Integration og tryghed	U	18.229	17.931	-200	17.731	-497
	I	-8.969	-7.762	0	-7.762	1.207
04 Ungdomsuddannelser	U	14.785	21.622	-7.430	14.192	-592
	I	-669	-142	0	-142	527
7 Plan- og Udviklingsudvalget	U	1.142	1.313	1.100	2.413	1.272
	I	0	0	0	0	0
01 Plan og udvikling	U	1.142	1.313	1.100	2.413	1.272
Total ('Udgift')	U	3.484.434	3.458.407	77.755	3.537.720	53.286
Total ('Indtægt')	I	-507.469	-514.844	-6.479	-522.880	-15.411
Total ('Netto')	N	2.976.965	2.943.563	71.276	3.014.840	37.875

+ = udgifter, - = indtægter

Note: Regnskabsoversigt - Drift og Refusion vises på politisk niveau

Regnskabsoversigt, anlæg

i 1.000 kr.		Forbrug 2020	Oprindeligt budget 2020	Tillægs- bevillinger 2020	Korrigeret budget 2020	Restbud- get
1 Økonomiudvalget	U	1.788	250	4.330	4.580	2.792
	I	-33.293	-38.600	-3.775	-42.375	-9.082
01 Administration	U	220	250	2.760	3.010	2.790
	I	-33.293	-38.600	-3.775	-42.375	-9.082
03 Tværgående områder	U	1.568	0	1.570	1.570	2
2 Teknik- og Miljøudvalget	U	122.290	144.958	21.788	166.746	44.457
	I	-7.146	-5.000	-2.265	-7.265	-119
01 Teknik og Miljø	U	122.290	144.958	21.788	166.746	44.457
	I	-7.146	-5.000	-2.265	-7.265	-119
3 Skole- og Børneudvalget	U	0	150	0	150	150
02 Dagpleje og dagsinstitutioner 0-6 år	U	0	150	0	150	150
4 Kultur- og Fritidsudvalget	U	359	0	585	585	226
	I	-5.000	0	-5.000	-5.000	0
01 Kultur	U	109	0	109	109	0
	I	-5.000	0	-5.000	-5.000	0
02 Fritid	U	250	0	476	476	226
5 Social-, Sundheds- og Psykiatriudvalget	U	-56	0	-869	-869	-813
	I	0	0	-960	-960	-960
02 Voksne og handicap	U	-56	0	-869	-869	-813
	I	0	0	-960	-960	-960
5 Social-, Sundheds- og Psykiatriudvalget	U	0	60	-60	0	0
		0	60	-60	0	0
Total ('Udgift')	U	124.380	145.418	25.774	171.192	46.813
Total ('Indtægt')	I	-45.439	-43.600	-12.000	-55.600	-10.161
Total ('Netto')	N	78.941	101.818	13.774	115.592	36.652

+ = udgifter, - = indtægter

Note: Regnskabsoversigt - Anlæg vises på politisk niveau

Regnskabsoversigt Renter, Finansforskydninger og Finansiering

i 1.000 kr.		Forbrug 2020	Oprindeligt budget 2020	Tillægs- bevillinger 2020	Korrigeret budget 2020	Rest- budget
9 Økonomiudvalget	U	67.157	65.815	5.548	68.063	906
	I	-3.123.063	-3.111.196	-90.599	-3.198.495	-75.432
01 Renter	U	8.482	13.317	-6.500	3.517	-4.965
	I	-13.371	-1.500	-11.500	-9.700	3.671
02 Finansforskydning og finansiering	U	110.130	40.889	29.446	70.336	-39.794
	I	-2.815	-17.052	-31.274	-48.326	-45.511
03 Skatter og generelle tilskud	U	-51.455	11.609	-17.398	-5.789	45.666
	I	-3.106.876	-3.092.644	-47.825	-3.140.469	-33.593
Total ('Udgift')	U	67.157	65.815	5.548	68.063	906
Total ('Indtægt')	I	-3.123.063	-3.111.196	-90.599	-3.198.495	-75.432
Total ('Netto')	N	-3.055.906	-3.045.381	-85.051	-3.130.432	-74.526

+ = udgifter, - = indtægter

Note: Regnskabsoversigt - Renter, Finansforskydninger og Finansiering vises på politisk niveau

Afsluttede anlæg under 2 mio. kr.

Beløb i hele kroner	Afsluttet den	Ultimosaldo 2020	Korrigeret budget alle år	Rest. korr. budget	Korrigeret Anlægsbevilling	Rest Korrigeret Anlægsbevilling
Økonomiudvalget						
Byudvikling af Hundige Øst	U 31.12.2020	1.597.705	1.599.856	2.151	1.599.856	2.151
Resultat		1.597.705	1.599.856	2.151	1.599.856	2.151
Teknik- og Miljøudvalget						
Opkøb af jord til skov 2020	U 18.08.2020	250.000	250.000	0	250.000	0
Hedelyskolen - Klasselokaler	U 31.12.2020	594.500	600.000	5.500	600.000	5.500
Strandskolen, renovering af facader mv	U 18.08.2020	556.900	557.000	100	557.000	100
Gummigranulat til kunstgræsbaner	U 18.08.2020	493.795	493.795	0	493.795	-0
Vejanlæg Greve Main 12/16	U 31.12.2020	1.250.000	1.250.000	0	1.250.000	0
Trafiksikkerhedsprojekter P2019	U 31.12.2020	1.454.448	1.500.000	45.552	1.500.000	45.552
Udskiftning af vejtræer P2019	U 23.10.2020	892.274	900.000	7.726	900.000	7.726
Flytning af vandboring, legeområde Tune	U 11.12.2020	400.000	400.000	0	400.000	0
Broer og tunneller P2020	U 31.12.2020	1.166.814	1.200.000	33.186	1.200.000	33.186
Istandsættelse af fortove P2020	U 29.11.2020	699.780	700.000	220	700.000	220
Udbedring af mangler i ny kontrakt P2020	U 31.12.2020	497.891	500.000	2.109	500.000	2.109
Belægninger på kommunens ejd P2020	U 31.12.2020	1.466.644	1.500.000	33.356	1.500.000	33.356
Hundigeparken realisering, dele af udviklingsplan	U 31.12.2020	135.663	140.064	4.401	140.064	4.401
Rådhuset, renovering af defekte kloakker	U 31.12.2020	350.000	350.000	0	350.000	0
Krogårdsskolen, tagskade i gangareal v. festsal	U 31.12.2020	849.899	850.000	101	850.000	101
Krogårdsskolen, dørpartier m. glassidepog facade	U 31.12.2020	642.719	650.000	7.282	650.000	7.282
Hedelyskolen, vinduer mv. i tidl. Inspektørbolig	U 31.12.2020	499.900	500.000	100	500.000	100
Hedelyskolen, fugtskader i lokaler i kælder	U 18.11.2020	397.525	400.000	2.475	400.000	2.475
Mosedeskole, skabe køkken/fællesrum, gulve/Skat	U 31.12.2020	398.776	400.000	1.224	400.000	1.224
Tune Skole Højen, vinduer i tre murede bygningsfl	U 31.12.2020	950.000	950.000	0	950.000	0
Asfaltpulje - huludfyldning og større ve	U 23.10.2020	1.691.198	1.700.000	8.802	1.700.000	8.802
Hundigeparken - helhedsplan	U 30.09.2020	100.000	100.000	0	100.000	0
GIC, udvidelse af p-plads fra helhedsplanen	U 31.12.2020	1.870.000	1.870.000	0	1.870.000	0
Trafiksikkerhedsproj i Vestergade i Tune	U 31.12.2020	795.458	800.000	4.542	800.000	4.542
Trafiksikkerhedsproj, dbl cykelsti v/Lillevangsvej	U 31.12.2020	1.599.259	1.600.000	741	1.600.000	741
Giv et præj, vedligeh. borgerhenvendelser	U 31.12.2020	1.000.280	1.000.000	-280	1.000.000	-280
Asfalt på grussti fra Hundige st. til Ishøj	U 11.11.2020	285.180	300.000	14.820	300.000	14.820
Udsk. legeredskaber på ca 10 legepl. på daginst.	U 31.12.2020	1.473.295	1.500.000	26.705	1.500.000	26.705
Rynket rose m.v. ved aktivitetshuset	U 31.12.2020	200.000	200.000	0	200.000	0
Ny Daginst i Hundige Øst - Forundersøg	U 31.12.2020	299.353	300.000	648	300.000	648
Resultat		23.261.549	23.460.858	199.309	23.460.859	199.310
Kultur- og Fritidsudvalget						
Mosedes Fort - Kanon og blomster	U 31.12.2020	144.188	144.000	-188	143.500	-688
Resultat		144.188	144.000	-188	143.500	-688
Plan- og Udviklingsudvalget						
Helhedsplan Hundige Øst	U 31.01.2020	800.144	800.144	0	800.144	0
Resultat		800.144	800.144	0	800.144	0
Samlet resultat, netto		25.803.586	26.004.858	201.272	26.004.359	200.773

- = indtægter, + = udgifter

Anlæg under 2 mio. kr. som ikke tidligere har været politisk behandlet

Rest korrigeret budget, + = mindreforbrug/merindtægt, - = merforbrug/mindreindtægt

Ultimo 2020 er forbruget i projektets løbetid

Korrigeret budget svarer til rådighedsbeløb

Korrigeret anlægsbevilling er alle anlægsbevillinger i projektets løbetid

Udførelse af opgaver for andre myndigheder

Jævnfør Social- og Indenrigsministeriet skal regnskabet indeholde oplysninger om opgaver udført for andre myndigheder.

Udførelse af opgaver for andre offentlige myndigheder er kommunale opgaver, der eksempelvis udføres for andre kommuner.

Ved opgaver udført for andre myndigheder skal oplyses:

- Opgavens art
- Beløb

Årsag	Beløb i hele kr.
Greve Kommune, Center for Politik, Organisation & Borgerbetjening udfører erhverv for både Greve og Solrød Kommune, der har et samarbejde vedrørende husklagenævn og beboerklagenævn.	39.686 kr.
Greve Kommune, Center for Børn & Familier, udfører i samarbejde med Solrød Kommune, Den Sociale Døgnvagt.	147.558 kr.

Kautions- og garantiforpligtelser

I den kommunale styrelseslov er fastsat, at årsregnskabet skal indeholde en fortegnelse over kommunens kautions- og garantiforpligtelser. I Greve Kommunes regnskab fremgår oplysningerne af oversigterne Garantiforpligtelser in solidum og leasing, Kommunegarantier, Regarantier og nedenstående Eventualforpligtelser og Eventualrettigheder.

Totaler for Kautions- og garantiforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser	Hovedstol i hele kr.
Garantiforpligtelser in solidum	6.648.914.887 kr.
Operationel Leasing	33.101.169 kr.
Kommunegarantier	395.942.690 kr.
Regarantier	1.319.628.809 kr.
Eventualforpligtelser	0 kr.
Eventualrettigheder	0 kr.

Eventualforpligtelser

En eventualforpligtelse er en forpligtelse, hvor beløb og forfaldstidspunkt er ukendt og dermed kun oplyses i årsregnskabet som en note.

Ved eventualforpligtelser skal oplyses:

- Årsag til eventualforpligtelsen
- Beløb (vurderet skøn)

Greve Kommune har ingen eventualforpligtelser i 2020.

Eventualrettigheder

Eventualrettigheder er ydelser, der i realiteten må betragtes som drifts- eller anlægstilskud, men hvor kommunen har sikkerhed i form af pantebreve eller lignende og har ret til at få tilskuddet tilbagebetalt, hvis det formål, tilskuddet er ydet til, opgives inden for en given tid.

Ved eventualrettigheder skal oplyses:

- Hvem pantebrev/gældsbevis er udstedt til
- Beløb

Greve Kommune har ingen eventualrettigheder i 2020.

Forpligtelser og leasing

Garantiforpligtelser	Garantiens oprindelige størrelse	Restgæld ultimo 2020	Hæftelse ultimo 2020
Beløb i hele kr.			
Garantiforpligtelser in solidum med andre:			
Interessent garanti			
ARGO I/S, Kommunekredit, 200124796	80.000.000	3.038.249	3.038.249
ARGO I/S, Kommunekredit, 201036372	1.150.000.000	992.843.848	992.843.848
MOVIA, Kommunekredit, 200935056	70.000.000	12.727.273	12.727.273
MOVIA, Kommunekredit, 201137378	58.000.000	31.928.854	31.928.854
MOVIA, Kommunekredit, 201239696	180.000.000	0	0
MOVIA, Kommunekredit, 201442171	120.000.000	66.206.896	66.206.896
MOVIA, Kommunekredit, 201442969	123.000.000	51.162.110	51.162.110
MOVIA, Kommunekredit, 202053351	52.400.000	52.400.000	52.400.000
MOVIA, Kommunekredit, 202053354	31.070.371	0	0
MOVIA, Kommunekredit, 202053355	64.137.931	0	0
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201340031	23.676.000	16.327.001	16.327.001
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201340032	61.634.000	16.526.609	16.526.609
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201340533	35.600.000	21.360.000	21.360.000
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201441474	24.100.000	17.352.000	17.352.000
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201442815	35.800.000	23.347.826	23.347.826
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201543119	22.000.000	15.400.000	15.400.000
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201543121	6.150.000	4.305.000	4.305.000
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201543122	38.800.000	12.933.333	12.933.333
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201645297	4.920.000	2.972.500	2.972.500
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201645303	64.330.000	49.051.625	49.051.625
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201645304	100.550.000	76.669.375	76.669.375
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201646879	15.400.000	11.790.625	11.790.625
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201646880	305.000.000	266.875.000	266.875.000
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201646882	43.350.000	35.221.875	35.221.875
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201646883	17.025.000	13.832.813	13.832.813
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201646884	9.250.000	5.781.250	5.781.250
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201748351	1.399.000	1.191.741	1.191.741
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201748352	5.210.000	2.344.500	2.344.500
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201748353	14.220.000	11.775.938	11.775.938
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201748355	37.875.000	33.104.806	33.104.806
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201848393	122.100.000	122.100.000	122.100.000
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201848394	187.750.000	187.750.000	187.750.000
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201848396	95.932.215	95.932.215	95.932.215
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201849397	431.000.000	0	0
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201849398	25.000.000	0	0
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201848399	18.065.000	0	0
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201848400	342.130.000	0	0
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201849458	25.000.000	17.168.544	17.168.544
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201950625	1.735.000	1.606.482	1.606.482
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201950631	167.280.000	149.975.172	149.975.172
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201950632	11.875.000	10.646.552	10.646.552
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201950636	19.765.000	16.470.833	16.470.833
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201950638	44.145.000	40.834.125	40.834.125

Forpligtelser og leasing

Garantiforpligtelser	Garantiens oprindelige størrelse	Restgæld ultimo 2020	Hæftelse ultimo 2020
Beløb i hele kr.			
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 201950642	31.105.000	29.438.661	29.438.661
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 202051837	502.900.000	381.949.834	381.949.834
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 202051838	41.100.000	4.778	4.778
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 202051839	96.100.000	41.274.972	41.274.972
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 202051840	277.600.000	10.461.461	10.461.461
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 202052475	1.375.000	1.237.500	1.237.500
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 202052479	87.955.000	82.457.813	82.457.813
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 202052481	23.242.000	22.660.950	22.660.950
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 202052482	3.498.000	3.440.182	3.440.182
Vestegnens Kraftvarmeselskab, 202052483	3.715.000	3.622.125	3.622.125
Garanterer for			
Tune Vandværk, Kommunekredit, 201035298	1.500.000	934.741	934.741
Tune Vandværk, Kommunekredit, 201543923	1.272.370	955.871	955.871
Greve Vandværk A.m.b.a., 201442075	7.627.000	6.959.395	6.959.395
Greve Vandværk A.m.b.a., 201543949	5.400.000	4.317.185	4.317.185
Greve Vandværk A.m.b.a., 201747294	5.977.000	5.405.595	5.405.595
Greve Fjernvarme, A.m.b.a., 201951162	17.569.000	16.690.550	16.690.550
Greve renovation, 202052282	14.500.000	13.756.410	13.756.410
Garanterer (solidarisk for)			
Udbetaling Danmark, 201645914	442.000.000	115.686.880	115.686.880
Udbetaling Danmark, 201645917	577.000.000	574.000.000	574.000.000
Udbetaling Danmark, 201645919	294.000.000	294.000.000	294.000.000
Udbetaling Danmark, 201849280	424.000.000	424.000.000	424.000.000
Udbetaling Danmark, 201849970	47.000.000	47.000.000	47.000.000
Udbetaling Danmark, 202052011	330.000.000	330.000.000	330.000.000
Total - Garantiforpligtelser	7.523.109.887	4.901.209.871	4.901.209.871
Operationel Leasing			
ARGO I/S Kommune Leasing I-2912 A44892	173.544	150.207	150.207
ARGO I/S Kommune Leasing I-2912 A34414	212.080	0	0
ARGO I/S Kommune Leasing I-2912 A33826	165.565	0	0
ARGO I/S Kommune Leasing I-2912 A30216	248.698	0	0
Østsjællandss Beredskab I/S A10889	1.495.536	585.497	585.497
Østsjællandss Beredskab I/S A14302	1.475.000	519.448	519.448
Østsjællandss Beredskab I/S A15633	4.423.625	1.948.558	1.948.558
Østsjællandss Beredskab I/S A15634	1.541.485	698.240	698.240
Østsjællandss Beredskab I/S A15635	2.257.134	1.083.878	1.083.878
Østsjællandss Beredskab I/S A15636	2.473.074	1.032.464	1.032.464
Østsjællandss Beredskab I/S A15637	1.530.049	744.938	744.938
Østsjællandss Beredskab I/S A18955	4.120.950	0	0
Østsjællandss Beredskab I/S A19278	1.142.640	0	0
Østsjællandss Beredskab I/S A20710	2.284.495	0	0
Østsjællandss Beredskab I/S A22449	728.060	0	0

Forpligtelser og leasing

Garantiforpligtelser Beløb i hele kr.	Garantiens oprindelige størrelse	Restgæld ultimo 2020	Hæftelse ultimo 2020
Østsjællands Beredskab I/S A24647	429.309	0	0
Østsjællands Beredskab I/S A42570	90.962	0	0
Østsjællands Beredskab I/S A42571	90.962	0	0
Østsjællands Beredskab I/S A42572	90.962	0	0
Østsjællands Beredskab I/S A42573	202.373	0	0
Beredskab 4K I/S I-5205 A43334	699.466	667.352	667.352
Beredskab 4K I/S I-5205 A3509	699.466	667.352	667.352
Trafikselskabet Movia I-4022 A38982	6.525.733	6.025.475	6.025.475
Total - Operationel leasing	33.101.169	14.123.409	14.123.409

Bemærkninger til forpligtelser og leasing

Nedenstående viser til- og afgang i 2020 for garantier og leasing.

Garantiforpligtelser	Garantiens oprindelige størrelse
Afgang	
MOVIA, Kommunekredit, 201137378	58.000.000
Udbetaling Danmark, 201646688	16.100.000
Udbetaling Danmark, 201646690	36.000.000
Afgang i alt 2020	110.100.000

Der har for garantier ikke været nogle tilgange i 2020.

Operationel Leasing til og afgang	Oprindelig størrelse
Tilgang	
ARGO I/S Kommune Leasing I-2912 A44892	173.544
Østsjællandss Beredskab I/S A42570 fra 2020	90.962
Østsjællandss Beredskab I/S A42571 fra 2020	90.962
Østsjællandss Beredskab I/S A42572 fra 2020	90.962
Østsjællandss Beredskab I/S A42573 fra 2020	202.373
Beredskab 4K I/S I-5205 A43334	699.466
Beredskab 4K I/S I-5205 A3509	699.466
Trafikselskabet Movia I-4022 A38982 fra 2020	6.525.733
Tilgang i alt i 2020	8.573.468

Der har for operationel leasing ikke været nogle afgang i 2020.

Kommunegarantier

Långiver Beløb i kr.	Låntager	Hovedstol	Restgæld pr. 31.12. 2020	Garanti- forpligtelse pr. 31.12. 2020
	Greve Boligselskab			
Real Kredit Danmark	Afd. Hedelyparken	462.000,00	379.531,62	379.531,62
BRF Kredit	Afd. Gersagerparken	3.000.000,00	2.448.978,05	2.448.978,04
BRF Kredit	Afd. Gersagerparken	10.000.000,00	6.828.403,46	6.828.403,46
BRF Kredit	Afd. Gersagerparken	14.000.000,00	9.529.336,13	9.529.336,13
BRF Kredit	Afd. Gersagerparken	15.000.000,00	10.210.003,00	10.210.003,00
BRF Kredit	Afd. Grønlykkeparken	22.169.600,00	18.111.483,79	5.179.884,36
BRF Kredit	Afd. Grønlykkeparken	140.400,00	113.954,45	32.590,97
BRF Kredit	Afd. Grønlykkeparken	26.580.000,00	21.731.042,48	6.215.078,14
I alt		91.352.000,00	69.352.732,98	40.823.805,72
	Greve Boligselskab			
Nykredit	Afd. 20-1 Byagerparken	15.000,00	5.907,36	1.272,29
Nykredit	Afd. 20-1 Byagerparken	13.570.000,00	10.862.918,46	2.353.697,00
Nykredit	Afd. 20-1 Byagerparken	26.634.790,00	17.923.336,99	9.403.995,76
Nykredit	Afd 28 Fjællestien	9.961.000,00	6.517.286,69	3.014.121,29
Nykredit	Afd 28 Fjællestien	98.140,00	64.989,18	28.858,83
Nykredit	Afd. 28 Fjællestien	9.127.000,00	4.323.418,44	1.128.257,61
Nykredit	Afd 28 Fjællestien	247.000,00	122.675,43	33.280,99
BRF Kredit	Afd. 16 Nova	7.336.000,00	7.267.292,77	7.267.292,77
BRF Kredit	Afd. 7 Elkærparken	125.500,00	88.102,22	20.704,02
BRF Kredit	Afd. 7 Elkærparken	4.203.300,00	2.828.421,74	664.679,10
Nykredit	Afd. 7 Elkærparken	27.282.000,00	16.745.223,55	4.533.977,62
Nykredit	Grevehaven	318.300,00	177.393,05	307.397,88
BRF Kredit	Møllehaven	516.000,00	347.715,60	347.715,60
BRF Kredit	Møllehaven	952.000,00	976.046,28	976.046,28
BRF Kredit	Møllehaven	7.312.700,00	5.480.767,03	1.567.499,37
BRF Kredit	Møllehaven	2.563.000,00	2.521.908,54	2.521.908,54
BRF Kredit	Møllehaven	10.549.000,00	5.590.673,95	5.590.673,95
Nykredit	Afd. 12-3 Søjlegården	2.317.220,00	1.444.651,56	686.572,34
Nykredit	Afd 12-3 Søjlegården	36.578.000,00	22.900.756,51	11.499.911,90
Nykredit	Afd. 12-3 Søjlegården	37.595.740,00	23.852.496,05	11.414.015,38
Realkredit Danmark	Enghusene	20.755.000,00	13.483.869,15	13.483.869,15
Realkredit Danmark	Enghusene	4.931.000,00	3.203.515,23	3.203.515,23
I alt		222.987.690,00	146.729.365,78	80.049.262,90

Kommunegarantier

Långiver Beløb i kr.	Låntager	Hovedstol	Restgæld pr. 31.12. 2020	Garanti- forpligtelse pr. 31.12. 2020
	Sydvestens Boligselskab			
Realkredit Danmark	Afd. 5108-3 Bøgehegnet 1	6.815.000,00	2.024.177,10	2.024.177,10
Nykredit	Klyngen	911.000,00	481.109,28	958.431,31
Nykredit	Afd. 5106-9 Lundehusene (Greveflex)	37.076.000,00	35.475.190,31	16.881.436,95
I alt		44.802.000,00	37.980.476,69	19.864.045,36
	Vridsløselille Andelsboligforening			
BRF Kredit	Askerød	36.801.000,00	36.717.946,82	36.717.943,82
I alt		36.801.000,00	36.717.946,82	36.717.943,82

Garantier i alt **395.942.690,00** **290.780.522,27** **177.455.057,80**

Bemærkninger til kommunegarantier

Lånet fra Jydske Realkredit til Vridsløselille Andelsboligforening, afdeling Askerød, på 6.965.000 kr. er overført til regantioversigten.

Lånet fra Jydske realkredit (tidligere BRF Kredit) til Greve Boligselskab, afdeling Møllehaven, med en hovedstol på 1.141.973,45 kr. og en garantiforpligtelse for Greve Kommune der pr. 31.12.2019 udgjorde 946.747,70, er med Byrådets beslutning den 25. maj 2020 konverteret til et nyt lån med en hovedstol på 952.000,00 kr. og en garantiforpligtelse pr. 31.12.2020 på 976.046,28 kr. Det gamle lån er taget ud af oversigten og det nye sat ind.

Lånet fra Jydske realkredit (tidligere BRF Kredit) til Greve Boligselskab, afdeling Møllehaven, med en hovedstol på 3.099.00,00 kr. og en garantiforpligtelse for Greve Kommune der pr. 31.12.2019 udgjorde 2.573.629,35 kr. er med Byrådets beslutning den 22. juni 2020 konverteret til et nyt lån med en hovedstol på 2.563.000,00 kr. og en garantiforpligtelse pr. 31.12.2020 på 2.521.908,54 kr. Det gamle lån er taget ud af oversigten og det nye sat ind.

Kommunegarantier, tilgange og afgange	Hovedstol
Ultimo 2019	403.633.663
Jydske Realkredit, Vridsløselille Andelsboligforening, afd. Askerød	-6.965.000
Jydske realkredit, Greve Boligselskab, afd. Møllehaven, konverteret	-1.141.973
Jydske realkredit, Greve Boligselskab, afd. Møllehaven BY nyt lån	952.000
Jydske realkredit, Greve Boligselskab, afd. Møllehaven, konverteret	-3.099.000
Jydske realkredit, Greve Boligselskab, afd. Møllehaven BY nyt lån	2.563.000
I alt pr. 31.12.2020	395.942.690

Regarantier

Långiver Beløb i kr.	Låntager	Hovedstol	Restgæld pr. 31.12. 2020	Garantiforpligtelse pr. 31.12. 2020
	BS61			
Nykredit	Afd. Gersagerparken	2.034.000,00	1.457.740,09	690.131,05
Nykredit	Afd. Gersagerparken	114.374.000,00	101.420.314,69	48.894.750,85
Realkredit Danmark	Afd. Grønlykkeparken	25.190.800,00	18.300.103,65	5.673.032,13
Realkredit Danmark	Afd. Grønlykkeparken	2.191.400,00	1.591.726,87	493.435,33
Realkredit Danmark	Afd. Grønlykkeparken	1.438.500,00	898.595,53	278.564,61
Realkredit Danmark	Afd. Grønlykkeparken	125.200,00	78.842,94	24.441,31
Realkredit Danmark	Skoleholmen	6.760.000,00	2.599.982,52	608.135,91
Realkredit Danmark	Skoleholmen	81.000,00	33.089,80	7.739,70
I alt		152.194.900,00	126.380.396,09	56.670.230,89
	Greve Boligselskab			
Nykredit	Afd. 9 Birkehusene/Eghøj	6.460.800,00	3.964.445,45	1.140.592,01
Nykredit	Afd. 9 Birkehusene/ Eghøj	116.100,00	72.687,84	20.597,73
Nykredit	Eghøj – Byggeskader	10.510.000,00	6.938.197,15	5.380.207,35
Nykredit	Afd. 4 Gersagerparken	70.399.000,00	62.425.802,52	30.095.489,93
Nykredit	Afd. 12 Søjlegården	20.687.700,00	11.695.958,88	2.734.704,25
Nykredit	Afd. 12 Søjlegården	15.171.000,00	8.547.792,12	2.025.900,47
Nykredit	Afd. 12 Søjlegården	2.758.500,00	1.548.128,06	363.938,25
Nykredit	Afd. 12 Søjlegården	1.854.400,00	1.129.609,12	310.994,84
Nykredit	Afd. 12 Søjlegården	8.516.700,00	4.814.985,35	1.127.649,07
Nykredit	Afd. 12 Søjlegården	17.033.400,00	9.597.123,63	2.278.282,35
Nykredit	Afd. 12 Søjlegården	22.001.600,00	12.347.759,55	2.907.443,38
Nykredit	Afd. 12 Søjlegården	52.268.700,00	30.114.320,61	7.154.294,51
Nykredit	Afd. 12 Søjlegården	1.781.100,00	1.084.958,41	299.185,36
Nykredit	Afd. 12 Søjlegården	483.100,00	294.280,78	81.150,11
Nykredit	Afd. 13-2 Tjurgården	2.520.200,00	1.389.646,16	412.821,64
Nykredit	Afd. 13-2 Tjurgården	42.000,00	23.696,62	5.981,87
BRF Kredit	Elkærparken	28.760.000,00	21.652.214,04	21.652.214,04
BRF Kredit	Hedelyparken	5.994.000,00	5.091.096,06	3.961.381,84
BRF Kredit	Hedelyparken	6.897.000,00	5.825.054,11	4.532.474,60
BRF Kredit	Afd. 3 Tjørnelyparken	32.501.000,00	23.075.423,09	9.456.308,38
BRF Kredit	Afd. 21 Byagerlund	23.841.000,00	16.818.531,63	10.451.035,55
BRF Kredit	Afd. 21 Byagerlund	33.208.000,00	23.426.441,83	14.557.190,95
BRF Kredit	Møllehaven	44.025.000,00	22.896.721,92	6.548.462,46
Realkredit Danmark	Hedely	2.883.000,00	2.268.220,25	1.764.902,18
Realkredit Danmark	Hedely	2.484.000,00	1.987.713,02	1.546.639,50
I alt		413.197.300,00	279.030.808,20	130.809.842,62
	Sydvestens Boligselskab			
Nykredit	Afd. Birkehegnet	38.729.800,00	24.066.027,24	6.408.359,07
Nykredit	Afd. Birkehegnet	1.762.500,00	1.095.187,02	305.197,85
Realkredit Danmark	Afd. 5121-3 Fyrrehegnet	35.076.800,00	21.447.948,02	6.627.415,94
Realkredit Danmark	Afd. 5121-3 Fyrrehegnet	821.300,00	502.119,63	155.154,97
Realkredit Danmark	Afd. 5121-3 Fyrrehegnet	65.300,00	45.926,69	14.168,38
Realkredit Danmark	Afd. 5120-6 Granhegnet	2.191.600,00	1.339.882,49	414.157,68

Regarantier

Långiver Beløb i kr.	Låntager	Hovedstol	Restgæld pr. 31.12. 2020	Garantiforpligtelse pr. 31.12. 2020
Realkredit Danmark	Afd. 5120-6 Granhegnet	49.971.300,00	30.555.594,85	9.444.734,37
Nykredit	Lundehusene, Greveflex	83.290.000,00	74.786.002,81	36.051.333,66
Realkredit Danmark	Greve Flex	867.000,00	364.846,30	43.416,71
Realkredit Danmark	Greve Flex	82.369.000,00	34.714.889,75	4.200.501,66
Realkredit Danmark	Greve Flex	16.366.000,00	6.897.544,94	820.807,85
Realkredit Danmark	Thors Kvarter	300.600,00	216.485,11	66.893,90
Realkredit Danmark	Thors Kvarter	29.249.000,00	20.896.381,46	6.456.981,87
I alt		341.060.200,00	216.928.836,31	71.009.123,91
	Vridsløselille			
Nykredit	Afd. 11 Askerød	11.500.000,00	6.467.685,31	4.991.808,17
BRF Kredit	Afd. 11 Askerød	8.515.000,00	7.471.818,46	7.471.818,46
BRF Kredit	Askerød	51.164.000,00	45.254.267,01	45.254.267,01
BRF Kredit	Askerød	6.965.000,00	5.135.222,45	5.135.222,45
BRF Kredit	Afd. 11 Askerød	141.292.000,00	106.182.034,17	106.182.034,17
Nykredit	Afd. 11 Askerød	39.942.709,43	22.464.076,18	17.337.943,13
Nykredit	Afd. 11 Askerød	8.984.000,00	5.183.266,43	3.902.267,50
Nykredit	Afd. 11 Askerød	36.378.900,00	20.988.594,61	15.801.447,52
Nykredit	Afd. 11 Askerød	1.396.100,00	892.059,31	724.551,88
Nykredit	Afd. 11 Askerød	671.100,00	437.924,00	354.076,08
Nykredit	Afd. 11 Askerød	520.800,00	339.846,25	274.776,99
Nykredit	Afd. 11 Askerød	673.600,00	439.555,37	355.395,05
Nykredit	Afd. 11 Askerød	23.668.000,00	12.015.915,20	5.470.541,76
Realkredit Danmark	Afd. 15 Grønningen	2.503.200,00	1.723.249,71	480.097,37
I alt		334.174.409,43	234.995.514,46	213.736.247,54
	Sydvestens Boligselskab			
Realkredit Danmark	Freyas Kvarter	30.043.000,00	17.984.195,94	5.138.084,78
Realkredit Danmark	Freyas Kvarter	48.489.000,00	29.026.251,65	8.292.800,10
Realkredit Danmark	Freyas Kvarter	470.000,00	286.331,01	81.804,77
I alt		79.002.000,00	47.296.778,60	13.512.689,65

Regarantier i alt

1.319.628.809,43

904.632.333,66

485.738.134,61

Bemærkninger til regarantier

Der er i forhold til oversigten pr. 31.12.2019 tilført et nyt lån med regaranti. Jydske realkredit til Vridsløselille Andelsforening, afdeling Askerød med en hovedstol på 6.965.000,00 kr. (Stod på oversigten for kommunegarantier pr. 31.12.2019).

Der er i forhold til oversigten pr. 31.12.2019 indfriet et lån, Greve Boligselskab, afdeling Enghusene, med en hovedstol på 209.700,00 kr., hvor Greve Kommunes garantiforpligtelse pr. 31.12.2019 var på 2.281,87 kr. Jydske Realkredit har den 3. februar 2021 oplyst, at lånet er indfriet med december 2020 terminen. Dette lån fremgår således ikke af listen over regarantier pr. 31.12.2020.

Der er i forhold til oversigten pr. 31.12.2019 indfriet et lån, Greve Boligselskab, afdeling Enghusene, med en hovedstol på 4.225.000,00 kr., hvor Greve Kommunes garantiforpligtelse pr. 31.12.2019 var på 30.223,39 kr. Jydske Realkredit har den 3. februar 2021 oplyst, at lånet er indfriet med december 2020 terminen. Dette lån fremgår således ikke af listen over regarantier pr. 31.12.2020.

Regarantier, tilgange og afgang	Hovedstol
Ultimo 2019	1.317.098.509
Jydske realkredit, Vridsløselille Andelsforening, afdeling Askerød	6.965.000
Greve Boligselskab, afdeling Enghusene, indfriet	-209.700
Greve Boligselskab, afdeling Enghusene, indfriet	-4.225.000
I alt pr. 31.12.2020	1.319.628.809

Personaleoversigt 2020

Forbrug 2020 (mio. kr.)	
Økonomiudvalget	225,83
1.01 Administration	202,03
1.03 Tværgående områder	23,50
1.04 Erhverv	0,30
Teknik- og Miljøudvalget	17,61
2.01 Teknik og Miljø	17,61
Skole- og Børneudvalget	677,47
3.01 Skoler	402,49
3.02 Dagpleje og daginstitutioner 0-6 år*	185,38
3.03 Forebyggelse og anbringelse	48,55
3.04 Fritids- og klubtilbud mv.	41,06
Kultur- og Fritidsudvalget	29,56
4.01 Kultur	20,72
4.02 Fritid	8,85
Social-, Sundheds- og Psykiatriudvalget	293,41
5.02 Voksne og handicap	27,59
5.03 Hjemmepleje	248,04
5.04 Sundhed	17,78
Integrations-, Beskæftigelses- og Ungdomsudvalget	16,98
6.01 Forsørgelsesudgifter	4,83
6.02 Aktivitetstilbud	9,76
6.03 Integration og tryghed	1,68
6.04 Ungdomsuddannelser	0,71
I alt	1.260,86
1.02 Byråd, Kommissioner og valg	6,84
I alt inkl. Byråd	1.267,71

* Forbrug er opgjort ekskl. selvejende institutioner

Forbrug i mio. kr.	2018 2018-priser	2019 2019-priser	2020 2020-priser
Lønsum i mio. kr. i alt	1.219,18	1.220,99	1.260,86
Lønsum i mio. kr. i alt inkl. Byråd mm.	1.226,18	1.228,11	1.267,71

Forbruget viser den samlede lønsum (udbetalte lønkroner inkl. bl.a. overarbejde) opgjort i årets priser.

Personaleoversigt 2020

Antal fuldtidsstillinger	2018	2019	2020
Direktion	2,67	2,93	3,13
Center for Politik, Organisation & Borgerbetjening	156,69	133,09	125,37
Center for Økonomi & HR	45,58	40,23	42,31
Center for Teknik & Miljø	115,13	114,60	111,06
Center for Dagtilbud & Skoler	1.226,52	1.196,15	1.202,71
Center for Børn & Familier	298,89	292,04	292,66
Center for Sundhed & Pleje	622,70	653,76	700,67
Center for Job & Socialservice	235,26	225,68	227,87
Fuldtidsstillinger i alt	2.703,45	2.658,49	2.705,78

Bemærkninger til personaleoversigt

Personaleoversigten inkluderer alt løn, både til faste stillinger og vikarer.

Oversigten viser, at det samlede antal fuldtidsstillinger er steget fra 2019 til 2020 med ca. 47 fuldtidsstillinger, svarende til 1,78%. I den 3 årige periode (2018-2020) er antallet steget med 0,09% svarende til ca. 2 fuldtidsstillinger.

Stigningen i fuldtidsstillinger fra 2019 til 2020 i Center for Sundhed & Pleje kan bl.a. tilskrives oprettelsen af et nyt kommunalt Plejedistrikt Nord, som ultimo maj måned erstattede en af de to private udbydere i distriktet, da denne trak sig fra kontrakten. Dertil kommer en stigning i antallet af SOSU-elever primært som følge af, at kommunerne har overtaget den regionale dimensionering samt en generel forhøjelse af dimensioneringen på SOSU-uddannelserne, jf. praktikpladsaftalen fra

I Center for Politik, Organisation & Borgerbetjening er der et fald fra 2019 til 2020 i fuldtidsstillinger, det skyldes bl.a. effektiviseringer på det biblioteksadministrative område, dvs. nye arbejdsgange ved modtagelse af nye materialer og ny teknologi. Derudover skyldes faldet nedskæringer og vakante stillinger, hvor vakanser forventes genbesat i 2021.

Stigningen i fuldtidsstillinger fra 2019 til 2020 i Center for Dagtilbud & Skoler består af en stigning på dagtilbudsområdet og et fald på skoleområdet. Stigningen på dagtilbudsområdet kan bl.a. tilskrives, at der har været et større pasningsbehov i kommunale institutioner i 2020 end i 2019 pga. øget børnetal. Samtidig er der i 2020 blevet tildelt statslige midler til øgede normeringer i dagtilbud. Skolerne har haft et fald i fuldtidsstillinger på grund af tilbageholdenhed som følge af merforbrug i

Regnskabsprincipper

Årsregnskabet

Kommunerne skal aflægge et udgiftsbaseret regnskab samt udarbejde en omkostningsbaseret balance til Social- og Indenrigsministeriet. Regnskabet aflægges som et totalregnskab hvilket betyder, at det omfatter samtlige drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår desuden udgifter og indtægter samt aktiver og passiver vedrørende selvejende institutioner, hvortil kommunen yder drifts- og anlægstilskud.

Periodisering

I regnskabet foretages periodeafgrænsning af udgifter og indtægter for drift og anlæg. Hermed bliver kendte udgifter og indtægter uden hensyn til betalingstidspunktet, medtaget i det regnskabsår hvor varen eller ydelsen er modtaget, eller i hvilket arbejdet er udført. Undtaget er dog automatiske betalinger via betalingsplaner og letbetaling, hvor bogføringstidspunktet afgør regnskabsåret.

Materielle/Immaterielle anlægsaktiver

Kommunens fysiske aktiver indgår i kommunens balance og er opført i et anlægskartotek. I kartoteket styres afskrivning samt tilgang og afgang af anlæg.

Alle aktiver med en anskaffelsessum på over 100.000 kr. er optaget til kostpris.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er taget i brug.

Aktiver under 100.000 kr. straksafskrives og indgår fuldt ud i det udgiftsbaserede regnskab. Dermed optages de ikke i anlægskartoteket.

I anlægskartoteket er ikke medtaget "ikke-operative aktiver" som fx arealer til rekreative formål, naturbeskyttelses- eller genopretningsformål samt infrastrukturelle aktiver som f.eks. veje.

Afskrivninger foretages lineært hvorved, der hvert år afskrives et lige stort beløb. Afskrivningsperioderne er baseret på en vurdering af aktivernes forventede levetid. Herunder er de generelle intervaller oplyst:

Bygninger	15 - 50 år
Tekniske anlæg, maskiner, transportmateriel mv.	5 - 15 år
Inventar	3 - 10 år

Vare-/lagerbeholdninger

Vare-/lagerbeholdninger der overstiger 1 mio. kr. skal indregnes i anlægskartoteket. Vare-/lagerbeholdninger på under 1 mio. kr. skal dog, hvis der er væsentlige forskydninger i lagerets størrelse fra år til år, også registreres. Mindre vare-/lagerbeholdninger og reservedelslagre skal ikke indregnes.

Vare-/lagerbeholdninger er målt til kostprisen med tillæg af eventuelle forarbejdningssomkostninger samt øvrige omkostninger, som kan henføres direkte til den pågældende vare.

Grunde og bygninger til videresalg

I Greve Kommune anvendes mellemregningsmodellen til styring af grunde og bygninger. Det betyder at grunde og bygninger konteres på en særskilt funktion, som anvendes til opgørelse af det regnskabsmæssige resultat for de enkelte udstykninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer der er indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og kapitalandele. Obligationer er indregnet til kursværdien pr. 31.12.

Kapitalandele i noterede organisationer er målt til kursværdien på balancedagen.

Kapitalandele i unoterede organisationer er målt som den indre værdi. Kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af organisationens regnskabsmæssige indre værdi, jf. godkendt regnskab fra året før.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser er opstået som resultat af tidligere års begivenheder, for hvilke en indfrielse forventes at medføre et økonomisk tab. Hensatte forpligtelser er i modsætning til finansielle forpligtelser uvisse med hensyn til størrelse eller forfaldstidspunkt og de skal vedrøre regnskabsåret eller tidligere regnskabsår.

Pensionsforpligtelser overfor medarbejdere er som udgangspunkt dækket via pensionsforsikringer. Dette gælder dog ikke altid eller i fuldt omfang for tjenestemænd. Forpligtelsen omfatter forventede omkostninger til tjenestemandspensioner, der ikke forsikringsmæssigt er afdækket.

For tjenestemandspensioner skal der foretages en aktuarmæssig beregning mindst hvert 5. år. Beregningen for Greve Kommune er senest foretaget 31. december 2017. I de mellemliggende år er det frivilligt om kommunerne vil foretage en skønsmæssig beregning, hvilket Greve Kommune gør. Den skønsmæssige beregning foretages ved at regulere primosaldoen med 12 pct. Procenten fremkommer ved at beregne den procentvise forskel mellem aktuarberegningen i 2012 og aktuarberegningen i 2017, som herefter fordeles på de mellemliggende 5 år.

Gæld

Gæld er målt til nominel værdi.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver, er indregnet i balancen som gældsforpligtelser og målt til nominel værdi.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser er indregnet til nominel værdi.