

# Indholdsfortegnelse

<b>Regnskabspraxis</b> .....	<b>2</b>
Beskriver de retningslinjer som regnskabet er udarbejdet efter	
<b>Omkostningsbaseret balance</b> .....	<b>6</b>
Viser kommunens aktiver og passiver opgjort ultimo året for både regnskabsåret og året før	
<b>Noter til regnskabet</b> .....	<b>8</b>
Indeholder tabeller og noter, der giver et mere detaljeret indblik i kommunens økonomi	
<b>Anlægsoversigt</b> .....	<b>13</b>
Oversigt over kommunens anlægsaktiver	
<b>Beretninger</b> .....	<b>15</b>
Centerberetninger beskriver årets gang og regnskabsresultatet på de enkelte centre	
Center for Arbejdsmarked og Ydelse .....	15
Center for Myndighed og Social Service .....	20
Center for Sundhed og Omsorg .....	24
Center for Skole og Dagtilbud .....	29
Center for By, Kultur og Borgerservice .....	38
Center for Teknik og Miljø .....	42
Center for Ejendomme og Intern Service .....	47
Center for Administrativ Service .....	51
Direktionen .....	56
Renter, tilskud, udligning, skatter SOLT og lån .....	58
<b>Investeringsoversigt</b> .....	<b>64</b>
Oversigt over kommunens anlægsprojekter fordelt på politiske udvalg. For en mere detaljeret gennemgang af kommunens budget og forbrug på anlægsprojekter, se Bemærkninger til investeringsoversigten	
<b>Bemærkninger til investeringsoversigt</b> .....	<b>74</b>
En mere detaljeret gennemgang af kommunens anlægsprojekter fordelt på politiske udvalg	
Økonomiudvalget .....	74
Teknik- og Miljøudvalget .....	80
Planudvalget .....	86
Social- og Sundhedsudvalget .....	90
Skoleudvalget .....	91
Familieudvalget .....	91
Kultur- og Erhvervsudvalget .....	92
<b>Regnskaber for afsluttede anlægsprojekter</b> .....	<b>94</b>
<b>Nettooverførsler</b> .....	<b>95</b>
Oversigt over budgetoverførsler af mindre- eller merforbrug til det følgende år	
<b>Personaleoversigt</b> .....	<b>99</b>
Personaleoversigten angiver det faktiske personaleforbrug omregnet til fuldtidsansatte målt i årsværk	
<b>Specialregnskaber</b> .....	<b>101</b>
<b>Kirkeregnskab</b> .....	<b>105</b>
<b>Leasingforpligtelser</b> .....	<b>106</b>
Oversigt over kommunens leasingforpligtelser	
<b>Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser</b> .....	<b>107</b>
Oversigt over kommunens andel af garantier, eventualrettigheder og forpligtelser, som er de forpligtelser, der kan påføre kommunen tab.	
<b>Afskrivninger</b> .....	<b>110</b>
<b>Værdiansættelser</b> .....	<b>111</b>
Oversigt over kommunens andel af indre værdi i de selskaber som kommunen ejer anpartar eller aktier i	

# Regnskabspraksis for Egedal Kommune

## Indledning

Egedal Kommune aflægger regnskab i henhold til gældende lovgivning og inden for retningslinjerne fastlagt i reglerne i "Budget- og regnskabssystemet" for kommuner.

I henhold til disse regler skal der udarbejdes et udgiftsregnskab samt øvrige oversigter og redegørelser. Hver af disse skal indeholde en række nærmere definerede opgørelser og oversigter. Kommunens bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringskik.

## Generelt om indregning og måling

Generelt har Egedal Kommune valgt at anvende transaktionstidspunktet som grundlag for registrering af indtægter og udgifter. I regnskabsopgørelsen indregnes indtægter så vidt muligt i indtjeningsåret. Ligeledes indregnes alle udgifter, der vedrører året, hvis udgifterne er faktureret eller på anden vis kan måles pålideligt inden udløbet af supplementsperioden. Der er dog enkelte områder, hvor der anvendes andre principper, som er beskrevet nedenfor.

I forhold til køb og salg af fast ejendom sker registrering af købet og salget på overtagelsesdagen med mindre, der ved overtagelsesdagen fortsat er betingelser, som med relativ stor sandsynlighed kan betyde, at handelen ikke gennemføres.

## Værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede obligationer og aktier måles til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til andel af indre værdi i henhold til senest godkendte årsrapport for pågældende selskab og lignende.

Værdiregulering af værdipapirer sker via egenkapitalen. Realiserede tab og fortjenester opgøres som forskellen mellem salgssum og bogført værdi pr. seneste 1. januar og registreres via resultatopgørelsen.

## Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsposter indregnes til restgæld.

## Eventualforpligtelser herunder afgivne garantier

Afgivne garantier indregnes ikke i balancen, men anføres i fortegnelse over eventualforpligtelser. Forpligtelser anføres i årsregnskabet under fortegnelse over eventualforpligtelser.

## Anlægsaktiver

### Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver kan være såvel erhvervede som internt oparbejdede. Typisk vil der være tale om udviklingsomkostninger som for eksempel investering i systemudvikling eller visse softwareudgifter samt patenter, rettigheder eller licenser.

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris. Kostprisen for erhvervede aktiver opgøres som anskaffelsesprisen. Det enkelte immaterielle aktiv skal optages i anlægskartoteket, når det har en samlet værdi på mindst 100.000 kr.

Internt oparbejdede aktiver opgøres til kostpris for køb med tillæg af direkte løn og indirekte udviklingsomkostninger.

Aktiverede immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

## Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Ikke operative aktiver, som for eksempel arealer til rekreative, naturbeskyttelses- eller genopretningsformål samt infrastrukturelle aktiver såsom veje værdiansættes ikke.

Der foretages ikke afskrivning på følgende aktiver:

- Grunde
- Grunde og bygninger bestemt til videresalg
- Aktiver under udførelse

## Afskrivningsgrundlag

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Med hensyn til afskrivningsgrundlaget er der nedenstående tilføjelser:

Ved bygninger, som anvendes til flere formål, er afskrivningen registreret på det område, som er hovedformålet med bygningsanvendelsen.

Maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar optages i anlægskartotek og afskrives, når det enkelte aktiv har en kostpris på over 100.000 kr.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Forbedringsudgifter sidestilles med anskaffelser, mens vedligeholdelsesudgifter anses som driftsudgifter.

Forbedringsudgifter i form af renoveringer, tilbygninger og udvidelser registreres sammen med det oprindelige aktiv eller opføres særskilt i anlægskartoteket. Hvorvidt renoveringen, tilbygningen eller udvidelsen registreres særskilt eller sammen med det oprindelige aktiv afhænger af, om tilgangens afskrivningsprofil afviger fra det oprindelige aktivs afskrivningsprofil.

## Afskrivningernes størrelse

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

### Bygninger

- Bygninger anvendt til administrative formål (rådhuse mv.) 45-50 år
- Bygninger anvendt til serviceydelser (skoler, SFO, daginstitutioner, idrætsanlæg mv.) 25-30 år
- Diverse øvrige bygninger (kiosker, pavilloner, parkeringskældre mv.) 15 år

### Indretning af lejede lokaler afskrives over 10 år eller over lejekontraktens varighed.

- Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler
- Tekniske anlæg, ledninger og stikledninger 75 år (anskaffet før 1980) eller 100 år (anskaffet efter 1980)
- Forsinkelsesbassiner mv. 50 år
- Pumpestationer mv. 20 år
- Øvrige tekniske anlæg mv. 20-30 år
- Maskiner 10-15 år
- Specialudstyr 5-10 år
- Transportmidler 5-8 år

### Inventar

- IT og andet kommunikationsudstyr samt større servere 3 år
- Kontorinventar samt inventar på institutioner 3-5 år
- Driftsmateriel (el- og vvs-udstyr, legepladsudstyr, værktøj, måleapparater og instrumenter) 10 år

## Finansielt leasede materielle anlægsaktiver

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor kommunen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell leasing), måles ved første indregning i balancen til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

## Op- og nedskrivninger

Der sker indregning af op- og nedskrivninger, når der sker en objektiv konstaterbar hændelse, som resulterer i en ændring i kvalitet, kapacitet eller fremtidig økonomisk nytte af anlægsaktivet. Op- og nedskrivningen af den bogførte værdi skal være væsentlig.

## Varebeholdninger

Varebeholdninger indregnes som omsætningsaktiver, hvis der sker væsentlige forskydninger i lagerstørrelsen, og lagerets værdi overstiger 100.000 kr. Varebeholdninger, som overstiger en værdi på 1 mio. kr. på samme funktion, vil dog altid blive indregnet.

Varelageret værdiansættes til kostprisen inklusiv indirekte produktionsomkostninger til fremstilling af varerne.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender opgøres til kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventet tab til nettorealiseringsværdien.

## Egenkapital

Egenkapitalen opdeles i følgende:

- Modpost for takstfinansierede aktiver
- Modpost for selvejende institutioners aktiver
- Modpost for skattefinansierede aktiver
- Reserve for opskrivninger
- Balancekonto

De fire førstnævnte konti anvendes som modkonti i relation til omkostningsregistreringerne, mens balancekontoen modsvarer årets samlede drift, anlæg og finansiering samt eventuelle direkte posteringer på balancekontoen.

## Hensatte forpligtelser

Forpligtelser indregnes i balancen, når kommunen på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer, og der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen. Forpligtelser under 100.000 kr. optages ikke i regnskabet.

### Feriepengeforpligtelser

Der foretages beregning og hensættelser af skyldige feriedage og feriefridage over for blandt andet funktionærer. Feriepengeforpligtelsen beregnes som 12,5 % af den feriepengeberettigede løn optjent i det forløbne kalenderår. Feriefridagene beregnes som 2,5 % af den feriepengeberettigede løn optjent i det forløbne kalenderår.

### Tjenestemandspensionsforpligtelser

Pensionsforpligtelser over for medarbejdere er som udgangspunkt afdækket via pensionsforsikringer. Dette gælder dog ikke altid eller i fuldt omfang for tjenestemænd. Kommunens forpligtelser til tjenestemandspensioner og lign. er fastlagt i Budget- og regnskabssystem for kommuner. Kravet er, at pensionsforpligtelsen skal opgøres årligt.

Beregningerne er foretaget i henhold til retningslinjerne i Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision mv. – afsnit 9.72.90 omhandlende hensatte forpligtelser til tjenestemænd.

### Skadeforpligtelser

Kommunens forpligtelser til skadeforpligtelser er fastlagt i Budget- og regnskabssystem for kommuner. Her fremgår det, at der minimum hvert 4. år udføres en aktuarberegning af arbejdsskadeerstatninger, og der hensættes et beløb der modsvarer de forventede forpligtelser. I aktuarberegningen Egedal Kommune har fået foretaget, er lagt en forventning til en skadeprocent på ca. 62,5 %.

## Indregning i resultatopgørelsen

Følgende poster føres over resultatopgørelsen på minimum funktionsniveau. De steder, hvor registrering på omkostningssted er autoriseret (daginstitutioner, skolefritidsordninger og folkeskole), vil registreringerne ske på omkostningssted:

- Afskrivninger
- Forskydninger i varebeholdninger
- Forskydning i feriepengeforpligtelser

- Forskydning i tjenestemandforpligtelser
- Nedskrivning til imødegåelse af tab på tilgodehavender

# Omkostningsbaseret balance

## Balance

Beløb i 1.000 kr.	Noter	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
<b>Aktiver</b>				
Grunde		356.468	356.468	351.104
Bygninger*		1.066.040	985.377	905.950
Tekniske anlæg og maskiner mv.		71.379	64.853	59.491
Inventar og IT-udstyr		5.937	5.006	4.035
Materielle anlægsaktiver under udførelse		91.147	90.012	61.434
<b>Materielle anlægsaktiver (funktion 9.80-9.84)</b>		<b>1.590.970</b>	<b>1.501.715</b>	<b>1.382.014</b>
<b>Immaterielle anlægsaktiver (funktion 9.85)</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Langfristede tilgodehavender (funktion 9.21-9.27)*	6	1.955.073	1.981.708	1.621.382
Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder (funktion 9.29-9.35)		9.108	7.831	1.559
Aktiver tilhørende fonds, legater m.v. (funktion 9.43-9.44)		338.851	337.724	340.895
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>2.303.032</b>	<b>2.327.263</b>	<b>1.963.836</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>3.894.003</b>	<b>3.828.978</b>	<b>3.345.850</b>
Varebeholdninger (funktion 9.86)		0	0	0
Fysiske anlæg til salg (funktion 9.87)		96.668	96.644	91.840
Kortfristede tilgodehavender (funktion 9.12 - 9.19)	5	18.934	64.053	98.002
Værdipapirer (funktion 9.20)	6	898	870	841
Likvide beholdninger (funktion 9.01-9.05 og 9.07-9.11)	4	418.901	569.906	249.541
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>535.401</b>	<b>731.473</b>	<b>440.224</b>
<b>Aktiver</b>		<b>4.429.404</b>	<b>4.560.451</b>	<b>3.786.074</b>
<b>Passiver</b>				
<b>Egenkapital (funktion 9.91-9.99)</b>	10	<b>-2.205.767</b>	<b>-2.218.428</b>	<b>-1.867.634</b>
<b>Hensatte forpligtigelser (funktion 9.90)</b>	7	<b>-472.418</b>	<b>-478.820</b>	<b>-630.900</b>
<b>Passiver tilhørende fonds, legater m.v. (funktion 9.47)</b>		<b>-349.119</b>	<b>-342.697</b>	<b>-345.789</b>
Langfristet gæld (funktion 9.63-9.79)	9	-1.065.466	-1.136.720	-570.470
Kortfristede gældsforpligtigelser (funktion 9.50-9.62)	8	-336.633	-383.787	-371.281
<b>Gældsforpligtigelser i alt</b>		<b>-1.402.100</b>	<b>-1.520.507</b>	<b>-941.750</b>
<b>Passiver</b>		<b>-4.429.404</b>	<b>-4.560.451</b>	<b>-3.786.074</b>

Fortegn: + angiver beholdninger, - angiver gæld  
 \*pantebreve indgår som en selvstændig post i aktiver

Noterne er beskrevet i særskilt afsnit: "Noter til regnskabet".

### Kommentarer til omkostningsbalancen

Formålet med balancen er, at vise kommunens aktiver og passiver opgjort ultimo året for både regnskabsåret og årene før. Passiverne er summen af egenkapital og forpligtigelser.

Der er sket et samlet fald i aktiver og passiver fra 2020 til 2021 på ca. 774 mio. kr. fra 4.560 mio. kr. til 3.786 mio. kr. Det dækker over bevægelser i såvel op- som nedgående retning.

### Materielle anlægsaktiver

Værdien af kommunens materielle anlægsaktiver er 120 mio. kr. lavere ultimo 2021 end ultimo 2020, hvilket primært skyldes afskrivning af de skattefinansierede bygningsaktiver samt ajourføring af kommunens anlægskartotek.

### Finansielle anlægsaktiver

De finansielle anlægsaktiver er faldet med 363 mio. kr. primært på grund af indfrielse af SOLT-depotet.

**Omsætningsaktiver:**

Omsætningsaktiverne er faldet med 291 mio. kr., der primært skyldes bevægelser i kassebeholdningen. Det er bl.a. en indbetalt engangforpligtelse på feriepenge for 137 mio. kr. Dertil årets lån samt forskydning på valutakontoen for samlet 48 mio. kr., der først indgik i kassen i 2022.

Årets resultat trækker 16 mio. kr. på kassebeholdningen.

De generelle balanceforskydninger påvirker kasseholdningen, og her kan bl.a. nævnes indskud i Landsbyggefonden, der alene udgør 25 mio. kr. Årets indbetaling til SOLT trækker 36 mio. kr.

Endeligt påvirkes årets kassetræk også af anlægsindtægter, der ikke indgik i 2021, og derfor overføres til 2022, og som var forudsat anvendt som finansiering af f.eks. anlæg i 2021.

Gældsforpligtelser er faldet med 579 mio. kr. Hovedårsagen til dette fald er kommunens udtrædelse af SOLT-arrangementet, hvorfor langfristet gæld ved finansielt leasede aktiver er faldet fra 425 mio. kr. til 3 mio. kr.

Dertil kommer udmøntning af den nye ferielov. Gæld vedr. feriemidlerne indgår således i 2020 i den langfristede gæld. I 2021 har kommunen indbetalt feriepengeforpligtelsen på ca. 138 mio. kr.

Endeligt er der optaget nyt lån i 2021, samtidig med, at der er nedbragt gæld, da der er afdraget på eksisterende gæld.

Egenkapitalen er i 2021 faldet med 351 mio. kr., der skyldes afskrivninger på anlægsaktiver samt opdatering af kommunens anlægskartotek. Dertil kommer 226 mio. kr., der er en modpost til regulering efter aktuarberegning af feriepengeforpligtelse og tjenestemandforpligtelse.

**Hensatte forpligtelser:**

Funktionen dækker forpligtelser vedrørende tjenestemandspensioner, hensættelser til retssager og arbejdsskadeforpligtelse – og i tidligere år åremålsansættelser. Kommunens forpligtelser er i 2021 steget med 152 mio. kr. Der bliver årligt foretaget en ny aktuarberegning til skadesforpligtelser. Ligeledes er der foretaget en ny aktuarberegning på pensionsforpligtelser, hvorfor hensatte midler er steget med 141 mio. kr. og hensatte midler til skadesforpligtelser er opjusteret med 11 mio. kr. i henhold til aktuarberegningerne.

**Gældsforpligtelser:**

De samlede gældsforpligtelser er faldet med 578,8 mio. kr. Forklaringen er primært tilbagekøb af SOLT bygningerne og indfrielse af kommunens feriepengeforpligtelser fra overgangsåret til den nye ferielov.

**Egenkapitalen:**

Egenkapitalen er faldet fra 2.218,4 mio. kr. ultimo 2020 til 1.867,6 mio. kr. ultimo 2021, hvilket svarer til et fald på 350,8 mio. kr. Egenkapitalen er nærmere specificeret i noterne til regnskabet.

# Noter til regnskabet

## Noter til den udgiftsbaserede resultatopgørelse

### Note 1 Indtægter

Beløb i mio. kr.	2019	2020	2021
Kommunal indkomstskat	-2.257,5	-2.263,9	-2.148,5
Selskabsskat	-54,9	-50,9	-42,1
Anden skat	-1,9	-1,9	-2,0
Grundskyld	-266,1	-268,6	-278,1
Dækningsafgift	-6,1	-3,6	-3,6
<b>Skatter i alt</b>	<b>-2.586,4</b>	<b>-2.588,9</b>	<b>-2.474,2</b>
Generelle tilskud	53,4	-79,0	-183,1
Refusion af købsmoms	0,3	0,2	0,1
<b>Tilskud og udligning i alt</b>	<b>53,6</b>	<b>-78,8</b>	<b>-183,0</b>
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-2.532,8</b>	<b>-2.667,7</b>	<b>-2.657,2</b>

Fortegn: + angiver udgifter, - angiver indtægter

Kommunalbestyrelsen vedtog med budget 2021 en uændret udskrivningsprocent for den kommunale indkomstskat på 25,7 procent og en grundskyldpromille på 23,98 procent. Det blev samtidig besluttet at budgettere på baggrund af et statsgaranteret udskrivningsgrundlag, statstilskud og kommunal udligning. Indkomstskatten indbragte 2.148,5 mio. kr. i 2021. Indtægten var højere i 2020, da der for 2021 er indeholdt en efterregulering på 111 mio. kr. på skattesiden.

Kommunens indtægter fra selskabsskat, anden skat og dækningsafgift har udgjort 47,7 mio. kr. Selskabsskatterne var særligt høje i 2019 på grund af en fejl hos SKAT vedr. 2018 som blev rettet i 2019. Det har også haft betydning for tilskud vedrørende udligning af selskabsskat i 2018 og 2019.

Anden skat vedrører kildeskattelovens § 48 E, populært kaldet forskerskatten, samt skat af dødsboer og har udgjort 2 mio. kr. Grundskyld indbragte 278,1 mio. kr. Der er kun en lille stigning ift. 2020 pga. indefrysning af 17,5 mio. kr. i 2021.

Egedal Kommune har i 2021 netto modtaget 183 mio. kr. i statstilskud og kommunal udligning. Udgifterne til den kommunale udligning udgjorde 595 mio. kr. i 2021, mens der er modtaget 731 mio. kr. i statstilskud – inkl. efterregulering af 2018 og inkl. reguleringer og den særlige Covid-19-kompensation. Udligning af selskabsskat har bibragt 7,1 mio. kr., mens udligning vedrørende udlændinge har kostet netto 3 mio. kr. Der er i 2021 betalt 4,9 mio. kr. i bidrag til region Hovedstaden og et bidrag på 5,7 mio. kr. til Furesø Kommune samt til puljen for Kommuner i Hovedstadsområdet med økonomiske vanskeligheder. Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud har udgjort 4,8 mio. kr. Tilskud vedr. ældre udgør samlet 19,7 mio. kr. Indtægterne fra tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet har for Egedal Kommune udgjort 11,1 mio. kr.

Refusion af købsmoms udgør netto en udgift på 0,1 mio. kr.



## Note 2 Finansielle poster

Beløb i mio. kr.	2019	2020	2021
Likvide beholdninger	-1,1	0,0	-0,8
Forsyningsvirksomheder	0,0	0,0	0,0
Kortfristede tilgodehavender	0,4	0,2	-0,2
Langfristede tilgodehavender	-29,1	-4,1	-15,3
Kursgevinster	-1,9	-0,9	-1,5
<b>Renteindtægter i alt</b>	<b>-31,8</b>	<b>-4,8</b>	<b>-17,8</b>
Likvide beholdninger	1,4	0,1	0,2
Forsyningsvirksomheder	0,0	0,0	0,0
Kortfristet gæld	0,0	0,0	0,0
Langfristet gæld	10,4	8,8	7,9
Kurstab	1,6	-0,4	4,1
<b>Renteudgifter i alt</b>	<b>13,4</b>	<b>8,5</b>	<b>12,1</b>
<b>Netto rente</b>	<b>-18,4</b>	<b>3,6</b>	<b>-5,7</b>

Fortegn: + angiver udgifter, - angiver indtægter

De samlede renteindtægter for 2021 udgør i alt 17,8 mio. kr. Størstedelen af disse renteindtægter kommer fra SOLT, der har givet 7,7 mio. kr. SOLT er forkortelsen for "sælg og lej tilbage". Det omfatter aftaler Egedal Kommune har indgået vedrørende hovedsageligt skolebygninger i Stenløse og Ølstykke. SOLT er nærmere beskrevet under beretninger. Derudover har udlodning efter HMN givet indtægter for 6,2 mio. kr.

Renteindtægter for lån til betaling af ejendomsskatter har bidraget med 0,5 mio. kr.

Derudover er der 0,916 mio. kr. fra garantiprovision fra de selskaber som har kommunegaranterede lån - det er primært Egedal Fjernvarme og Slagslunde Fjernvarme samt kursgevinster fra repo-aftalen.

De samlede renteudgifter for 2021 udgør 12,1 mio. kr. Renteudgifter af langfristet gæld vedrører renter af kommunens lån hovedsageligt i Kommunekredit.

## Noter til finansieringsoversigten

### Tabel 3 Lån

Beløb i 1.000 kr.	2019	2020	2021
<b>Låneramme til:</b>			
Ejendomsskatter	1.000	0	<b>0</b>
Læringsfællesskaber 301090	0	6.994	<b>15.301</b>
Anlægsprojekt Eenergioptimering II 650036	18.500	9.213	<b>5.168</b>
Anlægsprojekt Energistyring 650034	7.364	5.581	<b>1.817</b>
Indefrosset grundskyld	12.818	19.205	<b>17.500</b>
<b>Lånekonverteringer:</b>			
Lånekonverteringer 2019	248.000		<b>0</b>
<b>Låneoptag i alt</b>	<b>287.682</b>	<b>40.993</b>	<b>39.786</b>

Fortegn: + angiver udgifter, - angiver indtægter

### 3a Lån

Der er i 2021 optaget lån for 39,441 mio. kr. på grundlag af de forventede låneberettigede udgifter ultimo oktober 2021. Låneoptagelsen er lidt under den endeligt opgjorte låneramme på 39,786 mio. kr. - så kommunen har ikke lånt til de fulde låneberettigede udgifter i 2021. Det betyder så også, at der ikke skal foretages ekstraordinære afdrag i 2022. Der er ikke foretaget øvrigt låneoptag i 2021 i form af lånekonverteringer.

### 3b Balanceforskydninger

Balanceforskydninger handler om forskydninger i de bogførte aktiver og passiver. De udgør netto - 112,215 mio. kr. i 2021. Alle kommunens indtægter og udgifter fører 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 tilgodehavender/forpligtelser, hvis betalingen først sker senere. Forskydningerne omfatter, bl.a. kommunens kassebeholdning, grundkapitalindskud, deponeringer af HMN udlodning og SOLT og dertil af en række øvrige finansforskydninger - bl.a. mellemregning mellem årene. Dertil

kommer udgifter til indefrysning af ejendomsskatter, udgifter til affaldshåndtering, samt forskydninger af restancer i opkrævningen.

## Noter til den omkostningsbaserede balance

### Note 4 Likvide aktiver

Beløb i mio. kr.	2019	2020	2021
Kontante beholdninger 09.22.01	0,3	0,3	0,3
Indestående i pengeinstitutter m.v. 09.22.05	67,1	-93,7	-326,7
Investerings- og placeringsforeninger samt repo 09.22.07	1,4	4,3	14,4
Realkreditobligationer 09.22.08	350,2	659,1	561,6
<b>Likvide aktiver i alt</b>	<b>418,9</b>	<b>569,9</b>	<b>249,5</b>

Fortegn: + angiver beholdninger, - angiver gæld

Den likvide beholdning er fra 2020 til 2021 faldet med 320 mio. kr. Det skyldes bl.a. en indbetalt engangforpligtelse på feriepenge for 137 mio. kr. Dertil årets lån samt forskydning på valutakontoen for samlet 48 mio. kr., der først indgik i kassen i 2022. Årets resultat trækker 16 mio. kr. på kassebeholdningen. De generelle balanceforskydninger påvirker kasseholdningen, og her kan bl.a. nævnes indskud i Landsbyggefonden, der alene udgør 25 mio. kr. Årets indbetaling til SOLT trækker 36 mio. kr. Endeligt påvirkes årets kassetræk også af anlægsindtægter, der ikke indgik i 2021, og derfor overføres til 2022, og som var forudsat anvendt som finansiering af f.eks. anlæg i 2021.

### Note 5 Kortfristede tilgodehavender

Beløb i mio. kr.	2019	2020	2021
Refusionstilgodehavender	3,3	5,4	36,0
Andre tilgodehavender hos staten	0,0	0,0	0,0
Tilgodehavender i betalingskontrol	13,1	45,2	38,7
Andre tilgodehavender	0,3	0,6	0,6
Mellemregninger med foregående og følgende år	2,3	12,8	22,6
Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner	0,0	0,0	0,0
<b>Kortfristede tilgodehavender i alt</b>	<b>18,9</b>	<b>64,1</b>	<b>98,0</b>

Fortegn: + angiver tilgodehavende, - angiver gæld

Kommunens kortfristede tilgodehavender er fra 2020 til 2021 steget med 34 mio. kr. Saldoen på kortfristede tilgodehavender er et øjebliksbillede af status ultimo regnskabsåret, som kan variere relativt meget. Mellem 2019 og 2020 ligger årets forskydning særligt på tilgodehavender i betalingskontrol, der er steget med 32 mio. kr. Det vedrører næsten udelukkende deponerede midler i forbindelse med salget af jordarealet benævnt A2/A20. Mellem 2020 og 2021 ligger forskydningerne primært på momsrefusion, der indgår i Kommunekassen i 2022.

### Note 6 Langfristede tilgodehavender

Beløb i mio. kr.	2019	2020	2021
Pantebreve	0,9	0,9	0,8
Aktier og andelsbeviser	1356,1	1345,7	1.343,0
Tilgodehavender hos grundejere	1,0	1,0	0,9
Indskud i Landsbyggefonden	0,0	0,0	0,0
Udlån til beboerindskudslån	12,0	11,2	11,1
Andre langfristede tilgodehavender	196,8	216,4	233,3
Deponerede beløb	389,3	407,5	33,0
<b>Langfristede tilgodehavender i alt</b>	<b>1.956,0</b>	<b>1.982,6</b>	<b>1.622,2</b>

Fortegn: + angiver tilgodehavende, - angiver gæld

\*I langfristede tilgodehavender indregnes pantebreve.

De samlede langfristede tilgodehavender faldt fra 2020 til 2021 med 350 mio. kr. til 1.622 mio. kr.

Aktier og andelsbeviser i kommunale selskaber er faldet med 2,7 mio. kr. i 2021. Værdien består bl.a. af kommunens ejerandele af kommunale selskaber – det er bl.a. Novados, UU Vest og Frederiksborg Brand og Redning I/S. Værdien reguleres hvert år i årsregnskabet.

Andre langfristede tilgodehavender er steget med 16,9 mio. kr. Det skyldes primært den automatiske in-defrysning af grundskyld. kr. Hertil kommer en række mindre pligtlån til kommunens borgere – boliger og grundskyld for pensionister.

Deponerede beløb er faldet med 374,4 mio. kr., hvilket primært skyldes indfrielse af SOLT-depotet med 383 mio. kr. og dertil udlodning fra HMN Naturgas I/S. Der henstår 7,8 mio. kr. på valutakonen som skal omplaceres til løbende bank i 2022.

### Note 7 Hensatte forpligtelser

Beløb i mio. kr.	2019	2020	2021
Pensionsforpligtelser	-418,3	-423,3	-564,4
Åremåls ansættelser	0,0	0,0	0,0
Hensat til retssager	0,0	0,0	0,0
Hensat til skadesforpligtelse	-54,1	-55,5	-66,5
<b>I alt funktion 9.90</b>	<b>-472,4</b>	<b>-478,8</b>	<b>-630,9</b>
Skyldige feriepenge*	-147,9	-52,6	-115,6
Forventede tab på tilgodehavender	0,0	0,0	0,0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>-620,3</b>	<b>-531,4</b>	<b>-746,5</b>

Fortegn: + angiver tilgodehavende, - angiver gæld

\*Indgår i kortfristede gældsforpligtelser i balancen.

Tabellen med hensatte forpligtelser viser en samlet stigning inkl. feriepenge på netto 215,1 mio. kr. fra 2020 til 2021. Den største ændring er pensionsforpligtelser, som er opjusteret med 141,1 mio. kr. i henhold til aktuarberegningen, hvorimod tidligere prisfremskrevet. Ligeledes er hensatte midler til skadesforpligtelser opjusteret med 11 mio. kr. Derudover er den nye ferielov trådt i kræft for alvor, hvorfor skyldige ferieforpligtelse er steget med 63 mio. kr. Kommunens forpligtelse vedrørende åremålsansættelser er nulstillet, idet der ikke er flere ansatte på åremålskontrakt. Beløbet ville i givet fald være et udtryk for den forpligtelse, i form af fratrædelsesgodtgørelse, som kommunen har i forbindelse med ophør af et åremålsansættelsesforløb.

### Note 8 Kortfristet gæld

Beløb i mio. kr.	2019	2020	2021
REPO - kassekreditter og byggelån	0	-150	0,0
Anden gæld	-16,1	-15,0	-14,7
Kirkelige skatter og afgifter	-0,3	0,0	0,3
Skyldige feriepenge	-147,9	-52,6	-115,6
Anden kortfristet gæld	-109,1	-81,3	-178,2
Mellemregningskonti	-63,2	-84,9	-63,0
Selvejende institutioner	0,0	0,0	0,0
<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>-336,6</b>	<b>-383,8</b>	<b>-371,3</b>

Fortegn: + angiver beholdninger, - angiver gæld

Kommunens kortfristede gæld er faldet med 12,5 mio. kr. fra 2020 til 2021.

Kortfristet gæld dækker mellemværendet med andre kommuner, staten og kirken. Dertil kommer gæld til borgere og ansatte samt kommunens leverandører af varer og tjenesteydelser.

Kommunens REPO-forretninger indgår i årsregnskabet med en gæld på 0 kr. ultimo 2021.

I 2020 havde kommunen behov for at lave en REPO-forretning over årsskiftet for at dække et træk på kassekreditte for 150 mio. kr., hvorfor der var registreret en gæld på 150 mio. kr.

I 2021 besluttede EU, at pålægge en ekstra regning på samtlige REPO forretninger over årsskiftet, hvorfor kommunen har fået foranlediget bevilget en buffer på 250 mio. kr. til den nuværende kredit på 150 mio. kr. over årsskiftet. Derfor har kommunen ikke afviklet en REPO-forretning over årsskiftet for 2021.

Skyldige feriepenge henstår fra 2020 som langfristet gæld, hvorved den kortfristede gæld i 2020 faldt med 95,3 mio. kr. Fra 2020 til 2021 steg skyldige feriepenge med 63 mio. kr., hvilket skyldes en regulering af kommunens feriepenge-forpligtelse.

### Note 9 Langfristet gæld

Beløb i mio. kr.	2019	2020	2021
Selvejende institutioner	0,0	0,0	0,0
Realkredit	-1,0	-1,0	-0,9
Kommunekredit	-519,3	-521,6	-520,6
Pengeinstitutter	0,0	0,0	0,0
Ældreboliger	-56,0	-52,0	-47,8
Lønmodtagernes feriemidler	-46,1	-136,8	1,5
Finansielt leasede aktiver	-443,1	-425,4	-2,7
<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>-1.065,5</b>	<b>-1.136,7</b>	<b>-570,5</b>

Fortegn: + angiver beholdninger, - angiver gæld

Den samlede langfristede gæld er i 2021 faldet med 566,2 mio. kr. Faldet skyldes primært, at kommunen er udtrådt af SOLT-arrangementet, hvorfor langfristet gæld ved finansielt leasede aktiver er faldet til 2,7 mio. kr., der vedrører teknisk udstyr.

Dertil kommer udmøntning af den nye ferielov. Gæld vedr. feriemidlerne indgår således i 2020 i den langfristede gæld. I 2021 har kommune indbetalt feriepengeforpligtelsen.

Endeligt er der optaget nyt lån i 2021, samtidig med, at der er nedbragt gæld, da der er afdraget på eksisterende gæld.

### Note 10 Udvikling i egenkapitalen

Beløb i mio. kr.	2019	2020	2021
Modpost takstfinansierede aktiver	-11,0	-8,1	-6,7
Modpost selvejende institutioner aktiver	-3,5	0,0	0,0
Modpost skattefinansierede aktiver	-1.673,2	-1.590,3	-1.467,2
Reserveopskrivninger	0,0	0,0	0,0
Balancekonto finansielle aktiver/passiver	-518,1	-620,1	-393,8
<b>Udvikling i egenkapitalen i alt</b>	<b>-2.205,8</b>	<b>-2.218,4</b>	<b>-1.867,6</b>

Egenkapitalen udgør forskellen mellem kommunens aktiver og passiver/gæld. Egenkapitalen er på denne måde et udtryk for kommunens formue. Fra 2020 til 2021 er egenkapitalen faldet med 351 mio. kr. Det skyldes dels et fald i de skattefinansierede anlægsaktiver på 123,1 mio. kr., som følger af årets afskrivninger og en opdatering af kommunens anlægskartotek.

Dertil kommer 226 mio. kr., der er en modpost til regulering efter aktuarberegning af feriepengeforpligtelse og tjenestemandforpligtelse.

### Note 11 Garanti forpligtigelser

Beløb i mio. kr.	2019	2020	2021
Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser	-3.072	-3.143	-2.917
<b>I alt</b>	<b>-3.072</b>	<b>-3.143</b>	<b>-2.917</b>

Tabellen viser udviklingen i de garantier, eventual-rettigheder og -forpligtelser, som kommunen har godkendt, og som det fremgår af tabellen, er disse forpligtelser faldet med 226 mio. kr. fra 2020 til 2021.

I "Bilag til Årsrapport" er forpligtelserne specificeret.

# Anlægsaktiver

## Oversigt over anlægsaktiver ultimo 2021

Tabel 1 Oversigt over anlægsaktiver

Beløb i mio. kr. Skatte- og takstfinansierede aktiver	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg	Inventar m.v.	Aktiver under udførelse	Aktiver til videresalg	I alt
<b>Bogført værdi pr. 1.1.2021</b>	<b>419,1</b>	<b>1.010,8</b>	<b>66,9</b>	<b>5,0</b>	<b>0,0</b>	<b>96,6</b>	<b>1.598,4</b>
Tilgang	0,0	44,7	5,7	0,0	61,4	25,2	137,0
Afgang	-68,0	-89,4	-2,3	-0,1	0,0	-30,2	-190,0
<b>I alt før ned-, op- og afskrivninger</b>	<b>351,1</b>	<b>966,0</b>	<b>70,3</b>	<b>4,9</b>	<b>61,4</b>	<b>91,6</b>	<b>1.545,4</b>
<b>Ned- og afskrivninger i 2021</b>							
Årets afskrivninger	0,0	-79,0	-10,3	-0,9	0,0	0,0	-90,2
Årets nedskrivninger	0,0	-9,0	-1,9	0,0	0,0	0,2	-10,7
Årets opskrivninger	0,0	28,0	1,4	0,0	0,0	0,2	29,6
<b>I alt</b>	<b>0,0</b>	<b>-60,1</b>	<b>-10,8</b>	<b>-0,9</b>	<b>0,0</b>	<b>0,4</b>	<b>-71,3</b>
<b>Bogført værdi pr. 31.12.2021</b>	<b>351,1</b>	<b>906,0</b>	<b>59,5</b>	<b>4,0</b>	<b>61,4</b>	<b>92,0</b>	<b>1.474,0</b>

Den samlede værdi af kommunens anlægsaktiver udgør pr. 31. december 2021 i alt 1.474 mio. kr. Det er 124,4 mio. kr. lavere end ultimo 2020. Ændringen udgør summen af til- og afgang, samt afskrivninger og afskrivningsreguleringer.

### Generelt om anlægsaktivet:

Administrationen har gennemgået opsætning af afskrivningsprofiler. I de tilfælde, hvor der var fejl, er restlevetiden og aktivets værdi blevet afskrivningskorrigeret, jf. de efterfølgende afsnit.

Anlægsregnskaber, der blev afsluttet i 2020, og som blev behandlet i Byrådet sammen med årsregnskab 2020 er blevet vurderet og derefter, hvor relevant, indregnet som anlægsaktiver i regnskab 2021. Der er således i regnskab 2021 indregnet nye anlæg for 78,3 mio. kr. Det er anlægsprojekterne "Det fleksible Familiehus" samt "P-huset i Egedal By" og "Ny institution i Smørum (Fantasihaven)". Til orientering er anlægsudgifter til byggemodning i 2021 ikke aktiveret. Det skyldes forsigtighedshensyn, da en fremtidig værdi er usikker.

Der er i løbet af 2021 aflagt anlægsregnskab til Byrådet for 2 projekter: "Olieforurening" og "Monopoludbudsprogrammet". Det er vurderingen, at disse anlægsudgifter ikke udgør en værdi, der bør aktiveres.

Der indgår i kommunens årsregnskab 2021 en samlet oversigt over afsluttede anlæg, som godkendes af Byrådet sammen med årsregnskab 2021. På tilsvarende vis som for regnskab 2021 vil disse projekter efter Byrådets godkendelse af regnskab 2021 blive vurderet og derefter, hvor relevant, blive indregnet som anlægsaktiver i kommunens årsregnskab 2022.

**Grunde og Bygninger:** Administrationen har gennemgået tilstedeværelsen af de grunde og bygninger der var registreret som aktiver i anlægskartoteket primo pr. 2021. På denne baggrund er sket afgangsføring af de grunde og bygninger, der pr. ultimo 2021 er solgt.

**Tekniske anlæg og inventar:** Administrationen har udsøgt alle indkøb på driften i 2021 over 100.000 kr. og i hvert enkelt tilfælde vurderet, hvorvidt indkøbet skal aktiveres. Der er på denne baggrund aktiveret værdi for 5,088 mio. kr. Afskrivningsprofilerne for aktiverne er gennemgået og korrigeret.

**Aktiver under udførelse:** Administrationen har gennemgået alle anlægsprojekter, der primo 2021 var kategoriseret som "Under udførelse". Der er i 2021 fjernet 35 mio. kr. vedr. Kongebakken i Smørum, da arealet er solgt. Et restbeløb vedr. Kongebakken på 25 mio. kr. er korrigeret ved at blive re-klassificeret til "Aktiver til videresalg".

Aktiverede udgifter for 1,8 mio. kr. til ukendt byggemodning er afskrevet da jorden antages solgt og ikke kan identificeres nærmere. Der er således foretaget klassificeringsændring af samtlige aktiver fra før 2021. Det betyder at den bogførte værdi af aktiver under udførelse pr. 1. januar 2021 i tabel 1 fremstår med 0, da aktiverne er indregnet i de øvrige (korrekte) klassificeringer.

Værdien af 5 aktiver, der fejlagtigt stod registreret som "Aktiver under udførelse", er reguleret på anskaffelsesomkostningen ift. de manglende afskrivninger og afskrivningsprofil er korrigeret. Dertil er aktiverne af-klassificeret som "under udførelse" og flyttet til "Bygninger".

Herefter udgør værdien af "Aktiver under udførelse" ultimo 2021 i alt 61,4 mio. kr. Det består af 2 aktiver, der er aktiveret i 2021: "Nyt P-hus" ved S-banen for 20,4 mio. kr. og institutionen "Fantasihaven" i Smørum for 41 mio. kr. Der er således ikke længere nogle aktiver ældre end fra 2021 som er aktiveret som "Under udførelse".

**Aktiver til videresalg:** Administrationen har gennemgået alle aktiver der er registreret "Til videresalg" og her er 9 aktiver fjernet, da de er solgt i 2021 eller tidligere, og ét aktiv er reklassificeret til almindelig "Bygning". Herefter henstår 10 andre aktiver som værende fortsat til videresalg (det er jord-arealer). Det endnu ikke solgte restareal ved Kongebakken til 25 mio. kr. er reklassificeret "Til videresalg" fra "Grunde". Samlet er der aktiver til videresalg for 92 mio. kr.

**Afstemning til egenkapital:** Anlægsaktiver stemmer til egenkapitalen indenfor kategorierne "Takstfinansierede aktiver", "Selvejende institutioners aktiver" og "Skattefinansierede aktiver".

**Tabel 2 Afstemning af aktiver/egenkapital**

	<b>Hele 1.000 kr.</b>
Takstfinansierede aktiver	6.657
Selvejende institutioners aktiver	0
Øvrige skattefinansierede aktiver	1.467.196
<b>Aktiver</b>	<b>1.473.854</b>
Egenkapital - modpost for takstfinansierede aktiver	-6.657
Egenkapital - modpost for selvejende institutioner aktiver	0
Egenkapital - modpost for skattefinansierede aktiver	-1.467.196
<b>Egenkapital</b>	<b>-1.473.854</b>

# Center for Arbejdsmarked og Ydelse

## 1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

### **Primære opgaver:**

Center for Arbejdsmarked og Ydelses kerneopgave er at hjælpe borgere, som har svært ved at få fodfæste på arbejdsmarkedet, eller som har vanskeligheder med at bevare tilknytningen, eksempelvis i tilfælde af sygdom, med fastholdelse eller tilbagevenden til arbejdsmarkedet. Endvidere varetager centeret udbetaling af en række ydelser eksempelvis kontanthjælp, sygedagpenge og enkelttydelser. Indsatsen er målrettet og individuelt tilrettelagt for at sikre borgere og virksomheder den bedste service. Indsatsen skal forebygge og afhjælpe mangelsituationer på arbejdsmarkedet og understøtte kerneopgaven med at sikre et godt jobmatch mellem ledig arbejdskraft og virksomhedernes behov, så målet om at bringe borgeren i selvforsørgelse opnås.

### **Centrets fokusområder:**

Sigtet i indsatsen er:

At de ledige skal i job hurtigst muligt

At understøtte, at virksomhederne får og kan fastholde den arbejdskraft, de har brug for.

At sygemeldte kan vende tilbage til jobbet så hurtigt som muligt

At flygtninge og familiesammenførte kommer i beskæftigelse

At borgerne modtager de korrekte ydelser

Regnskabet viser i 2021 et samlet merforbrug på 1,1 mio. kr. og må siges at være meget tæt på korrigeret budget 2021. Styringsmæssigt har det grundet særligt Covid været vanskeligt at forudsige udgifterne på området i løbet af året. Men det er i løbet af årets budgetopfølgninger lykkedes at justere budgetterne i et omfang, således at regnskabsresultatet ligger marginalt over budgettet. Særligt er det lykkedes at omlacere budgetterne mellem ydelsesområderne. Dertil har en ekstraordinær indsats i sagsbehandlingen, som var finansieret af kommunens covid-19 pulje, sikret at de samlede til lægsbevillinger er opgjort til 8,5 mio. kr. som i fuldt omfang er finansieret af reguleringer i statens bloktilskud til kommunerne.

I forlængelse af COVID-19 og nedlukningen af Danmark skete der en markant stigning i antallet af borgere på A-dagpenge og sygedagpenge. Antallet af ledige er faldet frem mod slutningen af 2021, og er ved udgangen af året lidt lavere end før på COVID-19 ramte Danmark. Derimod er der fortsat et højt antal sygemeldte og der ses ikke en tendens til fald i antallet. Udviklingen afspejler delvist at arbejdsgiverne i flere omgange har haft mulighed for at få refusion fra 1. fraværsdag, hvis sygdomsbehandling er Covid-relateret, men samtidig ses også en generel stigning i antallet af sygemeldte – en udvikling der også ses på landsplan.

I 2021 har kommunen oplevet et fald i antallet af borgere på kontanthjælp, bl.a. har flere opnået ansættelse som podere og andre jobrelateret til Covid. Samtidig er der sket en stigning i antallet af unge aktivitetsparate borgere med psykiske udfordringer.

### **Politisk udvalg:**

- Kultur- og Erhvervsudvalget
- Social- og Sundhedsudvalget

Følgende større ændringer kan fremhæves på beskæftigelsesområdet:

- Året har båret præg af Covid-19 situationen, hvor op- og nedlukninger af samfundet har bevirket stigninger og fald i antallet af borgere på sygedagpenge, A-dagpenge og kontanthjælp. Særligt på A-dagpengeområdet er der sket et stort fald i antallet af ledige i 2. halvår af 2021. Faldet udgør med udgangspunkt i december 2021, 46%.
- Beskæftigelsesindsatsen har været suspenderet en del af året. Det har betydet, at den aktive beskæftigelsesindsats i perioder har været sat i bero, og dele af indsatsen blev omlagt til digitale tilbud, så det alligevel har været muligt at bistå de jobsøgende med at komme i arbejde. Situationen har medført mange ændringer i beskæftigelseslovgivningen, hvor blandt andet perioden på sygedagpenge og A-dagpenge, er blevet forlænget af flere omgange.
- Der har fortsat været store udfordringer med IT-systemet KSD til udbetaling af sygedagpenge. I 2021 har systemet til stadighed været præget af stor ustabilitet og mange fejl. Grundet en ekstraordinær stor indsats fra medarbejderne har fejlene kun i mindre grad haft betydning for udbetalingerne til borgere og arbejdsgivere, dog skaber det usikkerhed om afregningen af refusioner og dermed regnskabsresultatet.
- I 2021 har Centeret desuden implementeret et nyt IT-system, KY til udbetaling af forsørgelses- og enkeltydelser til borgerne. Systemet er driftssikkert i forhold til forsørgelsesydelse, men der er fortsat udfordringer i forhold til systemets håndtering af enkeltydelser.

Regnskab 2021 for Center Arbejdsmarked og Ydelse viser et samlet merforbrug på 1,1 mio. kr. ud af et samlet korrigeret budget på 416,4 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært, at indtægter fra statsrefusion og tilskud har været lavere end forventet. Regnskabsresultatet skal ligeledes ses i lyset af de styringsmæssige udfordringer der har været i 2021, knyttet til de økonomiske konsekvenser der har været som følge af stigende ledighed.



**Tabel 1 Driftsregnskab for Center for Arbejdsmarked og Ydelse fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter**

<b>Beløb i 1000 kr.</b>	<b>Oprindeligt budget 2021</b>	<b>Korrigeret budget 2021</b>	<b>Regnskab 2021</b>	<b>Afvigelse ift. Opr. Budget</b>	<b>Afv. ift. Korrigeret Budget</b>
Løn	35.483	41.971	40.764	5.281	-1.207
Øvrige udgifter	484.474	495.031	495.043	10.570	12
Udgifter totalt	519.957	537.002	535.807	15.850	-1.195
Indtægter totalt	-112.088	-120.609	-118.301	-6.214	2.307
<b>Nettobevilling i alt</b>	<b>407.869</b>	<b>416.394</b>	<b>417.506</b>	<b>9.637</b>	<b>1.112</b>

Det samlede oprindelige budget var i 2021 på 407,9 mio.kr. og korrigeret budget er på 416,4 mio.kr. Regnskabsresultatet udviser et netto merforbrug på 1,1 mio. kr.

De væsentlige tillægsbevillinger er givet som følge af stigende ledighed og antal sygedagpengemodtagere sfa. Covid-19. Bevillingerne er finansieret af et løft i bloktilskuddet i 2021. Det bør i den sammenhæng bemærkes, at afvigelsen skyldes usikkerhed omkring afregning af refusioner på sygedagpengeområdet, hvor der kan komme en efterregulering i 2022. Endvidere dækker afvigelsen over, at det er lykkedes at begrænse stigningen i ledigheden – som også har været af mindre omfattende karakter end oprindeligt forventet. Mindreforbruget på dagpengeområdet vil derfor blive reguleret ved en nedjustering af statens beskæftigelsestilskud til kommunerne i 2021.

Lønbudgettet indeholder ud over løn til administration også udgifter til mentorer. Der er i 2021 tilført lønmidler på 2,2 mio.kr. som følge af øget arbejdspress på grund af Coronakrisen.

Samlet set overholdes budgettet på servicerammen. Lønforbruget afviger pga. merudgift til Projekt Egedal, der modsvares af mindre lønudgifter til mentorer, administrationen, samt løntilskud. Samlet set overholdes udgiften stort set til administration og de aktive midler, hvilket Projekt Egedal er en del af.

Budgettet til øvrige udgifter og indtægter afvigeforklares netto i tabel 2, idet indtægterne stort set vedrører statsrefusion til den enkelte aktivitet.

Budgettet til øvrige udgifter er opjusteret med 10,6 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, hvilket særligt skyldes opjustering af sygedagpenge som følge af Covid-19 med 17,3 mio.kr., som modsvares af nedjusteringer, særligt på integrationsområdet med -6,1 mio.kr.

Indtægtsbudgettet er i 2021 opjusteret med -8,5 mio.kr. som følge af forventning om øget statsrefusion. Budgettet til statsrefusion for hhv. Tilbud til udlændinge og til fleksløntilskud er ikke opnået, idet der ses mindreindtægter på 3,0 mio.kr

**Tabel 2 Driftsregnskab for Center for Arbejdsmarked og Ydelse fordelt på udvalg, rammer og aktiviteter**

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
<b>Social og Sundhedsudvalget</b>	<b>118.147</b>	<b>114.388</b>	<b>112.917</b>	<b>-5.230</b>	<b>-1.471</b>
<b>Arbejdsmarkedsteam og modtagelsen</b>	<b>1.898</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.898</b>	<b>0</b>
Aktive tilbud	1.898	0	0	-1.898	0
<b>Arbejdsmarkedsafdelingen - SSU</b>	<b>116.249</b>	<b>114.388</b>	<b>112.917</b>	<b>-3.332</b>	<b>-1.471</b>
Førtidspension	112.227	110.865	109.745	-2.481	-1.120
Personlige tillæg	4.022	3.522	3.172	-851	-351
<b>Kultur- og Erhvervsudvalget - KEU</b>	<b>289.722</b>	<b>302.006</b>	<b>304.589</b>	<b>14.867</b>	<b>2.583</b>
<b>Aktivteam</b>	<b>63.775</b>	<b>55.513</b>	<b>53.155</b>	<b>-10.620</b>	<b>-2.359</b>
Jobafklaringsforløb	23.882	21.972	21.133	-2.749	-839
Statsrefusion Jobafklaringsforløb	-5.081	-4.666	-4.393	688	273
Ressourceforløb	2.880	2.481	2.721	-158	240
Statsrefusion Ressourceforløb	-1.007	-765	-519	488	246
Kontanthjælp	24.283	21.910	21.436	-2.847	-475
Statsrefusion Kontanthjælp	-5.401	-4.902	-4.868	533	34
Uddannelseshjælp	7.656	9.002	8.942	1.285	-60
Statsrefusion Uddannelseshjælp	-1.986	-2.385	-2.446	-460	-61
Løntilskud	0	0	108	108	108
Statsrefusion Løntilskud	0	0	-61	-61	-61
Mellemkommunalrefusion kontant- og uddannelseshjælp	1.875	1.875	2.544	669	669
Integrationsydelse	12.354	8.354	7.455	-4.899	-899
Statsrefusion integrationsydelse	-2.419	-1.019	-1.679	740	-660
Tilskud	-4.093	-3.093	-4.082	11	-989
Danskuddannelse	6.028	4.045	4.838	-1.190	793
Løntilskud integrationsydelse og statsrefusion	858	-1.242	-1.016	-1.874	226
Mentor	2.998	2.998	2.422	-575	-575
Statsrefusion Mentor	-304	-304	-232	72	72
Andet Jobcenteret	141	141	68	-73	-73
Boligudgifter og særlig støtte	1.109	1.109	786	-323	-323
<b>Arbejdsmarkedsteam og modtagelsen</b>	<b>189.437</b>	<b>206.526</b>	<b>210.266</b>	<b>20.829</b>	<b>3.739</b>
Sygedagpenge	78.405	104.214	104.717	26.311	502
Statsrefusion Sygedagpenge	-33.146	-41.686	-42.917	-9.771	-1.232
Fleksjob	25.553	26.153	27.210	1.657	1.057
Andet Fleksjob	-16.575	-16.575	-17.411	-836	-836
Fleksløntilskud – refusionsordning 1.1.2016	30.093	28.293	30.638	545	2.345
Ledighedsydelse	11.291	12.478	13.392	2.102	915
Revalideringsydelse	240	240	0	-240	-240
A-dagpenge	78.044	77.950	74.741	-3.303	-3.209
Andet Forsikrede ledige	1.612	744	1.667	56	923
Aktive tilbud	13.920	14.714	18.236	4.315	3.521
<b>Tværgående områder</b>	<b>36.037</b>	<b>39.494</b>	<b>41.158</b>	<b>5.121</b>	<b>1.664</b>
Aktive tilbud	0	0	1.384	1.384	1.384
Beskæftigelsesordninger	0	0	31	31	31
Løn m.v	28.843	35.629	34.772	5.929	-857
Lægeerklæringer m.v.	3.079	3.079	3.353	274	274
Administration - SSU	4.115	786	1.618	-2.497	833
<b>Aktivafdelingen - SSU</b>	<b>473</b>	<b>473</b>	<b>11</b>	<b>-462</b>	<b>-462</b>
Integrationsydelse	344	344	11	-334	-334
Andet Tilbud til udlændinge	129	129	0	-129	-129
<b>Nettobevilling i alt</b>	<b>407.869</b>	<b>416.394</b>	<b>417.506</b>	<b>9.637</b>	<b>1.112</b>

Aktiviteterne viser et samlet netto merforbrug på netto 1,1 mio. kr. hvilket i hovedtræk skyldes:

På området for Førtdispension er der et mindreforbrug -1,1 mio. kr., som hovedsageligt skyldes en mindre tilgang til seniorpension end forudsat.

Jobafklaring viser et mindreforbrug på -0,6 mio. kr. hvilket skyldes lovændringer som har bevirket, at sygedagpengemodtagere ikke har kunnet visiteres til jobafklaringsforløb.

Kontant- og uddannelseshjælp viser et mindreforbrug på -0,6 mio. kr., hvilket skyldes en lavere tilgang til kontanthjælp end forventet set i lyset af COVID-19 situationen.

Danskuddannelse viser et merforbrug på 0,8 mio.kr., hvilket skal ses i lyset af nedjustering af budgettet med 2,0 mio.kr., hvilket har vist sig at være for optimistisk.

Fleksjob, Fleksløntilskud og ledighedsydelse viser et samlet merforbrug på 3,5 mio.kr. hvilket særligt skyldes mindre statsrefusionen for 2,0 mio. kr.

På A-dagpenge er der et mindreforbrug på -3,2 mio. kr. Dette skyldes lidt lavere stigning i ledigheden end forventet set i lyset af COVID-19.

Sygedagpenge viser et mindreforbrug på -0,7 mio. kr., hvilket skyldes lidt højere statsrefusion end budgetlagt.

Som følge af problemer med indførelse af nyt Sygedagpengesystem og på trods af henvendelser til KOM-BIT herom, er administrationen bekymret over rigtigheden af den høje refusionsindtægt, der er modtaget. Det betyder at der er risiko for at Egedal kommune kan få en efterregulering i 2022 af ukendt omfang.

### 2.3. Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger

Primære drivere	Forudsætninger
1. Forsikrede ledige	Der var i 2021 budgetlagt med 660 helårspersoner på A-dagpenge. Stigningen er som følge af Covid-19. Pr. 31.12.2021 udgjorde antallet af helårspersoner 635, svarende til et fald på 4%.
2. Jobafklarings- og sygedagpengeforløb	Det foreslåede budget på sygedagpengeområdet blev fastlagt på baggrund af prognose i Økonomiaftalen fra maj 2020 mellem Regeringen og KL. Forventningen var at antallet af sygedagpengemodtagere stiger i 2020 i forhold til 2019, men derefter vil ligge på 2019 niveau i 2021. Udviklingen afhænger bl.a. af antallet af borgersager, som de enkelte medarbejdere i Jobcenteret ender med at have ansvar for. Det budgetterede fald er ikke indfriet i 2021, bl.a. som følge af forlængelse af sygedagpengeperioden samt muligheden for at få refusion fra 1. sygedag.
3. Førtdispension, - herunder seniorpension.	Der er budgetlagt med 55 nytilkendelser pr. år i 2021 og overslagsårene. Nyeste fremskrivninger indikerer et betydeligt pres for nytilkendelser af førtdispension. Herudover er der budgetlagt med tre antal tilkendelser af seniorpensioner pr. måned. Der er i 2021 tilkendt 53 førtdispensioner og 33 seniorpensioner.

# Center for Myndighed og Social Service

## 1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

### **Formål:**

Centerets formål er at give børn, unge og voksne med særlige behov så lige muligheder for at mestre deres liv som muligt. Den lovmæssige ramme for centerets indsats er forankret i lov om Social Service.

### **Primære opgaver:**

Centerets primære opgaver er at yde rådgivning og vejledning samt individuel tilrettelagt hjælp til børn, unge og deres familier samt voksne borgere med behov herfor. Dette tilstræbes gennem en tæt dialog med borgerne samt i et tværfagligt og helhedsorienteret samarbejde mellem afdelinger, såvel inden for centeret og med andre centre samt øvrige instanser.

### **Politisk udvalg:**

Social- og Sundhedsudvalget

Center for Myndighed og Social Service har i 2021 haft et særligt fokus på dels økonomi og den generelle udvikling af området, og dels på samarbejdet med kommunens borgere.

Dette er bl.a. sket gennem to store borgermøder, der blev afholdt i august måned for henholdsvis børne- og voksenområdet og som afstedkom en handleplan for udvikling af området, der efterfølgende er politisk vedtaget.

Handleplanen indeholder fire overordnede temaer: Individuel tilgang, Borgernes guide, Sammenhængende sagsforløb og høj faglighed samt Tydelig og forståelig kommunikation. Under de fire temaer er der således en række indsatser, hvoraf en stor del allerede er sat i gang. Borgere modtager orientering om fremdriften i handleplanen hver 3. måned via et nyhedsbrev og der orienteres ligeledes politisk hver 3. måned.

Desuden har der i årets løb i det samlede center, været fokus på udvikling af faglighed, trivsel samt rekruttering og fastholdelse af medarbejdere. Alt sammen temaer der også spiller ind i centerets ønske om at levere en endnu bedre borgerservice.

Der er allerede i 2021 sket en positiv udvikling på området lige fra EKBA til Myndighed, men der er fortsat et stykke arbejde at gøre, og det fortsætter naturligvis i det kommende år.

I forhold til den økonomiske styring blev der i foråret 2021 gennemført en større analyse af udviklingen på det specialiserede socialområde, som blev politisk behandlet i juni 2021. Analysen satte fokus på udviklingen i behov for støtte og hjælp på området, såvel i Egedal som i resten af landet, og indeholdt herudover en status for økonomien på området.

Denne status tydeliggjorde et behov for at tilføre købsbudgettet på det specialiserede socialområde i alt 29 mio. kr. Et merudgiftsbehov der dog delvist blev opvejet af muligheden for at hjemtage større refusionsindtægter via den centrale refusionsordning.

Med afsæt i analysen blev der ved årets anden budgetopfølgning tilført de midler til området, som analysen havde tydeliggjort behov for. Midlerne blev ligeledes afsat i budgetlægningen for 2022 for at sikre en langsigtet løsning på den økonomiske ubalance på området.

Ud over analysen af området har der i 2021 været arbejdet med at forbedre den løbende økonomistyring via en tæt opfølgning på de konkrete indsatser, der bevilges og gives borgerne.

Samtidig har der været arbejdet med en række udgiftsneutrale budgetomplaceringer, som har sikret en bedre overensstemmelse imellem den fordeling af de samlede udgifter, som indgår i budgettet og den fordeling som afspejles i det reelle forbrug.

Endvidere kan nævnes, at håndteringen af COVID-19-situationen herudover har påvirket opgaveløsningen på området, særligt i den praktiske hverdag, men også i økonomiunderstøttelsen.

## 2. Driftsregnskab

### 2.1 Driftsregnskab

**Tabel 1 Driftsregnskab for Center for Myndighed og Social Service fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter**

<b>Beløb i 1000 kr.</b>	<b>Oprindeligt budget 2021</b>	<b>Korrigeret budget 2021</b>	<b>Regnskab 2021</b>	<b>Afvigelse ift. Opr. Budget</b>	<b>Afv. ift. Korrigeret Budget</b>
Løn	181.643	176.331	173.755	-7.888	-2.576
Øvrige udgifter	292.579	323.870	334.306	41.726	10.435
Udgifter totalt	474.222	500.202	508.061	33.838	7.859
Indtægter totalt	-98.095	-95.094	-98.639	-544	-3.545
<b>Nettobevilling i alt</b>	<b>376.128</b>	<b>405.107</b>	<b>409.422</b>	<b>33.294</b>	<b>4.315</b>

Det oprindelige budget for Center for Myndighed og Social Service på 376,1 mio. kr. blev i løbet af året opjusteret til 405,1 mio. kr., svarende til en netto tilførsel på 29 mio. kr. Opjusteringen er langt overvejende sket med afsæt i den analyse af det specialiserede socialområde, som blev politisk behandlet i juni 2021, og som tydeliggjorde et behov for at tilføre købsbudgettet på det specialiserede socialområde i alt 29 mio. kr.

Regnskabet for 2021 viser samlet set et forbrug på 409,4 mio. kr., hvilket i forhold til korrigeret budget udgør et merforbrug på 4,3 mio. kr., svarende til en afvigelse på 1 pct. Årsagen til denne afvigelse uddybes i tabel 2 under ramme og aktivitetsniveau.

Den samlede afvigelse på 4,3 mio. kr. afspejler et mindreforbrug på løn på 2,6 mio. kr., merindtægter på 3,5 mio. kr., og et merforbrug på øvrig drift på 10,4 mio. kr.

**Tabel 2 Driftsregnskab for Center for Myndighed og Social Service fordelt på udvalg, rammer og aktiviteter**

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
<b>Social- og Sundhedsudvalg - SSU</b>	<b>376.128</b>	<b>405.107</b>	<b>409.422</b>	<b>33.294</b>	<b>4.315</b>
<b>CMS - Sekretariat og ledelse</b>	<b>9.427</b>	<b>6.890</b>	<b>6.772</b>	<b>-2.654</b>	<b>-117</b>
Ledelse - CMS	6.375	5.373	4.928	-1.447	-445
Tværgående projekter og udgifter - CMS	-1.282	0	0	1.282	0
Administration - CMS	4.334	1.517	1.845	-2.489	328
<b>Myndighed og Bestiller</b>	<b>219.622</b>	<b>250.467</b>	<b>253.430</b>	<b>33.808</b>	<b>2.963</b>
Ledelse - Myndighed	3.040	1.904	2.423	-617	519
Tilsyn - Myndighed	1.623	1.702	1.784	161	82
Råd og vejledning	1.800	3.179	3.291	1.491	113
Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelser (STU)	9.336	10.436	10.518	1.181	82
Forebyggende foranstaltninger for børn, unge og familier	30.705	30.414	29.588	-1.117	-826
Ophold og anbringelser for børn og unge	38.460	44.668	44.740	6.280	72
Forebyggende foranstaltninger for voksne	44.597	50.436	54.148	9.551	3.712
Botilbud for voksne	91.092	105.831	108.105	17.013	2.274
Sociale formål	11.372	12.213	11.255	-117	-958
Administration	19.101	20.270	20.052	952	-218
Salg forebyggelse voksne	0	0	-844	-844	-844
Salg alkohol- og stofmisbrugsbehandling	0	0	-142	-142	-142
Salg §108 Botilbud for voksne Handicap	-72.680	-72.680	-73.776	-1.096	-1.096
Boligydelser	24.910	22.910	23.652	-1.258	742
BPA §96	16.265	19.185	18.636	2.371	-549
<b>Udkørende team</b>	<b>21.054</b>	<b>21.274</b>	<b>21.011</b>	<b>-43</b>	<b>-263</b>
Børn og Handicap - Fælles	872	0	0	-872	0
Hybelpladser (døgnpladser)	661	666	713	52	47
Egedal Familiehus	4.820	6.832	6.548	1.728	-285
Forebyggende foranstaltninger børn, unge og familier	11.362	10.719	10.422	-940	-297
Handicap støtte kontaktperson	3.339	3.057	3.328	-11	271
<b>Socialpsykiatri og Udsatteområde</b>	<b>23.603</b>	<b>23.890</b>	<b>24.755</b>	<b>1.152</b>	<b>865</b>
Udsatteområdet – fælles	1.156	0	0	-1.156	0
Socialpsykiatrisk botilbud	10.735	10.532	10.453	-282	-79
Socialpsykiatri og udsatte områder	9.337	10.743	11.681	2.344	938
Rusmiddelområdet	2.375	2.614	2.621	246	6
<b>Egedal Kommunes Bo- og Aktivitetscenter</b>	<b>102.422</b>	<b>102.587</b>	<b>103.453</b>	<b>1.031</b>	<b>866</b>
Botilbud	88.390	88.550	90.143	1.753	1.593
Brederødvej	4.187	4.193	3.996	-191	-197
Ved Kirkeengen	7.904	7.904	6.251	-1.653	-1.653
Aktivitetstilbud	1.940	1.940	3.064	1.123	1.123
<b>Nettobevilling i alt</b>	<b>376.128</b>	<b>405.107</b>	<b>409.422</b>	<b>33.294</b>	<b>4.315</b>

Merforbruget i Center for Myndighed og Social Service på 4,3 mio. kr. er sammensat af et merforbrug på rammerne Myndighed og Bestiller (3 mio. kr.), Socialpsykiatri og Udsatte området (0,9 mio. kr.) samt Egedal Kommunes Bo- og Aktivitetscenter (0,9 mio. kr.). Der er et lille mindreforbrug på rammerne Udkørende team (-0,3 mio. kr.) og CMS – Sekretariatet og Ledelse (-0,1 mio. kr.).

- Merforbruget på rammen Myndighed og Bestiller hænger primært sammen med et stigende udgiftspres på det voksenspecialiserede område, som er drevet af et stigende antal borgere, med behov for ydelser, og stigende priser. Det har især gjort sig gældende på Bostøtte (§85), Botilbud (§105/85) og Dag- og Aktivitetstilbud (§103/104). På børneområdet er udgifterne mere i ro med tendens til faldende udgifter til de forebyggende indsatser.
- Merforbruget på udfører området, Socialpsykiatri og Udsatteområde samt EKBA (Egedal Kommunes Bo- og Aktivitetscenter) skyldes særligt organisatoriske ændringer og en ekstraordinær udviklingsindsats ift. til den faglige udvikling.

Primære drivere	Resultater
1. Priser og varigheden på forebyggende foranstaltninger på det sociale område	Der prioriteres i høj grad forebyggende foranstaltninger med henblik på at sikre en tidlig indsats og størst mulig effekt af de leverede ydelser. Der arbejdes med målrettede intensive forløb for at forkorte varigheden af de ydelser, der leveres. Og prisudviklingen følges tæt med henblik på at sikre mest mulig service inden for budgettet.
2. Antallet af anbringelser og ophold for børn og unge	Der har været arbejdet på at sikre de mest relevante foranstaltninger for at opnå størst mulig effekt af de leverede ydelser.
3. Prisen og antal af midlertidige og længerevarende botilbud for voksne	På botilbud efter SEL §§ 108 og 107, samt botilbudslignende efter § 85, er antallet af borgere rimelig konstant. Alligevel stiger udgifterne. Det er altså priserne, der driver udgifterne op på området. Prisstigningerne er kendetegnet ved at få borgere bliver meget dyrere primært som følge af øget plejebehov.
4. Antallet af børn i eksterne Dagbehandlings-tilbud	Der er over de seneste år set en stor stigning i antallet af børn, der ikke kan rummes i folkeskolen, og som derfor visiteres til dagbehandling. Der har været stort fokus på forebyggelse og at bremse stigningen i antallet af børn der visiteres til dagbehandling.

# Center for Sundhed og Omsorg

## 1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

### **Formål:**

Center for Sundhed og Omsorg er Egedal Kommunes leverandør på sundheds-, sygepleje- og plejeområderne.

### **Primære opgaver:**

Kerneopgaven for Center for Sundhed og Omsorg er at levere definerede sundheds- og omsorgsydelser til kommunens borgere inden for de politiske og økonomiske fastsatte rammer.

De leverede opgaver spænder fra generel sundhedsinformation, støtte til træning, aktiverende hjælp og nødvendig kompenserende hjælp i form af hjemmepleje og plejecentre. Udgangspunktet for al hjælp er, at alle borgere ønsker at klare sig selv så længe og så godt som muligt, fordi det øger livskvaliteten og selvbestemmelsen ved at kunne selv og ikke være afhængig af hjælp.

### **Politisk udvalg:**

Social- og Sundhedsudvalget

Centrets regnskab for 2021 viser et samlet mindreforbrug på -3,5 mio. kr., hvilket svarer til en afvigelse på -0,6 pct. i forhold til det korrigerede budget på 542,8 mio. kr. Regnskabsresultatet indeholder både områder med en øget aktivitet og dermed et merforbrug, eksempelvis visiterede ydelser i eget hjem og på plejecentreområdet, og samtidigt andre områder med en aktivitetsnedgang, såsom den kommunale fuldfinansiering af sundhedsvæsenet og udgifter til elever.

Igen i 2021 har COVID-pandemien sat sit markante aftryk på arbejdet og økonomien i Center for Sundhed og Omsorg (CSO). Centret har oplevet både direkte og indirekte merarbejde og udgifter i forbindelse med COVID.

Som en direkte konsekvens af pandemien har personalet igen i 2021 arbejdet under vanskelige vilkår, hvor der særligt har været ekstra opmærksomhed på brug af værnemidler, smitteopsporing/test, ekstra påpasselighed omkring sygdom og samarbejde med pårørende. Derudover har der været øgede udgifter til kørsel til vaccination, udgifter til selvtest, vaccinations-popup, podning af medarbejdere, behandling af senfølger og isolationsfaciliteter.

Mere indirekte har pandemien betydet et ekstra pres på den visiterede tid til personlig pleje og sygepleje, da borgerne har modtaget flere ydelser end forventet i eget hjem. Nogle borgere er blevet dårligere under COVID-nedlukningen samtidig med, at hospitalerne, grundet COVID-pres og pres fra sygeplejerskestrejen, har udskrevet borgere tidligere end ellers til kommunens døgnpladser eller kommunale plejeydelser i eget hjem. Yderligere har sundheds- og træningsteamet oplevet en stigning i antallet af borgere, der har behov for behandling til eftervirkningerne af at have haft COVID – alt sammen forbundet med øgede udgifter. Centret har arbejdet målrettet med at dæmpe udgiftspreset på den visiterede tid til ydelser i eget hjem, hvilket har resulteret i, at der i årets sidste måneder har været et mindre fald i antallet af visiterede timer.

Udfordringerne med at rekruttere kompetent faglært personale på social- og sundhedsområdet har også påvirket 2021. Der er kontinuerligt mange ledige stillinger, og efterspørgslen på timelønnede afløsere og eksterne vikarer er en løbende udfordring. Der arbejdes fortsat med rekruttering af både uddannet personale, elever og studerende. Fra 1. juli 2021 har centret haft puljemidler til rådighed til at arbejde med "flere hænder og højere kvalitet i ældreplejen". Puljemidlerne er i 2021 blevet brugt til erstatningspersonale i forbindelse med opkvalificering af eksisterende personale. Puljen fortsætter i 2022, hvor centret fortsat arbejder med at få uddannet ikke-faglært personale.

Krav om isolation, test af medarbejdere for at minimere smittespredning og sygdom med COVID har ligeledes haft betydning for brug af eksterne vikarer.

Centret har generelt et stort fokus på nedbringelse af sygefraværet, hvilket også har betydet, at sygefraværet er faldet fra 2020 til 2021. Fraværet er dog fortsat højt, og det vil derfor fortsat være afgørende at få det bragt yderligere ned.

I 2021 har der været øget fokus på økonomistyringen i kommunens plejecentre, der er endt med et merforbrug på 1,4 mio. kr. Fra at have en aktivitetsbaseret økonomistyring i 2020, hvor beboerne på plejecentre blev visiteret til månedlige plejepakker med tilhørende økonomi, overgik plejecentrene i 2021 til fast rammestyring for hvert plejecentre med et fast årsbudget fra starten af året.



I 2021 blev der udmøntet to puljer indenfor CSO's driftsområde. Det drejer sig om "Aftale om udmøntning af stimuli til oplevelsesindustrien gennem civilsamfundet og kommunerne" og "Sommer – og erhvervspakke mv.". Begge puljer har udløst midler rettet mod sårbare borgergrupper, der under COVID-pandemien særligt har oplevet ensomhed som følge af isolation. Midlerne er brugt til at afholde forskellige aktiviteter og arrangementer for plejehjemsboere og for borgere, der modtager hjælp i eget hjem. Derudover er der i samarbejde med Egedal Kommunes Seniorråd afholdt foredrag med efterfølgende spising.

## 2. Driftsregnskab

### 2.1 Driftsregnskab

**Tabel 1 Driftsregnskab for Center for Sundhed og Omsorg fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter**

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	306.931	300.801	285.966	-20.965	-14.835
Øvrige udgifter	268.239	288.455	299.264	31.025	10.809
Udgifter totalt	575.170	589.256	585.230	10.060	-4.026
Indtægter totalt	-42.400	-46.460	-45.911	-3.511	548
<b>Nettobevilling i alt</b>	<b>532.769</b>	<b>542.796</b>	<b>539.318</b>	<b>6.549</b>	<b>-3.478</b>

Overordnet for hele centeret har der været et mindreforbrug på -3,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget 2021 på 542,8 mio. kr. Dette svarer til en afvigelse på -0,6 pct. Mindreforbruget skyldes et lavere forbrug på løn på -14,8 mio. kr., et merforbrug under øvrige udgifter på 10,8 mio. kr. og 0,5 mio. kr. i færre indtægter end forventet.

De -14,8 mio. kr. i mindreforbruget på løn skal ses i sammenhæng med udgifterne til eksterne vikarer på 29,0 mio. kr., som indgår under øvrig drift, hvor der et samlet merforbrug på 10,8 mio. kr. Ligesom i 2020 har det været udfordrende at styre centrets økonomi grundet COVID-pandemien med de usikkerhedselementer, det medfører. På tværs af centrets områder har der været udvist tilbageholdenhed i løbet af året. Der har været et højt sygefravær og en del ledige stillinger, hvormed det har været nødvendigt at tilkalde eksterne vikarer. Timeprisen for eksterne vikarer er dyrere end det fastansatte personale, især i timer med nat- og weekendtillæg.

Mindreindtægten i 2021 på 0,5 mio. kr., skyldes primært, at der er kommet færre indtægter i 2021 end budgetteret vedrørende projektet "Flere hænder og højere kvalitet i ældreplejen". Egedal Kommune ikke kunne nå at anvende det oprindelige tildelte projektbeløb i 2021.

**Tabel 2 Driftsregnskab for Sundhed og Omsorg fordelt på udvalg, rammer og aktiviteter**

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt Budget 2021	Korrigeret Budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
<b>Social- og Sundhedsudvalg - SSU</b>	<b>532.769</b>	<b>542.796</b>	<b>539.318</b>	<b>6.549</b>	<b>-3.478</b>
<b>Sekretariat og Ledelse</b>	<b>40.564</b>	<b>36.004</b>	<b>30.959</b>	<b>-9.605</b>	<b>-5.045</b>
Administration	21.883	21.771	20.174	-1.709	-1.597
Elever	13.672	12.933	10.643	-3.029	-2.290
Projekter	5.009	1.299	142	-4.867	-1.158
<b>Kommunal fuld- og medfinansiering</b>	<b>175.787</b>	<b>178.595</b>	<b>175.252</b>	<b>-535</b>	<b>-3.343</b>
Kommunal Medfinansiering af Sundhedsvæsenet	163.304	166.112	166.103	2.799	-9
Ambulant specialiseret genoptræning	963	963	456	-507	-507
Vederlagsfri fysioterapi	8.213	8.213	7.564	-649	-649
Hospice	1.794	1.794	841	-953	-953
Ventedage	1.513	1.513	288	-1.225	-1.225
<b>Den Sundhedsfaglige Myndighed</b>	<b>196.653</b>	<b>110.302</b>	<b>116.166</b>	<b>-80.487</b>	<b>5.864</b>
Administration - Myndighed	19.843	19.429	19.601	-242	172
Personlig pleje	50.385	54.060	59.335	8.950	5.275
Praktisk hjælp	10.031	10.782	10.889	858	108
Aflastning	294	-1	-26	-320	-25
Pleje- og handicapboliger	87.599	-218	355	-87.244	572
Hjælpe midler	18.480	18.062	18.068	-411	6
Handicapbiler	3.673	1.213	447	-3.227	-767
Borgerstyret Personlig Assistance (BPA) §95	3.919	3.919	4.038	118	118
Specialundervisning for voksne	776	901	1.336	560	435
Børnetræning	638	239	240	-398	1
Pasning af døende	1.014	1.914	1.883	869	-31
<b>Ude-området</b>	<b>77.900</b>	<b>81.550</b>	<b>81.133</b>	<b>3.233</b>	<b>-417</b>
Ølstykkegruppen	18.478	18.974	20.820	2.342	1.845
Ølstykkegruppen - indtægt	-18.496	-18.863	-24.116	-5.620	-5.254
Stenløsegruppen	21.135	21.153	21.045	-90	-108
Stenløsegruppen - indtægt	-21.062	-21.174	-21.839	-777	-665
Smørumgruppen	19.221	21.302	22.968	3.747	1.665
Smørumgruppen - indtægt	-19.401	-21.575	-26.504	-7.103	-4.929
Egedalgruppen	14.025	13.462	17.860	3.835	4.398
Egedalgruppen - Indtægt	-13.974	-13.523	-18.975	-5.001	-5.453
Natteamet	2.120	3.305	4.527	2.408	1.222
Natteamet - indtægt	-2.325	-3.339	-3.566	-1.241	-227
Sygeplejen	31.610	30.883	31.484	-126	601
Videredelegeret sygepleje	23.303	27.214	31.415	8.112	4.201
Træningsteamet	10.136	10.791	11.986	1.850	1.194
Sundhedsteamet	8.887	8.538	8.059	-828	-479
Egekom Vagt- og Administration (EVA)	1.760	1.915	2.404	645	490
Selvvalgt hjælper	2.485	2.485	3.565	1.081	1.081
<b>Inde-området</b>	<b>41.865</b>	<b>136.346</b>	<b>135.809</b>	<b>93.944</b>	<b>-536</b>
Plejecentre Fællesudgifter	0	1.857	3	3	-1.854
Damgårdsparken	20.653	19.879	20.623	-29	745
Porsebakken	23.517	24.118	26.553	3.036	2.435
Egeparken	34.702	34.849	35.573	871	725
Solkrogen	9.472	13.421	12.597	3.125	-824
Engbo	10.097	10.283	10.591	495	308
Demens Taskforce	2.345	2.755	2.591	246	-164
Damgårdsparken - Indtægt	-18.918	0	0	18.918	0
Porsebakken - Indtægt	-21.603	0	0	21.603	0
Egeparken - Indtægt	-32.250	0	0	32.250	0
Solkrogen - Indtægt	-9.104	0	0	9.104	0
Engbo - Indtægt	-9.246	0	0	9.246	0
Flere plejebolig pladser	3.958	1.390	596	-3.361	-794
Døgnpladser	18.476	18.740	18.841	365	101
Aktivitetscenteret	5.319	4.652	4.381	-938	-272
Vores Hus	2.746	2.746	2.472	-274	-274
Madservice	914	866	244	-670	-621
Servicepakker	790	790	742	-48	-48
<b>Nettobevilling i alt</b>	<b>532.769</b>	<b>542.796</b>	<b>539.318</b>	<b>6.549</b>	<b>-3.478</b>

### **Sekretariat og Ledelse**

Rammens mindreforbrug på 5,0 mio. kr. er sammensat af et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. på administrative udgifter, et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. til elever samt et mindreforbrug på knap 1,2 mio. kr. på centrets projekter. CSO's administration har forsøgt at udvise tilbageholdenhed for at kunne dække et forventet merforbrug på andre af centrets budgetområder, bl.a. ved at holde igen med brugen af kompetencemidler. Elevområdet har i 2021 været ramt af flere rekrutteringsudfordringer end forventet, og har dermed haft færre udgifter på 2,3 mio. kr. I 2022 er budgettet til elever reduceret med 2 mio. kr. Mindreforbruget på centrets projekter i 2021 var forventeligt, da det ikke har været muligt at afholde alle af projekternes aktiviteter i 2021. Størstedelen af mindreforbruget vil blive søgt overført i 2022, hvor projekterne fortsætter.

### **Fuld- og Medfinansiering**

Det samlede mindreforbrug på 3,3 mio. kr. på fuld- og medfinansiering af sundhedsydelser skyldes en lavere aktivitet end forventet i 2021 på den del, som er fuldfinansieret af kommunen. Forbruget på den kommunale medfinansiering (KMF) var i 2021 fastlåst på baggrund af økonomiaftalen for 2021. Derfor er der ingen afvigelse på denne aktivitet.

Der har været et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. på den kommunale fuldfinansiering af sundhedsydelser (KFF), der dækker over udgifter til ambulans specialiseret genoptræning, vederlagsfri fysioterapi, hospice og ventedage (færdigbehandlede psykiatriske og færdigbehandlede somatiske patienter). Det er generelt vanskeligt at forudsige udgifterne på det fuldfinansierede område, da det er ikke Egedal Kommune, der visiterer borgerne til ydelserne.

### **Den Sundhedsfaglige Myndighed (DSM)**

I DSM er der et samlet merforbrug på 5,9 mio. kr. Merforbruget i DSM skyldes i overvejende grad en markant stigning i den visiteret tid til levering af hjemmeplejeydelserne i form af personlig pleje og praktisk hjælp i eget hjem på 5,4 mio. kr. De konkrete afvigelser i visiteret tid findes til sidst i beretningen i tabel 2.2. Den højere aktivitet skyldes, at der har været et øget behov for støtte i eget hjem, eftersom flere borgere er blevet udskrevet tidligere fra hospitalerne end før - sandsynligvis grundet COVID.

### **Ude-området**

Under Ude-området er der et samlet mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Rammen kan deles i to underdele:

- Hjemmeplejegrupper med et samlet mindreforbrug på 7,5 mio. kr.
- Øvrige aktiviteter, der består af Sygeplejen, Træning- og Sundhedsteamet, Egekom Vagt- og Administration (EVA) (Egedals interne vikarkorps) samt Selvvalgt hjælper med et merforbrug på 7,1 mio. kr.

I hjemmeplejegrupperne (Ølstykke-, Stenløse-, Smørum-, Egedalgruppen og Natteamet) har der været en øget aktivitet, hvilket har medført et merforbrug i de samlede udgifter på 9,0 mio. kr., og samtidig merindtægter for 16,5 mio. kr. Det samlede nettoresultat for hjemmeplejen er således et mindreforbrug på -7,5 mio. kr. Hjemmeplejen er aktivitetsstyret og bliver afregnet internt i forhold til de visiterede timer til personlig pleje, praktisk hjælp og videredelegeret sygepleje. Hjemmeplejens mindreforbrug på 7,5 mio. kr. kan således modregnes disse tre aktiviteters samlede merforbrug på 9,6 mio. kr. En stor del af forskellen i udviklingen mellem indtægter og udgifter skyldes en uensigtsmæssighed i den interne takstmodel. Takstmodellen er derfor blevet korrigeret og vil ikke fremadrettet generere de samme merindtægter for hjemmeplejen.

Under rammens øvrige aktiviteter har der været et merforbrug på 7,1 mio. kr. Både i Sygeplejen og i den Videredelegerede sygepleje i særdeleshed har der været en større stigning i antallet af visiterede timer, hvilket tilsammen har givet et merforbrug på henholdsvis 0,6 og 4,2 mio. kr. Årsagen til øgningen i den visiterede tid skyldes, at hospitalerne grundet COVID-pres og pres fra sygeplejerskestrejken har udskrevet borgere tidligere til kommunale sundheds- og plejeydelser i eget hjem. Derudover er der et samlet merforbrug under Træning- og Sundhedsteamet for 0,7 mio. kr., da flere borgere har haft brug for hjælp og vejledning mod senfølger efter at have haft corona. På aktiviteten Selvvalgt hjælper har der været et merforbrug på 1,1 mio. kr., hvilket skyldes en højere efterspørgsel på denne ydelse.

### **Inde-området**

På Inde-området er der et samlet mindreforbrug på -0,5 mio. kr. Rammen kan deles i to underdele:

- Plejecentre og Demens Taskforce med et samlet merforbrug på 1,4 mio. kr.
- Øvrige aktiviteter, der består af Flere plejeboligpladser (midlertidige boliger), Døgnpladser (aflastningsboliger), Aktivitetscentret, Vores hus, Madservice og Servicepakker med et mindreforbrug på -1,9 mio. kr.

Merforbruget i plejecentrene skyldes høje udgifter til vikarer som følge af COVID-relateret sygefravær, sygefravær i almindelighed samt rekrutteringsudfordringer. I 2021 er plejecentrenes økonomi gået fra

intern aktivitetsbestemt afregning mellem plejecentrene og visitationen i Den Sundhedsfaglige Myndighed, til at plejecentrene styres via en fast ramme, der i udgangspunktet ikke er aktivitetsbestemt. Derfor ses plejecentrenes indtægtsbudgetter i oprindeligt budget, men ikke i korrigeret budget.

Mindreforbruget under den øvrige del af rammen skyldes både en lavere aktivitet, og at der har været udvist general økonomisk tilbageholdenhed, da man kunne se et merforbrug på andre områder.

## 2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater																				
1. Antallet af ældre borgere, især borgere over 85 år.	<p>Ifølge befolkningsprognosen for 2021 skulle der have været 6.854 borgere mellem 67-84 år og 613 borgere i aldersgruppen 85+-årige. Ifølge Danmarks statistik var der i 2021 i gennemsnit 6.873 borgere mellem 67-84 år og 641 borgere på 85 år og derover, hvilket tilsammen er 47 personer mere end forventet.</p> <p>Det forventede antal af borgere og det faktiske antal, der modtog hjælp i eget hjem 2021 fordeler sig således:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Antal af borgere</th> <th>Forventede antal af borgere*</th> <th>Faktiske antal af borgere</th> <th>Afv.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Personlig pleje (§83)</td> <td>608</td> <td>647</td> <td>6,4%</td> </tr> <tr> <td>Praktisk hjælp (§83)</td> <td>840</td> <td>877</td> <td>4,4%</td> </tr> <tr> <td>Videredelegeret sygeplejeydelser</td> <td>695</td> <td>732</td> <td>5,3%</td> </tr> <tr> <td>Sygeplejeydelser</td> <td>1.292</td> <td>1.370</td> <td>6,0%</td> </tr> </tbody> </table> <p>* Prognosen for forventede antal borgere, som danner grundlag for det oprindelige budget for 2021, beror på aktiviteten i 2019.</p>	Antal af borgere	Forventede antal af borgere*	Faktiske antal af borgere	Afv.	Personlig pleje (§83)	608	647	6,4%	Praktisk hjælp (§83)	840	877	4,4%	Videredelegeret sygeplejeydelser	695	732	5,3%	Sygeplejeydelser	1.292	1.370	6,0%
Antal af borgere	Forventede antal af borgere*	Faktiske antal af borgere	Afv.																		
Personlig pleje (§83)	608	647	6,4%																		
Praktisk hjælp (§83)	840	877	4,4%																		
Videredelegeret sygeplejeydelser	695	732	5,3%																		
Sygeplejeydelser	1.292	1.370	6,0%																		
2. Visiterede ydelser (Udeområdet)	<p>Antallet visiterede timer i prognosen og det faktiske forbrug fordeler sig således:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ydelser i hjemmepleje</th> <th>Forventning, oprindelig budget*</th> <th>Forbrug</th> <th>Afv.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Personlig pleje (§83)</td> <td>92.066</td> <td>103.043</td> <td>11,9%</td> </tr> <tr> <td>Praktisk hjælp (§83)</td> <td>28.187</td> <td>32.773</td> <td>16,3%</td> </tr> <tr> <td>Videredelegeret sygeplejeydelser</td> <td>37.910</td> <td>52.522</td> <td>38,5%</td> </tr> <tr> <td>Sygeplejeydelser</td> <td>17.403</td> <td>17.810</td> <td>2,3%</td> </tr> </tbody> </table> <p>* Prognosen for forventede antal timer, som danner grundlag for det oprindelige budget for 2021, beror på aktiviteten i 2019.</p> <p>Især videredelegerede sygeplejeydelser har været højere end forventet. Meget af stigningen formodes at skyldes COVID jf. beskrivelsen i det indledende afsnit. Centret har arbejdet målrettet med at begrænse de visiterede timer.</p>	Ydelser i hjemmepleje	Forventning, oprindelig budget*	Forbrug	Afv.	Personlig pleje (§83)	92.066	103.043	11,9%	Praktisk hjælp (§83)	28.187	32.773	16,3%	Videredelegeret sygeplejeydelser	37.910	52.522	38,5%	Sygeplejeydelser	17.403	17.810	2,3%
Ydelser i hjemmepleje	Forventning, oprindelig budget*	Forbrug	Afv.																		
Personlig pleje (§83)	92.066	103.043	11,9%																		
Praktisk hjælp (§83)	28.187	32.773	16,3%																		
Videredelegeret sygeplejeydelser	37.910	52.522	38,5%																		
Sygeplejeydelser	17.403	17.810	2,3%																		
3. Antal Egedal borgere (Kommunal Fuld- og Medfinansiering)	<p>Udgifterne til den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet har i 2021 været fastlåste, hvormed regnskabsresultat hertil var givet på forhånd. Mindreforbruget under den kommunale fuldfinansiering af sundhedsvæsenet, der indeholder specialiserede genoptræning, ventedage og hospice skyldes en lavere aktivitet på områderne. Den kommunale fuldfinansiering er i høj grad afhængig af aktiviteterne på de regionale sundhedstilbud, og udgifterne er kun marginalt styrebare for kommunerne, da centeret ikke selv visiterer borgerne til de forskellige sundhedsydelser.</p>																				

# Center for Skole og Dagtilbud

## 1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

### Formål:

Centeret driver og udvikler 0-6 års dagtilbud, klubområdet, undervisning af børn og unge fra børnehaveklasse til og med 10. klasse på kommunens folkeskoler og i ungdomsskolen, skolefritidsordninger (SFO), Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR) samt sundhedstjenesten og tandplejen.

### Primære opgaver:

Centerets primære opgaver er at arbejde med børn i alle aldre, med børns sundhed, læring, trivsel og udvikling. Et af centerets store opgaver i disse år er arbejdet med høj trivsel og faglighed for alle, samt styrket inklusion i almentilbud.

Centeret har overordnet set opgaver inden for følgende områder:

- Skoleområdet
- Dagtilbudsområdet
- Sundhedstjenesten og Tandplejen
- Pædagogisk Psykologisk Rådgivning
- Tværgående administration og udvikling

### Politiske udvalg:

- Familieudvalget (FU)
- Skoleudvalget (SU)
- Social- og Sundhedsudvalget (SSU)

Regnskab 2021 viser et samlet mindre forbrug på 0,8 mio. kr. ift. et korrigeret budget på 806,3 mio. kr.

Center for Skole og Dagtilbud har i 2021, i forhold til den overordnede styring af centerets økonomi, haft særligt fokus på følgende:

- Der har i årets løb været behov for øget understøttelse af skoler, institutioner og klubber efter Covid-19. Understøttelsen har haft til hensigt at fastholde arbejdet med fagligt løft samt trivselsarbejdet hos børn og unge. Der er arbejdet på en højere grad af tværfaglige løsninger, og der vil fortsat være en forstærket indsats omkring sårbare børn og unge.
- Sygefraværet viste positive tendenser under Covid-19 i 2021, og der vil fortsat være øget fokus på erfaringer og muligheder for en fleksibel hverdag.
- Arbejde med kapacitetstilpasning på dagtilbudsområdet. Stigningen i børnetal er fortsat med væsentlig hastighed gennem 2021, hvilket har øget behovet for tæt kapacitetsopfølgning, herunder økonomi ved behov for udvidelse af ny og eksisterende dagtilbudskapacitet. Stigningen i børnetal har betydet, at der i 2021 blev ansat yderligere 85 årsværk i kommunens daginstitutioner. Samtidig har der været en øget udfordring med rekruttering af uddannede pædagoger på dagtilbud-, SFO- og klubområdet, som har medført, at centeret i 2021 har arbejdet målrettet med initiativer, der kan understøtte rekruttering og fastholdelse.
- Arbejde med kapacitetstilpasning og -overblik på skoleområdet. Med elevtalsprognosen forventes stigning i elevtal i prognoseperioden, hvilket er indarbejdet i igangværende skolebygningsprojekter.
- Der er blevet videreudvikling på styringsværktøjer og ledelsesinformation på skole- og specialundervisningsområdet, som både i forhold til udvikling i økonomi og aktivitetstal understøtter en tættere opfølgning på elever i eksterne og interne specialtilbud.
- Grundet flere nye puljer i det seneste år (pulje til sommeraktiviteter, puljer til fagligt løft og trivsel, pulje til Back2School m.fl.) har der været øget fokus på styrket koordinering og forankring af puljestyring.
- I 2021 har der været fokus på arbejdet med at opstille prognoser for de mellemkommunale budgetter, som særligt påvirkes af den stigende tilflytning af børnefamilier til kommunen.

## 2. Driftsregnskab

### 2.1 Driftsregnskab

**Tabel 1 Driftsregnskab for Center for Skole og Dagtilbud fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter**

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	671.804	715.012	719.591	47.787	4.580
Øvrige udgifter	261.912	261.959	264.544	2.632	2.584
Udgifter totalt	933.716	976.971	984.135	50.420	7.164
Indtægter totalt	-159.606	-170.692	-178.619	-19.013	-7.927
<b>Nettobevilling i alt</b>	<b>774.109</b>	<b>806.279</b>	<b>805.516</b>	<b>31.407</b>	<b>-763</b>

Det samlede regnskab for centret endte på 805,5 mio. kr., hvilket er 0,8 mio. kr. eller 0,11% mindre end den korrigerede nettobevilling for 2021, som var på 806,3 mio. kr., jf. tabel 1.

Centrets samlede afvigelse dækker over både mer- og mindreforbrug på centrets økonomiske rammer. De væsentligste årsager til afvigelsen er et mindre forbrug på 6,3 mio. kr. på den centrale skoleramme samt et mindreforbrug på Ung Egedal på 2,5 mio. kr. og mindreforbrug på Klub Egedal på 1,1 mio. kr. Mens der samlet var merforbrug på PPR og skoledistrikterne på 2,7 mio. kr. og der ligeledes har været større merforbrug på den centrale dagtilbudsramme og områderne på 6,2 mio. kr. samt sundhedstjenesten på 0,2 mio. kr. Regnskabsafvigelsen forklares nærmere under tabel 2-4, hvor centrets 16 økonomiske rammer er fordelt på tre politiske udvalg.

I løbet af 2021 er centrets oprindelige nettobevilling øget fra 774,1 mio. kr. til 806,3 mio. kr., svarende til 32,2 mio. kr. Denne forøgelse dækker over 7,0 mio. kr. givet som tillægsbevillinger vedr. Covid-19 ved de tre politiske budgetopfølgninger. Derudover er der indarbejdet børne-/elevtals justeringer for 9,2 mio. kr., puljemidler vedr. fagligt løft til folkeskolen på 3,8 mio. kr., samt DUT midler på 1,9 mio. kr. samt indarbejdelse af bl.a. barselsrefusion på 8,5 mio. kr. samt tilførsler for 1,0 mio. kr. vedr. ekstra midler til minimumsnormering fra finansloven, samt diverse mindre tilførsler for 0,8 mio. kr. Derudover er der foretaget en lang række budgetomplaceringer mellem centrets økonomiske rammer som led i en større gennemgang og kvalificering af centrets budgetter.

**Tabel 2 Driftsregnskab for Social- og Sundhedsudvalget fordelt rammer og aktiviteter**

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
<b>Social- og Sundhedsudvalg - SSU</b>	<b>18.776</b>	<b>18.743</b>	<b>18.713</b>	<b>-63</b>	<b>-29</b>
<b>Tandplejen</b>	<b>18.776</b>	<b>18.743</b>	<b>18.713</b>	<b>-63</b>	<b>-29</b>
Tandplejen	18.776	18.743	18.713	-63	-29
<b>Nettobevilling Social- og Sundhedsudvalget i alt</b>	<b>18.776</b>	<b>18.743</b>	<b>18.713</b>	<b>-63</b>	<b>-29</b>

Tabel 2 viser regnskabsresultatet for Tandplejen, der hører under Social- og Sundhedsudvalget. Tandplejens ramme har en afvigelse på 30 t.kr. hvilket ikke giver anledning til bemærkninger.

**Tabel 3a Driftsregnskab for Skoleudvalget fordelt på rammer og aktiviteter - del 1**

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
<b>Skoleudvalget - SU</b>	<b>521.398</b>	<b>531.266</b>	<b>525.259</b>	<b>3.861</b>	<b>-6.007</b>
<b>CSD - Sekretariat og Skoler Central ramme</b>	<b>80.049</b>	<b>79.786</b>	<b>73.547</b>	<b>-6.503</b>	<b>-6.239</b>
Sekretariat	9.053	9.561	11.541	2.489	1.980
Sekretariat Skole	38.234	38.022	31.046	-7.188	-6.976
Betaling til kommuner undervisning	17.713	17.713	18.737	1.024	1.024
Betaling til regioner undervisning	0	0	14	14	14
Betaling fra kommuner undervisning	-16.751	-16.751	-19.971	-3.220	-3.220
Sygehusundervisning	1.271	1.271	640	-632	-632
Søskendetilskud	4.735	4.735	4.250	-485	-485
Friplads	8.342	8.342	8.521	179	179
Forældrebetaling	-40.513	-41.073	-39.343	1.170	1.731
Befordring elever folkeskolen	5.180	5.180	5.197	17	17
Befordring elever specialundervisning	5.287	5.287	6.739	1.452	1.452
Bidrag til privatskoler og privat SFO	30.999	30.999	30.002	-997	-997
Bidrag til efterskoler og kostskoler	7.073	7.073	9.263	2.190	2.190
Ungdomsuddannelser	9.426	9.426	6.911	-2.516	-2.516
<b>Ung Egedal</b>	<b>22.022</b>	<b>22.507</b>	<b>20.021</b>	<b>-2.001</b>	<b>-2.486</b>
Ung Egedal	200	200	103	-97	-97
10. klassecenter	7.287	7.347	7.064	-223	-283
Fritidsundervisning og klubber	6.427	6.501	5.927	-500	-575
Administration og Ledelse	7.685	8.036	7.090	-594	-946
Inventar og bygninger	466	466	804	339	339
STU Ung Egedal - Udgifter	5.040	5.040	3.944	-1.096	-1.096
STU Ung Egedal - Indtægter	-5.083	-5.083	-4.911	172	172
<b>PPR og eksterne tilbud</b>	<b>60.174</b>	<b>63.400</b>	<b>64.392</b>	<b>4.217</b>	<b>992</b>
PPR	14.080	14.267	14.004	-75	-263
Undervisning ved køb af pladser i anden kommune/ private tilbud	27.918	30.956	31.380	3.462	424
Undervisning i kommunens egne specialklasser - indtægter	-1.713	-1.713	-1.897	-184	-184
Specialundervisning i regionale tilbud	3.111	3.111	2.267	-844	-844
Undervisning på interne skoler på opholdssteder	9.978	9.978	10.661	683	683
Fritidstilbud til elever med behov for særlig støtte	6.800	6.800	7.977	1.176	1.176

Tabel 3a viser regnskabsresultatet for tre af de 7 budgetrammer, der hører under Skoleudvalget.

#### **CSD – Sekretariat og Skoler Central ramme**

Rammen *CSD – Sekretariat og Skoler Central ramme* har et mindre forbrug på 6,3 mio. kr. for året. De væsentligste årsager er afvigelserne på den mellemkommunale afregning på skoleområdet på samlet 2,2 mio. kr., hvilket skyldes et stigende indtægtsniveau fra øvrige kommuner. Samt manglende udgifter vedr. FGU (ungdomsuddannelser) på 2,5 mio. kr. som bl.a. skyldes, at nogle unge ikke har fået forlænget deres forløb ud over de 2 år, og at nogle unge har søgt andre uddannelsesmuligheder eller ønsket at arbejde. Mindre forbruget forventes med den nuværende indskrivning ikke at løbe ind i budgetår 2022. Derudover er der et samlet mindre forbrug på budgettet for IT på den centrale ramme på 2,2 mio. kr. Dette skyldes dels, at nogle af udgifterne til IT er konteret på øvrige rammer i CSD, og at der ifm. indgåelse af nye leasingaftaler har været indhentet besparelser i budgetår 2021. Derudover er der en række mer-/mindre forbrug på samlet 1,2 mio. kr. på rammen, der primært skyldes, udfordringer som følge af Covid-19.

Det samlede mindre forbrug på skoleudvalgets ramme er delvist med til at finansiere et tilsvarende merforbrug på centrets anden centrale ramme, *Dagtilbud Central ramme*, hvor merforbruget bl.a. også skyldes afvigelser i den mellemkommunale afregning.

## Ung Egedal

Ung Egedal ender med et samlet mindreforbrug på 2,5 mio. kr. hvilket hovedsageligt skyldes manglende aktivitet som følge af Covid-19. Det er forventningen at dette vil udligne sig, når de normale rammer for afholdelse af aktiviteter vender tilbage.

## PPR og eksterne tilbud

Årsresultatet for rammen *PPR og eksterne tilbud* er et merforbrug på 1,0 mio. kr., hvilket primært skyldes en generel stigning i aktiviteten for elever med behov for særlig støtte, blandt andet som følge af flere tilflyttere, der på tidspunktet for tilflytning er indskrevet i et specialundervisningstilbud. Udgiftspresset forventes at fortsætte ind i 2022.

**Tabel 3b Driftsregnskab for Skoleudvalget fordelt på rammer og aktiviteter - del 2**

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
<b>Distrikt Ølstykke</b>	<b>70.138</b>	<b>70.938</b>	<b>71.147</b>	<b>1.009</b>	<b>209</b>
Hampelandskolen	30.660	31.297	30.844	184	-453
Maglehøjskolen	24.160	24.434	25.138	978	704
Distriktsskole Ølstykke - Centrale udgifter	5.695	5.300	4.452	-1.244	-849
SFO Hampelandskolen	5.227	5.511	5.023	-203	-487
SFO Maglehøjskolen	4.396	4.396	5.691	1.294	1.294
<b>Distrikt Stenløse</b>	<b>117.724</b>	<b>120.230</b>	<b>120.787</b>	<b>3.063</b>	<b>557</b>
Stengårdsskolen	14.517	14.590	14.558	41	-31
Bækkegårdsskolen	24.884	26.105	25.405	521	-700
Lærkeskolen	34.773	35.178	34.962	189	-216
Veksø Skole	8.068	8.261	9.118	1.049	856
Distriktsskole Stenløse - Centrale udgifter	13.462	13.983	14.178	716	195
SFO Stengårdsskolen	3.086	3.182	3.158	72	-24
SFO Bækkegårdsskolen	4.902	4.902	4.668	-234	-234
SFO Lærkeskolen	5.864	5.866	6.038	174	172
SFO Veksø Skole	2.612	2.612	2.607	-4	-4
Specialklassen	4.501	4.495	5.087	586	592
Skoleafklaringsgruppe	1.056	1.056	1.009	-47	-47
<b>Distrikt Ganløse</b>	<b>51.789</b>	<b>52.036</b>	<b>51.093</b>	<b>-696</b>	<b>-943</b>
Ganløse Skole	25.391	26.068	25.921	529	-148
Slagslunde Skole	5.767	5.781	5.707	-60	-74
Distriktsskole Ganløse - Centrale udgifter	2.193	2.486	2.528	335	42
SFO Ganløse	4.328	4.458	4.037	-291	-421
SFO Slagslunde	2.544	2.544	2.372	-172	-172
ADHD - Afdeling	11.565	10.699	10.528	-1.037	-170
<b>Distrikt Smørum</b>	<b>119.502</b>	<b>122.368</b>	<b>124.273</b>	<b>4.771</b>	<b>1.904</b>
Boesagerskolen	42.117	43.919	44.586	2.469	666
Balsmoseskolen	26.215	27.043	24.051	-2.164	-2.992
ASF	26.029	25.666	26.539	510	872
Læseklasser	1.568	1.151	1.304	-264	153
Distriktsskole Smørum - Centrale udgifter	12.759	13.321	12.710	-49	-610
SFO Firkløveren	6.377	6.623	9.193	2.816	2.570
SFO Mosehuset	4.436	4.644	5.889	1.452	1.244
<b>Nettobevilling Skoleudvalget i alt</b>	<b>521.398</b>	<b>531.266</b>	<b>525.259</b>	<b>3.861</b>	<b>-6.007</b>

Tabel 3b viser regnskabsresultatet for de resterende fire af de 7 rammer, der hører under Skole- og Uddannelsesudvalget, samt det samlede resultat for udvalget, som var et mindre forbrug på 6,0 mio. kr. De fire rammer er for Egedals fire skoledistrikter, og viser et samlet merforbrug på 1,7 mio. kr. svarende til 0,5 pct. af den samlede korrigerede budget. Skoledistrikternes rammer er opdelt i aktiviteter. Skolernes budgetter til skoleår 2021/2021 blev reguleret ud fra elevtal og SFO børnetal efter skoleindskrivningen primo 2021. Denne regulering betød en nedjustering af det samlede skolebudget i 2021 på godt 0,8 mio. kr.

Det bemærkes, at Covid-19 har været med til at påvirke skolernes aktiviteter, hvilket i 2021 har været medvirkende til at presse skolernes budgetter, idet skolerne i samarbejde med PPR, har afholdt udgifter til særlige opgaver rettet mod elever i almen klasser med psykiske udfordringer. Det er forventningen tilsvarende PPR rammen, at behovet for den enkelte elev er stigende, hvilket selv efter Covid-19 vil medføre et stigende pres på skolernes udgifter.



**Distrikt Ølstykke**

Det samlede forbrug for Distrikt Ølstykke endte på 71,1 mio. kr. hvilket er 209 t.kr. mere end bevillingen. Merforbruget skyldes især tabt omsætning i distriktets kantine, som følge af Covid-19.

**Distrikt Stenløse**

Det samlede forbrug for Distrikt Stenløse endte på 120,8 mio. kr. hvilket er 0,5 mio. kr. mere end bevillingen. Resultatet dækker over et merforbrug på lønrammen på 209 t.kr. samt et merforbrug på driftsrammen på 343 t.kr., hvilket afspejler pres på Stenløses kompetencecenter og udgifter til særlige opgaver rettet mod elever i almene klasser med psykiske udfordringer, i samarbejde med PPR.

**Distrikt Ganløse**

Det samlede forbrug for Distrikt Ganløse endte på 51,1 mio. kr. hvilket er 0,9 mio. kr. mindre end bevillingen. Resultatet dækker over et mindre forbrug på løn på 309 t.kr. som skyldes vakancer, og et mindre forbrug på driftsrammen på 633 t.kr.

**Distrikt Smørum**

Det samlede forbrug for Distrikt Smørum endte på 124,3 mio. kr. hvilket er 1,9 mio. kr. mere end bevillingen. Resultatet dækker over et merforbrug på lønrammen på 2,9 mio. kr. og afspejler det generelle pres på Smørum's kompetencecenter, samt udgifter til løft af særlige opgaver rettet mod elever i almene klasser med psykiske udfordringer, i samarbejde med PPR. Driftsrammen har et mindre forbrug på 1,0 mio. kr.

**Tabel 4a Driftsregnskab for Familieudvalget fordelt på rammer og aktiviteter - del 1**

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
<b>Familieudvalget - FU</b>	<b>233.935</b>	<b>256.271</b>	<b>261.544</b>	<b>27.608</b>	<b>5.273</b>
<b>Daginstitutioner område Smørum</b>	<b>71.102</b>	<b>80.452</b>	<b>81.551</b>	<b>10.449</b>	<b>1.099</b>
Daginstitutionsområde Smørum - Centrale udgifter	11.544	8.702	7.863	-3.682	-839
Børnehuset Regnbuen	5.083	6.416	7.606	2.523	1.191
Børnehuset Hindbærvangen	5.269	7.062	6.962	1.692	-100
Børnehuset Solsikken	8.078	8.400	8.210	133	-189
Børnehuset Jordbærvangen	3.592	4.695	4.685	1.093	-10
Børnehuset Mariehønen	5.549	5.947	6.037	488	90
Børnehuset Mælkebøtten	5.937	5.626	5.872	-65	246
Børnehuset Stangkær	5.611	5.782	6.147	536	365
Børnehuset Åkandehaven	4.941	5.110	5.359	418	249
Børnehuset Junglen	10.141	10.569	11.354	1.213	785
Fantasihaven	5.358	12.144	11.457	6.099	-687
<b>Daginstitutioner område Ganløse/Slagslunde</b>	<b>25.338</b>	<b>27.323</b>	<b>28.260</b>	<b>2.922</b>	<b>937</b>
Daginstitutionsområde Ganløse - Centrale udgifter	4.021	4.113	3.481	-540	-633
Børnehuset Basthøj	6.342	5.526	6.138	-204	612
Børnehuset Hvidhøj	3.672	5.637	5.551	1.879	-85
Børnehuset Møllehøj	4.798	4.044	4.659	-138	615
Børnehuset Stjernehuset	6.506	8.003	8.431	1.925	428
<b>Daginstitutioner område Ølstykke</b>	<b>48.099</b>	<b>53.389</b>	<b>51.465</b>	<b>3.366</b>	<b>-1.925</b>
Daginstitutionsområde Ølstykke - Centrale udgifter	7.352	5.999	4.908	-2.444	-1.090
Børnehuset Margrethebakken	6.217	6.391	6.417	200	26
Børnehuset Marienlyst	8.537	9.715	10.042	1.505	326
Børnehuset Hampeland	7.172	8.516	8.402	1.229	-114
Børnehuset Troldehøj	2.097	883	1.291	-806	408
Skovbørnehaven Tungegården	1.870	4.185	2.750	880	-1.435
Børnehuset Maglehøj	4.420	4.313	5.095	675	781
Børnehuset Tryllefløjten	0	2.615	1.952	1.952	-663
Børnehuset Paletten	10.433	10.772	10.608	175	-164
<b>Daginstitutioner område Stenløse/Veksø</b>	<b>92.601</b>	<b>101.711</b>	<b>103.155</b>	<b>10.554</b>	<b>1.444</b>
Daginstitutionsområde Stenløse - Centrale udgifter	12.783	11.088	8.219	-4.564	-2.869
Børnehuset Vandfaldet	9.825	11.074	11.928	2.103	854
Børnehuset Bækkegården	8.074	9.538	9.565	1.491	27
Børnehuset Eventyrhuset	9.584	10.619	10.957	1.373	338
Børnehuset Kildeholm	4.638	4.577	4.876	237	299
Børnehuset Stengården	2.964	4.704	4.992	2.028	288
Børnehuset Boelholm	5.534	6.843	7.448	1.914	605
Børnehuset Degnebakken	5.577	6.912	7.308	1.731	396
Børnehuset Havrevænget	5.857	6.645	6.285	427	-361
Børnehuset Blåmejsen	4.963	7.149	6.978	2.016	-170
Børnehuset Mælkevejen	8.955	10.928	9.033	78	-1.895
Hyldeblomsten	4.277	5.697	6.303	2.026	606
<b>Dagpleje</b>	<b>9.568</b>	<b>9.573</b>	<b>9.262</b>	<b>-306</b>	<b>-311</b>

Tabel 4a viser regnskabsresultatet for 4 af de 7 rammer, der hører under Familieudvalget.

Oprindeligt budget til daginstitutionsområderne er baseret på børnetalsprognosen fra 2020. Den kraftige stigning i børnetal, som følge af stigende tilflytning og flere fødsler i 2020 og 2021, har medført en opjustering af de korrigerede budgetter.

Grundet stigningen i børnetal, er der gennem 2021 foretaget væsentlige kapacitetsudvidelser på tværs af områderne. Den kraftige udvikling har stillet høje krav til økonomistyring, særligt under opstart af nye grupper og institutioner, hvilket er hovedårsagen til at områderne samlet set kommer ud med et merforbrug på 1,6 mio. kr.

## **Daginstitutionsområder**

### **Daginstitutioner område Smørum**

Område Smørum ender med et merforbrug, på 1,1 mio.kr. Merforbruget fordeler sig på løn og drift, således at merforbrug til løn udgør 1,2 mio.kr. og mindreforbrug til drift udgør 0,1 mio.kr.

Området har i løbet af 2021 modtaget tillægsbevilling på 9,4 mio.kr. Bevillingen dækker over ekstra midler fra finanslovsaftalen 2020 til minimumsnormering på 0,3 mio.kr. samt bevilling på 9,1 mio.kr. som følge af regulering af børnetallet. Det oprindelige budget var baseret på børnetalsprognosen fra 2020, som udgjorde 683 børn fordelt med 272 vuggestuepladser og 411 børnehavepladser. Børnetallet for 2021 endte med at udgøre 755 børn fordelt med 297 vuggestuepladser og 458 børnehavepladser.

### **Daginstitutioner område Ganløse/Slagslunde**

Område Ganløse ender med et merforbrug på 1,0 mio.kr.

Området har i løbet af 2021 modtaget tillægsbevilling på 2,0 mio.kr. Bevillingen dækker over ekstra midler fra finanslovsaftalen 2020 til minimumsnormering på 0,1 mio.kr. samt bevilling på 1,9 mio.kr. som følge af regulering af børnetallet. Det oprindelige budget var baseret på børnetalsprognosen fra 2020, som udgjorde 249 børn fordelt med 94 vuggestuepladser og 155 børnehavepladser. Børnetallet for 2021 endte med at udgøre 264 børn fordelt med 100 vuggestuepladser og 164 børnehavepladser.

### **Daginstitutioner område Ølstykke**

Område Ølstykkens regnskab ender med et mindreforbrug på -1,9 mio.kr.

Området har i løbet af 2021 modtaget tillægsbevilling på 5,3 mio.kr. Bevillingen dækker over ekstra midler fra finanslovsaftalen 2020 til minimumsnormering på 0,2 mio.kr. samt bevilling på 5,1 mio.kr. som følge af regulering af børnetallet. Børnetallet stiger fra 462 børn fordelt med 181 vuggestuepladser og 281 børnehavepladser i oprindeligt budget til ultimo 2021 at udgøre 499 børn fordelt med 196 vuggestuepladser og 305 børnehavepladser.

### **Daginstitutioner område Stenløse/Veksø**

#### **Dagplejen**

Den kommunale dagpleje er siden 2020 forankret i område Stenløse. Dagplejens regnskab for 2021 ender med et mindreforbrug på 0,3 mio.kr., som skyldes vakanser.

#### **Institutioner**

Område Stenløse, ekskl. dagplejen, ender ud med et merforbrug på 1,8 mio. kr. Afgivelsen fordeler sig med merforbrug til løn på 1,5 mio.kr., og et mindre forbrug til drift på 0,3 mio.kr. Merforbruget skyldes delvist øgede udgifter til specialinstitutionen Hyldeblomsten, som følge af flere børn.

Området har i løbet af 2021 modtaget tillægsbevilling på 9,1 mio.kr. Bevillingen dækker over ekstra midler fra finanslovsaftalen 2020 til minimumsnormering på 0,4 mio.kr. samt bevilling på 8,7 mio.kr. som følge af regulering af børnetallet. Børnetallet stiger fra 776 børn fordelt med 291 vuggestuepladser og 485 børnehavepladser i oprindeligt budget til ultimo 2021 at udgøre 821 børn fordelt med 329 vuggestuepladser og 492 børnehavepladser.

**Tabel 4b Driftsregnskab for Familieudvalget fordelt på rammer og aktiviteter - del 2**

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
<b>Dagtilbud Central ramme</b>	<b>-51.453</b>	<b>-55.155</b>	<b>-50.486</b>	<b>967</b>	<b>4.669</b>
Søskendetilskud	5.663	5.789	6.671	1.008	882
Friplads	7.407	7.545	8.315	908	769
Forældrebetaling	-83.170	-92.433	-91.544	-8.374	889
Dagtilbud fælles	0	0	-118	-118	-118
Distriktsskole Ølstykke - Centrale udgifter	0	0	22	22	22
Stenløse Menighedsbørnehave	3.245	3.635	3.730	486	96
Sekretariat Dagtilbud	5.129	10.036	8.273	3.144	-1.763
Børnehaven Karmsten	7.871	7.871	7.455	-416	-416
Stenløse Skovbørnehave	1.811	1.811	1.850	39	39
Tilskud til forældre privat pasning	3.193	3.193	3.928	735	735
Betaling til andre kommuner dagtilbud	4.353	4.353	10.330	5.977	5.977
Betaling fra andre kommuner dagtilbud	-6.955	-6.955	-9.398	-2.443	-2.443
<b>Område Klub Egedal</b>	<b>40.378</b>	<b>40.411</b>	<b>39.277</b>	<b>-1.101</b>	<b>-1.135</b>
Klub Egedal - Centrale udgifter	3.092	2.624	2.318	-775	-307
Stenløse Fritids- og Ungdomsklub	4.837	4.861	4.703	-134	-158
Ganløse Fritids- og Ungdomsklub	4.233	4.256	4.283	50	28
Veksø Fritids- og Ungdomsklub	2.184	2.194	2.549	365	355
Fritidsklubben Ørnebjerg	4.544	4.676	3.893	-651	-783
Byggelegepladsen Stengården	5.061	5.090	5.512	451	422
Fritidsklubben Hampen	6.006	6.124	6.206	200	81
Fritidsklubben Sødalen	3.894	3.914	3.521	-373	-393
Fritidsklubben Springbrættet	6.528	6.672	6.293	-235	-379
<b>Sundhedstjenesten</b>	<b>7.871</b>	<b>8.139</b>	<b>8.323</b>	<b>452</b>	<b>184</b>
Sundhedstjenesten	7.871	8.139	8.323	452	184
<b>Nettobevilling Familieudvalget i alt</b>	<b>233.935</b>	<b>256.271</b>	<b>261.544</b>	<b>27.608</b>	<b>5.273</b>

Tabel 4b viser regnskabsresultatet for de resterende 3 af de 7 rammer, der hører under Familieudvalget, samt det samlede resultat for udvalget, som var et merforbrug på 5,3 mio. kr.

#### Dagtilbud Central ramme

Rammen *Dagtilbud Central ramme* har et merforbrug på 4,6 mio. kr. for året. Den væsentligste årsag hertil er afvigelsen på den mellemkommunale afregning på dagtilbudsområdet på samlet 3,5 mio. kr., som afspejler, at der var flere udgifter til andre kommuner, men også flere indtægter fra andre kommuner. Udviklingen skyldes, at flere børn passes på tværs af kommunegrænserne, blandt andet som følge af den stigende tilflytning til Egedal Kommune.

Derudover er der en række mer-/mindre forbrug på rammen, der samlet givet et merforbrug på 0,9 mio. kr., der følger den stigende børnetalsudvikling og er medvirkende til at presse rammen.

Det samlede merforbrug på rammen bliver i 2021 finansieret af et nogenlunde tilsvarende mindre forbrug på centrets anden centrale ramme, *CSD – Sekretariat og Skoler Central ramme*, hvor mindre forbruget bl.a. også skyldes afvigelser i den mellemkommunale afregning.

#### Område Klub Egedal

Klub Egedals regnskabsresultat viser et mindre forbrug på 1,1 mio. kr. Resultatet består primært af et mindre forbrug på 0,8 mio. kr. på lønrammen, som følge af mindre aktivitet vedr. Covid-19, samt et mindre forbrug på driftsrammen på 0,3 mio. kr.

#### Sundhedstjenesten

Sundhedstjenesten ender med et merforbrug på 184 t.kr. Dette dækker over et merforbrug på lønrammen, som skyldes det stigende børnetal i kommunen, mens driftsrammen har et mindre forbrug.

## 2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Antal børn 0-6 år	<p>Antallet af børn i alderen fra 0 år til skolestart har stor betydning for kommunens udgifter og indtægter i forbindelse med institutionsdrift, da ca. 70 % af børnene fra 0 år til 2 år mdr. og 95 % af børnene fra 2 år og 11 mdr. til skolestart går i enten kommunal eller privat institution, hvis budgetter dannes ud fra princippet om, at pengene følger barnet.</p> <p>Der var i 2021 oprindeligt budgetlagt med 2.170 vuggestue- og børnehavebørn. Arbejdet med prognosemodeller i centret har sørget for bedre at indarbejde et stigende børnetal på dagtilbudsområdet, hvor der endte med at være 2.341 børn, fordelt med 922 vuggestue- og 1.419 børnehavebørn i 2021. Det stigende børnetal medførte isoleret set en opjustering af budgetterne med netto i alt 9,9 mio. kr.</p>
2. Antal elever i kommunens egne skoler	<p>Budgetmodellen på skoleområdet er lagt på baggrund af elevtildelingen for skoleåret.</p> <p>Elevtallet i Egedal Kommune var for skoleåret 2020/2021 på 5.035 elever, hvilket faldt til 4.870 elever i skoleåret 2021/2022. Dette fald i elevtal var ikke indarbejdet i det oprindelige budget og giver isoleret set en reduktion af budgettet på 1,4 mio. kr. for hele skoleåret 2021/2022 med 5/12 virkning i regnskabsåret 2021.</p>
3. Antal elever i privatskole	<p>Egedal bliver fra staten opkrævet et årligt beløb pr. elev, som er bosiddende i kommunen, og som går i privatskole. Beløbet fastsættes for et år af gangen. I 2021 har der været færre børn i privatskole end oprindeligt budgetlagt, hvilket isoleret set har medført lavere udgifter på i alt 0,9 mio. kr. i 2021.</p>
4. Antal børn i SFO (skolefritidsordning) og klub	<p>Antallet af børn indmeldt i SFO og klub påvirker direkte udgifts- og indtægtsniveauet til SFO og klub.</p> <p>For SFO var der oprindeligt budgetlagt med 1.800 børn til skoleår 2020/2021 og 1.747 i skoleår 2021/2022.</p> <p>I klubberne følger pengene barnet, således at det budget klubberne får og reguleres til, er direkte afhængigt af det faktiske antal medlemmer. I 2021 var der budgetlagt med 1.924 klubpladser.</p>
5. Antal børn med særlig støtte og specialtilbud	<p>Sammenlignet med elever i almentilbud knytter der sig markant flere udgifter pr. barn til børn med særlig støtte og i specialtilbud.</p> <p>I 2021 ses et mindre fald i antallet af børn i eksterne specialundervisningstilbud og en stigning antallet af børn i kommunens egne specialtilbud. Overordnet set knytter der sig flere udgifter til brugen af eksterne specialundervisningstilbud sammenlignet med kommunens egne specialtilbud.</p>

# Center for By, Kultur og Borgerservice

## 1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

### Formål:

Centeret arbejder med konkretisering af de overordnede visioner og strategier for kommunen, blandt andet ved udarbejdelse af planer for en bæredygtig udvikling af de fysiske rammer.

Centeret varetager myndighedsbehandling og borgerbetjening i respektfuld dialog med borgere og erhvervsliv.

Centeret driver og udvikler biblioteker, musik og kulturskole, idræts-, kultur- og museumsfaciliteterne, så den stigende og ændrede efterspørgsel tilgodeses.

### Primære opgaver:

- Fysisk planlægning, som omfatter udarbejdelse af Planstrategi, lokalplaner og kommuneplan.
- Myndighedsopgaver i henhold til Lov om planlægning, Byggeloven, Lov om Det Centrale Personregister, Lov om pas mm. samt andre opgaver som hegnssynssekretariat og opdatering af grunddata.
- Opkrævning af ejendomsskatter og andre kommunale krav.
- Borgerservice, herunder pas, kørekort, flytning, lægevalg, vielser, MitID, support omkring digital selvbetjening, mm.
- Drift og udvikling af Egedal Musik- og Kulturskole, der understøtter musikmiljøet og samarbejder med folkeskolen.
- Drift og udvikling af idrætsområdet, med den bedste udnyttelse af vores anlæg og faciliteter.
- Udvikling og drift af bibliotekerne, med fokus på formidling af litteratur og kultur.
- Drive de lokalhistoriske arkiver og museer, med arrangementer som for eksempel Svenskeslaget.
- En målrettet indsats for kultur og foreningslivet, med handleplaner og aktiviteter, der tager udgangspunkt i konkrete målsætninger og en tværkommunal koordinering.

### Politiske udvalg:

- Planudvalget
- Kultur- og Erhvervsudvalget
- Social- og Sundhedsudvalget

### Centerets primære fokusområder for 2021 var:

#### Planlægning og Byggeri

Kommuneplanen blev endeligt vedtaget den 22. december 2021. Udviklingen omkring Egedal By er stadig godt i gang. Der er igangsat plangrundlag for Kildedal Bakke og ny daginstitution i Engparken samt visionsproces for Kildedal Nord. Der er vedtaget 7 lokalplaner og givet en tilladelse i forbindelse med klimatilpasning af Stenløse Å. Byggesagsbehandlingen og landzoneadministrationen kører meget smidigt og der arbejdes hele tiden med at sikre gode processer for erhvervsliv og borgere.

#### Borgerservice

Der er arbejdet videre med digitalisering, blandt andet implementering af en telefonrobot og derudover har der været fokus på den kommende implementering af MitID, ændringer i lov om pas og ikke mindst fastholdelse af god borgerservice i en tid præget af øget digitalisering og corona.

#### Kultur og Fritid

Der er arbejdet med at udmønte bevillingerne til anlæg på 4 kulturhuse og Stenløse Stadion, herunder med omfattende borgerinddragelse. Kunststrategien er for alvor igangsat og har betydet mange nye kunstværker i kommunen, fx permanent lyskunst i to tunneler i Ølstykke. Der har været stor fokus på foreningslivets faciliteter og hvordan der sikre rammer til alle foreninger. Corona satte fortsat en begrænsning på mange kommunale- og foreningsaktiviteter, hvor den løbende kommunikation og samarbejde med foreningerne dog fungerede fint.

### Bibliotekerne

Bibliotekerne var berørte af restriktioner i foråret dog uden at være helt lukket. Mange arrangementer måtte dog aflyses på grund af restriktioner. I stedet er der gennemført en del digitale arrangementer. Der har været meget stort træk på de digitale tilbud hele året. I løbet af efteråret er driften mere og mere vendt tilbage til det normale og kun enkelte ting har måttet aflyses. Både de fysiske besøg og udlån stabiliserede sig.

### Idræt

I 2021 har idrætsområdet været præget af den kontinuerlig omstilling af driften og aktiviteterne i takt med ændringerne i Covid-19 retningslinjer. Mindre aktivitet grundet Corona -lukninger og -restriktioner har påvirket indtægtsniveauet negativt. Derudover er der blevet brugt arbejdstimer på udvikling af Servicekonceptet samt en række anlægs- og renoveringsprojekter.

### Musik- og Kulturskolen

2021 har været et år præget af nedlukninger og restriktioner på Musik- og Kulturskoleområdet. Det har medført aflysninger af en lang række fysiske aktiviteter, og har medført udfordringer med at fastholde og rekruttere elever i foråret 2021. Undervisningen i nedlukningsperioder har dog kunne gennemføres som et digitalt tilbud, takket være lærernes oplærte digitale kompetencer og erfaring med fjernundervisning. Den fysiske begrænsning har medført om- og nytænkning af samværsformater, som bl.a. har resulteret i en fuld digital formidlet workshopuge med over 50% elevfremmøde og i eventen "Det Summer" med udendørs åbent hus i Musik- og Kulturskolen i samarbejde med Egedal Centret.

## 2. Driftsregnskab

### 2.1 Driftsregnskab

**Tabel 1 Driftsregnskab for Center for By, Kultur og Borgerservice fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter**

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	57.209	56.617	56.034	-1.175	-583
Øvrige udgifter	26.388	24.143	23.734	-2.654	-409
Udgifter totalt	83.597	80.760	79.768	-3.828	-992
Indtægter totalt	-7.132	-7.332	-5.833	1.299	1.499
<b>Nettobevilling i alt</b>	<b>76.464</b>	<b>73.428</b>	<b>73.935</b>	<b>-2.529</b>	<b>508</b>

Samlet set har CBK opnået et godt regnskab uden store afvigelser. Dog er regnskabet præget af manglende indtægter, især på svømmehallen, som har været delvist lukket ned og med begrænset aktiviteter.

Det samlede oprindelige nettobudget i 2021 var på 76,46 mio. kr., som gennem året blev reduceret med ca. 3,04 mio. kr. til et korrigeret budget på 73,43 mio. kr. Et fald, der er en nettoeffekt af dels en omplacering af hele erhvervsområdets budget på -2,7 mio. kr. til Center for Administrative Service (CAS), en stigning af idrætsområdets budget på 0,17 mio. kr. som følge af en efterregulering af rengøringsbudgettet, en nedjustering af kultur og fritidsområdets budget på -0,4 mio. kr., en nedjustering af Ejendom og Gis' budget på -0,1 mio. kr. og en nedjustering af Borgertorvets budget på -0,8 mio. kr.. Derudover er der også en netto stigning på i alt 0,6 mio. kr. som følge af overførsler fra 2020, og en udgiftsneutral ændring på 0,2 mio. kr. vedr. aftale om udvikling af Landskabsbyen Egedal By, hvor en udgiftsstigning på 0,2 mio. kr. modsvares af en tilsvarende indtægtsstigning. Endelig er der et fald på 0,03 mio. kr. som følge af budgetkorrektioner og en stigning på 0,26 mio. kr. som følge af udmøntning af senior- og barselspuljerne i løbet af året.

Forbruget udtrykt med regnskabstallet er på 73,94 mio. kr., dvs. et merforbrug på 0,5 mio. kr. svarende til knap 0,7% af det korrigerede budget. Afvigelsen udgøres dels af mindreforbrug på ca. 0,6 mio. kr. og 0,4 mio. kr. på hhv. løn- og øvrige udgifter og dels en mindreindtægt på 1,5 mio. kr.

Fordelt på aktivitetsområder skyldes underskuddet hovedsageligt dels mindreindtægter på idrætsområdet pga. den begrænsede brug af svømmehallen, og dels mindreindtægter på borgerservice pga. færre gebyrindtægter i forhold til budget.

**Tabel 2 Driftsregnskab for Center for By, Kultur og Borgerservice fordelt på udvalg, rammer og aktiviteter**

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
<b>Planudvalget - PU</b>	<b>15.626</b>	<b>15.836</b>	<b>15.770</b>	<b>143</b>	<b>-66</b>
<b>CBK - Sekretariat og ledere</b>	<b>650</b>	<b>650</b>	<b>691</b>	<b>41</b>	<b>41</b>
Sekretariat og ledelse	650	650	691	41	41
<b>Planlægning og Byggeri</b>	<b>11.660</b>	<b>11.900</b>	<b>11.695</b>	<b>35</b>	<b>-205</b>
Planlægning	7.102	7.445	7.770	668	325
Byggesager	4.558	4.446	3.925	-634	-521
Erhverv	0	9	0	0	-9
<b>Ejendom og GIS</b>	<b>3.316</b>	<b>3.286</b>	<b>3.384</b>	<b>68</b>	<b>98</b>
GIS	1.930	2.164	2.208	278	44
Ejendomme	1.386	1.122	1.176	-209	54
<b>Social- og Sundhedsudvalg - SSU</b>	<b>10.441</b>	<b>10.081</b>	<b>10.325</b>	<b>-116</b>	<b>244</b>
<b>CBK - Sekretariat og ledere</b>	<b>797</b>	<b>797</b>	<b>795</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>
Sekretariat og ledelse	797	797	795	-2	-2
<b>Borgertorv</b>	<b>9.644</b>	<b>9.284</b>	<b>9.530</b>	<b>-114</b>	<b>246</b>
Borgertorvet	7.909	7.749	7.320	-589	-429
Handicap-kørsel	1.762	1.662	1.454	-308	-208
Opkrævning og administration	-693	-693	91	783	783
Begravelseshjælp	666	566	667	0	100
<b>Kultur- og Erhvervsudvalget - KEU</b>	<b>50.397</b>	<b>47.510</b>	<b>47.841</b>	<b>-2.556</b>	<b>330</b>
<b>CBK - Sekretariat og ledere</b>	<b>2.165</b>	<b>2.210</b>	<b>2.211</b>	<b>45</b>	<b>0</b>
Kultur og fritid	743	788	795	52	7
Idrætsanlæg	692	692	675	-17	-17
Musikskolen	730	730	741	10	10
<b>Erhverv</b>	<b>2.747</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2.747</b>	<b>0</b>
Erhverv	2.747	0	0	-2.747	0
<b>Kultur og Fritid</b>	<b>27.714</b>	<b>27.290</b>	<b>27.373</b>	<b>-341</b>	<b>83</b>
Kultur og fritid	9.622	9.181	9.075	-547	-106
Kulturhuse og spejderhytter	672	672	657	-15	-15
Arkiv og Museum	1.552	1.552	1.561	9	9
Bibliotekerne	15.868	15.885	16.081	213	196
<b>Idrætsanlæg</b>	<b>12.023</b>	<b>12.195</b>	<b>12.461</b>	<b>437</b>	<b>266</b>
Idrætsanlæg	12.023	12.195	12.461	437	266
<b>Musikskolen</b>	<b>5.747</b>	<b>5.815</b>	<b>5.796</b>	<b>48</b>	<b>-19</b>
Musikskolen	5.747	5.815	5.796	48	-19
<b>Nettobevilling i alt</b>	<b>76.464</b>	<b>73.428</b>	<b>73.935</b>	<b>-2.529</b>	<b>508</b>

Som det ses af tabel 2 er afvigelsen på 0,5 mio. kr. der fordelt på udvalg giver en nettoeffekt af et samlet mindreforbrug på knap 0,07 mio. kr. på Planudvalgsområdet, et samlet merforbrug på knap 0,25 mio. kr. på Social- og Sundhedsudvalgsområdet og et samlet merforbrug på 0,33 på Kultur- og Erhvervsudvalgsområdet.

#### Planlægning og byggeri

Afdeling for Byplan og byggesag har et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. kr. da det ikke var muligt at nå at betale en tilsvarende regning, som det var planlagt. Dette skyldes at leverandøren har fået nyt økonomisystem. Regningen forventes at blive betalt i 2022.

#### Ejendom og GIS

Der er et merforbrug på 0,1 mio. kr. som skyldes uforudsete udgifter til flytning af site og databasekopi fra ekstern server til ITF.

#### Borgertorvet

Der er et samlet merforbrug på 0,25 mio. kr. som skyldes manglende indtægter på gebyrer.



### Erhverv

Pr. 2021 er området flyttet til Center for Administrativ Service

### Kultur og fritid

Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. som primært skyldes uudnyttede puljemidler på området.

### Bibliotekerne

Der er et merforbrug på 0,2 mio. kr. som primært skyldes en enkelt regning, der ved fejl er blev konteret forkert på 2021. Merforbruget bliver modsvaret af tilsvarende mindreforbrug i 2022.

### Idrætsanlæg

Der er et merforbrug på 0,27 mio. kr. som primært skyldes manglende indtægter fra Ølstykke Svømmehal, som dog dels er dækket af reducerede lønudgifter til livredder.

### Musikskolen

Der er et mindreforbrug på 0,02 mio. kr. som primært skyldes færre udgifter til vikardækning

## **2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere**

<b>Primære drivere</b>	<b>Resultater</b>
1. Løn	Lønudgifterne udgjorde som forudsat ca. 70 % af centerets samlede udgifter i 2021. Lønbudgettet tilpasses løbende i forhold til det vurderede ressourcebehov, der afspejler centerets opgavevaretagelse.

# Center for Teknik og Miljø

## 1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

### Formål:

Centeret løser opgaver med myndighedsbehandling, drift på teknik- og miljøområdet og samlet drift af kommunens bilpark. Desuden varetager centeret anlægsopgaver primært indenfor byggemodning til byudvikling samt anlæg af cykelstier og veje.

### Primære opgaver:

Centeret varetager kommunens opgaver inden for miljøgodkendelser, miljøtilsyn, natur, vand, energi, Smart Egedal, veje og grønne områder – herunder byggemodning i byudviklingsområderne. Centeret varetager desuden brugerfinansierede opgaver vedrørende skadedyrsbekæmpelse og affaldshåndtering.

Centeret består af 4 økonomiske rammer:

- Sekretariat og ledere, som varetager drift af centerets sekretariat på rådhuset.
- Materielgården, som varetager pleje af kommunens grønne områder, herunder idrætsanlæg, udearealer på skoler og institutioner. Materielgården sørger desuden for vedligeholdelse af veje, stier og fortove - herunder snerydning og glatførebekæmpelse. Endelig varetager materielgården samlet drift af kommunens bilpark.
- Natur, Miljø og Vej. Herunder bl.a. vandløbsvedligeholdelse, klimatilpasning, sekretariat for Naturpark Mølleåen, miljøbeskyttelse, grundvandsbeskyttelse, varme- og energiplanlægning, Smart Egedal, naturpleje, rottebekæmpelse, drift af kommunale veje, trafikikkerhed, renoivering af broer og tunneller samt samarbejdet med Movia om kollektiv bustrafik.
- Affaldshåndtering. Kommunen driver i henhold til affaldsbekendtgørelsen seks separate affaldsordninger, hvor de største er dagrenovation og genbrugspladser. Ordningerne skal økonomisk hvile i sig selv.

### Politisk udvalg:

Teknik- og Miljøudvalget

### Centerets primære fokusområder for 2021 var:

Kørselskontorets har også i 2021 primært haft fokus på at stille så mange biler som muligt til rådighed for hjemme- og sygeplejen, da der her har været et markant øget kørselsbehov pga. Covid-19. Der har i 2021 været arbejdet målrettet på at indføre en ny måde at anmelde skader på bilerne på, med det formål, at få så mange skader anmeldt, så de kan behandles hurtigt, og give data til brug for arbejdet med at nedbringe skader.

Det grønne område har ligeledes været præget af Covid-19, hvor store dele af 2. kvartal blev brugt til Covid-19 opgaver, f.eks. opsætning af telte. Det har ligeledes givet ekstra oprydningsopgaver, at mange borgere har opholdt sig hjemme. Der har været behov for øget tømning af skraldespande og oprydning efter unge fester.

Belægningsområdet har været præget af høj aktivitet. Der er bl.a. renoveret belægninger og brønd på flere daginstitutioner og renoveret fortove i Smørum, Slagslunde og i Hove. Der er renoveret regnvandsledninger og brønde i Tangbjerg og i Ølstykke.

Regeringen har vedtaget en politisk aftale "Klimaplan for en grøn affaldssektor og cirkulær økonomi", som medfører en række opgaver, herunder afklaring ift. kommunens gældende affaldsplan. Kommunens udkast til en genbrugsstrategi sammenkøbes nu med regeringens affaldsplan. I juni 2021 traf byrådet endelig beslutning om, hvordan affaldsordningerne skal sammensættes for Egedal Kommune. Forberedelse og igangsættelse af udbud af indsamling af dagrenovation er sket i andet halvår af 2021.

I 2021 er der arbejdet løbende med "Vild med Egedal", som er kommunens plan for arbejdet med biodiversitet. Der er gennemført en lang række indsatser, bl.a. uddannelse af naturambassadører, omlægning af drift på ca. 40 grønne arealer for at sikre mere biodiversitet, naturvejlederforløb for skoler og institutioner, tilmeldt Miljøministeriets konkurrence "Danmarks Vildeste Kommune", certificeret bi-venlig kommune og lavet inspirationshaver i kommunen.

Der er lavet en ny naturparkplan for Naturpark Mølleåen, som skulle danne grundlag for en ny 5-årig genmærkning fra Friluftsrådet. Planen er blevet udarbejdet af sekretariatslederen i tæt samarbejde med Furesø, Allerød og Frederikssund Kommuner samt Naturstyrelsen. I den forbindelse blev der afholdt en naturparkbasar med borgerdialog om mulige emner i planen. I december 2021 forelå en uformel godkendelse af naturparkplanen, som pr. 5. januar 2022 blev officielt godkendt.

Det i 2018 nedsatte § 17, stk. 4-udvalg om Værebros Å blev nedlagt med udgangen i 2021. Afslutningen af arbejdet blev markeret ved en afslutningskonference med oplæg fra både repræsentanter fra udvalget og eksterne parter. Konferencen var åben for borgerne.

På grundvandsområdet er i samarbejde med Ballerup Kommune udarbejdet og vedtaget en indsatsplan for grundvandsbeskyttelse. Herudover er kommunens boringsnære beskyttelsesområder blevet risikovurderet. Der er gennemført teknisk tilsyn på alle kommunens vandværker.

Byggemodningsaktiviteterne i form af planlægning og anlæg har omfattet Egedal By Stationsområdet, Engparken, Dyvelåsen, Smørumenge, Kildedal Nord og Kildedal Bakke og Landskabsbyen. Som et eksempel kan nævnes anlæg i Egedal By, hvor der er kommet de endelige belægningsplaner på i sivegaderne samt belysning og fortove på flere af gaderne. I Dyvelåsen er de sidste sideveje blevet færdigtablet.

Byrådet har tilmeldt sig "DK2020 – klimahandleplaner for alle", hvor der bl.a. skal fastsættes ambitiøse kortsigtede delmål og mål om klimaneutralitet ved udgangen af 2050, samt udarbejdes en plan for inddragelse af aktører i udviklingen af klimahandlingsplanen.

Der er gennemført en række trafiksikkerhedsprojekter i 2021. Blandt andet er der sket trafiksanering af rundkørslerne Farumvej og Egedal Station. Cykelstrækningen på Ny Toftegårdsvej er tilpasset og cykelovergangen ved Gammel Roskildevej/Udlejrevej er markeret med et blå cykelfelt for at forbedre synligheden for bløde trafikanter og ny sti er etableret på en del af strækning. Der er etableret bump på Karmstensvej/Rørsangervej, Gulbjergvej og Stadionvej samt sikring af stiforbindelse ved tunnel på Dam Holme.

## 2. Driftsregnskab

### 2.1 Driftsregnskab

**Tabel 1 Driftsregnskab for Center for Teknik og Miljø fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter**

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	33.858	34.308	35.155	1.297	846
Øvrige udgifter	110.939	112.248	113.128	2.189	880
Udgifter totalt	144.797	146.556	148.283	3.486	1.726
Indtægter totalt	-53.627	-53.728	-58.654	-5.027	-4.926
<b>Nettobevilling i alt</b>	<b>91.169</b>	<b>92.829</b>	<b>89.629</b>	<b>-1.540</b>	<b>-3.200</b>

Center for Teknik og Miljø havde i 2021 et oprindeligt nettobudget på knap 91,2 mio. kr. på den samlede drift, dvs. inklusive de brugerfinansierede affaldsordninger. Det oprindelige budget steg gennem året med knap 1,7 mio. kr. til det korrigerede budget på 92,8 mio. kr.

Stigningen er en nettoeffekt af dels en samlet overførsel fra 2020 på 2,04 mio. kr., en stigning på 0,2 mio. kr. som følge af omlægning af bus 358, en samlet nedjustering af budgetterne gennem året på ca. -0,9 mio. kr., en samlet nettostigning på 0,45 mio. kr. som følge af budgetomplaceringer og en samlet nettostigning på -0,14 mio. kr. som følge af diverse tillægsbevillinger.

Forbruget udtrykt med regnskabstallet på den samlede drift inkl. det brugerfinansierede affaldsområde blev 89,63 mio. kr., dvs. en nettoafvigelse på 3,2 mio. kr. (overskud/mindreforbrug) svarende til 3,45% ift. det korrigerede budget. Afvigelsen på 3,2 mio. kr. udgøres dels af merforbrug på 0,85 mio. kr. og 0,88 mio. kr. på hhv. løn- og øvrige udgifter og dels en merindtægt på 4,93 mio. kr. Tallene gennemgås i detaljer under tabel 2, hvor der også gives nærmere forklaringer på de væsentligste afvigelser.

**Tabel 2 Driftsregnskab for Center for Teknik og Miljø fordelt på udvalg, rammer og aktiviteter**

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
<b>Teknik- og Miljøudvalget - TMU</b>	<b>91.169</b>	<b>92.829</b>	<b>89.629</b>	<b>-1.540</b>	<b>-3.200</b>
<b>CTM - Sekretariat og ledere</b>	<b>14.130</b>	<b>13.867</b>	<b>12.760</b>	<b>-1.371</b>	<b>-1.108</b>
Sekretariat	14.130	13.867	12.760	-1.371	-1.108
<b>Materielgården</b>	<b>42.667</b>	<b>44.775</b>	<b>46.995</b>	<b>4.328</b>	<b>2.220</b>
Kørselskontoret	9.093	10.955	11.155	2.062	200
Personaleomkostninger	18.061	18.262	18.459	398	197
Maskindrif	3.053	3.053	2.300	-754	-754
Grøn pleje	1.274	1.319	3.311	2.037	1.992
Ny drift - Smukkere Egedal	4.172	4.172	3.879	-293	-293
Indtægter	-2.682	-2.682	-3.132	-450	-450
Asfaltbelægning	1.252	1.252	914	-338	-338
Øvrige belægnings og bygværker	1.156	1.156	898	-258	-258
Vedligeholdelse i øvrigt	2.037	2.037	2.175	137	137
Materielgården ejendomsdrift	742	742	1.065	323	323
Vintertjeneste	4.508	4.508	5.972	1.464	1.464
<b>Natur, Miljø og Vej</b>	<b>38.198</b>	<b>38.013</b>	<b>36.147</b>	<b>-2.051</b>	<b>-1.866</b>
Skov og vandløb	3.194	3.756	2.858	-336	-899
Miljøbeskyttelse	1.082	1.582	860	-221	-721
Planlægning og tilsyn	1.361	1.209	1.570	209	361
Skadedyrsbekæmpelse	-13	-13	-593	-580	-580
Vejbelysning	4.680	4.680	4.298	-382	-382
Trafiksikkerhed	860	860	894	34	34
Vejafvandingsbidrag	2.324	1.177	1.177	-1.147	0
Belægnings	2.905	2.880	2.800	-105	-80
Brørenoveringer	1.052	1.052	1.181	129	129
Busdrift	20.753	20.828	21.102	348	273
<b>Affaldshåndtering</b>	<b>-3.827</b>	<b>-3.827</b>	<b>-6.273</b>	<b>-2.446</b>	<b>-2.446</b>
Adm. af affaldshåndtering	-30	-30	65	95	95
Dagrenovation	-1.027	-1.027	-2.365	-1.338	-1.338
Genbrugsstationer	-2.769	-2.769	-3.973	-1.203	-1.203
<b>Nettobevilling i alt</b>	<b>91.169</b>	<b>92.829</b>	<b>89.629</b>	<b>-1.540</b>	<b>-3.200</b>

Aktivitetsregnskabet i tabel 2 viser rammer og aktiviteter i Center for Teknik og Miljø. Nedenfor omtales for hver ramme/aktivitet de væsentligste udsving i forhold til korrigeret budget:

#### **CTM-sekretariat**

CTM-sekretariatet viser et mindreforbrug på 1,1 mio. kr., som i al væsentlighed skyldes, at der er flere indtægter for projekter (engangsbetalinger), som gør at indtægterne er højere end normalt.

#### **Materielgården**

##### Kørselskontor og Personaleudgifter

Der er et merforbrug på 0,2 mio. kr. under både kørselskontor og personaleudgifter som følge af hhv. øgede udgifter til forsikringer og It-investeringer i forbindelse med digitale arbejdskort og serviceportalen.

##### Maskindrif, Ny Drift – Smukkere Egedal, Asfaltbelægnings, Øvrige belægnings byværker og indtægter

Der er et samlet mindreforbrug på 1,64 mio. kr. under områderne maskindrif, Ny Drift – Smukkere Egedal, asfaltbelægnings og øvrige belægnings og byværker og merindtægter på 0,45 mio. kr. under indtægter som følge af opbremsning af aktiviteten pga. corona og fiberkabler.

##### Grøn pleje

Der er et merforbrug på knap 2,0 mio. kr. under grøn pleje som skyldes ekstraordinære udgifter pga. corona samt tilkøb af ekstra ydelser, som en følge af øget pres på brugen af udearealerne.

#### Vedligeholdelse i øvrigt, Ejendomsdrift og Vintertjeneste

Der er et merforbrug på 0,13 mio. kr. vedr. vedligeholdelse i øvrigt pga. ekstra udgifter til reparation af signalanlæg, et merforbrug på 0,32 mio. kr. vedr. ejendomsdrift som følge af større udgifter til udbedring af skader på kommunale fiberkabler og et merforbrug på knap 1,5 mio. kr. vedr. vintertjeneste som følge af årets vejforhold.

#### **Natur, miljø og Vej**

##### Skov og vandløb

Der er et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. under skov og natur, som hovedsaglig skyldes flere EU-vandplanprojekter, som har medført en indtægt, som ikke er blevet anvendt i 2021. Hertil kommer en forlængelse af regionsprojekterne vedr. Klimatilpasning på Tværs ind i første halvår af 2022, som har medført, at der ikke har været afløb for samtlige midler.

##### Miljøbeskyttelse

Der er i budgetaftalen for 2021 afsat 0,5 mio. kr. til et pilotprojekt med deltagelse af to skoler, et børnehøjhus og en svømmehal med sortering af affald. Der er indtil videre kun brugt ca. 0,1 mio. kr., fordi sorteringen på de fire enheder startede op sent i efteråret 2021. Der ligger en politisk godkendelse fra december 2021 om at forlænge perioden for projektet til at indhente erfaring og evaluere i 2022. Derudover har der været færre udgifter til rådgiver i forhold til sikring af myndighedsbehandlinger af jordforurening og miljøbeskyttelsesopgaver.

##### Planlægning og tilsyn

Der er et merforbrug på 0,36 mio. kr., som hovedsaglig skyldes øgede udgifter på landbrugsområdet.

##### Skadedyrsbekæmpelse

Budgettet for skadedyrsbekæmpelse udgør forskellen mellem de forventede udgifter og indtægten fra taksten. Budgettet skal over tid gå mod nul, og fastsættes derfor med udgangspunkt i det historiske forbrug. Der har i 2021 været et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedr. rottebekæmpelse i forhold til budgettet, hvilket skyldes et fald i antallet af rotteanmeldelser.

##### Vejbelysning

Der er et mindreforbrug på knap 0,4 mio. kr. vedr. vejbelysning, som skyldes dels forsinkede leverancer fra leverandører, som først kan levere i 2022, og dels planlagte renoveringsopgaver, som forventes gennemført i 2022.

##### Belægnings- og Brorenovering

Der er et mindreforbrug og et merforbrug på hhv. slidlag og brorenoveringer på 0,1 mio. kr., som udligner hinanden, da der er et overlap i opgavevaretagelsen.

##### Busdrift

Regnskabet viser et merforbrug på knap 0,3 mio. kr. Budgettet for Movia bygger på estimater og en stor del af budgettet er a conto indbetalinger. Det endelige regnskab vil først skulle udlignes i 2022.

#### **Affald**

Affaldsbudgettet er opstillet som nettobeløb. Årets resultat i 2021 udviser en nettoafvigelse på -2,44 mio. kr. ift. det korrigerede budget og udgøres af et netto-merforbrug på 0,1 mio. kr. administration af affaldshåndtering og netto-mindreforbrug/merindtægt på -1,34 mio. kr. og -1,2 mio. kr. vedr. hhv. dagrenovation og genbrugsstationer.

##### Administration af affaldshåndtering

Merforbruget udgøres af dels af færre gebyrindtægter end det budgetterede beløb samt øgede lønudgifter i forhold til budget.

##### Dagrenovation

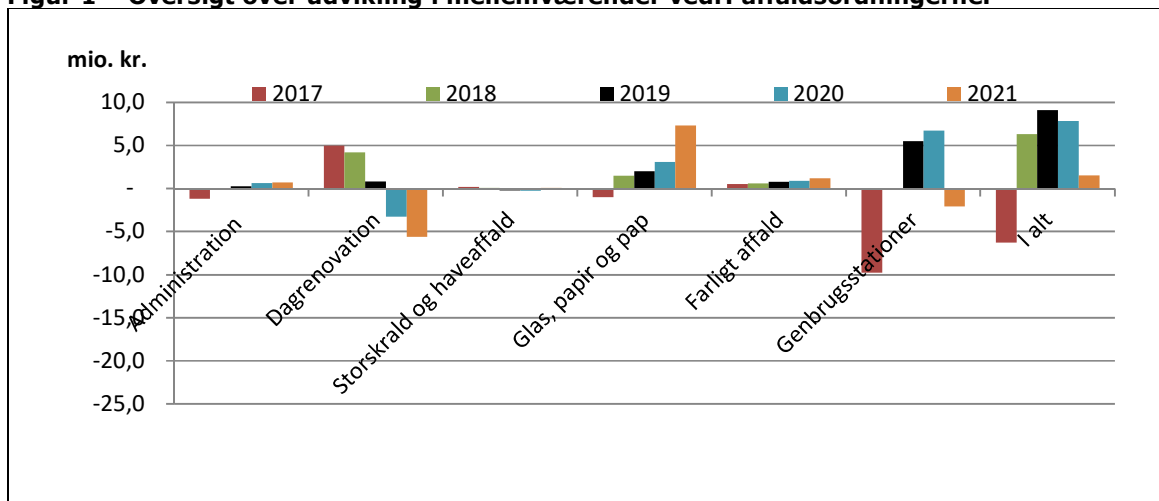
Mindreforbruget skyldes primært, at der som følge af COVID-19 ikke er blevet indkøbt og opsat affaldsmateriel som forudsat i budgettet.

##### Genbrugsstationer

Aktiviteten 'drift af genbrugsstationer' omfatter i praksis fire affaldsordninger, hvoraf genbrugsstationerne har størst økonomi. De øvrige tre er 'Storskrald og haveaffald', 'Glas, papir og pap' og 'Farligt affald'.

Mindreforbruget skyldes bl.a. afskrivning på mellemværende med kommunen, at leje af areal er blevet reduceret pga. reduktion af det areal, der lejes og at der er indkøbt mindre materiel end forventet.

**Figur 1 – Oversigt over udvikling i mellemværender vedr. affaldsordningerne.**



Figur 1 viser de sidste 5 års udvikling i mellemværender for hver af de seks affaldsordninger. Fra tidligere år har der været et mellemværende mellem kommunekassen og den brugerfinansierede drift af ordningerne på affaldsområdet – især under genbrugsstationerne. Samlet set er mellemværenderne mellem Egedal Kommune og affaldsordningerne reduceret. Det tidligere års store mellemværende vedrørende genbrugsstationer er vendt fra 30 mio. kr. i tilgodehavende for ordninger vedr. affaldshåndtering i 2013 til 1,6 mio. kr. i tilgodehavende for Egedal Kommune ved udgangen af 2021.

## 2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
Vintertjeneste	Forbruget på opgaven er meget afhængig af vinterens hårdhed. År 2021 bød på hårdere vinter end forudsat i budgettet. Der er foretaget 68 saltninger i 2021, og 4 der har været 4 sne udkald. Glatførebekæmpelsen udløste 2021 et merforbrug på 1,5 mio. kr. i forhold til oprindeligt budget.
Offentlig transport	Udgiften til den offentlige transport kan variere over årene med ændringer i busruter, passagertal og brændstofspris. Udgifterne til fleksturer varierer desuden med antallet af kørte turer og operatørudgifter.
Vejafvandingsbidrag	Vejafvandingsbidraget opgøres med en fast procentsats på 4 %, der beregnes på baggrund af delkomponenter i investeringsaftalen. Det betyder for kommunen, at vejafvandingsbidraget kan budgetteres ud fra Novafos' investeringsaftale, da kommunen får et ensartet beregningsgrundlag og en bidragsprocent, der ikke ændrer sig fra år til år modsat tidligere praksis.  Med udgangspunkt i Novafos' investeringsaftale budgetteres det kommunale vejafvandingsbidrag for en 4-årige periode. Der kan dog forekomme afvigelser mellem det budgetterede og faktiske vejafvandingsbidrag, hvis kommunen foretager yderligere investeringer i de årlige investeringsaftaler mellem kommunen og Novafos. Afvigelserne mellem det budgetterede og faktiske vejafvandingsbidrag må forventes at være begrænsede.
Affaldshåndtering	Variierende indtægter på salg af genanvendelige materialer (glas, papir, pap og metal). Med aflæggelse af Vestforbrændings årsregnskab slutafregnes desuden kommunens acantobetaling for Vestforbrændings ydelser. Dette kan medføre udbetaling til kommunen eller ekstrabetaling, som påvirker forudsætningerne for affaldstaksterne.  Som følge af COVID-19 har der været mindre aktivitet i form af indkøb og op-sætning af materiel på dagrenovationsområdet. Der er sikret afbetaling på mellemværende i forholdt il kommunen.

# Center for Ejendomme og Intern Service

## 1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

### Formål:

- Formålet med centeret er at servicere og understøtte kommunens kerneopgaver. Blandt andet ved at skabe, drive og udvikle de fysiske rammer for kommunens velfærdskerneopgaver, så bygningerne optimalt, fleksibelt, multifunktionelt og bæredygtigt understøtter verdens bedste hverdag for borgere og verdens bedste arbejds hverdag for medarbejderne.
- Centeret arbejder tilsvarende med at skabe en samlet professionel servicedriftsorganisation omkring rengøring, sikkerhed, intern rådhuservice, forsikring etc.
- I de kommende år vil centeret arbejde have fokus på at sikre multifunktionel og optimal ejendomsudnyttelse, energioptimering af bygningsmassen samt systematisk reduktion af vedligeholdsefterslæbet på bygningerne med henblik på at reducere bygningsdriftsudgifter.
- Centret varetager endvidere myndighedsopgaver over for almene boligforeninger.
- Endelig varetager centeret køb og salg af kommunal ejendom, herunder udbud og salg til byudvikling, samt administration af udlejning og bortforpagtning.

### Primære opgaver:

- At udvikle kommunens ejendomsportefølje, så den i omfang og indretning optimalt understøtter kommunens kerneopgaver.
- At vurdere vedligeholdsefterslæb på bygninger og prioritere vedligeholdsprojekter.
- At være professionel bygherre, som rådgive, planlægge og gennemføre byggeprojekter fra idé til ibrugtagning.
- At reducere og styre energiforbruget i kommunale bygninger.
- At forestå køb og salg af fast ejendom, herunder til byudvikling.
- At administrere bortforpagtning, udlejning.
- At servicere de kommunale bygninger, herunder med rengøring, risikostyring, forsikring etc.
- At varetage myndighedsopgaver efter almenboliglovgivningen.

### Politiske udvalg:

Planudvalget og Økonomiudvalget

Regnskab 2021 for Center for Ejendomme og Intern Service (CEI) viser, ekskl. de almene ældreboliger, et samlet merforbrug på 1,2 mio. kr. på driften. Merforbruget skyldes højere eludgifter mod årets slutning og udgifter til COVID-19 relaterede opgaver, primært vagtordning til brug for testfaciliteter på rådhuset, som har været afholdt hos CEI.

Udgiften til de almene ældreboliger indgår ikke i centerets styring, da det er de almenyttige boligselskaber der varetager driften, men boligernes regnskab skal bogføres ind i kommunens regnskab. Der er tale om et merforbrug på 0,5 mio. kr., som ligger ud over de 1,2 mio. kr. nævnt ovenfor.

De væsentligste afvigelser i centerets aktiviteter udjævner hinanden med henholdsvis mer- og mindreforbrug. Merforbrug vedrører primært aktiviteter til vedligehold af kommunens bygninger, hvor kommunens tekniske servicemedarbejdere og risikostyring har afholdt flere udgifter, mens der er et mindreforbrug til dækning af serviceaftaler og abonnementer. De relativt store mer- og mindreforbrug mellem aktiviteterne skyldes primært måden hvorpå posterne er opdelt, hvor de pågældende aktiviteter deler store snitflader og dermed kan flytte sig mellem posterne. Hensigtsmæssigere snitfladefordeling søges tilpasset i det nye økonomisystem.

I 2021 har CEI dertil håndteret planlægning og etablering af et markant antal nye daginstitutionspladser, der via pavillonløsninger har afhjulpet de akut opståede behov som følge af den demografiske udvikling på børneområdet. Arbejdet med nye daginstitutionspladser fortsætter i de kommende år.

CEI har i 2021 fortsat arbejdet med at professionalisere ejendomsadministrationen i Egedal Kommune. Således har der igen været fokus på at sikre en løbende og formaliseret dialog med og inddragelse af borgere, brugere og medarbejdere i planlægningen og gennemførelsen af de politisk vedtagne anlægsprojekter på skoler, daginstitutioner, idrætsfaciliteter mm.

Der er endvidere i 2021 arbejdet med gennemførelse af investeringssporet Kreative læringsfællesskaber i den 10-årige Investeringsplan2028, hvor kommunens strategiske byggepartnerskab L:Eg (Læringspartnerskabet Egedal) har igangsat udførende arbejder på Søhøjskolen og gennemført planlægnings- og projekteringsarbejder på Balsmose- og Boesagerskolen.

Salg af grunde og kommunale bygninger udgør fortsat en væsentlig rolle i realiseringen af Investeringsplan2028, og der har således også i 2021 været fokus på eksekvering af salgsprojekter, herunder til byudvikling, der er med til at understøtte kommunens samlede økonomi og realiseringen af de politisk vedtagne prioriteringer.

## 2. Driftsregnskab

### 2.1 Driftsregnskab

**Tabel 1 Driftsregnskab for Center for Ejendomme og Intern service fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter**

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	26.024	26.104	25.057	-967	-1.047
Øvrige udgifter	85.230	85.908	86.835	1.605	928
Udgifter totalt	111.254	112.012	111.892	638	-120
Indtægter totalt	-15.533	-15.533	-13.688	1.845	1.845
<b>Nettobevilling i alt</b>	95.721	96.479	98.204	2.483	1.725

Det samlede oprindelige budget udgjorde i 2021 netto 95,7 mio. kr. mens det korrigerede budget udgjorde 96,5 mio. kr.

Fra det oprindelige til det korrigerede budget er netto forøget med 0,8 mio. kr. Det skyldes i det væsentligste følgende:

Ved årets 1. budgetopfølgning blev ved omplacering fjernet 0,7 mio. kr. sfa. organisationsændringer. Ved årets 2. budgetopfølgning blev bevilget tillægsbevilling til merudgifter for 3,1 mio. kr. Dette skyldes ekstraordinære merudgifter i forlængelse af COVID-19 til primært ekstra rengøring. Det blev delvis finansieret ved at reducere energibudgettet med 1 mio. kr. Ved årets 3. budgetopfølgning blev bevilget en samlet tillægsbevilling til mindreudgifter for -0,9 mio. kr. primært på grund af merudgifter til Frederiksborg Brand & Redning, samt et forventet mindreforbrug på energi og vedligehold.

Kommunens energidata har i løbet af året vist et lavere forbrug end budgetteret. Budgettet er derfor reduceret ved både 2. og 3. budgetopfølgning. Højere energiudgifter mod årets slutning, især udgifterne til el i december, har imidlertid medført et merforbrug på energi på 1,0 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Dertil har centeret i årets sidste kvartal haft udgifter for 0,2 mio. kr. relateret til COVID-19, primært til vagtordning på rådhuset, som ikke dækkes af tillægsbevillingen på 3,1 mio. kr. fra 2. budgetopfølgning.

Regnskabet endte med et forbrug på netto 98,2 mio. kr. Det betyder, at der var et merforbrug på 1,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, hvor 0,5 mio. kr. af merforbruget vedrører udgifter til kommunens ældreboliger, der administreres af eksterne boligselskaber, og som er uden for kommunens påvirkning, men hvor budget og regnskab skal indregnes i kommunens økonomi.



**Tabel 2 Driftsregnskab for Center for Ejendomme og Intern Service fordelt på udvalg, rammer og aktiviteter**

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
<b>Økonomiudvalget - ØU</b>	<b>27.806</b>	<b>31.070</b>	<b>34.656</b>	<b>6.850</b>	<b>3.586</b>
<b>CEI - fælles administration</b>	<b>11.176</b>	<b>13.429</b>	<b>14.978</b>	<b>3.802</b>	<b>1.549</b>
Fælles administration	11.176	13.429	14.978	3.802	1.549
<b>PU - Ejendomme og Intern Service</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
Udlejning og forpagtninger	0	0	20	20	20
<b>ØU - Ejendomme og Intern Service</b>	<b>16.526</b>	<b>17.640</b>	<b>19.658</b>	<b>3.132</b>	<b>2.018</b>
Forsikring	4.747	4.851	4.619	-128	-232
Risikostyring	3.647	3.647	6.262	2.615	2.615
Beredskab	8.132	9.142	8.777	645	-365
<b>Redningsberedskab og Risikostyring</b>	<b>104</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-104</b>	<b>0</b>
Forsikringer og Risikostyring	104	0	0	-104	0
<b>Planudvalget - PU</b>	<b>67.841</b>	<b>65.409</b>	<b>63.548</b>	<b>-4.294</b>	<b>-1.861</b>
<b>CEI - fælles administration - Ejendomme</b>	<b>14.396</b>	<b>14.294</b>	<b>13.469</b>	<b>-927</b>	<b>-825</b>
Fælles administration - ejendom	14.396	14.294	13.469	-927	-825
<b>PU - Ejendomme og Intern Service</b>	<b>53.289</b>	<b>50.959</b>	<b>50.076</b>	<b>-3.213</b>	<b>-883</b>
Ejendomsadministration og udlejning	0	0	246	246	246
Energi	24.681	23.254	24.263	-418	1.009
Udlejning og forpagtninger	-4.800	-4.800	-3.077	1.722	1.722
Administrationsbygninger	2.166	2.166	2.425	259	259
Vedligehold, bygninger og materiel	12.973	12.069	8.883	-4.090	-3.186
Serviceaftaler og abonnemeter	7.060	7.060	1.330	-5.729	-5.729
TSM	6.299	6.299	11.278	4.979	4.979
Rengøring	2.077	2.077	1.809	-267	-267
Ejendomsdrift - biblioteker	0	0	16	16	16
Beredskab	0	0	-262	-262	-262
Kantinedrift	2.834	2.834	3.166	332	332
<b>ØU - Ejendomme og Intern Service</b>	<b>156</b>	<b>156</b>	<b>0</b>	<b>-156</b>	<b>-156</b>
Forsikring	156	156	0	-156	-156
<b>Redningsberedskab og Risikostyring - AN'</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
Serviceaftaler og abonnemeter	0	0	3	3	3
<b>Kultur- og Erhvervsudvalget - KEU</b>	<b>73</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-73</b>	<b>0</b>
<b>PU - Ejendomme og Intern Service</b>	<b>73</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-73</b>	<b>0</b>
Energi	73	0	0	-73	0
<b>Nettobevilling i alt</b>	<b>95.721</b>	<b>96.479</b>	<b>98.204</b>	<b>2.483</b>	<b>1.725</b>

De væsentligste afvigelser i forhold til korrigeret budget er forklaret i det følgende:

Merforbruget under Økonomiudvalget på aktiviteten Fælles Administration på 1,5 mio. kr. skyldes bl.a. skoleanalyser uden for Investeringsplan2028 og udgifter relateret til COVID-19 med vagt til testfaciliteter.

Under Planudvalget er energibudgettet i budgetopfølgningerne reduceret med samlet 1,5 mio. kr., men centeret går ud af 2021 med et merforbrug på energi på 1 mio. kr. primært grundet en ekstraordinær høj udgift til el i december.

Afvigelserne på udgifter til vedligehold (TSM - teknisk service) og Risikostyring er merforbrug på hhv. 5,0 og 2,6 mio. kr. i forhold til budgetter på hhv. 6,3 og 3,6 mio. kr. TSM-budgettet anvendes til løbende udbedringer på skoler, institutioner og øvrige kommunale bygninger, mens Risikostyring bl.a. anvendes til vagtordning, adgangskontrol og øvrig sikkerhed. Merforbruget på TSM skyldes, at de tekniske servicemedarbejdere har udført flere og større vedligeholdelsesopgaver end normalt på denne aktivitet, mens Risikostyring har haft ekstra udgifter til ændret vagtordning og de nye pavillonløsninger på daginstitutionsområdet. Merforbruget for TSM og Risikostyring er internt finansieret gennem mindreforbrug til fællesomkostninger under aktiviteterne Vedligehold og Serviceaftaler.

## 2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Bygningsdriftsareal	Egedal Kommune har et bygningsdriftsareal på ca. 207.000 m <sup>2</sup> , der skal drives. Omfanget af driftsareal er udgiftsdrivende (antal m <sup>2</sup> ). I de kommende år vil implementeringen af Kreative læringsfællesskaber, samt arbejdet med multifunktionel ejendomsudnyttelse reducere bygningsdriftsarealet og dermed udgifterne til vedligeholdelse af bygninger. Dette skal dog ses i lyset af, at opførelse af nye daginstitutioner tilsvarende vil udvide driftsarealet over de kommende år.
2. Vedligeholdelseefterslæb og en ældre bygningsmasse.	Bygningsmassen i Egedal Kommune er omkostningstung at drive, idet bygningerne er ældre, og har et større vedligeholdsefterslæb. Vedligeholdsefterslæbet og en ældre bygningsmasse risikerer at medføre akut opståede skader med følgeskader, hvormed udbedring er mere omkostningstung end at vedligeholde til et niveau, hvor nedbrud foregribes. Implementeringen af Kreative læringsfællesskaber, samt arbejdet med multifunktionel ejendomsudnyttelse vil reducere bygningsdriftsarealet og dermed udgifterne til genopretningen af nedslidte bygninger. Dette skal dog ses i lyset af, at kommunen opfører nye dagtilbudspladser, som vil øge driftsareal.  Ligeledes vil Investeringsplan2028 bidrage til at forbedre bygningsmassen som følge af de investeringer, der tilføres området i den 10-årige plan.
3. Energi	De primære drivere: Energipriser/-aftaler, graddage, forbrugsmønstre, antal bygninger samt bygningernes energiniveau. ETA-projektet samt installeringen af energimålere bidrager til at optimere kommunens energiforbrug og dermed reducere udgifterne hertil.

# Center for Administrativ Service

## 1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

### **Formål:**

Center for Administrativ Service (CAS) har til formål at skabe sammenhængende administrativ service for kommunens øvrige centre; herunder for ledelse, direktion og det politiske niveau.

### **Primære opgaver:**

CAS varetager opgaver inden for følgende hovedområder; Økonomi, HR og Løn, Kommunikation og Erhverv, Digitalisering, Jura og Udbud samt Sekretariat for Politik og Ledelse.

### **Politisk udvalg:**

Økonomiudvalget samt Kultur- og Erhvervsudvalget

I 2021 har CAS haft fokus på at understøtte den øvrige organisation, direktion og chefgruppe og det politiske niveau – i endnu et år præget af coronapandemien.

Det har bl.a. indebåret en omlægning af fysiske møder og arrangementer til virtuelle for hele organisationen samt løbende bistand til koordineringen i og mellem de enkelte områder af kommunen – med henblik på at sikre den fortsatte drift. Derudover har især forberedelse og gennemførelse af kommunalvalget fyldt i hele centret og sidst på året også forberedelse af nyt byråd.

Sekretariat for Politik og Ledelse har haft kommunalvalget i fokus hele året samtidig med det fortsatte arbejde med at styrke den politiske betjening. Sekretariatet har bidraget med udviklingsbistand på tværs af organisationen, logførerfunktion for kriseberedskabet og har taget aktiv del i håndteringen af tværgående koordination om bl.a. test og poderteam.

Jura og Udbud har bidraget i forberedelse af kommunalvalget og samtidig bistået centrene i deres videreudvikling af administrative praksis både internt og i forhold til kommunens eksterne samarbejdspartnere. Udbudsteamet har bidraget til kommunens nye Udbuds- og indkøbspolitik og gennemførelse af konkrete udbud i forlængelse af udbudsplanen. Afdelingen har endvidere arbejdet med kvalitetssikring af centrenes forpligtelser indenfor det offentlige- og forvaltningsretlige område.

Økonomi har igennem hele året implementeret nyt økonomi-, løn- og debitorsystem, hvor samtlige teams enten har bidraget specifikt eller ved at håndtere kollegaers opgaver, så de kunne friholdes til implementeringsopgaven. Der er derudover gennemført de faste tilbagevendende opgaver så som gennemførelse af Regnskab 2020 og budgetanalyser i forbindelse med budget 2022 – parallelt med den løbende økonomistyring. Året har endvidere været præget af løbende behov for udvidelse af kapacitet på dagtilbudsområdet samt endelig frikøb og afslutning af kommunens SOLT arrangement.

HR og Løn har fortsat den løbende centerunderstøttelse, understøttet ledelsesudvikling i centrene, arbejde med implementering af et nyt Løn- og Personalsystem samt fortsat den fokuserede indsats med at nedbringe sygefraværet. Sideløbende er der arbejdet med afbureaukratisering af personalepolitiske regler og retningslinjer, og der er påbegyndt indsatser til Fastholdelse og Rekruttering med afsæt i den fleksible arbejdsplads og en organisation, man kan vokse i.

Digitalisering har understøttet centrene med omlægning til digitale møder og arrangementer, og har sideløbende fortsat arbejdet med indførelse og ibrugtagning af nye systemer – herunder O365, implementering af GDPR og automatisering af opgaveløsningen vha. robotteknologi.

Kommunens Erhvervsteam har fortsat den fokuserede indsats i dialog med det lokale erhvervsliv – hvilket bl.a. har styrket Egedals position som erhvervsvenlig kommune. Der er derudover gennemført en lang række kommunikationstiltag, der har bidraget til et øget kendskab til Egedal Kommune og til at kommunens mange tiltag er bredt ud i medielandskabet. Samtidig budgetreduktionerne i 2021 realiseret med nedlæggelsen af 3 stillinger.

Alle enheder i CAS har i 2021 bidraget til de tværgående udfordringer i forhold til budget og regnskab, som sikrer kommunen et solidt økonomisk fundament, reducerer kommunens administrative udgifter og muliggør at de borgernære velfærdsområder kan styrkes og fortsat udvikle kommunen.

Der er gennemført de i budget 2021 vedtagne effektiviseringer og besparelser med stillingsreduktioner i CAS.

## 2. Driftsregnskab

### 2.1 Driftsregnskab

**Tabel 1 Driftsregnskab for Center for Administrativ service fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter**

<b>Beløb i 1000 kr.</b>	<b>Oprindeligt budget 2021</b>	<b>Korrigeret budget 2021</b>	<b>Regnskab 2021</b>	<b>Afvigelse ift. Opr. Budget</b>	<b>Afv. ift. Korrigeret Budget</b>
Løn	80.550	67.606	69.459	-11.091	1.854
Øvrige udgifter	100.175	95.311	93.393	-6.781	-1.917
Udgifter totalt	180.724	162.916	162.853	-17.872	-64
Indtægter totalt	-28.084	-40.169	-40.249	-12.165	-80
<b>Nettobevilling i alt</b>	<b>152.640</b>	<b>122.747</b>	<b>122.604</b>	<b>-30.037</b>	<b>-143</b>

Det samlede driftsbudget udgjorde oprindeligt 152,6 mio. kr., som i løbet af året er korrigeret til 122,7 mio. kr. Nedjusteringen af budgettet er sket som led i en løbende nedjustering af udgifterne til diverse centrale lønpuljer, der udmøntes i løbet af året, samt merindtægter vedrørende den centrale refusionsordning pga. nye regler fra 2021 og stigende aktivitet på området.

Regnskabsresultatet udgør 122,6 mio. kr., og der er dermed et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Mer/- mindreforbrug på centerets forskellige områder bliver gennemgået i denne beretning.

#### Løn

Det oprindelige lønbudget for centret var på 80,6 mio. kr., der hen over året er korrigeret til 67,6 mio. kr.

Budgetkorrektionen dækker over en række bevægelser mellem CAS's lønrammer og de øvrige centres rammer. For det første administrerer CAS en række centrale (fælles) lønpuljer, som udmøntes over året, til at dække centrenes udgifter til bl.a. barsel og TR/MED kompensation. I alt er der fordelt -14,6 mio. kr. til de øvrige centre (hvormed CAS's budget reduceres).

Regnskabsresultatet på 69,5 mio. kr. er et merforbrug på 1,9 mio. kr. ift. korrigeret budget. Dette merforbrug skyldes primært at udgifterne til barsler er større end forudsat.

#### Øvrige udgifter

På øvrige udgifter skyldes nedjusteringen af budgettet fra 100,2 mio. kr. til 95,3 mio. kr. hovedsageligt udmøntning af budgetsikkerhedspuljen på 5,3 mio. kr.

Det endelige regnskabsresultat på øvrige udgifter udgør 93,4 mio. kr., hvilket giver et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Dette mindreforbrug er sammensat af lang række bevægelser, som netto giver et samlet mindreforbrug.

#### Indtægter

Indtægterne består primært af den centrale refusionsordning (SDE) vedr. særligt dyre enkeltsager og refusion af seniorjob. I det oprindelige budget udgjorde indtægterne 28,1 mio. kr., og de er blevet korrigeret med 12,1 mio. kr. så det korrigerede budget er på 40,2 mio. kr. Budgetkorrektionen skyldes merindtægter vedr. refusion på SDE på 13,0 mio. kr. dels på grund af ændrede regler for SDE, dels en afledt konsekvens af en stigende aktivitet på området. Regnskabet udgør i alt 40,2 mio. kr., og svarer stort set til det forventede.

**Tabel 2 Driftsregnskab for Center for Administrativ service fordelt på udvalg, rammer og aktiviteter**

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
<b>Økonomiudvalget - ØU</b>	<b>152.640</b>	<b>120.009</b>	<b>119.982</b>	<b>-32.658</b>	<b>-27</b>
<b>Centerets ramme</b>	<b>111.984</b>	<b>112.488</b>	<b>112.156</b>	<b>172</b>	<b>-332</b>
Administration	61.395	59.870	59.930	-1.465	60
Tele og data	698	698	885	187	187
Administrationsbidrag Udbetaling Danmark	11.258	10.899	10.716	-542	-183
IT og Digitalisering	38.633	41.021	40.625	1.992	-396
<b>SOLT, ADM bidrag, Refusion m.v</b>	<b>-23.847</b>	<b>-36.847</b>	<b>-37.055</b>	<b>-13.209</b>	<b>-209</b>
SOLT	2.660	2.660	2.396	-264	-264
Administrationsbidrag m.v.	-2.760	-2.760	-2.504	255	255
Den centrale refusionsordning	-23.747	-36.747	-36.947	-13.200	-200
<b>Fælles for alle - lønpuljer m.v</b>	<b>51.280</b>	<b>31.325</b>	<b>31.678</b>	<b>-19.602</b>	<b>354</b>
Seniorjob	2.648	1.508	1.518	-1.130	10
Uddannelse og øvrige	8.381	4.847	4.053	-4.329	-795
Lønpuljer	13.400	-1.182	0	-13.400	1.182
Tjenestemandspension	21.092	21.092	20.933	-159	-159
Interne forsikringspuljer	5.760	5.060	5.175	-585	115
<b>Byrådet</b>	<b>13.222</b>	<b>13.042</b>	<b>13.202</b>	<b>-20</b>	<b>160</b>
Byrådet	12.067	11.887	11.316	-751	-571
Valg	<b>1.155</b>	<b>1.155</b>	<b>1.887</b>	<b>731</b>	<b>731</b>
<b>Kultur- og Erhvervsudvalget - KEU</b>	<b>0</b>	<b>2.738</b>	<b>2.621</b>	<b>2.621</b>	<b>-117</b>
<b>Centerets ramme</b>	<b>0</b>	<b>2.738</b>	<b>2.621</b>	<b>2.621</b>	<b>-117</b>
Erhverv	0	2.738	2.621	2.621	-117
<b>Nettobevilling i alt</b>	<b>152.640</b>	<b>122.747</b>	<b>122.604</b>	<b>-30.037</b>	<b>-143</b>

Nedenfor gennemgås de væsentligste afvigelser, med udgangspunkt i de fire rammer under Økonomiudvalget og den 1 ramme under Kultur- og Erhvervsudvalget.

#### Centerets Ramme under Økonomiudvalget

Rammens budget var 112,0 mio. kr. og blev korrigeret til 112,5 mio. kr. Regnskabet endte på 112,1 mio. kr.

Administration:

Det oprindelige budget er blevet korrigeret med -1,5 mio. kr. og skyldes primært:

- Overførsel af løn fra andre centre 4,5 mio. kr.
- Udmøntning fra barselpuljen og TR/MED kompensation i alt knap 1,2 mio. kr.
- Udmøntning af budgetsikkerhedspuljen og coronapuljen -7,3 mio. kr.

Regnskabsresultatet på 59,9 mio. kr. svarer til det korrigeret budget.

Tele og Data:

Der har ikke været budgetkorrektioner i forhold til det oprindelige budget.

Regnskabsresultatet på 0,9 mio. kr. er et merforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Administrationsbidrag til udbetaling Danmark:

Det oprindelige budget er blevet korrigeret med -0,4 mio. kr. Korrektionen skyldtes en efterregulering vedr. 2020 for udbetaling Danmark.

Regnskabsresultatet på 10,7 mio. kr. er et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

## IT og Digitalisering

Det oprindelige budget er korrigeret med 2,4 mio. kr. og skyldes primært:

- Omplacering fra centerramme 0,2 mio. kr.
- Nyt økonomisystem 0,6 mio. kr.
- IT-systemer 1,6 mio. kr.

Regnskabsresultatet på 40,6 mio. kr. er et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Dette mindreforbrug skyldes, at udgifterne til it-systemer ikke blev så store som forventet

## **SOLT, ADM bidrag, refusion mv.**

Rammens budget var -23,8 mio. kr. og blev korrigeret til -36,8 mio. kr. Regnskabet endte på -37,1 mio. kr.

### SOLT

SOLT-projektet "sælg og lej tilbage" stammer fra 2000, og vi har indfriet alle vores forpligtigelser i 2021 og projektet er derfor afsluttet.

Denne aktivitet indeholder betalingen til leasingafgifterne (huslejen) og kapitalforvalterhonorar.

Der har ikke været budgetkorrektioner i forhold til det oprindelige budget.

Regnskabsresultatet på 2,4 mio. kr. er et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. mindreforbruget skyldes lavere leasingudgift end forventet.

### Den centrale refusionsordning

Det oprindelige budget er blevet korrigeret med -13,0 mio. kr. hvilket dels skyldes ændrede regler for hjemtagelse af refusion, dels en afledt konsekvens af stigende aktivitet på området.

Regnskabsresultatet på -36,9 mio. kr. er en merindtægt på 0,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. merindtægten skyldes en opjustering på baggrund af regnskab 2020.

### Administrationsbidrag

Der er i alt en indtægt på 2,5 mio. kr. på administrationsbidrag primært vedr. affaldshåndtering.

## **Fælles for alle – lønpuljer m.v.**

Rammens budget var 51,3 mio. kr. og blev korrigeret ned til 31,3 mio. kr. Regnskabet endte på 31,7 mio. kr.

### Seniorjob

Aktiviteten indeholder primært løn til seniorjob ansættelser.

Det oprindelige budget er korrigeret med -1,1 mio. kr. hvilket skyldes at der var færre i seniorjob på grund af konjunktursituationen på arbejdsmarkedet og lovændringer. Regnskabsresultatet på 1,5 mio. kr. svarer til det korrigerede budget.

### Uddannelse

Aktiviteten indeholder primært rekrutteringssystem (vedligeholdelse/udvikling), tværgående uddannelse (eksempelvis førstehjælp, outlook-kurser, kurser i regi af sundheds-ordning, GDPR kurser, kurser i nyt windows og så videre), chefseminarer, direktionsseminarer, ledersamlinger og andre initiativer af tværgående karakter.

Det oprindelige budget er korrigeret med -3,5 mio. kr. hvilket skyldes at udgiften til lønmodtagernes ferie-fond er flyttet til konto 08. Regnskabsresultatet på 4,1 mio. kr. er et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes, at en række puljemidler ikke er brugt pga. corona situationen i 2021.

### Lønpuljer

Lønpuljer består af TR/MED compensation, seniorpulje, resultatlønpuljer samt barselpulje.

Det oprindelige budget er korrigeret med -14,6 mio. kr. hvilket skyldes udmøntningen af budgettet til andre centre. Regnskabsresultatet viser en afvigelse på 1,2 mio. kr. hvilket skyldes, at der var flere barsler i sidste halvdel af året end forventet ved budgetopfølgningen.

### Tjenestemandspensioner

Omfatter løbende pensionsudbetalinger til tjenestemandspensionister (politikere, statstjenestemænd indtil 63,5 år, tidligere amtsmedarbejdere, tidligere skattemedarbejdere og kommunale tjenestemænd), børnepensionstillæg og indtægter fra SAMPENSION for disse.

Det oprindelige budget er ikke blevet korrigeret.  
Regnskabsresultatet på 20,9 mio. kr. er et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

**Interne forsikringspuljer**  
Dette område består af udgifter til arbejdsskader mv., hvor Egedal Kommune er selvforsikret, en administrationsaftale med et forsikringsselskab som administrerer arbejdsskader og -ulykker.  
Det oprindelige budget er korrigeret med -0,7 mio. kr. hvilket skyldes forventning om færre arbejdsskader.  
Regnskabsresultatet på 5,2 mio. kr. svarer stort set til det korrigerede budget.

### **Byrådet (rammen)**

rammens budget var 13,2 mio. kr. og blev korrigeret til 13,0 mio. kr. Regnskabet endte på 13,2 mio. kr.

#### **Byrådet**

Det oprindelige budget er korrigeret med -0,2 mio. kr. hvilket skyldes reduktion af løn.  
Regnskabsresultatet på 11,3 mio. kr. er en mindreudgift på 0,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.  
Mindreforbruget skyldes lavere udgifter til byrådet

#### **Valg**

Der har ikke været budgetkorrektioner i forhold til det korrigerede budget.  
Regnskabsresultatet på 1,9 mio. kr. er et merforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.  
Merforbruget skyldes overgang til digitale valglisten samt afholdelse af Seniorrådsvalg

### **Centerets ramme under Kultur og Erhvervsudvalget**

Rammens budget var 0 mio. kr. og blev korrigeret til 2,7 mio. kr. Regnskabet endte på 2,6 mio. kr.

#### **Erhverv:**

Budgettet er blevet korrigeret med 2,7 mio. kr. da budgettet er blevet omplaceret fra center for by, kultur og borgerservice. Regnskabsresultatet på 2,6 mio. kr. svarer stor set til det korrigerede budget.

## **2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere**

<b>Primære drivere</b>	<b>Resultater</b>
1. Løn	En stor del af centrets samlede budget anvendes til aflønning af centrets faste medarbejdere. I administrationen aflønnes også elever, seniorjobbere og politikere fra centrets rammer. I 2021 er i alt brugt knap 69 mio. kr. til lønnen. Centerets faste medarbejdere, som er langt den største del, har omregnet til fuldtidsstillinger udgjort ca. 91,7 stillinger.
2. IT-kontrakter	IT udgøres af flere aktiviteter: Applikations-it, som er fagapplikationer, der understøtter arbejdsprocesser, system- og dataintegration, der gør det muligt at dele data mellem kommunens applikationer og med andre offentlige og private aktører. Basis-it, som er standardapplikationer, der understøtter medarbejderes adgang til kontorprogrammer, mail, kalender, video og telefoni samt inter- og intranet, it-arbejdspladser, der tilbyder kommunens medarbejdere adgang til Windows-desktop eller virtuel desktop samt mobil desktop, netværk, der giver internetadgang, trådløse og kablede netværk i kommunens bygninger/institutioner/arealer. Kommunens basis It betales gennem afregning til IT forsyningen. Udgifterne til IT i CAS er knap 41 mio. kr. fordelt næsten ligeligt mellem Basis og applikations IT.

# Direktionen

## 1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

### **Formål:**

Direktionen har som overordnet formål, at sikre opfyldelsen af Byrådets overordnede mål, og at sørge for en velfungerende organisation, der kan realisere Byrådets beslutninger. Det sker bl.a. ved at sikre, at Byrådet får fyldestgørende grundlag til at træffe politiske beslutninger.

Direktionens budgetrammer indeholder løn til direktionen, centerchefer og den tværgående enhed "1Plan", der er forankret under Direktionen, og refererer til By- og Erhvervsdirektøren. 1Plan støtter borgere med komplekse udfordringer på både social- og arbejdsmarkedsområdet og sikrer udredning samt udarbejdelse af én plan på tværs af områderne. Der er i direktionens budgetramme placeret puljer og budget til fællesudgifter for hele organisationen.

### **Primære opgaver:**

#### **Direktionen**

Direktionen er kommunens øverste administrative ledelsesforum og har den administrative beslutningskompetence og ansvar for kommunens samlede opgavevaretagelse og udvikling.

Direktionen arbejder som en enhedsdirektion med afsæt i Byrådets vision "Hverdag og fællesskab i bevægelse", målsætninger og budget, og sætter den overordnede strategiske retning for Egedal Kommune som helhed.

Direktørerne har det strategiske ansvar for deres respektive fagområder, det overordnede ansvar for opgaveporteføljen, samt indblik i drift, budgetter og relevant lovgivning for deres respektive fagområder. Direktørerne skal understøtte det tværgående perspektiv i kommunen, er ofte ansvarlige for større tværgående udviklingsprojekter og sikrer, at den øvrige direktion inddrages i relevant omfang

### **Politisk Udvalg:**

#### **Økonomiudvalget**

Regnskab for 2021 viser en mindre afvigelse på 0,165 mio. kr. ud af et samlet korrigeret budget på 15,508 mio. kr.

Covid-19 har også sat sit præg på direktionens arbejde i 2021. I den forbindelse har det været et klart prioriteret formål, at Egedal Kommune, uanset Covid-19, har opretholdt en – så vidt muligt – normal drift og holdt fokus på ambitionen om at skabe 'verdens bedste hverdag'. Et gennemgående tema for 2021 har afrunding af valgperioden, hvor arbejdet i udvalgene blevet evalueret og deres resultater er opsamlet. Optakt til og gennemførelse af Kommunalvalget samt den efterfølgende konstituering har naturligvis også været i fokus og ellers kan bl.a. nævnes borgerdialog generelt og i forhold til enkeltområder, som fx i forbindelse med Handicapplanen.

På de indre linjer har vi videreudviklet MED samarbejdet og indsatser om Egedal som fleksibel arbejdsplads og som organisation man kan vokse i, som to gennemgående værdier, der kan bygges videre på til fastholdelse og rekruttering. I forlængelse heraf er interne regler og retningslinjer beskåret og forenklet, så vi får skabt plads til den sunde fornuft og så de ansattes faglige vurderinger kan bringes i spil.



## 2. Driftsregnskab

### 2.1 Driftsregnskab

**Tabel 1 Driftsregnskab for Direktion fordelt på løn, øvrige udgifter og indtægter**

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	14.116	14.116	14.201	85	85
Øvrige udgifter	3.432	1.392	1.472	-1.960	80
Udgifter totalt	17.548	15.508	15.673	-1.875	165
Indtægter totalt	0	0	0	0	0
<b>Nettobevilling i alt</b>	<b>17.548</b>	<b>15.508</b>	<b>15.673</b>	<b>-1.875</b>	<b>165</b>

Det samlede oprindelige driftsbudget udgør 17,548 mio. kr. Driftsbudgettet er i løbet af året reduceret til 15,508 mio. kr. Dette hænger sammen med, at der er i bevillingen indeholdt en række puljer til udmøntning ved omplaceringer. Regnskabsresultatet ender på 15,673 mio. kr. Det betyder, at der har været et mindreforbrug på 1,875 mio. kr. i forhold til oprindelig budget og et merforbrug på 0,165 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

Lønbudgettet udgør løn til 2 fagdirektører, 8 centerchefer, samt det tværgående team "1Plan".

Øvrige udgifter består af direktionens strategiske pulje, udviklingsmidler samt midler til Byrådets strategiske mål. I løbet af året er de "øvrige udgifter" reduceret med 2,040 mio. kr. Dette hænger sammen med, at der er omplaceret i alt 1 mio. kr. fra Byrådets strategiske mål til finansiering af henholdsvis en administrativ medarbejder og en naturvejlederstilling. Endvidere er der tilgået 0,877 mio. kr. til kassen, herudover er der omplaceret 0,2 mio. kr. mellem centrene.

**Tabel 2 Driftsregnskab for Direktion fordelt på udvalg, rammer og aktiviteter**

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
<b>Økonomiudvalget - ØU</b>	<b>17.548</b>	<b>15.508</b>	<b>15.673</b>	<b>-1.875</b>	<b>165</b>
<b>Kommunaldirektørens ramme</b>	<b>8.392</b>	<b>6.325</b>	6.532	<b>-1.860</b>	<b>207</b>
Løn (Kommunaldirektør med ansvar for CAY)	5.156	5.156	5.297	141	141
Egne midler (Kommunaldirektør)	120	120	425	306	306
Puljer	564	564	6	-558	-558
Fællesområder	2.552	485	804	-1.748	319
<b>Velfærdsdirektør</b>	<b>3.355</b>	<b>3.355</b>	3.545	<b>190</b>	<b>190</b>
Løn (Direktør med ansvar for CSD, CMS, CSO)	3.262	3.262	3.500	238	238
Egne midler (Direktør med ansvar for CSD, CMS, CSO)	93	93	45	-48	-48
<b>By- og Erhvervsdirektør</b>	<b>5.801</b>	<b>5.828</b>	5.596	<b>-205</b>	<b>-232</b>
Løn (Direktør med ansvar for CBK,CTM,CEI)	3.114	3.114	2.732	-382	-382
Egne midler (Direktør med ansvar for CPK,CTM,CEI)	93	93	127	34	34
Tværgående team - en plan	2.594	2.621	2.737	143	116
<b>Nettobevilling i alt</b>	<b>17.548</b>	<b>15.508</b>	<b>15.673</b>	<b>-1.875</b>	<b>165</b>

Tabellen viser budget og forbrug opdelt på direktørrammerne med underliggende aktiviteter.

### 2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Interne og eksterne udgiftsdrivere	Hovedparten af bevillingen i Direktionen vedrører løn, puljer og tværgående fællesudgifter. Udgifterne er således i vidt omfang styrbare og drives af indgåede aftaler, samt konkrete politiske og administrative beslutninger.

# Renter, tilskud, udligning, skatter, SOLT og lån

## 1. Formål, primære opgaver og politiske udvalg

### **Formål:**

Kommunens finansielle poster omfatter renter, tilskud, udligning, skatter, SOLT (Sælg Og Lej tilbagearrangement) og lån. Posterne er udtryk for kommunens finansielle styring ift. likviditet i form af skatteindtægter, lån og lignende, samt de indtægter og udgifter der er forbundet hermed.

### **Primære opgaver:**

Kommunens udgifter finansieres primært af indtægterne ved forskellige skatter samt statstilskud og lån. Byrådet skal ved budgetvedtagelsen beslutte, om kommunen vil tage imod statens tilbud om en garanti for årets indtægter og udgifter ved skatter, tilskud og kommunal udligning, eller om kommunen vil vælge at selvbudgettere indtægterne på grundlag af egne skøn over beskatningsgrundlag, folketal og de foreløbige tilskuds- og udligningsbeløb. Byrådet valgte statsgaranti for 2021.

Kommunen lånefinansierer en række af sine anlægsprojekter. Ved lån er der økonomiske forpligtelser i form af renter og afdrag, som det er væsentligt at have fokus på. Det er væsentligt at overvåge renteutviklingen, da det løbende overvejes om det er relevant med låne-omlægninger, renteswap eller andet.

SOLT var betegnelsen for Egedal Kommunes "Sælg Og Lej Tilbage"-aftaler, hvor kommunen leasede en række bygninger, som kommunen havde solgt og skulle købt tilbage af to omgange. Det ene tilbagekøb fandt sted i 2018 og det andet var planlagt realiseret i 2025 baseret på en prognose med udgangspunkt i et forsigtighedsprincip, så depoterne kunne modstå et volatilt finansmarked. Kommunen har siden 2000 indbetalt årligt ca. 33 mio. kr. for at SOLT skulle balancere. Fordi Kommunen har fastholdt en intakt tilbagebetalingsrække, samtidig med at renterne og udviklingen på det finansielle marked var særligt gunstigt i 2021, betød det at Egedal Kommune kunne tilbagekøbe de resterende ejendomme allerede i 2021 og indfri den fulde restgæld til SOLT og dermed nedskrive Kommunens langfristede gældsforpligtelser med ca. 420 mio. kr. Byrådet godkendte regnskabet for tilbagekøbet i december 2021.

### **Politisk udvalg:**

Økonomiudvalget.

Samlet set har kommunens indtægter ved skatter, statstilskud og udligning udgjort 2.657,3 mio. kr. Dette er 2,2 mio. kr. lavere end korrigeret budget. Der er i året givet tillægsbevilling til mindreindtægter for netto 8,1 mio. kr. som primært skyldes midtvejsregulering af beskæftigelsestilskud og de generelle statstilskud samt den særlige covid-19-kompensation.

Der er i 2021 såvel som i tidligere år udført aktiv finansiell forvaltning både på aktiv- og gældssiden, for at minimere bl.a. renteudgifter: Kommunen omlagde i 2019 lån for netto 248 mio. kr. for derved at opnå rentebesparelser. I 2020 og 2021 er ikke omlagt (konverteret) lån.

Som følge af et finansielt marked der udløser stigende renteudgifter på kassebeholdningen, er en del af kassebeholdningen placeret i aktier og obligationer heriblandt 300 mio. kr. placeret i en Repo aftale jf. Byrådsbeslutning fra d. 30. august 2017, der bemyndigede administrationen til at indgå en Repo-aftale (sag nr. 17/6470). Dertil er yderligere 250 mio. kr. blevet placeret i aktier og obligationer. Kommunen har i 2020 modtaget udlodning af andel af et afkast i forbindelse med salget af HMN Natargas på i alt 7,8 mio. kr. der er deponeret. Depotet er placeret i aktier og obligationer, ligesom den udlodning Kommunen modtog i 2019 fra HMN. Optimeringen af likviditeten har i 2021 givet en rentebesparelse på ca. 1,6 mio. kr. De negative indlånsrenter på pengemarkedskontoen har i 2021 givet renteudgifter på kommunens indestående i banken på ca. 4.000 kr. Likviditetsstyring vil fortsat være et fokusområde i 2022.

De samlede afkast fra vores kapitalforvaltere har i 2021 ligget mellem -1,65 % og 4,22 %. Det danske obligationsmarked har været præget af både rentestigninger og rentefald som følge af Covid-19 gennem hele 2021, hvilket har haft betydning for kursudviklingen (værdien af obligationerne).

Samlet set har det medført et mindre positivt afkast for 2021.

## 2. Regnskab

### 2.1 Regnskab

Tabel 1 Regnskab for Skat, Tilskud og udligning, renter og SOLT fordelt på udgifter og indtægter

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
<b>Nettobevilling i alt</b>	-2.680.214	-2.586.085	-2.678.557	1.657	-92.472

Regnskabsresultatet er for kommunens finansielle område i 2021 på 2.679 mio. kr. med et oprindeligt budget på 2.680 mio. kr.

Nettobevillingen vedrører på udgiftssiden hovedsagligt den kommunale udligning, tilsvarende udlændinge og regionen, SOLT indbetalinger til SOLT-depotet og afdrag på langfristet gæld, samt renter af langfristede lån, realkreditlån og indskud i pengeinstitutter. Dertil kommer udgifter til købsmoms. Indtægtssiden, hvoraf hovedparten udgør kommunens finansieringsgrundlag, omfatter skatter, diverse statstilskud og renteindtægter. De største indtægter stammer fra indkomstskat og grundskyld, der bidrager med 2.427 mio. kr.

**Tabel 2 Skat, Tilskud og udligning, renter og SOLT - udvalg, rammer og aktiviteter**

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2021	Korrigeret budget 2021	Regnskab 2021	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
<b>Økonomiudvalget</b>	-2.680.214	-2.586.085	-2.678.557	1.657	-92.472
Renteindtægter	-3.445	-3.445	-6.481	-3.036	-3.036
Øvrige renteindtægter	-2.116	-2.116	-3.149	-1.033	-1.033
SOLT (afkast)	-2.660	-2.660	-7.673	-5.013	-5.013
Kommunal udligning	594.588	595.032	595.032	444	0
Bloktilskud til kommuner	-739.380	-731.376	-730.733	8.647	643
Udligning af selskabsskat	-7.128	-7.128	-7.128	0	0
Bidrag til kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske vanskeligheder	5.712	1.644	1.644	-4.068	0
Tilskud og tilsvarende vedr. udlændinge, netto	2.870	2.870	2.870	0	0
Beskæftigelsestilskud	0	0	0	0	0
Statstilskud til et generelt løft af ældreplejen	-5.088	-5.088	-5.088	0	0
Statstilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-6.816	-6.816	-6.816	0	0
Statstilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-4.752	-4.752	-4.752	0	0
Overgangstilskud for revision af uddannelsesstatistik	-4.452	-4.452	-4.452	0	0
Overgangstilskud for aldersbestemt udgiftsbehov	-11.604	-11.604	-11.604	0	0
Tilskud til værdig ældrepleje	-7.140	-7.140	-7.140	0	0
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	-684	-684	-684	0	0
Udviklingsbidrag til regionen	4.908	4.908	4.908	0	0
Statstilskud til at styrke kommunernes likviditet	-11.148	-11.148	-11.148	0	0
Styrkelse af hjemmesygepleje	0	0	0	0	0
Tilskud til skatteændringer	-1.584	-1.584	-1.584	0	0
Renteudgifter	9.299	9.299	7.467	-1.832	-1.832
Øvrige renteudgifter	4	4	4.165	4.161	4.161
Refusion af købsmoms	0	0	140	140	140
Forskuksbeløb af kommunal indkomstskat (personskat)	-2.149.407	-2.149.339	-2.148.484	923	855
Afregning af selskabsskat mv.	-42.124	-42.124	-42.124	0	0
Grundskyld	-279.481	-279.481	-278.090	1.392	1.392
Øvrige skatter og afgifter	-4.803	-4.803	-5.532	-728	-728
Bidrag og tilskud til udsatte H-kommuner	0	4.068	4.068	4.068	0
Overgangsordning udligningsreform	0	0	0	0	0
Udling dækningsafgift off. ejendomme	0	-444	-444	-444	0
SOLT (afdrag, indbetalingsrække og deponering)	35.500	32.776	46.557	11.057	13.781
Balanceforskydninger i CAS	-73.770	31.599	-84.036	-10.266	-115.635
Balanceforskydninger i DIR	0	0	0	0	0
Balanceforskydninger i CMS	100	100	-282	-382	-382
Balanceforskydninger i CSO	0	0	-1	-1	-1
Balanceforskydninger i CSD	0	0	-99	-99	-99
Balanceforskydninger i CAY	1.864	1.864	2.291	427	427
Balanceforskydninger i CBK	1.467	1.467	14.435	12.968	12.968
Balanceforskydninger i CTM	0	0	0	0	0
Balanceforskydninger i CEI	0	0	80	80	80
Låneoptagelse	-76.587	-93.175	-39.441	37.146	53.734
Deponeringer for lån	0	0	0	0	0
Afdrag på lån ekskl. SOLT	97.643	97.643	44.751	-52.892	-52.892
<b>Nettobevilling i alt</b>	-2.680.214	-2.586.085	-2.678.557	1.657	-92.472

Tabel 2 viser budget og regnskabstal på hovedområderne for det finansielle område.

### Renteindtægter og øvrige renteindtægter

Regnskabet for aktiviteterne renteindtægter og øvrige renteindtægter viser et samlet resultat på 9,6 mio. kr. Det er 4,1 mio. kr. mere i indtægt end såvel oprindeligt som korrigeret budget. Det skyldes primært udlodning af kommunens HMN-midler.

## Beholdning af værdipapirer pr. 31.12.2021

Hele 1.000 kr.	Beholdning primo	Årets kursgevinst	Netto Cashflow	Årets renter og udbytte	Beholdning ultimo	Afkast i 2021 (%)
Danske Capital	256.701	1.554		5.234	263.489	2,64
Nordea, HMN midler	29.932	1.217	7.839	203	39.191	4,22
Repo	302.921	-5.120	-150	328	297.979	-1,65
Nordea - SOLT	189.059	5.856	-194.855	-60	0	3,10
Gudme Raaschou - SOLT	190.505	1.249	-193.101	1.347	0	0,66

### SOLT afkast

SOLT indtægterne i 2021 er afkastet fra kommunens depoter. Afkastet er på 7,1 mio. kr., hvilket er 5 mio. kr. højere end såvel oprindeligt som korrigeret budget. Det forbedrede resultat skyldes, at kapitalforvalterne trods et uroligt og volatilt år som konsekvens af Covid-19 og stigende renter, fik realiseret et bedre resultat end forventet.

### Renteudgifter og Øvrige renteudgifter

Renteudgifter og øvrige renteudgifter på i alt 11,6 mio. kr. omfatter renter på langfristede lån, der udgør langt hovedparten med 7,3 mio. kr. hos KommuneKredit, samt derudover renteudgifter på realkreditlån og indskud i pengeinstitutter. I forhold til oprindeligt og korrigeret budget er der netto en merudgift på 2,3 mio. kr. på renter og øvrige renteudgifter. Renteudgifterne baseret på det høje renteniveau er således ikke blevet opjusteret tilstrækkeligt. For at nedbringe renteudgifterne blev der i 2021 foretaget konverteringer af en række eksisterende lån. Renteudgifterne af kontantindestående har i 2021 givet en renteudgift på 4.000 kr.

### Tilskud og udligning – indtægter

Netto udgør tilskud og udligning i regnskabet en indtægt på 183,1 mio. kr. Dette er en afvigelse på 8,6 mio. kr. ift. oprindeligt budget og 0,6 mio. kr. ift. korrigeret budget.

Indtægtssiden består af statstilskud for 731 mio. kr., tilskud vedrørende udlændinge for netto 2,9 mio. kr., tilskud til styrkelse af likviditet for 11,1 mio. kr. udligning af selskabsskat for 7,1 mio. kr., overgangstilskud for aldersbestemt udgiftsbehov for 11,6 mio. kr., tilskud vedrørende primært ældre for 19,7 mio. kr. samt tilskud vedrørende dagtilbud for 4,8 mio. kr. og tilskud til skatteændringer for 1,6 mio. kr.

### Tilskud og udligning – udgifter

Den væsentligste udgiftspost under tilskud og udligning er kommunens bidrag til den kommunale udligning på 595 mio. kr. Dertil kommer udviklingsbidrag til regionen, der koster 4,9 mio. kr. samt udligning vedr. udlændinge for netto 2,9 mio. kr. samt bidrag til kommuner i hovedstadsregionen, der koster 5,7 mio. kr.

### Skatter

Skatteindtægterne på i alt 2.474 mio. kr. består af den kommunale indkomstskat med 2.148 mio. kr. inkl. skatteloft og efterregulering af skatteåret 2018 samt grundskyld med 278,1 mio. kr. Dertil kommer selskabsskat med 42,1 mio. kr. og andre skatter og afgifter (forskerskat, dødsbo, dækningsafgift) for 5,5 mio. kr.

Der indgår som en udgift i regnskabet en efterregulering af skatteindtægterne for 2018, da kommunen selvbudgetterede i 2018. I udgiften på skattesiden indgår, at kommune har efterreguleret 0,855 mio. kr. for meget med Kirken, som efter aftale med Kirken vil blive korrigeret i 2022.

### SOLT (afdrag, indbetalingsrække og hævning i depot)

Udgifter til SOLT udgør i regnskabet i alt netto 46,6 mio. kr.

De sidste SOLT-ejendomme er tilbagekøbt – derfor er afdraget 420,4 mio. kr. i form af ordinære afdrag for 3. kvartaler samt selve tilbagekøbet. Hovedparten af afdraget er finansieret af SOLT-depotet med 381,6 mio. kr. Dertil er som finansiering anvendt årets indbetalingsrække med 35,5 mio. kr.

Der indgår i forbruget, at der er tilført 7,812 mio. kr. til valutakontoen ifm. tilbagekøbet. Dette beløb skal tilbageføres til løbende bank i 2022.

Der er afholdt udgifter til kapitalforvaltere for 219.715 kr.

### Balanceforskydninger i CAS

De budgetterede balanceforskydninger udgør 32 mio. kr. Netto har forskydningerne i 2021 udgjort -84 mio. kr. Afvigelsen i forhold til korrigeret budget har udgjort -116 mio. kr., og skyldes forskydninger i opkrævning af kommunens indskud i Landsbyggefonden for 26 mio., Kystbeskyttelse i Tangbjerg for 2,5 mio. kr. samt udbetaling af feriemidler, HMN-midler og en række ikke-budgetlagte balanceforskydninger på gæld og tilgodehavender.

### Balanceforskydninger i CMS

Budgettet til balanceforskydninger i CMS udgør 0,1 mio. kr. Afvigelsen fra korrigeret budget er på -0,382 mio. kr. Det er primært forskydninger mellem år.

### Balanceforskydninger i CSD

Budgettet til balanceforskydninger i CSD er 0. Der er forskydninger for -99.000 kr. som primært vedrører mellemværende med forældre.

### Balanceforskydninger i CAY

### Balanceforskydninger i CBK

Budgettet udgør 1,467 mio. kr. Årets forskydninger udgør 14,4 mio. kr. Det skyldes bl.a. indefrysning af grundskyld. Dertil kommer bl.a. forskydninger i ejendomsskat og udgifter til affaldshåndtering samt forskydninger i restancer i opkrævningen.

### Lånoptagelse

Finansiering af udgifter ved lånoptagelse udgør i årsregnskabet 39,441 mio. kr.

Nedenfor fremgår de låneberettigede udgifter der har været i 2021 jf. regnskabet.

Låneberettigede områder i 2021	Låneberettigede udgifter i 2021 (hele 1.000 kr.)
Indefrosset grundskyld	17.500
Anlægsprojekt Læringsfællesskaber 301090	15.301
Anlægsprojekt Energistyring 650034	1.817
Anlægsprojekt Energoptimering 2 650036	5.168
Lån vedr. ejendomsskatter	0
<b>I alt</b>	<b>39.785</b>

Lånoptaget for 2021 kunne maksimalt have udgjort 39,785 mio. kr., dvs. 0,344 mio. kr. mere end hvad Byrådet godkendte. Det betyder så også, at der i 2022 ikke skal foretages ekstraordinære afdrag.

Lånoptagelsen var oprindeligt budgetlagt til 77 mio. kr. og i korrigeret budget udgjorde de budgetterede lån 93 mio. kr. Der blev således optaget lån for 53,7 mio. kr. mindre end forventet i korrigeret budget. Afvigelsen skyldes, at der fejlagtigt var forventet en lånekonvertering. Dette har ingen betydning for kassebeholdningen.

### Deponeringer for lån

Der er ingen forskydninger på deponering for lån, hvilket skyldes dels, at alle de i 2019 eksisterende deponeringer blev frigivet i 2019, og dels, at der ikke er kommet nye deponeringer for lån til i 2020 eller 2021.

### Afdrag på lån

Kommunens afdrag på lån ekskl. SOLT udgjorde 44,8 mio. kr. i 2021. Det er 52,9 mio. kr. lavere end oprindeligt og korrigeret budget, hvilket skyldes at der ikke som ellers forudsat var behov for at konvertere et gammelt lån.

## 2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Skatter, tilskud og udligning	Kommunens udgifter finansieres primært af indtægterne ved forskellige skatter, samt statstilskud. For skatter, tilskud og udligning viser prognosepræcisionen et samlet regnskab der ligger 10 mio. kr. lavere end oprindeligt budgetteret og 2,2 mio. kr. lavere end korrigeret budget. Der er i årets løb bl.a. indregnet midtvejsregulering, herunder den særlige kompensation for COVID-19 udgifter.
2. SOLT	SOLT er kommunens sælg og lej tilbage projekt, hvor indtægter og udgifter skal balancere med de årlige indbetalinger på 35 mio. kr. De resterende ØIstykkebygninger blev tilbagekøbt ultimo 2021. Finansiering kom fra SOLT-depotet, som dermed lukkes med regnskab 2021.

3. Lånefinansierede udgifter	<p>En række af kommunens anlægsprojekter finansieres ved lån - hovedsagligt annuitetslån. Hertil kan bl.a. lånes for indefrosset ejendomsskat. Lån påvirker kommunens økonomi over sædvanligvis 25 år med afdrag og renter. I budgettet indgår de lån kommunen har optaget i tidligere år, samt forventede afdrag og renter ved nye låneoptag på baggrund af politisk besluttede projekter. Lånebekendtgørelsen fastlægger den samlede låneramme for kommunen. Hvis låneoptagelsen overstiger lånerammen, skal overskridelsen enten deponeres eller afdrages ekstraordinært.</p> <p>Byrådet har i 2021 godkendt lånoptagelse i Kommunekredit for 39,441 mio. kr., der er optaget som et fast forrentet lån.</p>
4. Finansindtægter og - udgifter	<p>Renteindtægter og -udgifter kan variere ganske meget i positiv og negativ retning, hvilket er svært at forudsige. Niveauet er lagt ud fra forventninger til udvikling i renteniveauet jf. de overordnede udmeldinger fra Nationalbanken.</p> <p>Grundet negative indlånsrenter og for at mindske renteudgifterne er en del af kassebeholdningen investeret hhv. i en repo forretning og placeret som værdipapirer i en aktie- og obligationsbeholdning. Der har i 2021 været renteudgifter på kommunens indestående i banken på 4.000 kr.</p>
5. Balanceforskydninger	<p>Balanceforskydninger har en stor likviditetsmæssig indvirkning på kommunens økonomi. Forskydningerne omfatter bl.a. mellemregningskonti, forskydninger i kommunens restancer, samt forudbetalte refusioner. En stor del balanceforskydninger budgetlægges sædvanligvis ikke, hvorfor afvigelserne mellem forskydningen i regnskabet og henholdsvis oprindeligt og korrigeret budget kan være markant.</p> <p>Udgifter til grundkapitalindsud, der også indgår som en balanceforskydning, har været 25,8 mio. kr. lavere i 2021 og forskydes til efterfølgende år.</p>

# Investeringsoversigt

## Økonomiudvalget

		(Alle beløb er i 1000 kr.)				
Anlægsnummer og tekst		Anlægs- bevilling	Forbrug før 2021	Forbrug 2021	Forbrug i alt	Status 2021
001031 Salg af Storparcel 10 og 11	U					Igangværende
	I	-3.493				
001032 Salg af Toftehøjgrunden	U					Igangværende
	I	-67.270				
002003 Kunstpulje	U	1.317	264	1.090	1.355	Igangværende
	I			-93	-93	
002043 - 01 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 9	U					Igangværende
	I	-2.089	-1.958		-1.958	
002043 - 02 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 11	U					Igangværende
	I	-1.942	-1.844		-1.844	
002043 - 03 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 13	U					Igangværende
	I	-1.697	-1.599		-1.599	
002043 - 04 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 14	U					Igangværende
	I	-1.737	-1.639		-1.639	
002043 - 05 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 7	U					Igangværende
	I	-1.800	-1.828		-1.828	
002043 - 06 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 25	U					Igangværende
	I	-1.693	-1.581		-1.581	
002043 - 07 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 26	U					Igangværende
	I	-1.862	-1.749		-1.749	
002043 - 08 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 12	U		14		14	Igangværende
	I	-1.566	-1.438		-1.438	
002043 - 09 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 28	U					Igangværende
	I	-1.675	-1.563		-1.563	
002043 - 10 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 27	U					Igangværende
	I	-1.790	-1.692		-1.692	
002043 - 11 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 10	U					Igangværende
	I	-1.880	-1.782		-1.782	
002043 - 12 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 8	U					Igangværende
	I	-1.716	-3.419		-3.419	
002043 - 13 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 23	U		4		4	Igangværende
	I	-1.810	-1.721		-1.721	
002043 - 14 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 29	U					Igangværende
	I	-1.926	-1.828		-1.828	
002043 - 15 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 30	U					Igangværende
	I	-1.759	-1.661		-1.661	
002043 - 16 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 31	U					Igangværende
	I	-1.720	-1.622		-1.622	
002043 - 17 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 24	U					Igangværende
	I	-1.928	-1.801		-1.801	
002043 - 18 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 1	U					Igangværende
	I	-1.806	-5.629		-5.629	
002043 - 19 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 16	U					Igangværende
	I	-1.588	-1.607		-1.607	

Fortsættes på næste side



		(Alle beløb er i 1000 kr.)				
Anlægsnummer og tekst		Anlægs- bevilling	Forbrug før 2021	Forbrug 2021	Forbrug i alt	Status 2021
002043 - 20 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 17	U					Igangværende
	I	-1.752	-1.623		-1.623	
002043 - 21 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 20	U					Igangværende
	I	-1.702	-1.513		-1.513	
002043 - 22 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 33	U					Igangværende
	I	-1.748	-1.732		-1.732	
002043 - 23 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 34	U					Igangværende
	I	-1.800	-1.800		-1.800	
002043 - 24 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 35	U					Igangværende
	I	-1.892	-1.892		-1.892	
002043 - 25 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 36	U					Igangværende
	I	-1.780	-1.780		-1.780	
002043 - 26 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 37	U					Igangværende
	I	-1.910	-1.910		-1.910	
002043 - 27 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 38	U					Igangværende
	I	-1.680	-1.661		-1.661	
002043 - 28 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 39	U					Igangværende
	I	-1.856	-1.856		-1.856	
002043 - 29 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 48	U					Igangværende
	I	-23				
002043 - 30 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 49	U					Igangværende
	I	-1.748	-1.748		-1.748	
002043 - 31 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 21	U		21		21	Igangværende
	I	-1.705	-1.705		-1.705	
002043 - 32 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 57	U					Igangværende
	I	-1.932				
002043 - 33 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 3	U					Igangværende
	I	-1.688	-3.343	123	-3.220	
002043 - 34 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 19	U					Igangværende
	I	-1.688	-1.688		-1.688	
002043 - 35 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 22	U					Igangværende
	I	-1.681	-1.681		-1.681	
002043 - 36 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 54	U					Igangværende
	I	-1.969	-1.969		-1.969	
002043 - 37 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 56	U					Igangværende
	I	-1.952	-1.790		-1.790	
002043 - 38 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 44	U					Igangværende
	I	-1.987	-1.979		-1.979	
002043 - 39 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 4	U					Igangværende
	I	-1.760	-3.769		-3.769	
002043 - 40 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 50	U					Igangværende
	I	-1.912	-1.912		-1.912	
002043 - 41 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 42	U					Igangværende
	I	-1.894	-1.894		-1.894	
002043 - 42 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 5	U					Igangværende
	I	-1.753	-1.753		-1.753	
002043 - 43 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 18	U					Igangværende
	I	-1.764	-1.764		-1.764	

Fortsættes på næste side

(Alle beløb er i 1000 kr.)						
Anlægsnummer og tekst		Anlægsbevilling	Forbrug før 2021	Forbrug 2021	Forbrug i alt	Status 2021
002043 - 44 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 41	U					Igangværende
	I	-1.841	-1.841		-1.841	
002043 - 45 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 32	U					Igangværende
	I	-1.732	-1.660		-1.660	
002043 - 46 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 15	U					Igangværende
	I	-1.685	-1.667	160	-1.507	
002043 - 47 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 58	U					Igangværende
	I	-1.876	-1.876		-1.876	
002043 - 48 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 6	U					Igangværende
	I	-1.769	-1.769		-1.769	
002043 - 49 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 43	U					Igangværende
	I		-1.907		-1.907	
002043 - 50 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 48	U					Igangværende
	I	-1.757	-1.757		-1.757	
002043 - 51 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 45	U					Igangværende
	I	-1.898	-1.872		-1.872	
002043 - 52 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 47	U					Igangværende
	I	-1.702	-1.647		-1.647	
002043 - 53 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 59	U		7		7	Igangværende
	I	-1.990	-2.006		-2.006	
002043 - 54 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 40	U					Igangværende
	I	-1.865		80	80	
002043 - 55 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 46	U					Igangværende
	I	-1.853	-1.853		-1.853	
002043 - 56 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 53	U					Igangværende
	I	-1.977		204	204	
002043 - 57 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 55	U					Igangværende
	I	-2.093				
002043 - 58 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 57	U					Igangværende
	I	-1.873				
002043 - 59 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 52	U					Igangværende
	I	-1.936				
002043 - 60 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 51	U					Igangværende
	I	-2.095	-2.095		-2.095	
002043 - 61 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 2	U					Igangværende
	I	-2.689		-2.532	-2.532	
002068 Tilbagekøb af A10	U		4.425		4.425	Under afslutning
	I					
002047 Salg af grunde til 3B - Dyvelåsen	U					Under afslutning
	I	-2.968	-1.829		-1.829	
002058 Salg af Kong Svends Park	U					Igangværende
	I	-6.120	-2.320	-2.597	-4.917	
002060 Værebros Erhvervsområde (salg)	U					Igangværende
	I	-390				
002067 Salg af parcel 90	U					Under afslutning
	I	-5.100		-5.100	-5.100	
002065 Vandværkers tilbagebetaling af lån	U					Igangværende
	I		-99		-99	

Fortsættes på næste side

(Alle beløb er i 1000 kr.)						
Anlægsnummer og tekst		Anlægsbevilling	Forbrug før 2021	Forbrug 2021	Forbrug i alt	Status 2021
011455 Salg af Erantishaven 29	U		36		36	Under afslutning
	I	-2.210		-2.250	-2.250	
011456 Salg af Kirsebærvangen 170	U		36		36	Regnskab 2021
	I	-1.700		-1.750	-1.750	
011457 Salg af Nøddelunden 180	U		32		32	Regnskab 2021
	I	-1.485		-1.485	-1.485	
011458 Salg af Pærevangen 21 st.v	U		30		30	Regnskab 2021
	I	-1.620		-1.624	-1.624	
013030 Salg Kirkestræde 3, Veksø	U					Igangværende
	I	-803				
013032 Salg Hassellunden 2A, Smørum	U					Igangværende
	I	-1.200				
013036 Salg Hovedhuset Liselund Strædet 1	U					Igangværende
	I	-600				
013038 Salg driftsbygning Liselund Strædet 1	U					Igangværende
	I	-4.050				
301094 Udskiftning af netværk i kommunen	U			244	244	Igangværende
	I					
650113 Annekset ved Stenløse Kulturhus	U	691	607		607	Under afslutning
	I	-13.685	-14.020	335	-13.685	
650133 Salg af Stenløse annekst	U		2		2	Under afslutning
	I					
651200 Monopolbrudsprogram	U	3.012	3.046		3.046	Byrådet 22-06-2021
	I					
650209 Salg af Smørumnedrevej 22	U			17	17	Under afslutning
	I	-2.005		-2.005	-2.005	
652198 Udskiftning af netværk i kommunen	U			1.040	1.040	Igangværende
	I					
652955 Udbud af økonomisystem	U	5.350	2.426	3.780	6.206	Igangværende
	I					
652960 Investeringspulje til forebyggende og effektiviserende	U	2.000	1.165	560	1.725	Igangværende
	I					
888880 - 08 Egedal bydel Markedsføring	U	860	927		927	Igangværende
	I					
888880 - 11 Egedal bydel Jordkøb 1. del Landsskabsbyen Egedal by	U	2.500		2.464	2.464	Igangværende
	I					
888880 - 12 Egedal bydel Salg af A7 - A9 Egedal By	U		31		31	Under afslutning
	I	-65.068	-65.068		-65.068	
888880 - 13 Egedal bydel Byggemodning til plejeboliger	U	27.300	9.616	1.819	11.435	Igangværende
	I					
888880 - 14 Egedal bydel Salg af parcel A2/20	U					Under afslutning
	I	-23.400	-23.400		-23.400	
888880 - 15 Egedal bydel Salg af A10.1 Forlig	U					Igangværende
	I	-4.000				
888880 - 19 Egedal bydel Parcel A10	U					Igangværende
	I	-104	-3.540		-3.540	
888880 - 20 Egedal bydel Salg af parcel A16-19	U	750		600	600	Under afslutning
	I	-41.922		-44.450	-44.450	
<b>Økonomiudvalget i alt - Udgifter</b>		43.780	22.687	11.615	34.302	
<b>Økonomiudvalget i alt - Indtægter</b>		-357.387	-212.950	-62.985	-275.935	
<b>Økonomiudvalget i alt - Netto</b>		-313.607	-190.262	-51.370	-241.633	

## Teknik- og Miljøudvalget

(Alle beløb er i 1000 kr.)						
Anlægsnummer og tekst		Anlægs- bevilling	Forbrug før 2021	Forbrug 2021	Forbrug i alt	Status 2021
002043 - 99 Dyvelåsen salg af parceller Tilslutningsafgift	U	6.036	4.649		4.649	Igangværende
	I	-2.798	-6.779	-112	-6.891	
002044 Byggemodning Dyvelåsen i Smørumnedre	U	40.329	31.543	4.332	35.874	Igangværende
	I					
002055 Smørum Vest	U	5.420	1.155	102	1.256	Igangværende
	I					
002056 Kong Svends Park etape 2 - byggemodning	U	15.000	3.769	382	4.151	Igangværende
	I					
002057 Smart Egedal" Living Lab" i eksisterende byområde	U	300	247	10	257	Igangværende
	I					
002069 Kildedal Nord	U	3.000	39	1.198	1.238	Igangværende
	I					
002070 Arkæologi Kildedal syd	U			1.648	1.648	Igangværende
	I					
003043 Byggemodning Værebros Erhvervsområde	U	8.300	5.576	25	5.601	Igangværende
	I					
022004 Ny badebro ved Buresø	U	350	316	34	350	Regnskab 2021
	I					
022005 Etablering af stier i forbindelse med fredningen af	U	2.200	1.093		1.093	Igangværende
	I					
070010 Værebros	U	2.000		1.376	1.376	Igangværende
	I					
071020 Kystbeskyttelse Tangbjerg	U	2.270				Igangværende
	I					
071040 Vandplanprojekt Jørlunde Å	U	2.450	370	1.452	1.822	Igangværende
	I		-50		-50	
081004 Olieforurening Roskildevej 24	U	5.000	2.811		2.811	Byrådet 24-03-2021
	I					
160050 Indkøb 10 affalds-fraktioner	U	31.400				Igangværende
	I					
165025 Befæstet areal på genbrugsplads	U			233	233	Igangværende
	I					
201010 Trafikanalyse og	U	150				Igangværende
	I					
201020 Bredbåndspulje	U	1.500				Igangværende
	I					
201025 Cykelsti ved Søhøjskolen	U			689	689	Igangværende
	I					
201030 Øvrige cykelsti-projekter	U	7.600		2.215	2.215	Igangværende
	I					
211031 Vejbrønde i Tangbjerg	U	1.600		1.617	1.617	Regnskab 2021
	I					
211035 Adgangsvej til tunnel under Dam Holme	U	500		500	500	Regnskab 2021
	I					
211040 Rundkørsel i Ganløse	U	150		153	153	Regnskab 2021
	I					

Fortsættes på næste side

		(Alle beløb er i 1000 kr.)				
<b>Anlægsnummer og tekst</b>		<b>Anlægs- bevilling</b>	<b>Forbrug før 2021</b>	<b>Forbrug 2021</b>	<b>Forbrug i alt</b>	<b>Status 2021</b>
212060 Slidlag	U	1.850	1.661		1.661	Under afslutning
	I					
212065 Fortovsrenovering	U	500	591		591	Igangværende
	I					
212070 Brønde og regnvandsledninger	U	480	210	698	907	Igangværende
	I					
222029 Supercykelsti Stenløse - Jyllinge	U	10.890	10.649	486	11.135	Igangværende
	I	-4.310	-2.848	-602	-3.450	
222053 Cykelstier og trafikikkerhed II	U	1.000	855		855	Igangværende
	I					
222058 P-pladser ved Veksø Station	U	1.098	1.992	471	2.464	Igangværende
	I			-1.002	-1.002	
222060 Signalanlæg	U	150	132		132	Under afslutning
	I					
301500 CTM Nedbringelse af vedligeholdelseefterslæb - skoler	U	5.907		2.352	2.352	Igangværende
	I					
350095 Ølstykke Bibliotek - Renovering af kældertrappe	U	605	600		600	Igangværende
	I					
350500 CTM Nedbringelse af vedligeholdelseefterslæb - kultur	U	572		503	503	Igangværende
	I					
364025 Græstedgård - Udendørsbelysning	U	77	77		77	Igangværende
	I					
364030 Stenløse Kulturhus - Ny støttemur	U	550	492		492	Igangværende
	I					
510140 Renovering for at forebygge vandskade	U	66	70		70	Igangværende
	I					
510150 Maglehøj - Nye belægninger på udearealer	U	55	23		23	Igangværende
	I					
510155 Tungegårdens Skovbørnehave - nye belægninger	U	55	55		55	Igangværende
	I					
510500 CTM Nedbringelse af vedligeholdelseefterslæb - inst.	U	892		784	784	Igangværende
	I					
888880 - 03 Egedal bydel Byggemodning	U	27.988	24.604	1.620	26.224	Igangværende
	I		-661		-661	
888880 - 09 Egedal bydel Egedal By - Parcel A6 - A10, byggemodning	U	31.500	4.760	7.844	12.604	Igangværende
	I					
888880 - 10 Egedal bydel Egedal By - Parcel A11- A20, byggemodning.	U	16.500	8.343	3.807	12.150	Igangværende
	I					
888880 - 16 Egedal bydel Landskabsbyen, byggemodn	U	2.100				Igangværende
	I					
888880 - 18 Egedal bydel Egedal By - Grøn fletning	U	100				Igangværende
	I					
<b>Teknik- og miljøudvalget i alt - Udgifter</b>		238.490	106.683	34.529	141.212	
<b>Teknik- og miljøudvalget i alt - Indtægter</b>		-7.108	-10.338	-1.715	-12.054	
<b>Teknik- og miljøudvalget i alt - Netto</b>		231.381	96.344	32.814	129.158	

## Planudvalget

(Alle beløb er i 1000 kr.)						
Anlægsnummer og tekst		Anlægs- bevilling	Forbrug før 2021	Forbrug 2021	Forbrug i alt	Status 2021
002042 Salg af parcel B2	U	375	150		150	Under afslutning
	I	-17.001		-18.100	-18.100	
011039 Slotsgyden 2, Stenløse	U					Under afslutning
	I	-2.850	-2.802	-15	-2.817	
018210 Driftssikring – almene boliger målrettet flygtninge	U					Under afslutning
	I	-7.267	-7.261		-7.261	
031110 Kunstgræsbane i Ledøje- Smørum Idrætsanlæg	U	4.000	2.998	114	3.112	Under afslutning
	I	-4.000		-2.899	-2.899	
205012 Egedal By - Nyt parkeringshus	U	21.000	20.402	-69	20.334	Igangværende
	I	-1.900	-4.719	479	-4.240	
301026 Brand Veksø Skole	U	5.675	4.210	2	4.212	Under afslutning
	I	-7.100	-5.602		-5.602	
301027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger	U	25.071	23.365	22.839	46.204	Igangværende
	I		-960		-960	
301028 Udendørs vaske ved skoler og daginstitutioner	U	1.138	553	517	1.070	Under afslutning
	I					
301055 Udendørs læringsrum - Skoler	U	1.000		499	499	Igangværende
	I					
301035 Maglehøjskolens hal	U		20		20	Igangværende
	I					
301070 Kvalitetsfondsprojekter	U	6.728	5.139		5.139	Under afslutning
	I					
318010 EUDP-projekt solceller/solfanger Energistyrelsens projekt 1026-0015	U	1.630	1.169		1.169	Under afslutning
	I	-1.684	-910		-910	
318069 Investering i reduktion af glasskader	U	300	12	821	833	Under afslutning
	I					
364050 Udvikling af Stenløse kulturhus	U	6.000		384	384	Igangværende
	I					
364055 Forskønnelse af foyeren og Musiksalen i Smørum kulturhus	U	1.450		568	568	Igangværende
	I					
364060 Forskønnelse af kulturhuse i Veksø og Ganløse	U	500		396	396	Igangværende
	I					
364065 Stenløse stadion	U	3.000		779	779	Igangværende
	I					
364070 Forhinderingsbane for børn og voksne	U	1.200				Igangværende
	I					
510010 Udvidelse af Hvidehøj daginstitution	U	9.540		3.632	3.632	Igangværende
	I					
510110 Udvidelse daginstitution i Ganløse	U		29		29	Igangværende
	I					
510130 Ny daginstitution i Ølstykke	U	2.000		1.492	1.492	Igangværende
	I					
510230 Midlertidige paviljoner dagtilbud Smørum 2021	U	12.600		12.457	12.457	Igangværende
	I					
510240 Kapacitet 2021 dagtilbud Stenløse/Ølstykke	U	16.600		5.136	5.136	Igangværende
	I					

Fortsættes på næste side

(Alle beløb er i 1000 kr.)						
Anlægsnummer og tekst		Anlægsbevilling	Forbrug før 2021	Forbrug 2021	Forbrug i alt	Status 2021
510055 Udendørs læringsrum - Daginstitutioner	U I			391	391	Igangværende
514263 2022 Ny daginstitution i Smørum	U I	1.000		352	352	Igangværende
527192 Plejeboliger og botilbud	U I	16.200	2.108	13.583	15.691	Igangværende
532023 Kvalitetsfondsprojekter	U I	6.728	4.262		4.262	Igangværende
538080 P-pladser til nye lokaler til hjemmeplejen i Smørum	U I	1.177		1.018	1.018	Igangværende
538430 Nye lokaler hjemmeplejen Ølstykke	U I	4.100		3.863	3.863	Under afslutning
542002 Flytning af broen	U I	1.250	945		945	Under afslutning
650031 Ejendomsrenovering	U I	35.652	45.939		45.939	Under afslutning
650034 Energistyring 2017-20	U I	26.099	28.638	1.817	30.455	Under afslutning
650036 Energioptimering 2 - Parat til fremtiden	U I	84.500	69.698	5.168	74.866	Igangværende
650050 Nedtagning af midlertidige p-pladser	U I			13	13	Igangværende
650154 Energimærkning (need-to)	U I	2.850	1.544	64	1.608	Under afslutning
<b>Planudvalget i alt - Udgifter</b>		299.362	211.181	75.836	287.017	
<b>Planudvalget i alt - Indtægter</b>		-41.802	-23.508	-20.535	-44.043	
<b>Planudvalget i alt - Netto</b>		257.560	187.673	55.301	242.974	

## Social- og sundhedsudvalget

(Alle beløb er i 1000 kr.)						
Anlægsnummer og tekst		Anlægsbevilling	Forbrug før 2021	Forbrug 2021	Forbrug i alt	Status 2021
526080 Nye lokaler til hjemmeplejen i Smørum	U I	7.540	89	2.351	2.440	Igangværende
526085 Hjemmeplejelokaler på Damgårdsparken	U I	2.250	2.254		2.254	Under afslutning
527310 EOJ	U I	4.878	2.617	2.028	4.645	Igangværende
527651 Forberedelse af nyt plejecenter	U I	200				Igangværende
<b>Social- og sundhedsudvalget i alt - Udgifter</b>		14.868	4.960	4.379	9.339	
<b>Social- og sundhedsudvalget i alt - Indtægter</b>						
<b>Social- og sundhedsudvalget i alt - Netto</b>		14.868	4.960	4.379	9.339	

## Skoleudvalget

(Alle beløb er i 1000 kr.)						
Anlægsnummer og tekst		Anlægsbevilling	Forbrug før 2021	Forbrug 2021	Forbrug i alt	Status 2021
301090 Læringsfællesskaber	U	55.450	20.012	8.395	28.406	Igangværende
	I			-87	-87	
301091 Søhøjskolen - Læringsfællesskaber	U			23.108	23.108	Igangværende
	I					
301092 Balsmoseskolen - Læringsfællesskaber	U			2.512	2.512	Igangværende
	I					
301093 Boesagerskolen - Læringsfællesskaber	U			1.656	1.656	Igangværende
	I					
<b>Skoleudvalget i alt - Udgifter</b>		55.450	20.012	35.670	55.682	
<b>Skoleudvalget i alt - Indtægter</b>				-87	-87	
<b>Skoleudvalget i alt - Netto</b>		55.450	20.012	35.583	55.595	

## Familieudvalget

(Alle beløb er i 1000 kr.)						
Anlægsnummer og tekst		Anlægsbevilling	Forbrug før 2021	Forbrug 2021	Forbrug i alt	Status 2021
510160 Planlægning udvidelse Hvidehøj	U	900	632	29	662	Igangværende
	I					
510210 Ny institution i Ølstykke-Egedal by	U					Igangværende
	I					
514261 Ny institution i Smørum	U	46.750	41.061	1.936	42.997	Igangværende
	I			-145	-145	
514368 Renovering af køkkener i dagsinstitutioner	U	3.800	4.673	73	4.746	Under afslutning
	I					
510170 Modulbyggeri område Smørum	U	12.600		9.360	9.360	Igangværende
	I					
510180 Udvidelse Gammeldamsgaard	U	920		546	546	Igangværende
	I					
510190 Renovering Bavnehøj Slagslunde	U	5.300		5.691	5.691	Igangværende
	I					



## Kultur- og Erhvervsudvalget

(Alle beløb er i 1000 kr.)						
Anlægsnummer og tekst		Anlægs- bevilling	Forbrug før 2021	Forbrug 2021	Forbrug i alt	Status 2021
001030 Kildedal-området	U	400	245	20	265	Igangværende
	I					
001035 Generel markedsføring anlæg	U	542		638	638	Igangværende
	I					
031040 Ny sportshal i Ølstykke	U	16.300	91	9.431	9.522	Igangværende
	I	-10.000				
031100 Ny hal i Ølstykke	U		168	-59	109	Igangværende
	I	-85	-108		-108	
031280 Udskiftning af underlag på kunstgræsbaner	U	2.000	1.965	108	2.073	Igangværende
	I					
035001 Multihus i Stenløse Syd	U	2.559	5.077		5.077	Igangværende
	I	-500	-2.700		-2.700	
350070 Selvbetjeningsautomat	U	900	758	293	1.051	Igangværende
	I					
370030 Stenløse Idrætsanlæg - Atletikbane	U	3.500	1.336	2.245	3.580	Under afslutning
	I					
370040 Lysanlæg Smørum kunstgræs	U	825	946		946	Under afslutning
	I					
<b>Kultur- og Erhvervsudvalget i alt - Udgifter</b>		27.026	10.586	12.676	23.262	
<b>Kultur- og Erhvervsudvalget i alt - Indtægte</b>		-10.585	-2.808		-2.808	
<b>Kultur- og Erhvervsudvalget i alt - Netto</b>		16.441	7.778	12.676	20.454	

# Bemærkninger til investeringsoversigten

## Økonomiudvalget

### Anlægsprojekt 888-880 Egedal bydel

Det overordnede mål med projektet er:

- at Egedals byudviklingsområde skal være eftertragtet for deres fokus på klima, energi og sundhed – kombineret med spændende arkitektur, inviterende byrum og kreative løsninger, som inspirerer til et aktiv liv.

Projektet er opdelt i 13 delprojekter, hvoraf 8 er under Økonomiudvalget og 5 er under Teknik og Miljøudvalget

03	Anlægsprojekt 888880 - 03 Egedal bydel Byggemodning TMU
08	Anlægsprojekt 888880 - 08 Egedal bydel Markedsføring ØU
09	Anlægsprojekt 888880 - 09 Egedal bydel Egedal By - Parcel A6 - A10, byggemodning TMU
10	Anlægsprojekt 888880 - 10 Egedal bydel Egedal By - Parcel A11- A20, byggemodning TMU
11	Anlægsprojekt 888880 - 11 Egedal bydel Jordkøb 1. del Landsskabsbyen Egedal by ØU
12	Anlægsprojekt 888880 - 12 Egedal bydel Salg af A7 - A9 Egedal By ØU
13	Anlægsprojekt 888880 - 13 Egedal bydel Byggemodning til plejeboliger ØU
14	Anlægsprojekt 888880 - 14 Egedal bydel Salg af parcel A2/20 ØU
15	Anlægsprojekt 888880 - 15 Egedal bydel Salg af A10.1 Forlig ØU
16	Anlægsprojekt 888880 - 16 Egedal bydel Landsskabsbyen, byggemodning TMU
18	Anlægsprojekt 888880 - 18 Egedal bydel Egedal By - Grøn fletning TMU
19	Anlægsprojekt 888880 - 19 Egedal bydel Parcel A10 ØU
20	Anlægsprojekt 888880 - 20 Egedal bydel Salg af parcel A16-19 ØU

### Anlægsprojekt 888880 - 08 Egedal bydel Markedsføring

Byrådet gav den 25. april 2018 anlægsbevilling til markedsføringsaktiviteter.

Projektet kan afsluttes med overførsel af restbevilling til anlægsprojekt 001035 Generel markedsføring anlæg.

Der er modtaget indtægter i 2022 i refusion fra MIPIM

### Anlægsprojekt 888880 - 11 Egedal bydel Jordkøb 1. del Landsskabsbyen Egedal by

Byrådet godkendte købet af 1. del Landsskabsbyen Egedal By den 22. december 2021, hvor der blev givet en udgiftsbevilling.

Projektet forventes afsluttet i 2022, hvorefter der vil blive aflagt regnskab til Byrådet.

### Anlægsprojekt 888880 - 12 Egedal bydel Salg af A7 - A9 Egedal By

Byrådet godkendte salget af A7 - A9 den 31. maj 2017, hvor der blev givet en indtægtsbevilling.

Projektet er afsluttet og der aflægges regnskab til Byrådet i 2022.

### Anlægsprojekt 888880 - 13 Egedal bydel Byggemodning til plejeboliger

Byrådet gav den 29. august 2018 anlægsbevilling til forberedelse af byggemodning i campusområdet.

En stor del af byggemodningen har pågået i 2020 og fortsætter løbende de kommende år. På Investeringsoversigten er afsat 3,1 mio.kr i 2021-2022.

Det meste af den oprindeligt besluttede byggemodning er ved at være færdig, men udvides i de kommende år som følge af behov for vej til daginstitution i Engparken vedtaget i 2021.

**Anlægsprojekt 888880 - 14 Egedal bydel Salg af parcel A2/20**

Byrådet godkendte salget af A2/20 den 27. februar 2019, hvor der blev givet en indtægtsbevilling.

Projektet er afsluttet og der aflægges regnskab til Byrådet i 2022.

**Anlægsprojekt 888880 - 15 Egedal bydel Salg af A10.1 Forlig**

Byrådet godkendte salget af A10 den 26. februar 2020, hvor der blev givet en indtægtsbevilling.

Projektet skal ses i sammenhæng med anlægsprojektet 888880 - 19 Egedal bydel Parcel A10 og forventes afsluttet i 2022, hvorefter der aflægges samlet regnskab til Byrådet.

**Anlægsprojekt 888880 - 19 Egedal bydel Parcel A10**

Byrådet godkendte salget af A10 den 26. februar 2020, hvor der blev givet en indtægtsbevilling.

Projektet skal ses i sammenhæng med anlægsprojektet 888880 - 15 Egedal bydel Salg af A10.1 Forlig og 002068 Tilbagekøb af A10, og forventes afsluttet i 2022, hvorefter der aflægges samlet regnskab til Byrådet.

**Anlægsprojekt 888880 - 20 Egedal bydel Salg af parcel A16-19**

Byrådet godkendte salget af A16-19 den 22. juni 2021, hvor der blev givet en indtægtsbevilling.

Projektet er afsluttet og der aflægges regnskab til Byrådet i 2022.

**Anlægsprojekt 001031 Salg af Storparcel 10 og 11**

Byrådet godkendte salget af Storparcel 10 og 11 den 22. december 2021, hvor der blev givet en indtægtsbevilling.

Projektet forventes afsluttet i 2022, hvorefter der vil blive aflagt regnskab til Byrådet.

**Anlægsprojekt 001032 Salg af Toftehøjgrunden**

Byrådet godkendte salget af Toftehøjgrunden den 22. december 2021, hvor der blev givet en indtægtsbevilling.

Projektet forventes afsluttet mod slutningen af 2022 eller i starten af 2023, hvorefter der vil blive aflagt regnskab til Byrådet.

**Anlægsprojekt 002003 Kunstpulje**

På baggrund af arbejdet med en ny kunststrategi og i forlængelse af kommunens generelle fokus på at købe lokalt for at støtte vores selvstændige erhvervsdrivende, skal det besluttes om kunstrådet vil anbefale Økonomiudvalget og Byrådet at frigive midler til at købe et eller flere værker af lokale kunstnere og andre erhvervsdrivende, der arbejder med kunst, og om kunstrådet vil anvise rammerne for et call rettet mod lokale kunstnere og erhvervsdrivende, der arbejder med kunst.

Der er frigivet 200 t. kr. til lønmidler af den samlede pulje i 2022. Dette forventes også at blive aktuelt fremadrettet.

Der er valgt et nyt kunstråd 2022. Der afventes en strategi og en handlingsplan for den indeværende fire-års periode.

**Anlægsprojekt 002043 Dyvelåsen salg af parceller**

Byrådet godkender løbende salg af parceller i Dyvelåsen.

Projektet forventes endeligt afsluttet i 2022, hvorefter der vil blive aflagt regnskab til Byrådet.

- Anlægsprojekt 002043 - 01 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 9
- Anlægsprojekt 002043 - 02 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 11



**Anlægsprojekt 002068 Tilbagekøb af A10**

Denne sag skal ses i sammenhæng med anlægsprojekt 888880 - 19 Egedal bydel Parcel A10.

Der aflægges samlet anlægsregnskab i 2022.

**Anlægsprojekt 002047 Salg af grunde til 3B – Dyvelåsen**

Byrådet godkendte den 27. marts 2019 salg af grunde til Boligforeningen 3b, til etablering af fleksible familieboliger.

Projektet er afsluttet og der aflægges regnskab til Byrådet i 2022.

**Anlægsprojekt 002058 Salg af Kong Svends Park**

Byrådet godkendte den 29. maj 2019 og 26. juni 2019 salg af storparcel i Kong Svends Park erhvervsområde.

Salget er ikke endeligt effektueret og fortsætter i 2022.

**Anlægsprojekt 002060 Værebros Erhvervsområde (salg)**

Byrådet godkendte den 28. august 2019 salg af et mindre bælte på 8 meter (1.000 m<sup>2</sup>) i Værebros erhvervsområde.

Salget er ikke endeligt effektueret og fortsætter i 2022.

**Anlægsprojekt 002067 Salg af parcel 90**

Byrådet godkendte salget af parcel 90 den 25. marts 2020, hvor der blev givet en indtægtsbevilling.

Projektet er afsluttet og der aflægges regnskab til Byrådet i 2022.

**Anlægsprojekt 002065 Vandværkers tilbagebetaling af lån**

Projektet afsluttes i 2022 og der aflægges regnskab til byrådet i 2022.

**Anlægsprojekt 011455 Salg af Erantishaven 29**

Byrådet godkendte salget af Erantishaven 29 den 16. december 2020, hvor der blev givet en indtægtsbevilling.

Projektet er afsluttet og der aflægges regnskab til Byrådet i 2022.

**Anlægsprojekt 011456 Salg af Kirsebærvangen 170**

Byrådet godkendte salget af Kirsebærvangen 170 den 16. december 2020, hvor der blev givet en indtægtsbevilling.

011456 Salg af Kirsebærvangen 170		Beløb i 1000 kr.		
Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
16-12-2020			-1.700	-1.700
<b>I alt anlægsbevilling</b>			<b>-1.700</b>	<b>-1.700</b>
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2020		36		36
Forbrug 2021			-1.750	-1.750
<b>Forbrug i alt</b>		<b>36</b>	<b>-1.750</b>	<b>-1.714</b>
Afvigelse				-14
<b>Forbrugsprocent</b>				<b>101%</b>

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

**Anlægsprojekt 011457 Salg af Nøddelunden 180**

Byrådet godkendte salget af Nøddelunden 180 den 16. december 2020, hvor der blev givet en indtægtsbevilling.

011457 Salg af Nøddelunden 180		<i>Beløb i 1000 kr.</i>		
Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
16-12-2020			-1.485	-1.485
<b>I alt anlægsbevilling</b>			<b>-1.485</b>	<b>-1.485</b>
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2020		32		32
Forbrug 2021			-1.485	-1.485
<b>Forbrug i alt</b>		<b>32</b>	<b>-1.485</b>	<b>-1.453</b>
Afvigelse				32
<b>Forbrugsprocent</b>				<b>98%</b>

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

**Anlægsprojekt 011458 Salg af Pærevangen 21 st.v**

Byrådet godkendte salget af Pærevangen 21 st.tv den 16. december 2020, hvor der blev givet en indtægtsbevilling.

011458 Salg af Pærevangen 21 st.v		<i>Beløb i 1000 kr.</i>		
Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
16-12-2020			-1.620	-1.620
<b>I alt anlægsbevilling</b>			<b>-1.620</b>	<b>-1.620</b>
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2020		30		30
Forbrug 2021			-1.624	-1.624
<b>Forbrug i alt</b>		<b>30</b>	<b>-1.624</b>	<b>-1.594</b>
Afvigelse				26
<b>Forbrugsprocent</b>				<b>98%</b>

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

**Anlægsprojekt 013030 Salg Kirkestræde 3, Veksø**

Byrådet godkendte salget af Kirkestræde 3 den 22. december 2021, hvor der blev givet en indtægtsbevilling.

Salget er ikke endeligt effektueret og fortsætter i 2022.

**Anlægsprojekt 013032 Salg Hassellunden 2A, Smørum**

Byrådet godkendte salget af Hassellunden 2A den 22. december 2021, hvor der blev givet en indtægtsbevilling.

Salget er ikke endeligt effektueret og fortsætter i 2022.

**Anlægsprojekt 013036 Salg Hovedhuset Liselund Strædet 1**

Byrådet godkendte salget af Hovedhuset Liselund, Strædet 1, den 22. december 2021, hvor der blev givet en indtægtsbevilling.

Salget er ikke endeligt effektueret og fortsætter i 2022.

**Anlægsprojekt 013038 Salg driftsbygning Liselund Strædet 1**

Byrådet godkendte salget af Driftsbygning Liselund, Strædet 1, den 22. december 2021, hvor der blev givet en indtægtsbevilling.

Salget er ikke endeligt effektueret og fortsætter i 2022.

#### **Anlægsprojekt 301094 Udskiftning af netværk i kommunen**

Projektet afsluttes i 2022 ved at forbrug omkonteres til 652198 Udskiftning af netværk i kommunen.

#### **Anlægsprojekt 650113 Annekset ved Stenløse Kulturhus**

Byrådet godkendte den 29. marts 2017 udbud af annekset i Stenløse, hvor der blev givet en indtægtsbevilling.

Projektet skal ses i sammenhæng med projekt 650-133 Salg af Stenløse Anneks. Ejendommen er solgt og overdraget.

Der aflægges samlet anlægsregnskab til Byrådet i 2022.

#### **Anlægsprojekt 650133 Salg af Stenløse anneks**

Projektet skal ses i sammenhæng med projekt 650-113 Annekset ved Stenløse Kulturhus. Ejendommen er solgt og overdraget.

Der aflægges samlet anlægsregnskab til Byrådet i 2022.

#### **Anlægsprojekt 651200 Monopolbrudsprogram**

Projektet er afsluttet og der er aflagt regnskab til Byrådet den 26. juni 2021

#### **Anlægsprojekt 650209 Salg af Smørumnedrevej 22**

Byrådet godkendte salget af Smørumnedrevej 22 den 25. november 2020, hvor der blev givet en indtægtsbevilling.

Projektet er afsluttet og der aflægges regnskab til Byrådet i 2022.

#### **Anlægsprojekt 652198 Udskiftning af netværk i kommunen**

Byrådet godkendte den 26 august 2000 en tillægsbevilling til anlæg af nye fiberforbindelser.

Projektet fortsætter i 2022.

#### **Anlægsprojekt 652955 Udbud af økonomisystem**

Byrådet godkendte den 24 april 2020 en anlægsbevilling på 4,0 mio. kr. til implementering af nye systemer vedr. økonomi, løn og personale samt debitor og boliglån.

Der er i 2020 brugt 2,4 mio. kr. til implementering af systemet, som måtte stoppes september 2020, som følge af krav om et genudbud, som er afsluttet i december 2020, med det resultat, at Egedal Kommune genoptager implementering af KMD OPUS i marts 2021. Der har dog i 2020 været afholdt omkostninger til allerede afholdte aktiviteter vedr. implementering, samt frikøb af data og omkostninger til genudbud svarende til 2,5 mio. kr.

Projektet forventes afsluttet i 2022, hvor der aflægges regnskab til Byrådet.

#### **Anlægsprojekt 652960 Investeringspulje til forebyggende og effektiviserende initiativer**

Byrådet godkendte den 28. august 2019 en anlægsbevilling på 2,0 mio. kr. til 4 konkrete projekter inden for temaerne Velfærdsteknologi og Borgerservice til gennemførelse i 2019.

I 2019 er brugt 1,165 mio. kr. til Digirehab (skærmbaseret genoptræning af ældre), Interaktiv Borger Guide (digitalisering af dagsplaner og aktiviteter for udsatte borgere), selvbetjening på pasområdet, automatisk sortering af digital post og forsøg med sensorer til måling og regulering af klimaanlæg. I 2020 har der ikke været noget forbrug.

Projektet fortsætter i 2022, med projektansættelse til sikring af borgernes persondata på skole og dagtilbudsområdet.

## Teknik- og Miljøudvalget

### Skattefinansieret område:

#### **Anlægsprojekt 888-880 Egedal bydel**

Projektet er opdelt i 13 delprojekter, hvoraf 8 er under Økonomiudvalget og 5 er under Teknik og Miljøudvalget

#### **Anlægsprojekt 888880 - 03 Egedal bydel Byggemodning**

Den 24. september 2014 vedtog Byrådet at bevillige 438.000 kr. til at opstarte byggemodningen af stationsområdet i Egedal By. Midlerne er brugt til miljø- og geotekniske undersøgelser, landinspektør og juridisk bistand samt andre mindre forundersøgelser i 2015. Denne del af byggemodningen af Egedal By blev afsluttet ved udgangen af 2015 og anlægsregnskabet aflagt sammen med årsregnskabet.

Byrådet har den 16. december 2015 givet anlægsbevilling på 250.000 kr. til bæredygtig certificering af byggeri (DGNB).

Byrådet har den 27. januar 2016 givet anlægsbevilling på 15,7 mio. kr. til projektering og udførelse af dele af 1. etape af stationsområdet.

Byrådet har den 31. januar 2018 givet anlægsbevilling på 2 mio. kr. til fortsættelse af byggemodning etape 1.

Byrådet har den 26. september 2018 givet anlægsbevilling på 8,9 mio. kr. til gennemførelse og færdiggørelse af byggemodning etape 1.

Projektet skal ses i sammenhæng med Anlægsprojekt 888-880 09 Egedal By – Parcel A6-A10, byggemodning.

Projektet er stort set afsluttet og mangler de afsluttende arbejder i løbet af 2022.

#### **Anlægsprojekt 888880 - 09 Egedal bydel Egedal By - Parcel A6 - A10, byggemodning**

Projektet skal ses i sammenhæng med Anlægsprojekt 888-880 03 Egedal Bydel og Anlægsprojekt 888880 - 10 Egedal bydel som samlet omhandler byggemodningen af stationsområdet med veje, fortove, belysning og grønne områder mm. samlet i Egedal By -Stationsområdet. Projektet fortsætter frem til og med 2024.

#### **Anlægsprojekt 888880 - 10 Egedal bydel Egedal By – Parcel A11- A20, byggemodning.**

Projektet skal ses i sammenhæng med Anlægsprojekt 888-880 03 Egedal Bydel og Anlægsprojekt 888880 - 10 Egedal bydel som samlet omhandler byggemodningen af stationsområdet med veje, fortove, belysning og grønne områder mm. samlet i Egedal By -Stationsområdet. Projektet fortsætter frem til og med 2024.

#### **Anlægsprojekt 888880 - 16 Egedal bydel Landskabsbyen, byggemodning**

Byrådet godkendte den 28. april 2021 frigivelse af anlægsmidler til udvikling af området Landskabsbyen.

Projektet fortsætter frem til og med 2024.

#### **Anlægsprojekt 888880 - 18 Egedal bydel Egedal By - Grøn fletning**

Byrådet godkendte den 29. januar 2020 frigivelse af rådighedsbeløb til arbejdet med udvikling af området i Egedal By, Grøn fletning.

Projektet er i gang med at blive modnet som følge af de tilgrænsende byudviklingsområder igangværende hastige udvikling.

Projektet fortsætter frem til og med 2024.



### **Anlægsprojekt 002043 - 99 Dyvelåsen salg af parceller Tilslutningsafgift**

Den 30. maj 2018 afgav Byrådet bevilling til afholdelse af tilslutningsafgifter på anlægsprojekt 002-044 Byggemodning Dyvelåsen i Smørumnedre. Ved budgetopfølgningen i december 2018 blev det besluttet at omplacere bevilling til tilslutningsafgifter på 5,7 mio. kr. til denne sag, hvor indtægten ved efterfølgende salg også vil indgå.

Midlerne bliver tilbageført til kassen i takt med at parcellerne sælges.

Projektet forventes afsluttet sammen med byggemodningsprojektet for Dyvelåsen.

### **Anlægsprojekt 002044 Byggemodning Dyvelåsen i Smørumnedre**

I forbindelse med budgetforhandlingerne for 2015 blev det besluttet at bevillige 2 mio. kr. til byggemodning af Dyvelåsen i Smørumnedre i 2015.

Byrådet besluttede i januar 2016 at bevilge 16,029 mio. kr. til byggemodningen og i april samme år besluttede Byrådet at sælge projektet til en developer, som skulle udføre selve byggemodningen. Samtidig blev anlægsbevillingen nedskrevet med 9,7 mio. kr.

I 2017 besluttede Byrådet at kommunen selv skulle forestå byggemodningen, og der blev bevilliget 2 mio. kr. til opgaven i august og yderligere 30 mio. kr. i december 2017.

Den 30. maj 2018 bevilligede Byrådet 7,495 mio. kr. til tilslutningsafgifter. Den 26. september 2018 blev det besluttet at overføre 1 mio. kr. heraf til byggemodning i Egedal By – etape 1. Ved budgetopfølgningen i december 2018 blev det besluttet, at omplacere bevilling til tilslutningsafgifter til en separat sag (002-043 99 Dyvelåsen salg af Parceller – Tilslutningsafgift), hvor indtægten ved efterfølgende salg også indgår. Samtidig blev bevillingen nedskrevet med 0,795 mio. kr. til 5,7 mio. kr.

Byggemodningen er ved at blive afsluttet og forventes færdig i 2022, men med opfølgningssomkostningerne ind i 2023 (vedligehold og pleje).

### **Anlægsprojekt 002055 Smørum Vest**

Der er lavet forarbejder til byggemodning i 2018, hvor Byrådet godkendte en overførsel på 0,5 mio. kr. fra 2018 til 2019 den 31. oktober 2018.

I Investeringsoversigt i budget 2020-23 er afsat 1,3 mio. kr. 2020.

En fællessti langs dagsinstitution blev etableret i 2020 og arbejdet med områdets infrastruktur og regnvandshåndtering fortsætter i 2021 og 2022.

Den sidste del af byggemodningen forventes færdiggjort i løbet af 2023.

### **Anlægsprojekt 002056 Kong Svends Park etape 2 – byggemodning**

I budgetaftalen 2018 – 2021 blev der afsat 2 mio. kr. til forundersøgelser i 2018 og 13 mio. kr. til det videre arbejde i 2019.

I Investeringsoversigten 2021-2023 er afsat 3,65 mio.kr.

En politisk beslutning om placering af dagsinstitution i området gør at projektet udvides og arbejdets fortsætter i de kommende år og forventes færdigt i 2025.

### **Anlægsprojekt 002057 Smart Egedal" Living Lab" i eksisterende byområde**

I budgetaftalen 2018 – 2021 blev der afsat 150.000 kr. i hhv. 2018 og 2019. Projektet er etableret i Stenløse, hvor en række sensorer blandt andet måler trafikintensitet.

Projektet forventes afsluttet i 2022, hvor der aflægges regnskab til Byrådet.

### **Anlægsprojekt 002069 Kildedal Nord**

Byrådet besluttede den 22. juni 2021 at frigive i alt 3 mio. kr. til byudvikling af Kildedal Nord.

Projektet er i sin indledende fase og fortsætter frem til 2027.

#### **Anlægsprojekt 002070 Arkæologi Kildedal syd**

Byrådet frigav den 7. oktober 2020 et rådighedsbeløb på 2,1 mio. kr. til gennemførelse af arkæologiske udgravninger i 2021 og 2022. Det samlede rådighedsbeløb blev den 6. oktober 2021 forhøjet til 3,58 mio. kr.

Projektet fortsætter i 2022.

#### **Anlægsprojekt 003043 Byggemodning Værebros Erhvervsområde**

Den 26. september 2012 gav Kommunalbestyrelsen en anlægsbevilling på 250.000 kr. til forundersøgelser.

Den 31. januar 2018 bevilgede Byrådet 1 mio. kr. til forundersøgelser og detailplanlægning. Den 26. september 2018 bevilligede Byrådet 7,05 mio. kr. fordelt med 4,75 mio. kr. til byggemodning og 2,3 mio. kr. til tilslutningsafgifter.

Den overordnede byggemodning er afsluttet i 2019 og de afsluttende slidlag i 2020. Tilslutningsafgifterne tilbagebetales til kassen i takt med at grundene sælges.

Projektet forventes afsluttet i 2022.

#### **Anlægsprojekt 022004 Ny badebro ved Buresø**

Byrådet besluttede ved Budgetforhandlingerne 2020 – 2023, at der skal investeres i at optimere forholdene ved Buresø.

022004 Ny badebro ved Buresø		Beløb i 1000 kr.		
Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
15-10-2020		350		350
<b>I alt anlægsbevilling</b>		<b>350</b>		<b>350</b>
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2020		316		316
Forbrug 2021		34		34
<b>Forbrug i alt</b>		<b>350</b>		<b>350</b>
Afvigelse				
<b>Forbrugsprocent</b>				<b>100%</b>

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

#### **Anlægsprojekt 022005 Etablering af stier i forbindelse med fredningen af Værebros Ådal**

I forbindelse med fredningen af Værebros Ådal er Egedal Kommune pålagt at anlægge stier.

Bevillingen blev besluttet den 5. april 2017.

I budgetaftale 2018 – 2021 blev det fastlagt, at arbejdet skulle udføres i 2021 og 2022.

Hovedparten af projektet er færdiggjort.

Der mangler en enkelt strækning til udførelse i 2022.

#### **Anlægsprojekt 070010 Værebros**

Byrådet frigav den 24. marts 2021 2 mio. kr. til trafikale tiltag i Værebros Erhvervsområde.

Projektet fortsættes i 2022.

#### **Anlægsprojekt 071020 Kystbeskyttelse Tangbjerg**

Byrådet har afsat i alt 1,9 mio. kr. til kystbeskyttelse i Tangbjerg. Den seneste behandling af sagen var den 29. august 2018. Projektet udføres af Roskilde Kommune.

Projektet fortsættes i 2022.

#### **Anlægsprojekt 071040 Vandplanprojekt Jørlunde Å**

Byrådet fremrykkede på deres møde den 2. april 2020 en række anlægsprojekter fra 2021. Samtidig bevilligedes projektet om Jørlunde Å, som et nyt projekt.

Projektet fortsættes i 2022.

#### **Anlægsprojekt 081004 Olieforurening Roskildevej 24**

Projektet er afsluttet og der er aflagt regnskab til byrådet den 24. marts 2021.

#### **Anlægsprojekt 160050 Indkøb 10 affaldsds-fraktioner**

Byrådet gav den 22. juni 2021 en bevilling på 31,4 mio. kr. til udrulning af de 10 affaldsfraktioner.

Projektet fortsættes i 2022.

#### **Anlægsprojekt 165025 Befæstet areal på genbrugsplads**

Projektet er fejloprettet under anlæg. Projektet afsluttes i 2022 ved ompostering af forbruget.

#### **Anlægsprojekt 201010 Trafikanalyse og regnvandshåndtering**

Byrådet frigav den 24. juni 2020 et rådighedsbeløb på 150 t. kr. til trafikanalyse og regnvandshåndtering.

Projektet afsluttes i 2022.

#### **Anlægsprojekt 201020 Bredbåndspulje**

Byrådet godkendte den 26. august 2020 at yde tilskud til husstande, som opnår støtte fra Energistyrelsens pulje til øget bredbåndshastighed

Der er ikke søgt eller givet midler fra puljen, som fortsætter i 2022, hvor vi forventer at give tilskud.

#### **Anlægsprojekt 201025 Cykelsti ved Søhøjskolen**

Byrådet frigav den 27. januar 2021 et rådighedsbeløb på 0,8 mio. kr. til at anlægge en sti fra Toftehøjgårdsvej til Søhøjskolen.

Projektet er afsluttet i 2021.

#### **Anlægsprojekt 201030 Øvrige cykelsti-projekter**

Byrådet godkendte den 24. marts 2021 frigivelse af i alt 7,6 mio. kr. til blandt andet asfaltering og etablering af lys på cykelstier.

En del af cykelsti-projekterne er gennemført og resten forventes gennemført i 2022.

#### **Anlægsprojekt 211031 Vejbrønde i Tangbjerg**

Byrådet besluttede ved budgetforhandlingerne 2021 – 2024, at der skal investeres i renovering af vejbrøndene i Tangbjerg.

211031 Vejbrønde i Tangbjerg		Beløb i 1000 kr.		
Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
27-01-2021		1.600		1.600
<b>I alt anlægsbevilling</b>		<b>1.600</b>		<b>1.600</b>
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2021		1.617		1.617
<b>Forbrug i alt</b>		<b>1.617</b>		<b>1.617</b>
Afvigelse				-17
<b>Forbrugsprocent</b>				<b>101%</b>

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

### Anlægsprojekt 211035 Adgangsvej til tunnel under Dam Holme

I forbindelse med Budgetaftalen 2021 er der afsat 0,5 mio. kr. til at der anlægges en stil fra Dam Holme til tunellen ved Stenløse Privatskole.

211035 Adgangsvej til tunnel under Dam Holme		Beløb i 1000 kr.		
Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
23-04-2021		500		500
<b>I alt anlægsbevilling</b>		<b>500</b>		<b>500</b>
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2021		500		500
<b>Forbrug i alt</b>		<b>500</b>		<b>500</b>
Afvigelse				
<b>Forbrugsprocent</b>				<b>100%</b>

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

### Anlægsprojekt 211040 Rundkørsel i Ganløse

Byrådet godkendte den 16. december 2020 at frigive 150 t. kr. til anlæg af rundkørsel i Ganløse.

211040 Rundkørsel i Ganløse		Beløb i 1000 kr.		
Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
01-01-2020		150		150
<b>I alt anlægsbevilling</b>		<b>150</b>		<b>150</b>
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2021		153		153
<b>Forbrug i alt</b>		<b>153</b>		<b>153</b>
Afvigelse				3
<b>Forbrugsprocent</b>				<b>102%</b>

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

### Anlægsprojekt 212060 Slidlag

Byrådet fremrykkede på deres møde den 2. april 2020 en række anlægsprojekter fra 2021, herunder projektet om slidlag.

Projektet er gennemført og opfølgning følger i 2022.

### Anlægsprojekt 212065 Fortovsrenovering

Byrådet fremrykkede på deres møde den 2. april 2020 en række anlægsprojekter fra 2021, herunder projektet om fortovsrenoveringer på offentlige vej. Fortovet på begge sider af Byvej er renoveret.

Projektet afsluttes i 2022.

**Anlægsprojekt 212070 Brønde og regnvandsledninger**

Byrådet fremrykkede på deres møde den 2. april 2020 en række anlægsprojekter fra 2021, herunder projektet om Brønde og regnvandsledninger. Der er i 2020 gennemført forundersøgelser med tv-inspektion.

Projektet fortsætter i 2022.

**Anlægsprojekt 222029 Supercykelsti Stenløse – Jyllinge**

Byrådet har i budget 2016 – 2019 vedtaget at anlægge supercykelstien og afsatte midlerne i 2018. Arbejdet er forsinket.

Projektet er stort set gennemført i 2021 og slutrapportering pågår i foråret 2022.

**Anlægsprojekt 222053 Cykelstier og trafikikkerhed II**

I forbindelse med budgetaftalen godkendte Byrådet frigivelse af beløb til etableringer af cykelstier.

Projekterne er stort set gennemført i 2021 og færdiggøres i 2022.

**Anlægsprojekt 222058 P-pladser ved Veksø Station**

Byrådet besluttede den 29. januar 2020 at frigive midler til anlæg af 41 nye parkeringspladser. Anlægsarbejdet er afsluttet i 2020 og der er i 2021 kommet en forventet indtægt fra DSB.

Der aflægges regnskab til Byrådet i 2022.

**Anlægsprojekt 222060 Signalanlæg**

Byrådet fremrykkede på deres møde den 2. april 2020 en række anlægsprojekter fra 2021, herunder projektet om Signalanlæg. Master og signaler er udskiftet og radarstyring installeret ved krydset Bauneholmvej/Krogholmvej.

Projektet er afsluttet og der aflægges regnskab til Byrådet i 2022.

**Anlægsprojekt 301500 CTM Nedbringelse af vedligeholdelseefterslæb – skoler**

Byrådet godkendte den 27. januar 2021 frigivelse af rådighedsbeløb til en række ejendomsrenoveringer.

Projektet fortsætter i 2022 og skal ses i sammenhæng med 301027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger, hvor der aflægges samlet anlægsregnskab.

**Anlægsprojekt 350095 Ølstykke Bibliotek - Renovering af kældertrappe**

Byrådet godkendte den 18. december 2019 frigivelse af rådighedsbeløb til en række ejendomsrenoveringer.

Projektet er afsluttet og skal ses i sammenhæng med 301027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger, hvor der aflægges samlet anlægsregnskab.

**Anlægsprojekt 350500 CTM Nedbringelse af vedligeholdelseefterslæb - kultur mv.**

Byrådet godkendte den 27. januar 2021 frigivelse af rådighedsbeløb til en række ejendomsrenoveringer.

Projektet fortsætter i 2022 og skal ses i sammenhæng med 301027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger, hvor der aflægges samlet anlægsregnskab.

**Anlægsprojekt 364025 Græstedgård – Udendørsbelysning**

Byrådet godkendte den 18. december 2019 frigivelse af rådighedsbeløb til en række ejendomsrenoveringer.

Projektet er afsluttet og skal ses i sammenhæng med 301027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger, hvor der aflægges samlet anlægsregnskab.

**Anlægsprojekt 364030 Stenløse Kulturhus - Ny støttemur**

Byrådet godkendte den 18. december 2019 frigivelse af rådighedsbeløb til en række ejendomsrenoveringer.

Projektet er afsluttet og skal ses i sammenhæng med 301027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger, hvor der aflægges samlet anlægsregnskab.

**Anlægsprojekt 510140 Renovering for at forebygge vandskade**

Byrådet godkendte den 18. december 2019 frigivelse af rådighedsbeløb til en række ejendomsrenoveringer.

Projektet er afsluttet og skal ses i sammenhæng med 301027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger, hvor der aflægges samlet anlægsregnskab.

**Anlægsprojekt 510150 Maglehøj - Nye belægnings på udearealer**

Byrådet godkendte den 18. december 2019 frigivelse af rådighedsbeløb til en række ejendomsrenoveringer.

Projektet er afsluttet og skal ses i sammenhæng med 301027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger, hvor der aflægges samlet anlægsregnskab.

**Anlægsprojekt 510155 Tungegårdens Skovbørnehave - nye belægnings udearealer**

Byrådet godkendte den 18. december 2019 frigivelse af rådighedsbeløb til en række ejendomsrenoveringer.

Projektet er afsluttet og skal ses i sammenhæng med 301027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger, hvor der aflægges samlet anlægsregnskab.

**Anlægsprojekt 510500 CTM Nedbringelse af vedligeholdelseefterslæb - inst.**

Byrådet godkendte den 27. januar 2021 frigivelse af rådighedsbeløb til en række ejendomsrenoveringer.

Projektet fortsætter i 2022 og skal ses i sammenhæng med 301027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger, hvor der aflægges samlet anlægsregnskab.

## Planudvalget

**Anlægsprojekt 002042 Salg af parcel B2**

Byrådet godkendte salget af parcel B2 den 28. oktober 2020, hvor der blev givet en indtægtsbevilling og en mindre udgiftsbevilling.

Projektet er afsluttet og der aflægges regnskab til Byrådet i 2022.

**Anlægsprojekt 011039 Slotsgyden 2, Stenløse**

Byrådet godkendte den 30. april 2019 købstilbud på ejendommen Slotsgyden 2 i Stenløse.

Projektet er afsluttet og der aflægges regnskab til Byrådet i 2022.

**Anlægsprojekt 018210 Driftssikring – almene boliger målrettet flygtninge**

Byrådet godkendte den 25. september 2019 skema B omhandlende opførelsen af 102 fleksible familieboliger og 4 fælleshuse. Egedal kommune fik i 2017 andel i Udlændinge- og Integrationsministeriets pulje til Grundkapital til almene boliger målrettet flygtninge.

Projektet er afsluttet og der aflægges regnskab i 2022

**Anlægsprojekt 031110 Kunstgræsbane i Ledøje-Smørum Idrætsanlæg**

Byrådet besluttede den 25. marts 2020 at frigive midler til anlæg af ny kunstgræsbane i Smørum, som finansieres via donation fra Ledøje-Smørum Fodbold.

Projektet er afsluttet og der aflægges regnskab til Byrådet i 2022.

**Anlægsprojekt 205012 Egedal By - Nyt parkeringshus**

Byrådet godkendte den 21. marts 2018 projektet Egedal By – nyt parkeringshus.

Projektet forventes afsluttet i 2022, hvorefter der aflægges regnskab til Byrådet.

**Anlægsprojekt 301026 Brand Veksø Skole**

Byrådet godkendte den 18. december 2019 anlægs- og indtægtsbevilling til genetablering af Veksø Skole efter brand.

Projektet er afsluttet og der aflægges regnskab til Byrådet i 2022.

**Anlægsprojekt 301027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger**

Byrådet godkender løbende frigivelser af rådighedsbeløb til bygningsrenoveringer og har senest frigivet midler for 2022 den 26. januar 2022.

Projektet fortsætter således i 2022 med nye vedligeholdelsesprojekter.

**Anlægsprojekt 301028 Udendørs vaske ved skoler og daginstitutioner**

Byrådet godkendte den 30. september 2020 projektet om etablering af udendørs vaske ved skoler og daginstitutioner for øget håndhygiejne under COVID-19.

Projektet er afsluttet og der aflægges regnskab til Byrådet i 2022.

**Anlægsprojekt 301055 Udendørs læringsrum - Skoler**

Byrådet godkendte den 29. september 2021 frigivelse af rådighedsbeløb til Udendørs Læringsrum.

Projektet forventes afsluttet i 2022 og skal ses i sammenhæng med projekt 510055 Udendørs læringsrum – Daginstitutioner. Der aflægges samlet anlægsregnskab til Byrådet, når projektet er afsluttet.

**Anlægsprojekt 301035 Maglehøjskolens hal**

Projektet er afsluttet og skal ses i sammenhæng med 301027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger, hvor der aflægges samlet anlægsregnskab.

**Anlægsprojekt 301070 Kvalitetsfondsprojekter**

Den 20. december 2017 vedtog Byrådet at give anlægsbevilling til kvalitetsfondsprojekter på anlægsprojekt 532-023 Kvalitetsfondsprojekter. Efterfølgende er bevillingen flyttet til dette projekt.

Projektet skal således ses i sammenhæng med anlægsprojektet 532023 Kvalitetsfondsprojekter og er afsluttet. Der aflægges samlet regnskab til Byrådet i 2022.

**Anlægsprojekt 318010 EUDP-projekt solceller/solfanger Energistyrelsens journalnr.: 1936-0015**

Byrådet besluttede den 18. december 2013 at Egedal Kommune skulle deltage i et EUDP-projekt vedr. solceller.

Projektet er afsluttet og der aflægges regnskab til Byrådet i 2022.

**Anlægsprojekt 318069 Investering i reduktion af glasskader**

Byrådet godkendte den 2. april 2020 frigivelse af rådighedsbeløb til projekt om at udskifte beskadigede ruder med hammerglas for at reducere omkostninger til glasskader i fremtiden.

Projektet forventes afsluttet i 2022, hvorefter der aflægges regnskab til Byrådet.

**Anlægsprojekt 364050 Udvikling af Stenløse kulturhus**

Byrådet godkendte den 24. marts 2021 og den 27. oktober 2021 frigivelse af rådighedsbeløb til projekt om udvikling af Stenløse kulturhus.

Projektet fortsætter i 2022 og der aflægges regnskab til Byrådet, når arbejderne er afsluttet.

**Anlægsprojekt 364055 Forskønnelse af foyeren og Musiksalen i Smørum kulturhus**

Byrådet godkendte den 22. juni 2021 frigivelse af rådighedsbeløb til projekt om forskønnelse af foyeren og Musiksalen i Smørum kulturhus.

Projektet forventes afsluttet i 2022, hvorefter der aflægges regnskab til Byrådet.

**Anlægsprojekt 364060 Forskønnelse af kulturhuse i Veksø og Ganløse**

Byrådet godkendte den 26. maj 2021 frigivelse af rådighedsbeløb til projekt om forskønnelse af kulturhuse i Veksø og Ganløse.

Projektet forventes afsluttet i 2022, hvorefter der aflægges regnskab til Byrådet.

**Anlægsprojekt 364065 Stenløse stadion**

Byrådet godkendte den 24. marts 2021 frigivelse af rådighedsbeløb til projekt om Stenløse Stadion.

Projektet forventes afsluttet i 2022, hvorefter der aflægges regnskab til Byrådet.

**Anlægsprojekt 364070 Forhindringsbane for børn og voksne**

Byrådet besluttede den 22. juni 2021 at frigive midler til anlæggelse af en forhindringsbane.

Projektet fortsætter i 2022.

**Anlægsprojekt 510010 Udvidelse af Hvidehøj daginstitution**

Byrådet godkendte den 16. december 2020 frigivelse af rådighedsbeløb til udvidelse af Hvidehøj daginstitution. Projektet skal ses i sammenhæng med 510160 Planlægning udvidelse Hvidehøj.

Projektet skal ses i sammenhæng med anlægsprojektet anlægsprojektet 510160 Planlægning udvidelse Hvidehøj og fortsætter i 2022. Der aflægges regnskab til Byrådet, når udvidelsen er gennemført.



**Anlægsprojekt 510110 Udvidelse daginstitution i Ganløse**

Projektet skal ses i sammenhæng med anlægsprojektet 510010 Udvidelse af Hvidehøj daginstitution, hvor der aflægges regnskab, når udvidelsen er gennemført.

**Anlægsprojekt 510130 Ny daginstitution i Ølstykke**

Byrådet godkendte den 26. maj 2021 frigivelse af rådighedsbeløb til reetablering af Tryllefløjten, som er finansieret med midler fra den nye daginstitution i Ølstykke/Egedal By. Projektet skal ses i sammenhæng med anlægsprojektet 510210 Ny institution i Ølstykke/Egedal By og fortsætter med opførelsen af den nye institution.

Der aflægges samlet regnskab til Byrådet, når den nye daginstitution er opført.

**Anlægsprojekt 510230 Midlertidige pavilloner dagtilbud Smørum 2021**

Byrådet godkendte den 29. september 2021 frigivelse af rådighedsbeløb til pavilloner til dagtilbud i Smørum.

Projektet forventes afsluttet i 2022, hvorefter der aflægges regnskab til Byrådet.

**Anlægsprojekt 510240 Kapacitet 2021 dagtilbud Stenløse/Ølstykke**

Byrådet godkendte den 29. september 2021 frigivelse af rådighedsbeløb til pavilloner til dagtilbud i Stenløse/Ølstykke.

Projektet forventes afsluttet i 2022, hvorefter der aflægges regnskab til Byrådet.

**Anlægsprojekt 510055 Udendørs læringsrum - Daginstitutioner**

Byrådet godkendte den 29. september 2021 frigivelse af rådighedsbeløb til Udendørs Læringsrum.

Projektet forventes afsluttet i 2022 og skal ses i sammenhæng med projekt 301055 Udendørs læringsrum - Skoler. Der aflægges samlet anlægsregnskab til Byrådet, når projektet er afsluttet.

**Anlægsprojekt 514263 2022 Ny daginstitution i Smørum**

Byrådet godkendte den 6. oktober 2021 frigivelse af rådighedsbeløb til en ny daginstitution i Smørum.

Projektet fortsætter i de kommende år og der aflægges regnskab til Byrådet, når den nye daginstitution er opført.

**Anlægsprojekt 527192 Plejeboliger og botilbud**

Byrådet godkendte den 22. december 2021 frigivelse af rådighedsbeløb til det nye plejecenter, Hyrdevænget.

Projektet fortsætter i 2022 og skal ses i sammenhæng med 527651 Forberedelse af nyt plejecenter.

**Anlægsprojekt 532023 Kvalitetsfondsprojekter**

Den 21. december 2016 og den 20. december 2017 vedtog Byrådet at give anlægsbevilling til kvalitetsfondsprojekter. Efterfølgende er bevillingen fra den 20. december 2017 flyttet til 301070 Kvalitetsfondsprojekter.

Projektet skal således ses i sammenhæng med 301070 Kvalitetsfondsprojekter og er afsluttet. Der aflægges samlet regnskab til Byrådet i 2022.

**Anlægsprojekt 538080 P-pladser til nye lokaler til hjemmeplejen i Smørum**

Byrådet godkendte den 22. juni 2021 frigivelse af rådighedsbeløb til P-pladser til nye lokaler til hjemmeplejen i Smørum.

Projektet fortsætter i 2022 og skal ses i sammenhæng med anlægsprojektet 562080 Nye lokaler til hjemmeplejen i Smørum.

#### **Anlægsprojekt 538430 Nye lokaler hjemmeplejen Ølstykke**

Byrådet godkendte den 22. juni 2021 frigivelse af rådighedsbeløb til nye lokaler til hjemmeplejen i Ølstykke.

Projektet afsluttes i 2022, hvor der aflægges regnskab til Byrådet.

#### **Anlægsprojekt 542002 Flytning af broen**

Byrådet godkendte den 30. april 2019 anlægsbevilling til Flytning af Broen.

Projektet er afsluttet og der aflægges regnskab til Byrådet i 2022.

#### **Anlægsprojekt 650031 Ejendomsrenovering**

Byrådet vedtog den 24. februar 2016 at give anlægsbevillinger til ejendomsrenoveringer på skoler (301005), daginstitutioner (515004) og kommunens øvrige bygninger (650031).

Projektet er afsluttet og der aflægges regnskab til Byrådet i 2022.

#### **Anlægsprojekt 650034 Energistyring 2017-20**

Byrådet godkendte den 18. december 2019 frigivelse af rådighedsbeløb til en række energieffektive foranstaltninger på kommunale bygninger.

Projektet er afsluttet og der aflægges regnskab til Byrådet i 2021.

#### **Anlægsprojekt 650036 Energioptimering 2 - Parat til fremtiden**

Byrådet godkender løbende frigivelser af rådighedsbeløb til energioptimerende foranstaltninger og har senest frigivet midler for 2022 den 26. januar 2022.

Projektet fortsætter således i 2022 med nye energioptimeringsprojekter.

#### **Anlægsprojekt 650050 Nedtagning af midlertidige p-pladser**

I forbindelse med vedtagelse af investeringsplan 2028 godkendte Byrådet den 10. oktober 2018 oprettelse og nedtagning af midlertidige p- pladser ved Rådhuset og Sundhedscentret.

Projektet fortsætter i 2022.

#### **Anlægsprojekt 650154 Energimærkning (need-to)**

Byrådet godkendte den 24. juni 2020 frigivelse af rådighedsbeløb til energimærkning af kommunale bygninger.

Projektet er afsluttet og der aflægges regnskab til Byrådet i 2022.

## **Social- og Sundhedsudvalget**

#### **Anlægsprojekt 562080 Nye lokaler til hjemmeplejen i Smørum**

Byrådet godkendte den 30. januar 2019 og den 26. juni 2019 frigivelse af rådighedsbeløb til etablering af nye lokaler til hjemmeplejen i Smørum.

Projektet fortsætter i 2022 og skal ses i sammenhæng med anlægsprojektet 538080 P-pladser til nye lokaler til hjemmeplejen i Smørum.

**Anlægsprojekt 562085 Hjemmeplejelokaler på Damgårdsparken**

Byrådet godkendte den 27. februar 2019 frigivelse af rådighedsbeløb til ombygning af lokaler i Damgårdsparken til en ekstra hjemmeplejegruppe.

Projektet er afsluttet og der aflægges regnskab til Byrådet i 2022.

**Anlægsprojekt 527310 EOJ**

Byrådet godkendte den 29. april 2020 frigivelse af rådighedsbeløb til implementering af nyt it- fagsystem.

Projektet fortsætter i 2022

**Anlægsprojekt 527651 Forberedelse af nyt plejecenter**

Byrådet godkendte d. 19. december 2018 frigivelse af rådighedsbeløb til afholdelse af udgifter til det forberedende arbejde i forhold til et nyt plejecenter.

Projektet skal ses i sammenhæng med anlægsprojekt 527192 Plejeboliger og botilbud, som anlægsbevillingen efterfølgende er overført til. Der aflægges samlet regnskab, når plejecentret er opført og afsluttet.

## Skoleudvalget

**Anlægsprojekt 301090 Læringsfællesskaber**

I forbindelse med budget 2019 – 2022 er det besluttet at afsætte 3 mio. kr. af anlægsmidlerne til analyse og forprojektering af projekterne under kreative læringsfællesskaber og multifunktionel ejendomsudnyttelse.

Projektet fortsætter i de kommende år, hvor der løbende vil blive søgt yderligere frigivelser af rådighedsbeløb til skoleprojekterne.

**Anlægsprojekt 301091 Søhøjskolen – Læringsfællesskaber**

Projektet skal ses i sammenhæng med anlægsprojektet 301090 Læringsfællesskaber.

**Anlægsprojekt 301092 Balsmoseskolen – Læringsfællesskaber**

Projektet skal ses i sammenhæng med anlægsprojektet 301090 Læringsfællesskaber.

**Anlægsprojekt 301093 Boesagerskolen - Læringsfællesskaber**

Projektet skal ses i sammenhæng med anlægsprojektet 301090 Læringsfællesskaber.

## Familieudvalget

**Anlægsprojekt 510160 Planlægning udvidelse Hvidehøj**

Byrådet godkendte den 24. juni 2020 frigivelse af rådighedsbeløb til udvidelse af Hvidehøj daginstitution. Projektet skal ses i sammenhæng med 510010 Udvidelse af Hvidehøj daginstitution.

Der aflægges samlet regnskab, når projektet er afsluttet.

**Anlægsprojekt 510210 Ny institution i Ølstykke-Egedal by**

Projektet skal ses i sammenhæng med anlægsprojekt 510130 Ny daginstitution i Ølstykke.

Der aflægges samlet regnskab til Byrådet, når den nye daginstitution er opført.

#### **Anlægsprojekt 514261 Ny institution i Smørum**

Byrådet godkendte den 20. juni 2018 frigivelse af rådighedsbeløb til etablering af ny institution i Smørum.

Projektet er under afslutning og der forventes at kunne aflægges regnskab i løbet af 2022.

#### **Anlægsprojekt 514368 Renovering af køkkener i dagsinstitutioner**

Byrådet godkendte den 30. september 2020 frigivelse af rådighedsbeløb til renovering af køkkener i Blåmejsen, Solsikken og Åkandehaven, som tilgik frokostordningen 1. januar 2021.

Projektet er afsluttet og der aflægges regnskab til Byrådet i 2022.

#### **Anlægsprojekt 510170 Modulbyggeri område Smørum**

Byrådet godkendte den 26. maj 2021 frigivelse af rådighedsbeløb til modulbyggeri ved Regnbuen i Smørum.

Projektet forventes afsluttet i 2022, hvorefter der aflægges regnskab til Byrådet.

#### **Anlægsprojekt 510180 Udvidelse Gammeldamsgaard**

Byrådet godkendte den 26. maj 2021 frigivelse af rådighedsbeløb til udvidelse Gammeldamsgaard.

Projektet forventes afsluttet i 2022, hvorefter der aflægges regnskab til Byrådet.

#### **Anlægsprojekt 510190 Renovering Bavnehøj Slagslunde**

Byrådet godkendte den 26. maj 2021 frigivelse af rådighedsbeløb til renovering af Bavnehøj.

Projektet forventes afsluttet i 2022, hvorefter der aflægges regnskab til Byrådet.

## **Kultur- og Erhvervsudvalget**

#### **Anlægsprojekt 001030 Kildedal-området**

Byrådet har i budget 2019 afsat et rådighedsbeløb på 400.000 kr. til markedsføring af Kildedalområdet.

Der har i 2020 været mindre aktivitet end planlagt, da bl.a. MIPIM 2020 blev aflyst p.g.a. Corona. Udgifter til markedsføring er i 2020 samlet på anlægsprojekt Markedsføring Egedal By.

Projektet afsluttes i 2022 ved omplacering af anlægsbevilling og forbrug fra 001030 Kildedal-området til 001035 Generel markedsføring.

#### **Anlægsprojekt 001035 Generel markedsføring anlæg**

Det er i 2020 besluttet at sammenlægge projekterne 888880-08 Egedal by Markedsføring, 001030 Kildedal- området og 001035 Kildedal området til et samlet anlægsprojekt under projektet 001035 Generel markedsføring.

Bevilling og forbrug for projekterne 888880-08 og 001030 afsluttes i 2021 ved overførsel af forbrug og budget til 001035 Generel markedsføring anlæg.

Projektet videreføres i 2022 med en række aktiviteter. Fokus er på byudviklingsprojekterne Egedal By, Kildedal Nord og Kildedal Bakke.

**Anlægsprojekt 031040 Ny sportshal i Ølstykke**

Projektet skal ses i sammenhæng med anlægsprojekt 031100 Ny hal i Ølstykke. Der vil blive aflagt et samlet anlægsregnskab, når hallen er opført og afsluttet i 2022.

**Anlægsprojekt 031100 Ny hal i Ølstykke**

Det blev politisk besluttet i december 2017, at man ville arbejde videre med et skitseforslag til etablering af en ekstra træningshal i Ølstykke. Nogle anonyme borgere ønsker at dække udgifterne hertil.

Projektet skal ses i sammenhæng med anlægsprojekt 031040 Ny sportshal i Ølstykke. Der vil blive aflagt et samlet anlægsregnskab, når hallen er opført og afsluttet.

**Anlægsprojekt 031280 Udskiftning af underlag på kunstgræsbaner**

Byrådet godkendte den 29. januar 2020 frigivelse af rådighedsbeløb til renovering af kunstgræsbane på Ølstykke Idrætsanlæg.

Projektet er afsluttet og der aflægges regnskab til Byrådet i 2022.

**Anlægsprojekt 035001 Multihus i Stenløse Syd**

Multihuset er planlagt til at rumme flere brugergrupper, men skal som udgangspunkt rumme spejderaktiviteter, derudover skal de være et værested for demensramte, værested for børn og unge, institutionsbesøg m.v. Der blev i 2011 søgt og opnået fondsmidler til projektet; bl.a. har Lokale- og Anlægsfonden, RealDania og Friluftsrådet givet tilsagn om et samlet beløb på 2,2 mio. kr., idet der skal betales fondsafgifter på 200.000 kr.

Projektet er afsluttet og Lokale- og Anlægsfonden er gentagne gange rykket for det sidste tilskud på 250.000 kr.

Projektet afsluttes, når det sidste tilskud er modtaget.

**Anlægsprojekt 350070 Selvbetjeningsautomat**

Byrådet godkendte den 28. august 2019 frigivelse af rådighedsbeløb på 0,9 mio. kr. til udskiftning af selvbetjeningsudstyr på Egedal Bibliotekerne.

Projektet er afsluttet. Anlægsregnskab er aflagt under "Regnskaber for afsluttede anlægsprojekter".

**Anlægsprojekt 370030 Stenløse Idrætsanlæg – Atletikbane**

Byrådet godkendte den 26. februar 2020 frigivelse af rådighedsbeløb til renovering af Stenløse Stadion med fokus på atletikbanen.

Projektet er afsluttet og der aflægges regnskab til Byrådet i 2022.

**Anlægsprojekt 370040 Lysanlæg Smørum kunstgræs**

Byrådet godkendte den 25. marts 2020 frigivelse af rådighedsbeløb til etablering af nyt LED-lysanlæg, som kan oplyse den eksisterende og den nye kunstgræsbane i Smørum.

Projektet er afsluttet. Anlægsregnskab er aflagt under "Regnskaber for afsluttede anlægsprojekter".

# Regnskaber for afsluttede anlægsprojekter

Der er ikke foretaget politiske behandlinger i fagudvalgene med henblik på godkendelse af nedenstående anlægsregnskaber over 2 mio. kr. samt anlægsregnskaber under 2 mio.kr. med en afvigelse på mere end 10 %.

Godkendelsen af anlægsregnskaberne indgår derfor i regnskab 2021, dvs. at Økonomiudvalget og Byrådet i forbindelse med godkendelse af det samlede regnskab 2021 også godkender nedenstående anlægsregnskaber.

## Kultur- og Erhvervsudvalget

### Anlægsprojekt 350070 Selvbetjeningsautomat

Byrådet godkendte den 28. august 2019 frigivelse af rådighedsbeløb på 0,9 mio. kr. til udskiftning af selvbetjeningsudstyr på Egedal Bibliotekerne.

Merforbruget udgør 17%, svarende til 151 t. kr. alle bibliotekerne er omfattet af selvbetjeningsløsningen, der nu er optimeret.

350070 Selvbetjeningsautomat		Beløb i 1000 kr.		
Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
28-08-2019		900		900
<b>I alt anlægsbevilling</b>		<b>900</b>		<b>900</b>
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2019		441		441
Forbrug 2020		318		318
Forbrug 2021		293		293
<b>Forbrug i alt</b>		<b>1.051</b>		<b>1.051</b>
Afvigelse				151
<b>Forbrugsprocent</b>				<b>117%</b>

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

### Anlægsprojekt 370040 Lysanlæg Smørum kunstgræs

Byrådet godkendte den 25. marts 2020 frigivelse af rådighedsbeløb til etablering af nyt LED-lysanlæg, som kan oplyse den eksisterende og den nye kunstgræsbane i Smørum.

Merforbruget på 15 % skyldes, at udgifterne til foranstaltninger, som begrænser lysforureningen for naboerne til Ledøje-Smørum Idrætsanlæg, blev højere end skønnet ved projektets planlægning.

370040 Lysanlæg Smørum kunstgræs		Beløb i 1000 kr.		
Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
05-03-2020		825		825
<b>I alt anlægsbevilling</b>		<b>825</b>		<b>825</b>
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2020		946		946
<b>Forbrug i alt</b>		<b>946</b>		<b>946</b>
Afvigelse				121
<b>Forbrugsprocent</b>				<b>115%</b>

Anlægsregnskab er hermed aflagt.

# Nettooverførsler

## Principper

I forbindelse med aflæggelse af årsregnskabet er der mulighed for, at overføre mindre- eller merforbrug til det efterfølgende år.

Dette giver en mulighed for at disponere på tværs af budgetår. Hensigten er at sikre en rationel økonomisk adfærd, og en hensigtsmæssig drift ved f.eks. at kunne spare op.

Ifølge kommunens "Principper for Økonomistyring" kan der søges overført mindreforbrug på op til 5 % af centerets korrigerede nettobudget til service. Merforbrug på op til 5 % kan overføres med henblik på at tilstræbe en udgiftsneutral overførsel, dvs. at overført mindreforbrug modsvares af merforbrug, således at serviceudgifterne så vidt muligt ikke påvirkes i året efter.

## Driftsoverførsler

På driften overføres mindreforbrug for 4,653 mio. kr. Midlerne overføres direkte til centrene, og placeres derfor ikke i den tværgående prioriteringspulje. På grund af den begrænsede beløbsstørrelse overføres der ikke modsvarende merforbrug.

Tabellen nedenfor viser driftsoverførsler fordelt på centre:

Center - drift	Ansøgt overført mindreforbrug fra 2021 på drift (hele 1.000 kr.)
Center for Arbejdsmarked og Ydelse	323
Center for Sundhed og Omsorg	844
Center for Skole og Dagtilbud	1.385
Center for Teknik og Miljø	2.101
<b>I alt</b>	<b>4.653</b>

## Anlægsoverførsler

På baggrund af regnskabsresultatet på anlæg overføres anlægsudgifter for 74,637 mio. kr. fra 2021, hvor 74,437 mio. kr. placeres i 2022 og 0,2 mio. kr. placeres i 2023.

Der blev til sammenligning fra 2020 til 2021 overført bruttoanlægsudgifter for 45,843 mio. kr. Det kan samtidig bemærkes, at der ikke aktuelt er statslige sanktionsmuligheder ift. regnskabsresultatet.

Det oprindelige og korrigerede budget til bruttoanlægsudgifter er på 139,1 mio. kr. Det korrigerede budget i 2022 vil med denne overførsel stige med 74,437 mio. kr.

Der overføres anlægsindtægter for -88,821 mio. kr. Sidste år var det -46,750 mio. kr. Se efterfølgende specifikation af anlæg.

## Overførsel af lån

Som følge af anlægsoverførelserne kan der overføres låneadgang for 5,128 mio. kr. til 2022. Det vedrører anlægsprojekterne "Energioptimering 2" med 1,144 mio. kr. samt forventet 43% af udgifterne til "Læringsfællesskaber" svarende til låneadgang i 2022 for 3,984 mio. kr.

## Landsbygefonden

Der skal vedrørende Landsbygefonden overføres budgetterede balanceposter for 25,835 mio. kr. i grundkapitalindskud fra 2021 til 2022. Beløbet kan specificeres således: Parcel A2/A20 i Egedal By 25,535 mio. kr. og "Smørum Gårdshuse" med 0,3 mio. kr.

<b>Anlæg 2021 i hele kr.</b>			
	<b>U/I</b>	<b>Overføres til 2022</b>	<b>Overføres til 2023</b>
<b>01 Økonomiudvalget - ØU</b>	<b>N</b>	<b>-78.608</b>	<b>200</b>
001031 Salg af Storparcel 10 og 11	U		
	I	-3.493	
001032 Salg af Toftehøjgrunden	U		
	I	-67.270	
002003 Kunstpulje	U	3.574	200
	I		
002043 - 59 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 52	U		
	I	-1.936	
002058 Salg af Kong Svends Park	U		
	I	-1.203	
002060 Værebros Erhvervsområde (salg)	U		
	I	-390	
013030 Salg Kirkestræde 3, Veksø	U		
	I	-803	
013032 Salg Hassellunden 2A, Smørum	U		
	I	-1.200	
013036 Salg Hovedhuset Liselund Strædet 1	U		
	I	-600	
013038 Salg driftsbygning Liselund Strædet 1	U		
	I	-4.050	
652198 Udskiftning af netværk i kommunen	U	716	
	I		
652955 Udbud af økonomisystem	U	-56	
	I		
652960 Investeringspulje til forebyggende og effektiviserende initiativer	U	-10	
	I		
888880 - 11 Egedal bydel Jordkøb 1. del Landsskabsbyen Egedal by	U	36	
	I		
888880 - 13 Egedal bydel Byggemodning til plejeboliger	U	2.181	
	I		
888880 - 19 Egedal bydel Parcel A10	U		
	I	-4.104	
<b>05 Teknik- og Miljøudvalget</b>	<b>N</b>	<b>20.143</b>	
002044 Byggemodning Dyvelåsen i Smørumnedre	U	603	
	I		
002055 Smørum Vest	U	748	
	I		
002056 Kong Svends Park etape 2 - byggemodning	U	518	
	I		
002069 Kildedal Nord	U	1.113	
	I		
002070 Arkæologi Kildedal syd	U	252	
	I		



<b>Anlæg i hele kr.</b>			
003043 Byggemodning Værebros Erhvervsområde	U	83	
	I		
070010 Værebros	U	624	
	I		
071020 Kystbeskyttelse Tangbjerg	U	2.270	
	I		
071040 Vandplanprojekt Jørlunde Å	U	628	
	I		
201020 Bredbåndspulje	U	800	
	I		
201025 Cykelsti ved Søhøjskolen	U	111	
	I		
201030 Øvrige cykelsti-projekter	U	5.615	
	I		
222029 Supercykelsti Stenløse - Jyllinge	U		
	I	-862	
222058 P-pladser ved Veksø Station	U	639	
	I		
301500 CTM Nedbringelse af vedligeholdelsesefterslæb - skoler	U	3.555	
	I		
350500 CTM Nedbringelse af vedligeholdelsesefterslæb - kultur mv.	U	69	
	I		
510500 CTM Nedbringelse af vedligeholdelsesefterslæb - inst.	U	108	
	I		
888880 - 03 Egedal bydel Byggemodning	U	220	
	I		
888880 - 09 Egedal bydel Egedal By - Parcel A6 - A10, byggemodning	U	2.256	
	I		
888880 - 10 Egedal bydel Egedal By – Parcel A11- A20, byggemodning.	U	693	
	I		
888880 - 16 Egedal bydel Landskabsbyen, byggemodn	U	100	
	I		
<b>07 Planudvalget</b>	<b>N</b>	<b>31.276</b>	
205012 Egedal By - Nyt parkeringshus	U	917	
	I	2.090	
301027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger	U	-1.414	
	I		
301055 Udendørs læringsrum - Skoler	U	110	
	I		
318069 Investering i reduktion af glasskader	U	167	
	I		
364050 Udvikling af Stenløse kulturhus	U	2.616	
	I		
364055 Forskønnelse af foyeren og Musiksalen i Smørum kulturhus	U	882	
	I		
364060 Forskønnelse af kulturhuse i Veksø og Ganløse	U	104	
	I		
364065 Stenløse stadion	U	2.221	
	I		

<b>Anlæg i hele kr.</b>				
364070 Forhinderingsbane for børn og voksne	U	1.200		
	I			
510010 Udvidelse af Hvidehøj daginstitution	U	6.176		
	I			
510130 Ny daginstitution i Ølstykke	U	508		
	I			
510230 Midlertidige paviloner dagtilbud Smørum 2021	U	143		
	I			
510240 Kapacitet 2021 dagtilbud Stenløse/Ølstykke	U	11.464		
	I			
514263 2022 Ny daginstitution i Smørum	U	648		
	I			
527192 Plejeboliger og botilbud	U	-1.083		
	I			
538080 P-pladser til nye lokaler til hjemmeplejen i Smørum	U	159		
	I			
538430 Nye lokaler hjemmeplejen Ølstykke	U	237		
	I			
650036 Energoptimering 2 - Parat til fremtiden	U	1.144		
	I			
650050 Nedtagning af midlertidige p-pladser	U	2.987		
	I			
<b>09 Social- og Sundhedsudvalg - SSU</b>	<b>N</b>	<b>5.333</b>		
526080 Nye lokaler til hjemmeplejen i Smørum	U	5.100		
	I			
527310 EOJ	U	233		
	I			
<b>15 Skoleudvalget - SU</b>	<b>N</b>	<b>9.264</b>		
301090 Læringsfællesskaber	U	9.264		
	I			
<b>17 Familieudvalget - FU</b>	<b>N</b>	<b>3.678</b>		
514261 Ny institution i Smørum	U	64		
	I			
510170 Modulbyggeri område Smørum	U	3.240		
	I			
510180 Udvidelse Gammeldamsgaard	U	374		
	I			
<b>19 Kultur- og Erhvervsudvalget - KEU</b>	<b>N</b>	<b>-5.470</b>		
001035 Generel markedsføring anlæg	U	102		
	I			
031040 Ny sportshal i Ølstykke	U	-572		
	I	-5.000		
Total udgifter	U	74.437		200
Total indtægter	I	-88.821		

# Personaleoversigt

## Personaleoversigt 2018-2021 – Fordelt på hovedkonto

Antal fuldtidsansatte	2018	2019	2020	2021
0 Byudvikling, bolig og miljø	47,3	49,8	43,1	46,2
1 Forsyningsvirksomheder m.v.	3,7	3,9	4,0	4,4
2 Vejvæsen	17,1	16,0	16,3	18,0
3 Undervisning og kultur	823,9	822,6	832,4	840,1
4 Sundhedsområdet	66,3	68,8	68,0	68,9
5 Social- og sundhedsvæsenet	1.393,2	1.422,3	1.506,3	1.600,0
6 Administration m.v.	364,0	371,5	377,2	373,3
<b>Fuldtidsstillinger i alt</b>	<b>2.715,3</b>	<b>2.754,9</b>	<b>2.847,3</b>	<b>2.950,7</b>

Personaleoversigten angiver det faktiske personaleforbrug omregnet til fuldtidsansatte målt i årsværk. Oversigten tæller alle personer, som har været aflønnet af Egedal Kommune, det vil sige både fastansatte og timelønnede personer. Ansatte som er langtidssygemeldte eller på barsel tæller også med i personaleoversigten. Opgørelsen er baseret på forbrug. Det betyder, at nyansattes ferie fratrækkes.

Personaleoversigten er opdelt på hhv. hovedkonto og på centre. I den personaleoversigt som er opdelt på centre, er elever, Covid-19 relateret årsværk og personer i jobtræning skilt ud. Ser man på det samlede personaleforbrug i perioden 2018 – 2021, er der tale om en samlet stigning på 235,4 årsværk over en 4-årig periode og 103,4 årsværk sammenlignet med sidste år.

Antal fuldtidsstillinger	2018	2019	2020	2021
Direktion	7,5	7,9	5,6	8,0
Center for Administrativ Service	76,6	80,7	91,4	91,7
Center for Skole og Dagtilbud	1.377,4	1.394,4	1.440,8	1.538,5
Center for Sundhed og Omsorg	466,4	488,9	546,6	561,0
Center for Borgerservice	85,2	-	-	-
Center for Arbejdsmarked og Ydelse	71,1	78,0	81,2	81,0
Center for Myndighed og Social Service	353,9	381,7	339,9	335,6
Center for Ejendomme og Intern Service	47,4	52,3	56,2	53,8
Center for Teknik og Miljø	63,3	63,3	67,4	70,3
Center for By, Kultur og Borgerservice	74,8	115,3	104,1	105,4
<b>Ordinært ansatte i alt</b>	<b>2.623,5</b>	<b>2.662,4</b>	<b>2.733,1</b>	<b>2.845,2</b>
Beskæftigelsesordninger	11,9	11,6	10,4	9,0
Elever	53,0	58,2	60,7	72,7
Jobtræningsordninger	2,3	1,4	2,0	1,5
Seniorjob	24,7	21,3	9,7	5,1
COVID 19 pulje	-	-	31,4	17,3
<b>Fuldtidsstillinger i alt</b>	<b>2.715,3</b>	<b>2.754,9</b>	<b>2.847,3</b>	<b>2.950,7</b>

## Personaleoversigt 2018-2021 – Fordelt på centre

Det totale personaleforbrug i 2021 var på 2.950,7 årsværk.

### Direktion

Direktionen har anvendt 8 årsværk i 2021. Det er 2,4 årsværk mere end sidste år. Stigningen vedrører primært tilførsel af ekstra årsværk til tværgående enhed "1Plan", som er forankret under Direktionen. Dermed ender "1Plan" ud med 5 årsværk, hvor de resterende 3 årsværk svarer til direktørstillinger.

### Center for Administrativ Service

Fra 2020 til 2021 er antallet af fuldtidsmedarbejdere i Center for Administrativ Service stort set uforandret. Der har været en tilvækst på 0,3 årsværk. Når antal årsværk for 2021 stort set er det samme som i 2020 skyldes det, at der næsten ikke har været ændringer inden for de enkelte personalegrupper.

### **Center for Skole og Dagtilbud**

Fra 2020 til 2021 er antallet af fuldtidsstillinger i Center for Skole og Dagtilbud steget fra 1.440,8 til 1.538,5 fuldtidsstillinger, svarende til 97,7 årsværk.

Stigning er sket primært på daginstitutionsområdet med 78,1 årsværk. De primære årsager til denne udvikling skal ses i lyset af en stigende børnetalsudvikling, hvor der i 2020 blev taget en ny institution i brug (Fantasihaven), samt at der politisk er prioriteret en bedre normering i budget 2018-21, hvilket har betydet, at dagtilbudsområdet har oplevet en stor stigning i antallet af årsværk. Stigningen ventes at forsatte de kommende år som følge af den demografiske udvikling i kommunen.

De resterende årsværk skyldes en række modsatrettede bevægelser, hvor det for størstedelens vedkommende skyldes enten vakante stillinger eller besættelse af vakante stillinger, hvilket må tilskrives en normaludvikling i et ellers atypisk år.

### **Center for Sundhed og Omsorg**

Antallet af fuldtidsstillinger i Center for Sundhed og Omsorg (CSO) er steget med 14 årsværk, fra 547 fuldtidsstillinger i 2020 til 561 i 2021. Stigning skyldes primært en stigning i hjemmeplejen på 16 fuldtidsstillinger, hvormed kommunens fem hjemmeplejegrupper i 2021 udgjorde 159 fuldtidsstillinger. Sygeplejen er også vokset med to fuldtidsstillinger og bestod af 42 fuldtidsstillinger i 2021. Begge stigninger skyldes den ændrede demografiske sammensætning, og at der især er flere ældre borgere, som har brug for hjælp i eget hjem i form af personlig pleje, praktisk hjælp og sygeplejeydelser. På plejecenterområdet er antallet af fuldtidsstillinger faldet med fem årsværk til 194 stillinger. I 2020 var der et større merforbrug i plejecentrene, hvorfor der 2021 har været meget fokus på en stram og gennemskuelig økonomistyring, hvilket har resulteret i en bedre balance mellem budget og udgifter og samtidigt en lille nedgang i antallet af ansatte. Eftersom flere borgere er blevet bevilliget en selvvalgt hjælper eller at passe et døende familiemedlem er disse aktiviteter steget med tre fuldtidsstillinger. Endeligt er to økonomistillinger flyttet fra CSO til den centrale økonomiafdeling i Center for Administrativ og Service.

### **Center for Arbejdsmarked og Ydelse**

Fra 2020 til 2021 er antallet af fuldtidsstillinger faldet med 0,2 årsværk, og udgør 81,0 årsværk i 2021. Udviklingen er fortsat præget af de midlertidige opnormeringer på området for sygedagpenge og for forsikrede ledige, der blev iværksat i 2020 for at imødegå stigningen i antallet af ledige og sygemeldte som følge af Covid-19 pandemien.

### **Center for Myndighed og Social Service**

I 2021 er der samlet set 335,6 fuldtidsstillinger i Center for Myndighed og Social Service. Det er et fald på 4,3 årsværk siden 2020. Dette skyldes hovedsageligt, at der er mindre forskydninger mellem de forskellige funktioner.

### **Center for Ejendomme og Intern Service**

Center for Ejendomme og Intern Service har anvendt 53,8 årsværk i 2021. Det er 2,4 årsværk mindre end i 2020, hvilket skyldes vakancer i løbet af 2021. Til orientering skyldes stigningen fra 2018 til 2019, at kantinerne i 2019 blev omplaceret til Centeret.

### **Center for Teknik og Miljø**

Personaleoversigten for Center for Teknik og Miljø viser en netto stigning på 2,9 årsværk i forhold til 2020 fordelt på centerets forskellige aktivitetsområder. Stigningen skyldes særligt bevilling af 1 årsværk til en sekretariatsmedarbejder, samt tilførsel af EU-midler, der har finansieret ansættelse af en vandløbsmedarbejder. Derudover er sket en opnormering på affaldsområdet (midlertidig stilling i to år) og på byggeområdene.

### **Center for By, Kultur og Borgerservice**

Personaleoversigten for Center for By, Kultur og Borgerservice viser en stigning på 1,3 årsværk ift. 2020. Stigningen er en nettoeffekt af en række stigninger på den ene side og en række reduktioner på den anden side. Af stigningerne kan bl.a. næves aftalen om ansættelse af en ekstra medarbejder der specifikt arbejder med byudviklingsprojekterne, samt besættelse af en vakant stilling inden for området stadion og idrætsanlæg. Af reduktioner kan bl.a. næves en midlertidig nedgang i antallet af eksterne undervisere i tilbuddet til skoleleverne i skoleferien. Derudover er der på begge sider tale om mindre stigninger/fald svarende til det aktuelle aktivitetsniveau inden for de forskellige områder.

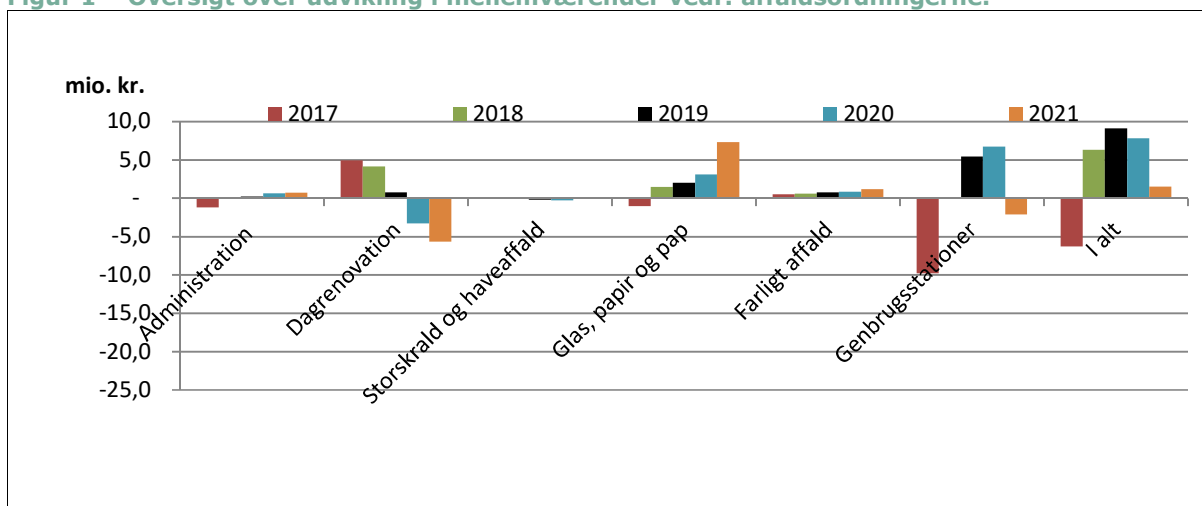
## Specialregnskaber for de seks affaldsordninger

Affaldsbudgettet er opstillet som nettobeløb. Årets resultat i 2021 udviser et mindreforbrug på 2,44 mio. kr. ift. det korrigerede budget og udgøres af et merforbrug på 0,1 mio. kr. til administration af affaldshåndtering og mindreforbrug/merindtægt på 1,34 mio. kr. og 1,2 mio. kr. vedr. hhv. dagrenovation og genbrugsstationer.

Specialregnskaber, jf. tabellerne 1-6 nedenfor, omfatter affaldshåndtering og indeholder både drift og anlæg. Affaldsordningerne er alle underlagt hvile-i-sig-selv-princippet, som betyder, at ordningernes udgifter og gebyrindtægter over en årrække skal balancere.

Fra tidligere år er der et mellemværende mellem kommunekassen og den brugerfinansierede drift af ordningerne på affaldsområdet – især under genbrugsstationerne. Samlet set er mellemværenderne mellem Egedal Kommune og ordningerne vedr. affaldshåndtering reduceret fra 36,7 mio. kr. i 2013 til 1,6 mio. kr. ultimo 2021. Figur 1 viser udviklingen i mellemværender for hver af de seks affaldsordninger gennem sidste 5 år.

Figur 1 – Oversigt over udvikling i mellemværender vedr. affaldsordningerne.



Affaldshåndteringen er delt op i 6 ordninger, hvor der i det følgende er opstillet regnskab særskilt for hvert område. De 6 områder er:

- Administration
- Dagrenovation
- Storskrald og haveaffald
- Glas, papir og pap
- Færligt affald
- Genbrugspladser

<b>Tabel 1) Administration</b>	
<b>Affaldshåndtering</b>	<b>2021</b>
- Administration fælles udgifter 2021	(hele kr.)
<b>Driftsudgifter:</b>	
Personale	2.379.140
A-gebyr til Vestforbrænding	1.311.450
Abonnementer og medlemskaber	32.547
Administrationsudgifter	189.174
Information	19.830
Konsulentbistand	31.788
Udvikling, initiativer jf. affaldsplanen	765
AffaldsByggeWeb (JordWeb)	7.951
Renter	0
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>3.972.645</b>
<b>Driftsindtægter:</b>	
Gebyr for generel administration	-3.908.046
<b>Driftsindtægter i alt</b>	<b>-3.908.046</b>
<b>Driftsresultat:</b>	
<b>Driftsresultat i alt</b>	<b>64.599</b>
<b>Mellemværende:</b>	
Primo saldo 2021	643.769
<b>Administration fælles mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2021</b>	<b>708.368</b>
+ = kommunens tilgodehavende	
- = Administrationsordnings tilgodehavende	
Bemærkning:	
Ad renter: Rentesatsen i 2021 er 0,0%.	

<b>Tabel 2) Dagrenovation</b>	
<b>Affaldshåndtering</b>	<b>2021</b>
- Dagrenovation 2021	(hele kr.)
<b>Driftsudgifter:</b>	
Administrationsudgifter	857.565
Behandlingsafgift	3.887.500
Kørsel: dagrenovation,	9.505.090
Anskaffelse it-inventar, maskiner og materiel som ikke aktiveres	269.115
Drift og vedligehold af it-inventar, maskiner og materiel	562.187
Renter	0
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>15.081.457</b>
<b>Driftsindtægter:</b>	
Gebyr for genanvendelsesordninger	-17.446.323
<b>Driftsindtægter i alt</b>	<b>-17.446.323</b>
<b>Driftsresultat:</b>	
<b>Driftsresultat i alt</b>	<b>-2.364.866</b>
<b>Mellemværende:</b>	
Primo saldo 2021	-3.267.626
<b>Administration fælles mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2021</b>	<b>-5.632.492</b>
+ = kommunens tilgodehavende	
- = Administrationsordnings tilgodehavende	
Bemærkning:	
Ad renter: Rentesatsen i 2021 er 0,0%.	

<b>Tabel 3) Stor skrald og haveaffald</b>	
<b>Affaldshåndtering</b>	<b>2021</b>
- Storsklard og haveaffald 2021	(hele kr.)
<b>Driftsudgifter:</b>	
Administrationsudgifter	14.958
Behandlingsafgift	4.736
Godtgørelse for småt brandbart	-
Kørsel	294.427
Renter	-
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>314.121</b>
<b>Driftsindtægter:</b>	
<b>Driftsindtægter i alt</b>	-
<b>Driftsresultat:</b>	
<b>Driftsresultat i alt</b>	<b>314.121</b>
<b>Mellemværende:</b>	
Primo saldo 2021	-249.559
<b>Administration fælles mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2021</b>	<b>64.562</b>
+ = kommunens tilgodehavende	
- = Administrationsordnings tilgodehavende	
Bemærkning:	
Ad renter: Rentesatsen i 2021 er 0,0%.	

<b>Tabel 4) Emballage</b>	
<b>Affaldshåndtering</b>	<b>2021</b>
- Emballage 2021	(hele kr.)
<b>Driftsudgifter:</b>	
Administrationsudgifter	262.250
Kørsel - glas, papir, metal, plast, pap mv.	3.624.464
Køb af it. inventar, maskiner og materiel, som IKKE skal aktiveres	47.058
Drift og vedligeholdelse af it, inventar, maskiner og materiel	639.676
Renter	0
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>4.573.448</b>
<b>Driftsindtægter:</b>	
Salg af genanvendelige materialer	-323.012
<b>Driftsindtægter i alt</b>	<b>-323.012</b>
<b>Driftsresultat:</b>	
<b>Driftsresultat i alt</b>	<b>4.250.436</b>
<b>Mellemværende:</b>	
Primo saldo 2021	3.091.317
<b>Administration fælles mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2021</b>	<b>7.341.753</b>
+ = kommunens tilgodehavende	
- = Administrationsordnings tilgodehavende	
Bemærkning:	
Ad renter: Rentesatsen i 2021 er 0,0%.	
Ad salg af genanvendelige materialer: beløbet er netto ...	

<b>Tabel 5) Farligt affald - huskoldninger</b>	
<b>Affaldshåndtering</b>	<b>2021</b>
- Husholdninger 2021	(hele kr.)
<b>Driftsudgifter:</b>	
Administrationsudgifter	14.760
Farligt affald	94.820
Spotek-ordning	
Smoka	77.262
Tømning af batteribeholdere	123.120
Renter	0
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>309.962</b>
<b>Driftsindtægter:</b>	
<b>Driftsindtægter i alt</b>	<b>-</b>
<b>Driftsresultat:</b>	
<b>Driftsresultat i alt</b>	<b>309.962</b>
<b>Mellemværende:</b>	
Primo saldo 2021	871.186
<b>Administration fælles mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2021</b>	<b>1.181.148</b>
+ = kommunens tilgodehavende	
- = Administrationsordnings tilgodehavende	
Bemærkning:	
Ad renter: Rentesatsen i 2021 er 0,0%.	

<b>Tabel 6) Genbrugsstationer - huskoldninger</b>	
<b>Affaldshåndtering</b>	<b>2021</b>
- Husholdninger 2021	(hele kr.)
<b>Driftsudgifter:</b>	
Administrationsbidrag	1.073.438
Betaling til Vestforbrænding I/S	13.252.129
Drift af genbrugsstationer	7.283.660
Grunde og bygninger	350
Godtgørelse småt brandbart, haveaffald og farligt affald	-69.952
El og vand	108.013
Afværgeranlæg på Trænekær losseplads	171.077
Leje/leasing af grunde og bygninger	486.318
Konsulentbistand	21.275
Renter	0
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>22.326.308</b>
<b>Driftsindtægter:</b>	
Gebyr for affaldsordninger	-31.022.142
Salg af genanvendelige materialer	-151.205
<b>Driftsindtægter i alt</b>	<b>-31.173.347</b>
<b>Driftsresultat:</b>	
<b>Driftsresultat i alt</b>	<b>-8.847.039</b>
<b>Mellemværende:</b>	
Primo saldo 2021	6.742.285
<b>Administration fælles mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2021</b>	<b>-2.104.754</b>
+ = kommunens tilgodehavende	
- = Administrationsordnings tilgodehavende	



# Kirkeregnskab

## Kirkeregnskab

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Landskirkeskat	10.301	10.942
Stenløse Kirkekasse	6.123	5.281
Veksø Kirkekasse	2.048	3.739
Slagslunde og Ganløse Kirkekasse	4.046	3.806
Ølstykke Kirkekasse	18.458	10.585
Jørlunde Kirkekasse	1.648	2.822
Ledøje Kirkekasse	7.873	8.496
Provstiudvalgets 5% reserve	700	2.755
Provstiudvalgets kasse	1.890	1.884
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>53.086</b>	<b>50.311</b>
Forskudsbeløb af kirkeskat	-52.802	-50.027
<b>Driftsindtægter i alt</b>	<b>-52.802</b>	<b>-50.027</b>
<b>Driftsbalance i alt</b>	<b>284</b>	<b>284</b>
<b>Mellemværende:</b>		
Mellemværende primo	-285	-1
Årets resultat	284	284
<b>Mellemværende ultimo</b>	<b>-1</b>	<b>283</b>

Fortegn: + angiver Kommunens tilgodehavende, - angiver kirkens tilgodehavende

Mellemværendet mellem Egedal Kommune og kirken udgør ultimo 2021 i alt 0,283 mio. kr. i kommunens favør.

Egedal Kommune selvbudgetterede indtægterne i 2018. Kirken skal derfor også efterreguleres i forhold til det faktiske udskrivningsgrundlag for kirkeskat. Kommunen har gennemgået efterreguleringen og konstateret, at Egedal kommune har overført 0,855 mio. kr. for meget til Kirken i 2021. Kirken er bekendt med dette og er opmærksom på, at der vil ske modregning i 2022.

# Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelserne er opgjort pr. 31.12.2021

## Finansiell leasing 2021

Tabel 1

**Finansiell leasing 2021. Forpligtelser som er registreret i økonomisystemet (over 100.000 kr.)**

Forpligtelser som er registreret i økonomisystemet (over 100.000 kr.)

Bruger	Ejer	Udløb	Restydelse ekskl. Moms
CSD, IT-udstyr Engagement-nummer 09919	Nordea leasing	2022	-2.686.710
<b>Sum</b>	<b>Kommune leasing</b>		<b>-2.686.710</b>
<b>LEASING TOTAL (over 100.000 kr.)</b>			<b>-2.686.710</b>

Den bogførte værdi i årsregnskabet af leasingforpligtelser afledt af finansiell leasing er faldet med 422,7 mio. kr. til 2,7 mio. kr. ultimo 2021. De skyldes i alt væsentligt tilbagekøbet af SOLT-egendomme.

Tabel 2

**Finansiell leasing 2021. Forpligtelser som ikke er registreret i økonomisystemet (under 100.000 kr.)**

Forpligtelser som ikke er registreret i økonomisystemet (under 100.000 kr.)

Bruger	Ejer	Udløb	Restydelse ekskl. Moms
Stengårdsskolen, A37985, Fontemagna Light 150	kommune leasing	2022	-34.177
CSD, A34624, 32 Multifunktionsmaskiner	Kommune leasing	2022	-47.063
Ølstykke 10kl. A39534, 3 Multifunktionsmaskiner	Kommune leasing	2022	-6.708
<b>Sum</b>	<b>Kommune leasing</b>		<b>-40.885</b>
<b>LEASING TOTAL (under 100.000 kr.)</b>			<b>-40.885</b>

## Operationel leasing 2021

Tabel 3

Operationel leasing 2021

Bruger	Ejer	Udløb	Restydelse ekskl. Moms	Scrapværdi
CSD A46451 Chromebooks	Kommuneleasing	2024	5.655.751	171.022
CSD A47877 Ekstra Chromebooks	Kommuneleasing	2024	3.697.185	112.960
<b>Sum</b>	<b>Kommune leasing:</b>		<b>9.352.936</b>	<b>283.982</b>

Værdien af leasingforpligtelse afledt af operationel leasing udgør 9,353 mio. kr. ultimo 2021.

# Garantier, eventualrettigheder og forpligtelser

Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser er de forpligtelser, der kan blive gjort gældende over for kommunen og kan påføre kommunen tab. Det drejer sig blandt andet om indskudskapital og garantier ved finansiering af socialt boligbyggeri. Der er garantier delt med staten i form af regaranti. I oversigten indgår kun den kommunale andel.

	Långiver	Lån/restgæld	2021
<b>I Alm. kautions- og garantiforpligtelser</b>			<b>226.767.911</b>
Slagslunde Fjernvarme A.m.b.A.	Kommunekredit	16.215.581	
Stenløse Vandværk	Kommunekredit	3.332.558	
Egedal Fjernvarme A/S	Kommunekredit	199.155.744	
Ølstykke Tennisklub	Kommunekredit	4.519.264	
Vand Egedal A/S	Kommunekredit	1.790.815	
Boligselskabet Venbo BDK	Kommunekredit	1.753.948	
<b>II Kommunal garanti iht. lov om boligbyggeri m.v.</b>			<b>597.838.762</b>
Stenløse-Ølstykke B/F, Boelholm I	Nykredit	17.322.329	
Stenløse-Ølstykke A/B, afd. 6, Boelholm II	Nykredit	16.879.136	
A/B Møllen, Stenløse	Nykredit	1.018.088	
B/S Venbo, afd. 1, Damgårdsparken	Nykredit	23.709.710	
B/S Venbo, afd.2, Lillestræde/Strædet	Nykredit	3.129.645	
B/S Venbo, Lillivej	Nykredit	5.204.613	
Stenløse Boligf. afd. 10, Skibsted	Nykredit	478.278	
A/B Gulbjergvej	Nykredit	2.837.477	
Stengården I	Nykredit	19.460.260	
Sandbjerguse Boligselskab - Stenløse 6V	Realkredit Danmark	9.490.496	
Ledøje-Smørum alm. Boligselskab 5104, Kærhavegård	Realkredit Danmark	21.190.374	
Ledøje-Smørum alm. Boligselskab Hindbærvangen	Nykredit	2.630.506	
B/S Venbo, afd. 706-07 Veksø	Realkredit Danmark	3.293.116	
B/S Venbo, afd. 706-06 Veksø	Realkredit Danmark	3.581.532	
Stenløse-Ølstykke A/B afd. 5720-8 Kelstedgård	Realkredit Danmark	587.527	
Stenløse-Ølstykke A/B afd. 5719-8, Drosselvej 1	Realkredit Danmark	947.426	
Hirsevænget 5-31, Toftehøjvænge IV	Realkredit Danmark	1.502.564	
B/S Venbo - Bakkevænget	Nykredit	2.409.726	
Engholdmvej 1	Nykredit	268.399	
Oldenburg Alle 3, 9N AFD. 0834	Realkredit Danmark	6.911.867	
<b><u>De Vanføres Boligselskab, Ølstykke</u></b>			
Jernbanegade 4,4	Realkredit Danmark	10.018.616	

### **Stenløse-Ølstykke Boligforening**

Afd 3025-4 Marienlyst Park

Realkredit Danmark 2.738.905

Afd. 3026-1 Æblehaven

Realkredit Danmark 2.692.676

Stengården I

Realkredit Danmark 1.142.480

A/B Topperøgel 1. etape (12lb)

BRF 1.101.688

A/B Topperøgel 2. etape (12sq)

BRF 662.187

A/B Topperøgel 3. etape (12sr)

BRF 916.300

Stenløse-Ølstykke A/B afd. 11 (13cb)

BRF 41.859

Svanholmvej II – 8E

BRF 3.595.931

Toftehøjvænge IV – Carl Hansens Alle (7ha)

BRF 1.885.250

Teglværksparken 3 m.fl. (7am)

BRF 442.096

B/S Venbo afd. Rådhusvej (11D)

BRF 2.530.435

Smørum Boligselskab afd. Elmehøj

LR Realkredit A/S 3.207.049

Smørum Boligselskab afd. Møllebo

LR Realkredit A/S 2.951.588

Smørum Boligselskab afd. Kløveren

LR Realkredit A/S 2.325.563

Egedal Stationsby

Nykredit 54.886.164

Toftehøj vænge I+II

LR Realkredit A/S 2.371.983

B/S Venbo, afd. 5

LR Realkredit A/S 3.415.573

B/S Venbo, afd. 2

LR Realkredit A/S 2.986.135

B/S Rosenvænget afd. 0824 Mårleddet 5

LR Realkredit A/S 33.722.181

B/S Rosenvænget afd. 0824 Mårleddet

LR Realkredit A/S 36.846.270

Boligforeningen AAB, Barnekæret 1, Stenløse Syd

Realkredit Danmark 69.028.724

### **Ølstykke Alm. Boligselskab**

Ølstykke almennyttige Boligselskab afd. Egevænge

LR Realkredit A/S 50.402.511

Ølstykke almennyttige Boligselskab afd. Plejecenter Egeparken

LR Realkredit A/S 69.355.843

Ølstykke almennyttige boligselskab - Stenvænge 2A

Realkredit Danmark 40.468.933

Svanholmvej (8H)

BRF 3.056.277

### **Boligselskabet Sjælland**

Afd. Skelbækvej

Realkredit Danmark 9.345.630

### **Egedal B/S**

Afd. Irishaven - gårdhuse

Nykredit 20.228.941

Afd. Veksø (6bb)

BRF 17.717.228

### **Ølstykke Alm. Boligselskab**

Rytterbakken 2 A

Nykredit 2.123.909

Hirsevænget 5, Toftehøjvænge

Nykredit 1.333.880

Svanholm Vænge 1-79

Nykredit 1.442.887

**III Kommunal regaranti iht. lov om boligbyggeri m.v. 217.078.266****Stenløse-Ølstykke Andelsboligf. V/KAB**

22CK Stenløse By	BRF	18.287.148
16BI Ølstykke By	BRF	5.968.035
9N m.fl Smørumnedere by	BRF	87.811.811

**Stenløse-Ølstykke B/F**

3AS Udlejre By	BRF	94.273.484
Stenløse Alm. A/B afd. Fortehusene	Realkredit Danmark	1.173.753
Stenløse Alm. A/B Teglværksparken	Realkredit Danmark	9.564.034

**IV Garantiforpligtelser med solidarisk hæftelse****1.875.355.585**

Vestforbrænding I/S	Kommunekredit	79.797.008
Movia	Kommunekredit	177.412.421
Egedal og Frederikssund Hjælpe midde ldepot I/S		1.400.968
Center for Tandregulering I/S		189.089
AV Miljø		4.172.908
IT Forsyningen I/S		2.817.543
Måløv Rens A/S	Kommunekredit	8.082.270
Fredriksborg Brand & Redning		12.180.081
Udbetaling Danmark	Kommunekredit	1.589.303.298

**I alt I + II + III + IV****2.917.040.524**

Noter:

Garantiforpligtelse Udbetaling Danmark er solidarisk jf. lov nr 324 vedr. Udbetaling Danmark af 11-4-2012, §32 stk 5

Garantiforpligtelse vedr. Movia er solidarisk, men fordelt jf. opgørelse fra Kommune Kredit

# Afskrivninger

## Afskrivninger i regnskab 2021

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2021</b>
Dødsfald	243
EFI	-58
Retssager	23
System overgang	-925
Forældet	149
Øvrige	-16.001
<b>Afskrivninger i alt</b>	<b>-16.568</b>

### Dødsfald

Afskrivningen drejer sig om krav som er uerholdige, da borgeren er gået bort.

### EFI

Afskrivningen drejer sig om regningskrav der ligger til inddrivelse hos SKAT via det digitale inddrivelses-system, før ansvaret for inddrivelse pr. 2. februar 2017 overgik til kommunerne.

### Retssager

Afskrivningen drejer sig om retslige forhold, fx gældssanering, der har påført Egedal Kommune et tab.

### System overgang

Afskrivningen drejer sig om tekniske rettelser af saldi, der er oprettet ved fejl ifm. implementering af nye systemer

### Forældet

Afskrivningen drejer sig om skyldnerbeløb, hvor kravet er forældet.

### Øvrige

Afskrivningen vedrører bl.a. rettelser fejlposterings og tekniske korrektioner

# Værdiansættelser

## Opgørelse af indre værdi

Egedal Kommunes andel af den indre værdi, i de selskaber som kommunen ejer anpartar eller aktier i, bliver opgjort ud fra kommunens ejerandel i forhold til selskabets egenkapital.

### Værdiansættelse - indre værdi

Beløb i 1.000 kr.	Samlet indskuds-/ aktiekapital	Egenkapital 31.12.2020	Kommunens kapitalandel		Kommunens andel af indre værdi
			Procent	Nominel	
HMN Naturgas I/S	765	68.163	1,54	12	<b>10.499</b>
Slagslunde Vandværk	16	2.786	0,67	0	<b>19</b>
I/S Vestforbrænding	313.155	942.070	4,76	14.920	<b>44.884</b>
Ledøje Forsamlingshus ApS	1.001	1.217	85,06	852	<b>1.035</b>
Novafos Holding A/S	1.277.920	10.927.465	11,70	149.517	<b>1.278.513</b>
Center for Tandregulering I/S	2.837	9.494	33,33	945	<b>3.164</b>
Egedal og Frederikssund Hjælpemiddeldepot I/S	1.089	2.228	47,80	521	<b>1.065</b>
Egedal Fjernvarme A/S	1.996	1.996	100,00	1.996	<b>1.996</b>
IT Forsyningen	3.066	10.450	25,30	776	<b>2.644</b>
Frederiksborg Brand og Redning I/S	2.461	-4.459	18,30	450	<b>-816</b>
<b>Samlet værdi</b>					<b>1.343.004</b>

Egenkapitalen er opgjort pr. 31. december 2020, da selskabernes regnskaber for 2021 først bliver godkendt efter Egedal Kommunes regnskabsafslutning.

Egedal Kommunes andel af HMN Naturgas I/S udgjorde pr. 31.12.2020 10,499 mio. kr. Sammenlignet med sidste år er det et fald på 2,641 mio. kr. HMN Naturgas I/S er planlagt opløst i 2022.

Slagslunde Vandværk er et andelsselskab, hvor andelsforholdet bekræftes via fremsendt faktura på vandforbrug og/eller faktura for betalt tilslutningsafgift og stikledningsbidrag. Der er derfor ikke opgjort nogen indskudskapital. Kapitalandelen er opgjort ud fra Slagslunde Vandværks oplysninger om, at Egedal Kommune har 3 ud af 446 andele af Slagslunde Vandværk.

Egedal Kommunes nominelle kapitalandel i I/S Vestforbrænding udgjorde 44,884 mio. kr. Den procentvise andel af egenkapitalen er opgjort på baggrund af Egedal Kommunes antal indbyggere i forhold til interessentkommunernes indbyggertal de pågældende år, hvor årsregnskabet offentliggøres.

Novafos Holding A/S er stiftet i forbindelse med etablering af en fælles forsyningskoncern, som er en fusion af ni kommuners forsyningselskaber. Ejerkommunerne ejer tilsammen 100 % af Holdingselskabets kapital. Egedal Kommunes procentvise ejerandel er opgjort på baggrund af vægtet gennemsnit af Egedal Forsynings egenkapital (50 %), antal indbyggere i kommunen (25 %) og debiteret vandmængde til slutkunder pr. m<sup>3</sup> (25 %). Egedal Kommune er repræsenteret med en kapitalandel på 11,70 %

Center for Tandregulering I/S' hovedaktivitet består af udførelsen af tandregulering samt andre specielle tandplejeopgaver i henhold til gældende lovgivning på tandreguleringsområdet. CFT varetager tandreguleringsopgaver på børn og unge under 18 år for interessentkommunerne Ballerup, Egedal og Furesø.

Pr. 31.12.2020 udgjorde Egedal Kommunes procentuelle kapitalandel af Hjælpemiddeldepotet I/S 47,80 % og Egedal Kommunes andel af indre værdi udgjorde 1,065 mio. kr.

Egedal Fjernvarme A/S står primært for salg og distribution af varme til forbrugerne i Stenløse, Ølstykke og Egedal by. Egedal Kommunes andel svarer til den samlede indskudskapital på 2,0 mio. kr.

IT Forsyningen er et samarbejde mellem Ballerup Kommune, Furesø Kommune, Egedal Kommune og Allerød Kommune. Egenkapitalen fordeles efter antallet af årsværk (KRL-tallet) pr. nærmest foregående 1. januar. Egedal Kommunes procentvise kapitalandel udgør 25,30 % for 2020.

Ifølge Varmeforsyningslovens "hvile i sig selv" princip må der ikke opsaves egenkapital, hvorfor værdiansættelse ikke kan foretages for Smørum Kraftvarme eller Slagslunde Fjernvarme. Derfor indgår disse ikke i oversigten længere.

## Landsbyggefonden, beboerinskudslån, lån vedrørende ejendomsskatter

### Nominelle værdier af indskud i Landsbyggefonden, udlån til beboerinskud og lån til betaling af ejendomsskatter

Beløb i 1.000 kr.	Nominel værdi	Balance	Forskel
Beboerinskudslån	11.137	11.137	0
Beboerinskudslån - Statens andel	-7.879	-7.879	0
Lån til betaling af ejendomsskat	164.967	164.967	0
Indskud i Landsbyggefonden	0	0	0

Ifølge budget- og regnskabssystemet skal der i regnskabet afskrives ud fra forventet tab.

I regnskab 2021 er der på beboerinskudslån, funktion 09.32.23, ikke registreret noget forventet tab. På lån til betaling af ejendomsskat, funktion 09.32.25, er der ligeledes ikke registreret noget forventet tab. Som følge af de meget gunstige lånevilkår, med blandt andet rentefrihed og betydelig afdragsfrihed, der ydes vedrørende indskud i Landsbyggefonden m.v. skal saldoen ultimo regnskabsåret reguleres til 0 kr.