

Indholdsfortegnelse

Regnskabspraxis	2
Beskriver de retningslinjer som regnskabet er udarbejdet efter	
Omkostningsbaseret balance	6
Viser kommunens aktiver og passiver opgjort ultimo året for både regnskabsåret og året før	
Noter til regnskabet	8
Indeholder tabeller og noter, der giver et mere detaljeret indblik i kommunens økonomi	
Anlægsoversigt	13
Oversigt over kommunens anlægsaktiver	
Beretninger	14
Centerberetninger beskriver årets gang og regnskabsresultatet på de enkelte centre	
Center for Arbejdsmarked og Ydelse	14
Center for Myndighed og Social Service	18
Center for Sundhed og Omsorg	22
Center for Skole og Dagtilbud	27
Center for By, Kultur og Borgerservice	36
Center for Teknik og Miljø	41
Center for Ejendomme og Intern Service	47
Center for Administrativ Service	51
Direktionen	57
Renter, tilskud, udligning, skatter SOLT og lån	59
Investeringsoversigt	65
Oversigt over kommunens anlægsprojekter fordelt på politiske udvalg. For en mere detaljeret gennemgang af kommunens budget og forbrug på anlægsprojekter, se Bemærkninger til investeringsoversigten	
Bemærkninger til investeringsoversigt	74
En mere detaljeret gennemgang af kommunens anlægsprojekter fordelt på politiske udvalg	
Økonomiudvalget	74
Teknik- og Miljøudvalget.....	79
Planudvalget	85
Social- og Sundhedsudvalget	88
Skoleudvalget	89
Familieudvalget	89
Kultur- og Erhvervsudvalget.....	90
Regnskaber for afsluttede anlægsprojekter	91
Nettooverførsler	92
Oversigt over budgetoverførsler af mindre- eller merforbrug til det følgende år	
Personaleoversigt	95
Personaleoversigten angiver det faktiske personaleforbrug omregnet til fuldtidsansatte målt i årsværk	
Specialregnskaber	98
Kirkeregnskab	105
Leasingforpligtelser	106
Oversigt over kommunens leasingforpligtelser	
Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser	107
Oversigt over kommunens andel af garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser, som er de forpligtelser, der kan påføre kommunen tab.	
Afskrivninger	110
Værdiansættelser	111
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 bogføringsskik.

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 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 (rådhus 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 nominal 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 posterings 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.

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.

Feriefriidagene beregnes som 2,5 % af den feriepengeberettigede løn optjent i det forløbne kalenderår.

Som følge af ny ferielov, er de opsparede feriemidler for funktionærer i overgangsperioden 1. september 2019 til den 31. august 2020 opgjort og ført direkte på balancen som en langfristet gæld med modpost på egenkapitalen.

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 regnskabssystemet for kommuner. Kravet er, at pensionsforpligtelsen skal opgøres årligt og at der minimum hvert 5. år foretages en aktuarberegning. Der blev senest foretaget en beregning i 2017. I mellemliggende perioder foretages der korrektioner af forpligtelserne som følge af optjening af ret til pension og udbetaling af pension.

Aktuaropgørelsen af forpligtelsen er baseret på en pensionsalder svarende til 2 år efter tidligste pensionsudbetalingsalder iht. pensionsregulativet for kommuner, der svarer til 62 år. Fra regnskabsåret 2017 anvendes, jf. Budget- og regnskabssystemet for kommuner en opgørelsesrente der baserer sig på European Insurance Occupational Pensions Authority's (EIOPA) risikofrie diskonteringsrentekurve uden justeringer for prisvariationer, som Finanstilsynet kræver anvendt i forbindelse med måling af forsikringsforpligtelser. Inflationsniveau baseres på langsigtede samfundsforudsætninger som pensionsbranchen anvender i sine fremskrivninger. Endvidere anvendes efter 2017 som forudsætning i fremskrivningerne at erhvervsaktive

har anciennitetsstigninger mod en tidligere anvendt forudsætning om et erhvervsniveau som en konstant.

Skadeforpligtelser

Kommunens forpligtelser til skadesforpligtelser 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 ind på ca. 62,5 %.

Åremål

Der foretages beregning af og hensættelser til fratrædelsesbeløb ved udløb af åremålsansættelse i overensstemmelse med rammeaftale om åremålsansættelse indgået mellem KL og Forhandlingsfællesskabet. En åremålsansættelse er en tidsmæssigt afgrænset tjenstemandsansættelse, der ophører uden yderligere varsel ved åremålsperiodens udløb.

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 tjenstemandsforpligtelser
- Nedskrivning til imødegåelse af tab på tilgodehavender

Omkostningsbaseret balance

Balance

Beløb i 1.000 kr.	Noter	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Aktiver				
Grunde		356.468	356.468	356.468
Bygninger*		1.146.703	1.066.040	985.377
Tekniske anlæg og maskiner mv.		78.989	71.379	64.853
Inventar og IT-udstyr		6.893	5.937	5.006
Materielle anlægsaktiver under udførelse		92.281	91.147	90.012
Materielle anlægsaktiver (funktion 9.80-9.84)		1.681.334	1.590.970	1.501.715
Immaterielle anlægsaktiver (funktion 9.85)		0,0	0,0	0,0
Langfristede tilgodehavender (funktion 9.21-9.27)*	6	1.871.773	1.955.073	1.981.708
Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder (funktion 9.29-9.35)		6.309	9.108	7.831
Aktiver tilhørende fonds, legater m.v. (funktion 9.43-9.44)		347.500	338.851	337.724
Finansielle anlægsaktiver		2.225.583	2.303.032	2.327.263
Anlægsaktiver i alt		3.906.917	3.894.003	3.828.978
Varebeholdninger (funktion 9.86)		0	0	0
Fysiske anlæg til salg (funktion 9.87)		96.692	96.668	96.644
Kortfristede tilgodehavender (funktion 9.12 - 9.19)	5	47.104	18.934	63.785
Værdipapirer (funktion 9.20)	6	1.159	898	870
Likvide beholdninger (funktion 9.01-9.05 og 9.07-9.11)	4	222.156	418.901	569.906
Omsætningsaktiver i alt		367.111	535.401	731.205
Aktiver		4.274.028	4.429.404	4.560.184
Passiver				
Egenkapital (funktion 9.91-9.99)	10	-2.088.867	-2.205.767	-2.218.436
Hensatte forpligtigelser (funktion 9.90)	7	-469.578	-472.418	-478.820
Passiver tilhørende fonds, legater m.v. (funktion 9.47)		-353.849	-349.119	-342.697
Langfristet gæld (funktion 9.63-9.79)	9	-1.024.084	-1.065.466	-1.136.720
Kortfristede gældsforpligtigelser (funktion 9.50-9.62)	8	-337.650	-336.633	-383.511
Gældsforpligtigelser i alt		-1.361.734	-1.402.100	-1.520.231
Passiver		-4.274.028	-4.429.404	-4.560.184

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 en samlet stigning i aktiver og passiver fra 2019 til 2020 på ca. 131 mio. kr. fra 4.429 mio. kr. til 4.560 mio. kr. Det dækker over bevægelser i såvel op- som nedgående retning: Materielle anlægsaktiver er netto faldet med 89 mio. kr. hvilket primært er afskrivning af de skattefinansierede bygningsaktiver.

De finansielle anlægsaktiver er steget med 24 mio. kr. på grund af indefrosset grundskyld og SOLT. Om-sætningsaktiverne er steget med 197 mio. kr., der ligger i kassebeholdningen og deponerede midler.

Gældsforpligtigelser er steget med 118 mio. kr. Hovedårsagen til denne stigning skyldes indefrysning af lønmodtagernes feriemidler, idet feriepengeforpligtelsen er optaget som langfristet gæld.

Egenkapitalen er steget med 13 mio. kr.

Materielle anlægsaktiver:

Værdien af kommunens materielle anlægsaktiver er 89 mio. kr. lavere ultimo 2020 end ultimo 2019, det skyldes de afskrivninger der er foretaget i løbet af året, som dækker en lang række bygninger og tekniske anlæg. Der har været netto tilgange i 2020 for 4 mio. kr.

Finansielle anlægsaktiver:

De finansielle anlægsaktiver er steget med 24 mio. kr. hvilket primært skyldes, at de langfristede tilgodehavender er steget som følge af den automatiske indefrysning af grundskyld samt forøget deponi vedr. indbetalinger til SOLT.

Omsætningsaktiver:

Omsætningsaktiver er steget med 197 mio. kr. Den likvide kassebeholdning er steget med 151 mio. kr. primært som følge af indtægter ved jordsalg og mindredgifter på drift, nyanskaffelser og anlæg. Samtidig er kortfristede tilgodehavender steget med 45 mio. kr. Det skyldes særligt deponerede midler i forbindelse med salget af jordarealet benævnt A2/A20.

Hensatte forpligtigelser:

Funktionen dækker forpligtigelser vedrørende tjenestemandspensioner, hensættelser til retssager og arbejdsskadeoplyttelse – og i tidligere år åremålsansættelser. Kommunens forpligtigelser er i 2020 steget med 6,4 mio. kr. Der bliver årligt foretaget en ny aktuarberegning til skadesforpligtigelser. På den baggrund er pensionsforpligtigelser fremskrevet med 5 mio. kr. og hensatte midler til skadesforpligtigelser er opjusteret med 1,4 mio. kr.

Gældsforpligtigelser:

De samlede gældsforpligtigelser er steget med 118,1 mio. kr. Forklaringen er primært udmøntning af den politiske aftale om ny ferielov. For at undgå afholdelse af to ferieår samtidig, er det besluttet at indefryse feriemidler, der optjenes fra 1. september 2019 til den 31. august 2020. Denne gældspost kan henstå i mange år og skal årligt indekseres (renteberegnes) med en sats meddelt af feriefonden. Derudover at der er optaget nyt lån i 2020. Samtidig er der afdraget på eksisterende gæld på lån og SOLT.

Egenkapitalen:

Egenkapitalen er steget fra 2.205,8 mio. kr. ultimo 2019 til 2.218,4 mio. kr. ultimo 2020, hvilket svarer til en stigning på 12,6 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.	2018	2019	2020
Kommunal indkomstskat	-2.244,4	-2.257,5	-2.263,9
Selskabsskat	-10,2	-54,9	-50,9
Anden skat	-4,8	-1,9	-1,9
Grundskyld	-240,6	-266,1	-268,6
Dækningsafgift	-6,3	-6,1	-3,6
Øvrige skatter	0,0	0,0	0,0
Skatter i alt	-2.506,3	-2.586,4	-2.588,9
Generelle tilskud	56,7	53,4	-79,0
Refusion af købsmoms	0,8	0,3	0,2
Tilskud og udligning i alt	57,5	53,6	-78,8
Indtægter i alt	-2.448,8	-2.532,8	-2.667,7

Fortegn: + angiver udgifter, - angiver indtægter

Kommunalbestyrelsen vedtog med budget 2020 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 2.663,9 mio. kr. i 2020.

Kommunens indtægter fra selskabsskat, anden skat og dækningsafgift har udgjort 56,4 mio. kr. Selskabsskatterne var lave i 2018 på grund af en fejl hos SKAT – det 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 1,9 mio. kr. Grundskyld indbragte 268,6 mio. kr. Der er kun en lille stigning ift. 2019 pga. indefrysning af 19,2 mio. kr. i 2020.

Egedal Kommune har i 2020 netto modtaget 79 mio. kr. i statstilskud og kommunal udligning. Udgifterne til den kommunale udligning udgjorde 111,5 mio. kr. i 2020, mens der er modtaget 63 mio. kr. i statstilskud – inkl. reguleringer og den særlige Covid-19-kompensation. Udligning af selskabsskat har bibragt 15,6 mio. kr., mens udligning vedrørende udlændinge har kostet netto 9 mio. kr. Der er i 2020 betalt 4,9 mio. kr. i bidrag til region Hovedstaden og et bidrag på 5 mio. kr. til puljen for Kommuner i Hovedstadsområdet med økonomiske vanskeligheder. Indtægterne fra Beskæftigelsestilskud har udgjort 83,6 mio. kr. Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud har udgjort 4,6 mio. kr. Indtægter fra tilskud til et generelt løft af ældreplejen gav 4,9 mio. kr., mens tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen gav 6,6 mio. kr. Indtægterne fra tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet har for Egedal Kommune udgjort 11,2 mio. kr.

Refusion af købsmoms udgør netto en udgift på 0,2 mio. kr.

Note 2 Finansielle poster

Beløb i mio. kr.	2018	2019	2020
Likvide beholdninger	0,0	-1,1	0,0
Forsyningsvirksomheder	0,0	0,0	0,0
Kortfristede tilgodehavender	-0,3	0,4	0,2
Langfristede tilgodehavender	-26,2	-29,1	-4,1
Kursgevinster	-0,1	-1,9	-0,9
Renteindtægter i alt	-26,5	-31,8	-4,8
Likvide beholdninger	1,3	1,4	0,1
Forsyningsvirksomheder	0,0	0,0	0,0
Kortfristet gæld	0,0	0,0	0,0
Langfristet gæld	10,4	10,4	8,8
Kurstab	0,1	1,6	-0,4
Renteudgifter i alt	11,8	13,4	8,5
Netto rente	-14,7	-18,4	3,6

Fortegn: + angiver udgifter, - angiver indtægter

De samlede renteindtægter for 2020 udgør i alt 4,8 mio. kr. Størstedelen af disse renteindtægter kommer fra SOLT, der har givet 3,3 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.

Renteindtægter for lån til betaling af ejendomsskatter har bidraget med 0,8 mio. kr.

Derudover er der indtægter fra garantiprovision fra de selskaber som har kommunegaranterede lån. Det er primært Egedal Fjernvarme og Slagslunde Fjernvarme, der har givet 0,709 mio. kr.

Endelig er der kursgevinster fra repo-aftalen på 0,162 mio. kr.

De samlede renteudgifter for 2020 udgør 8,5 mio. kr. Renteudgifter af langfristet gæld vedrører renter af kommunens lån hovedsageligt i Kommunekredit.

Noter til finansieringsoversigten

3a Lån

Tabel 3 Lån

Beløb i 1.000 kr.	2018	2019	2020
Låneramme til:			
Ejendomsskatter	3.000	1.000	0
Læringsfællesskaber 301090	0	0	6.994
Anlægsprojekt Eenergioptimering II 650036	30.200	18.500	9.213
Anlægsprojekt Energistyring 650034	6.525	7.364	5.581
Indefrosset grundskyld	0	12.818	19.205
Lånekonverteringer:			
Lånekonverteringer 2019		248.000	
Låneoptag i alt	39.725	287.682	40.993

Fortegn: + angiver udgifter, - angiver indtægter

Der er i 2020 optaget lån for 40,477 mio. kr. på grundlag af de forventede låneberettigede udgifter ultimo oktober 2020. Låneoptagelsen er lidt under den endeligt opgjorte låneramme på 40,933 mio. kr. – så kommunen har ikke lånt til de fulde låneberettigede udgifter i 2020. Det betyder så også, at der ikke skal foretages ekstraordinære afdrag i 2021. Der er ikke foretaget øvrigt låneoptag i 2020 i form af lånekonverteringer.

3b Balanceforskydninger

Balanceforskydninger handler om forskydninger i de bogførte aktiver og passiver. De udgør netto 54,7 mio. kr. i 2020. 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, grundkapitalindsud på 39 mio. kr., deponeringer af HMN udlodning og SOLT og dertil af en række 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.	2018	2019	2020
Kontante beholdninger 09.22.01	0,3	0,3	0,3
Indestående i pengeinstitutter m.v. 09.22.05	125,1	67,1	-93,7
Investerings- og placeringsforeninger samt repo 09.22.07	0,0	1,4	4,3
Realkreditobligationer 09.22.08	96,8	350,2	659,1
Likvide aktiver i alt	222,2	418,9	569,9

Den likvide beholdning er fra 2019 til 2020 steget med 151 mio. kr. Det skyldes bl.a. salgsindtægter fra jordsalg på 81 mio. kr., indskud i Landsbyggefonden på 39 mio. kr. - der først sker i 2021, samt generelle mindredgifter til drift, nyanskaffelser og anlæg.

Note 5 Kortfristede tilgodehavender

Beløb i mio. kr.	2018	2019	2020
Refusionstilgodehavender	36,4	3,3	5,4
Andre tilgodehavender hos staten	0,0	0,0	0,0
Tilgodehavender i betalingskontrol	-3,2	13,1	45,2
Andre tilgodehavender	0,0	0,3	0,6
Mellemregninger med foregående og følgende år	13,9	2,3	12,5
Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner	0,0	0,0	0,0
Kortfristede tilgodehavender i alt	47,1	18,9	63,8

Fortegn: + angiver tilgodehavende, - angiver gæld

Kommunens kortfristede tilgodehavender er fra 2019 til 2020 steget med 44,9 mio. kr. Saldoen på kortfristede tilgodehavender er et øjebliksbillede af status ultimo regnskabsåret, som kan variere relativt meget. Mellem 2018 og 2019 blev foretaget en teknisk regulering af refusionstilgodehavender som følge af afskrivning af restancekontoen til momsrefusion med 34,8 mio. kr. Afskrivningen havde ikke økonomisk betydning, idet refusionen var hjemtaget. 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.

Note 6 Langfristede tilgodehavender

Beløb i mio. kr.	2018	2019	2020
Pantebreve	1,2	0,9	0,9
Aktier og andelsbeviser	1334,8	1356,1	1.345,7
Tilgodehavender hos grundejere	1,0	1,0	1,0
Indskud i Landsbyggefonden	0,0	0,0	0,0
Udlån til beboerindskudsån	12,1	12,0	11,2
Andre langfristede tilgodehavender	179,3	196,8	216,4
Deponerede beløb	344,6	389,3	407,5
Langfristede tilgodehavender i alt	1.872,9	1.956,0	1.982,6

Fortegn: + angiver tilgodehavende, - angiver gæld

Fortegn: + angiver tilgodehavende, - angiver gæld

*I langfristede tilgodehavender indregnes pantebreve.

* I aktier og andelsbeviser indgår oplysninger i regnskabstal 2017 fra regnskabsår 2016. Det betyder, at dannelsen af forsyningsselskabet Novafos i 2017 først indgår i kommunens årsregnskab 2018.

De samlede langfristede tilgodehavender er fra 2019 til 2020 steget med 27 mio. kr. til 1.982,6 mio. kr.

Aktier og andelsbeviser i kommunale selskaber er faldet med 10,4 mio. kr. i 2020. Værdien af kommunens ejerandele af kommunale selskaber reguleres hvert år i årsregnskabet. UU Vest og Frederiksborg Brand og Redning I/S indgik ved en fejl ikke i kommunens regnskab før 2019.

Andre langfristede tilgodehavender er steget med 19,6 mio. kr. Det skyldes primært den automatiske indefrysning af grundskyld med 19,2 mio. kr. Hertil kommer en række mindre pligt lån til kommunens borgere – boliger og grundskyld for pensionister.

Deponerede beløb er steget med 18,2 mio. kr., hvilket primært skyldes indbetalinger til SOLT-depotet og dertil udlodning fra HMN Naturgas I/S.

Note 7 Hensatte forpligtelser

Beløb i mio. kr.	2018	2019	2020
Pensionsforpligtelser	-413,5	-418,3	-423,3
Åremåls ansættelser	-0,9	0,0	0,0
Hensat til retssager	0,0	0,0	0,0
Hensat til skadesforpligtelse	-55,2	-54,1	-55,5
I alt funktion 9.90	-469,6	-472,4	-478,8
Skyldige feriepenge*	-184,0	-147,9	-52,6
Forventede tab på tilgodehavender	0,0	0,0	0,0
Hensatte forpligtelser i alt	-653,6	-620,3	-531,4

Fortegn: + angiver tilgodehavende, - angiver gæld
 *Indgår i kortfristede gældsforpligtelser i balancen.

Tabellen med hensatte forpligtelser viser et samlet fald inkl. feriepenge på netto 88,9 mio. kr. fra 2019 til 2020.

Den største ændring er skyldige feriepengeforpligtelser, som er nedjusteret med 95,3 mio. kr. grundet indefrysning af midlerne i forbindelse med den nye ferielov. De indefrosne midler henregnes i stedet under langfristet gæld.

Derudover er pensionsforpligtelserne prisfremskrevet med 5 mio. kr. og hensatte midler til skadesforpligtelser er opjusteret med 1,4 mio. kr. i henhold til aktuarberegningerne. 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.	2018	2019	2020
REPO - kassekreditter og byggelån	0	0	-150,0
Anden gæld	-11,7	-16,1	-15,0
Kirkelige skatter og afgifter	-0,2	-0,3	0,0
Skyldige feriepenge	-184,0	-147,9	-52,6
Anden kortfristet gæld	-74,3	-109,1	-81,0
Mellemregningskonti	-67,4	-63,2	-84,9
Selvejende institutioner	0,0	0,0	0,0
Kortfristet gæld i alt	-337,6	-336,6	-383,5

Fortegn: + angiver beholdninger, - angiver gæld

Kommunens kortfristede gæld er steget med 46,9 mio. kr. fra 2019 til 2020.

Kortfristet gæld dækker mellemværendet med andre kommuner, staten og kirken. Dertil kommer gæld til borgere og ansatte samt kommunens leverandører af varer og tjenesteydelser. Skyldige feriepenge henstår fra 2020 som langfristet gæld, hvorved den kortfristede gæld er faldet med 95,3 mio. kr. I den kortfristede gæld indgår 150 mio. kr. vedr. kommunens repo-arrangementer.

Note 9 Langfristet gæld

Beløb i mio. kr.	2018	2019	2020
Selvejende institutioner	0,0	0,0	0,0
Realkredit	-1,1	-1,0	-1,0
Kommunekredit	-514,2	-519,3	-521,6
Pengeinstitutter	0,0	0,0	0,0
Ældreboliger	-59,9	-56,0	-52,0
Lønmodtagernes feriemidler	0,0	-46,1	-136,8
Finansielt leasede aktiver	-448,9	-443,1	-425,4
Langfristet gæld i alt	-1.024,1	-1.065,5	-1.136,7

Fortegn: + angiver beholdninger, - angiver gæld

Den samlede langfristede gæld er i 2020 steget med 71,3 mio. kr. Stigningen skyldes primært udmøntning af den nye ferielov. Gæld vedr. feriemidlerne indgår således i 2020 i den langfristede gæld.

Derudover er der optaget nyt lån i 2020, samtidig med, at der er nedbragt gæld, da der er afdraget på eksisterende gæld på lån og SOLT. Finansielt leasede aktiver vedrører skoler under kommunens SOLT-arrangement samt i et lille omfang teknisk udstyr.

Note 10 Udvikling i egenkapitalen

Beløb i mio. kr.	2018	2019	2020
Modpost takstfinansierede aktiver	-11,0	-11,0	-8,1
Modpost selvejende institutioner aktiver	-3,5	-3,5	0,0
Modpost skattefinansierede aktiver	-1.763,6	-1.673,2	-1.590,3
Reserveopskrivninger	0,0	0,0	0,0
Balancekonto finansielle aktiver/passiver	-310,8	-518,1	-620,1
Udvikling i egenkapitalen i alt	-2.088,9	-2.205,8	-2.218,4

Egenkapitalen udgør forskellen mellem kommunens aktiver og passiver/gæld. Egenkapitalen er på denne måde et udtryk for kommunens formue. Fra 2019 til 2020 er egenkapitalen steget med 12,7 mio. kr.

Note 11 Garanti forpligtelser

Beløb i mio. kr.	2018	2019	2020
Garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser	-2.781	-3.072	-3.143
I alt	-2.781	-3.072	-3.143

Tabellen viser udviklingen i de garantier, eventualrettigheder og -forpligtelser, som kommunen har godkendt, og som det fremgår af tabellen, har disse forpligtelser været stigende de seneste år, hvilket skyldes de lånegarantier der er stillet af Byrådet til bl.a. fjernvarmeselskaberne.

I "Bilag til Årsrapport" er forpligtelserne specificeret.

Anlægsaktiver

Oversigt over anlægsaktiver ultimo 2020

Tabel 1 Oversigt over anlægsaktiver

Beløb i mio. kr. Øvrige skattefinansierede og selvejende institutioner	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg	Inventar m.v.	Aktiver under udførelse	Aktiver til videresalg	I alt
Bogført værdi pr. 1.1.2020	356,5	1.066,0	71,4	5,9	91,1	96,7	1.687,6
Tilgang	0,0	0,0	3,9	0,0	0,0	0,0	3,9
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt før ned-, op- og afskrivninger	356,5	1.066,0	75,3	5,9	91,1	96,7	1.691,5
Ned- og afskrivninger i 2020							
Årets afskrivninger	0,0	-80,7	-10,4	-0,9	-1,1	0,0	-93,2
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets opskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt	0,0	-80,7	-10,4	-0,9	-1,1	0,0	-93,2
Bogført værdi pr. 31.12.2020	356,5	985,4	64,9	5,0	90,0	96,6	1.598,4

Den samlede værdi af kommunens anlægsaktiver udgør pr. 31. december 2020 i alt 1.598,4 mio. kr. Den bogførte værdi er således efter afskrivninger 89,2 mio. kr. lavere end værdien ultimo 2019.

Anlægsregnskaber der er afsluttet i 2020, og som behandles i Byrådet sammen med årsregnskab 2020, vil efter godkendelse blive vurderet og derefter, hvis relevant, indregnet i anlægsarkivet i regnskab 2020. For 2019 vurderes der ikke at være yderligere værdiskabende anlægsregnskaber, som skal indregnes i anlægsarkivet.

I 2018 blev værdien af ældreboligerne på Porsebakken, Smørupparken og Tofteparken registreret i anlægsarkivet. Dertil er i 2018 aktiveret byggemodning samt nyt jord ved Dyvelåsen ligesom Rådhuset, Sundhedscenteret og solcelleanlæg blev tilført de sidste omkostninger til færdiggørelse.

Der bliver i 2021 fokus på at få afsluttet anlægsprojekter under udførelse, og i givet fald at omklassificere disse.

Center for Arbejdsmarked og Ydelse

1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

Formål

Center for Arbejdsmarked og Ydelse bistår alle arbejdssøgende med at vende tilbage til arbejdsmarkedet, hjælper virksomhederne med rekruttering af arbejdskraft og udbetaler ydelser til borgere i Egedal Kommune. Centerets kerneopgave er at hjælpe borgere, som har svært ved at få fodfæste på arbejdsmarkedet, eller som har vanskeligheder med at bevare tilknytningen til arbejdsmarkedet, eksempelvis i tilfælde af sygdom. Indsatsen er målrettet og individuelt tilrettelagt for at sikre borgere og virksomheder den bedste service. Indsatsen skal også forebygge og afhjælpe mangelsituationer på arbejdsmarkedet og understøtte kerneopgaven med at sikre et godt jobmatch mellem ledig arbejdskraft og virksomhedernes behov. Endvidere varetager centeret udbetaling af en række ydelser eksempelvis kontanthjælp, sygedagpenge og ledighedsydelse.

Primære opgaver

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

Politiske udvalg:

Kultur- og Erhvervsudvalget

Social- og Sundhedsudvalget

Følgende større ændringer kan fremhæves på beskæftigelsesområdet:

- Året har båret præg af Covid-19 situationen, hvor nedlukning af samfundet bevirkede en kraftig stigning i særligt antallet af borgere på A-dagpenge og sygedagpenge. Stigningen udgør med udgangen af december 2020 ca. 35% for A-dagpenge og 26% for sygedagpenge set i forhold til året før.
- 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.
- Et nyt IT-system til udbetaling af sygedagpenge er blevet implementeret. Systemet har været præget af stor ustabilitet og mange fejl igennem hele 2020, hvorfor revisionen også har haft fokus på funktionaliteten og konsekvenserne for regnskabsresultatet. 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. Det er Egedal Kommune i dialog med revisionen omkring.
- Ligeledes er et nyt IT-system til bookning af samtaler mellem borger og jobkonsulenter taget i brug.
- Ultimo året er forberedelserne til udskiftning af IT-system til udbetaling af kontanthjælp, enkelttydelser mm. påbegyndt.

Regnskab 2020 for Center Arbejdsmarked og Ydelse viser et samlet mindreforbrug på 11,9 mio. kr. ud af et samlet korrigeret budget på 401,8 mio. kr. Afgivelsen skyldes primært, at indtægter fra statsrefusion og tilskud har været højere end forventet. Regnskabsresultatet skal ligeledes ses i lyset af de styringsmæssige udfordringer der har været i 2020, knyttet til de økonomiske konsekvenser der har været som følge af stigende ledighed.

2. Driftsregnskab

2.1 Driftsregnskab

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

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	38.046	38.023	41.481	3.436	3.459
Øvrige udgifter	451.363	474.208	459.082	7.719	-15.126
Udgifter totalt	489.408	512.230	500.563	11.155	-11.667
Indtægter totalt	-114.732	-110.467	-110.715	4.017	-247
Nettobevilling i alt	374.676	401.763	389.849	15.173	-11.914

Det samlede oprindelige budget var i 2020 på 374,7 mio.kr. og korrigeret budget er på 401,8 mio.kr. Regnskabsresultatet udviser et netto mindreforbrug på -11,9 mio. kr.

De væsentlige tillægsbevillinger er givet som følge af stigende ledighed og antal sygedagpengemodtagere sfa. Covid-2019. Bevillingerne er finansieret af et løft i bloktilskuddet i 2020. Det bør i den sammenhæng bemærkes, at mindreforbruget skyldes usikkerhed omkring afregning af refusioner på sygedagpengeområdet, hvor der kan komme en efterregulering i 2021. Endvidere dækker mindreforbruget over, at det er lykkedes at begrænse stigningen i ledigheden – som også har været af mindre omfattende karakter end skønnet af finansministeriet i maj 2020. 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. Samlet set overholdes budgettet på servicerammen. Lønforbruget afviger pga. merudgift til Projekt Egedal, der modsvarer af mindre lønudgifter til mentorer og administrationen. 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 22,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, hvilket særligt skyldes opjustering af A-dagpenge og sygedagpenge som følge af Covid-19.

Indtægtsbudgettet er i 2020 nedjusteret med 4,2 mio.kr. som følge af forventning om lavere statsrefusion. Regnskabsresultatet viser at budgettet er overholdt.

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

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Social og Sundhedsudvalget	99.972	106.485	103.401	3.428	-3.085
Arbejdsmarkedsteam og modtagelsen	0	410	0	0	-410
Aktive tilbud	0	410	0	0	-410
Arbejdsmarkedsafdelingen - SSU	99.972	106.075	103.401	3.428	-2.675
Førtidspension	95.995	103.498	100.752	4.756	-2.747
Personlige tillæg	3.977	2.577	2.649	-1.328	72
Kultur- og Erhvervsudvalget - KEU	274.704	295.278	286.449	11.745	-8.829
Aktivteam	73.139	58.321	52.745	-20.394	-5.576
Jobafklaringsforløb	23.703	24.203	22.736	-967	-1.467
Statsrefusion Jobafklaringsforløb	-4.004	-5.609	-4.709	-705	900
Ressourceforløb	4.572	2.322	2.055	-2.517	-267
Statsrefusion Ressourceforløb	-914	-451	-435	479	15
Kontanthjælp	26.114	25.114	24.439	-1.674	-674
Statsrefusion Kontanthjælp	-5.735	-5.385	-5.747	-13	-363
Uddannelseshjælp	7.134	7.634	7.551	417	-83
Statsrefusion Uddannelseshjælp	-1.834	-1.934	-1.974	-139	-39
Statsrefusion Løntilskud	-240	0	-147	94	-147
Mellemkommunalrefusion kontant- og uddannelseshjælp	1.852	1.852	2.324	473	473
Integrationsydelse	14.020	9.491	9.133	-4.886	-358
Statsrefusion integrationsydelse	-3.367	-509	-2.019	1.348	-1.511
Tilskud	-4.648	-4.648	-5.576	-928	-928
Danskuddannelse	11.763	3.163	2.761	-9.002	-402
Løntilskud integrationsydelse	3.102	602	245	-2.857	-357
Statrefusion Løntilskud	-466	259	5	471	-254
Andet Tilbud til udlændinge	477	604	82	-395	-522
Statsrefusion Tilbud til udlændinge	-2.277	-2.277	-896	1.380	1.380
Mentor	2.957	2.957	2.018	-940	-940
Statsrefusion Mentor	-299	-299	-242	57	57
Andet Jobcenteret	139	139	10	-129	-129
Boligudgifter og særlig støtte	1.092	1.092	1.132	40	40
Arbejdsmarkedsteam og modtagelsen	163.854	199.749	195.840	31.987	-3.909
Sygedagpenge	73.529	86.548	88.866	15.337	2.319
Statsrefusion Sygedagpenge	-30.237	-31.619	-35.476	-5.240	-3.858
Fleksjob	28.570	28.420	28.058	-513	-363
Andet Fleksjob	-18.073	-18.073	-17.765	308	308
Fleksløntilskud – refusionsordning 1.1.2016	28.074	25.582	25.515	-2.559	-67
Ledighedsydelse	11.159	11.495	12.713	1.554	1.218
Revalideringsydelse	0	0	19	19	19
Statsrefusion Revalidering	-78	-10	-6	72	4
A-dagpenge	53.848	80.260	77.642	23.794	-2.619
Andet Forsikrede ledige	-1.060	403	13	1.073	-390
Erhvervsgrunduddannelse	530	530	314	-215	-215
Aktive tilbud	17.590	16.212	15.948	-1.642	-265
Tværgående områder	37.242	37.208	37.971	729	763
Aktive tilbud	202	202	371	169	169
Beskæftigelsesordninger	355	355	898	543	543
Løn m.v.	28.524	28.475	29.957	1.434	1.483
Lægeerklæringer m.v.	3.046	3.046	3.015	-31	-31
Administration - SSU	5.115	5.130	3.729	-1.386	-1.401
Aktivafdelingen - KEU	469	0	-108	-577	-108
Integrationsydelse	342	0	-108	-449	-108
Andet Tilbud til udlændinge	127	0	0	-127	0
Nettobevilling i alt	374.676	401.763	389.850	15.173	-11.914

Aktiviteterne viser et samlet netto mindreforbrug på netto -11,9 mio. kr., hvilket i hovedtræk skyldes:

På området for Førtidspension er der et mindreforbrug -2,7 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 -1,2 mio. kr., hvilket skyldes en lavere tilgang til ydelserne end forventet set i lyset af COVID-19 situationen.

På A-dagpenge er der et mindreforbrug på -2,6 mio. kr. Dette skyldes lidt lavere stigning i ledigheden end forventet set i lyset af COVID-19.

Integrations- og hjemrejseydelse viser et mindreforbrug på -2,1 mio. kr., hvilket blandet andet skyldes modtagelse af højere grund- og resultattilskud. Tilskuddene er svære at forudsige, da det afhænger af hvor mange der består danskprøver og hvor mange der kommer i beskæftigelse.

Sygedagpenge viser et mindreforbrug på 1,5 mio. kr., hvilket skyldes højere statsrefusion end budgetlagt.

Som følge af problemer med indførelse af nyt Sygedagpengesystem og på trods af henvendelser til KOMBIT herom, er administrationen bekymret over rigtigheden af den høje refusionsindtægt, der er modtaget.

3.2 Primære udgifts- og indtægtsdrivere og deres forudsætninger

Primære drivere	Forudsætninger
Sygedagpengeforløb	Der var i 2020 oprindeligt budgetlagt med 429 helårspersoner på sygedagpenge. Pr. 31.december udgjorde antallet af helårspersoner 549, svarende til en stigning på 26 %.
Førtids- og seniorpension	Der er budgetlagt med 55 nytilkendelser til førtidspensioner til pr. år i 2020 og overslagsårene. Herudover er der budgetlagt med 50 seniorpensioner i 2020. Der er i 2020 tilkendt 52 førtidspensioner og 38 seniorpensioner.
Antallet af forsikrede ledige	Antallet af forsikrede ledige er steget fra 436 helårspersoner i 2019 til 591 helårspersoner i 2020, svarende til en stigning på 36 %.

Center for Myndighed og Social Service

1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

Formål:

Centerets formål er at understøtte børn, unge og voksne med særlige behov for støtte. Den lovmæssige ramme for centerets indsats er forankret i lov om Social Service.

Primære opgaver:

Centerets primære opgaver er at understøtte borgeren i at mestre sit eget liv. Dette tilstræbes gennem et tværfagligt samarbejde mellem medarbejdere og i samskabelse med de borgere vi kommer i kontakt med. Således yder centeret, i tæt samarbejde med øvrige instanser, rådgivning og vejledning eller individuel tilrettelagt støtte.

Politisk udvalg:

Social- og sundhedsudvalget

Center for Myndighed og Social Service har i 2020 i forhold til den overordnede styring af centerets økonomi haft særligt fokus på følgende:

- Det specialiserede socialområde er under økonomisk pres i alle kommuner grundet en kraftig stigning i aktiviteten. Egedal Kommune har stort fokus på forebyggende foranstaltninger, og har på den baggrund en større andel af forebyggende foranstaltninger, og lavere udgifter pr. borger på både børne- og voksenområdet i forhold til sammenligningskommuner.
- Håndtering af COVID-19-situationen der i høj grad har påvirket opgaveløsningen, har også haft økonomiske konsekvenser, bl.a. ift. smitteopsporing/test og ekstra påpasselighed omkring sygdom.
- Centeret har løbende arbejdet på at udvikle økonomistyringen og tilpasse styringskoncepter for bedre at skabe et samlet overblik over økonomien, samt styringsmulighederne på området.
- Der er blevet arbejdet målrettet på at hente den sidste del af de vedtagne besparelser på samlet 15 mio. kr. på Egedal Kommunes Bo- og Aktivitetscenter (EKBA). Samtidig har der på EKBA været arbejdet med at udvikle kvaliteten i opgaveløsningen, bl.a. med udgangspunkt i anbefalinger fra Styrelsen for Patientsikkerhed.

2. Driftsregnskab

2.1 Driftsregnskab

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

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	194.858	182.486	176.985	-17.873	-5.501
Øvrige udgifter	279.597	297.484	310.767	31.169	13.283
Udgifter totalt	474.455	479.970	487.751	13.296	7.781
Indtægter totalt	-96.681	-97.075	-102.206	-5.525	-5.131
Nettobevilling i alt	377.774	382.895	385.545	7.772	2.651

Det oprindelige budget for Center for Myndighed og Social Service på 377,8 mio. kr. blev i løbet af året opjusteret til 382,9 mio. kr., svarende til en netto tilførsel på 5,1 mio. kr.

Opjusteringen er sket på baggrund af øget aktivitet og stigende enhedspriser, manglende mulighed for realisering af handleplan vedr. Billigere boliger, grundet forsinkelser i etableringen af boligerne, samt ekstraordinære udgifter i forbindelse med Covid19.

Der er et mindreforbrug på løn på 5,5 mio. kr., merindtægter på 5,1 mio. kr., og et merforbrug på øvrig drift på 13,3 mio. kr. Hovedårsagen til dette er, at budgettet på visse områder skal tilrettes i forhold til forbruget, og dette udløser differencerne. Der vil fremadrettet blive kigget på budgetplaceringerne.

Regnskabet for 2020 viser samlet set et forbrug på 385,5 mio. kr., hvilket i forhold til korrigeret budget udgør et merforbrug på 2,7 mio. kr., svarende til en afvigelse på 0,7 pct.

Årsagen til denne afvigelse uddybes i tabel 2 under ramme og aktivitetsniveau.

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

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Social- og Sundhedsudvalg - SSU	377.774	382.895	385.545	7.772	2.651
CMS - Sekretariat og ledelse	18.880	10.539	9.605	-9.275	-934
Ledelse - CMS	7.319	6.277	6.667	-652	389
Tværgående projekter og udgifter - CMS	7.000	0	0	-7.000	0
Administration - CMS	4.561	4.261	2.938	-1.623	-1.323
Myndighed og Bestiller	213.620	224.763	232.112	18.492	7.349
Ledelse - Myndighed	2.946	2.652	2.099	-848	-554
Tilsyn - Myndighed	1.599	1.599	1.639	41	41
Råd og vejledning	1.773	1.774	2.185	412	411
Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelser (STU)	9.770	9.585	8.654	-1.116	-930
Forebyggende foranstaltninger for børn, unge og familier	27.981	30.443	31.161	3.180	718
Ophold og anbringelser for børn og unge	38.569	41.541	41.962	3.393	422
Forebyggende foranstaltninger for voksne	47.602	43.903	47.364	-239	3.461
Botilbud for voksne	84.086	96.104	101.823	17.737	5.719
Sociale formål	10.051	11.463	11.077	1.026	-386
Administration	20.377	19.840	20.662	286	822
Salg forebyggelse voksne	0	0	-1.654	-1.654	-1.654
Salg alkohol- og stofmisbrugsbehandling	0	0	-77	-77	-77
Salg §108 Botilbud for voksne Handicap	-71.760	-71.760	-76.033	-4.273	-4.273
Boligydelser	24.588	21.620	22.205	-2.383	585
BPA §96	16.038	15.999	19.045	3.007	3.046
Udkørende team	20.839	20.971	18.957	-1.882	-2.014
Børn og Handicap - Fælles	2.005	858	0	-2.005	-858
Hybelpladser (døgnpladser)	624	652	642	18	-10
Egedal Familiehøjskole	4.520	4.769	5.045	526	276
Forebyggende foranstaltninger børn, unge og familier	10.402	11.369	9.960	-442	-1.409
Handicap støtte kontaktperson	3.289	3.323	3.310	22	-12
Socialpsykiatri og Udsatteområde	23.253	23.296	22.847	-406	-449
Udsatteområdet - fælles	1.206	1.141	0	-1.206	-1.141
Socialpsykiatrisk botilbud	10.552	10.616	9.698	-854	-919
Socialpsykiatri og udsatte områder	9.157	9.196	10.609	1.452	1.413
Rusmiddelområdet	2.339	2.343	2.540	201	197
Egedal Kommunes Bo- og Aktivitetscenter	101.182	103.326	102.024	843	-1.302
Botilbud	87.350	89.487	87.961	611	-1.526
Brederødvej	4.131	4.138	3.855	-276	-283
Ved Kirkeengen	7.786	7.786	6.347	-1.439	-1.439
Aktivitetstilbud	1.915	1.915	3.861	1.946	1.946
Nettobevilling i alt	377.774	382.895	385.545	7.772	2.651

Merforbruget i Center for Myndighed og Social Service på 2,7 mio. kr. er sammensat af et merforbrug på Myndighed og Bestiller på 7,3 mio. kr., og et mindre forbrug på Udkørende team -2,0 mio. kr., Socialpsykiatri og Udsatte området -0,5 mio. kr., Egedal Kommunes Bo og Aktivitetscenter -1,3 mio. kr., samt et mindre forbrug på Sekretariat og Ledelse på 0,9 mio. kr.

- Merforbruget på rammen Myndighed og Bestiller kan primært forklares ved stigende aktivitet på BPA §96 (Borgerstyret Personlig Assistance) og stigende enhedspriser på Botilbud for voksne. Hertil kommer, at der i løbet af 2020 har været fokus på, at få kvalificeret budgettets placering på de enkelte rammer og aktiviteter i centeret. Et arbejde der fortsat pågår.
- Mindreforbruget på udfører-rammerne, dvs. Egedal Kommunes tilbud til borgere (Egedal Kommunes Bo og Aktivitetscenter, Udkørende team, Socialpsykiatri og Udsatte området) kan primært tilskrives en kombination af vanskeligheder med genbesættelse af vakante stillinger grundet Covid19, og en videreudvikling og fokus på økonomistyringen i hele centerets økonomi.

2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Priser på Forebyggende foranstaltninger på det sociale område	I 2020 dækker "Egemodellen Tæt på Tværs" hele børneområdet i Center for Myndighed og Social Service. Udrulningen af "Egemodellen Tæt på Tværs" har til formål at reducere udgifterne til udsatte børn.
2. Varigheden på Forebyggende foranstaltninger på det sociale område	Der har været arbejdet med mere målrettede intensive forløb for at forkorte varigheden af de ydelser der leveres.
3. 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.
4. 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.
5. Antallet af børn i eksterne Dagbehandlingstilbud	Der er over de seneste år set en meget stor stigning i antallet af børn, der ikke kan rummes i folkeskolen, og som derfor visiteres til dagbehandling. Der har været stor 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 til vejledning og 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 at være afhængig af hjælp.

Politisk udvalg:

Social- og Sundhedsudvalget

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 1,8 mio. kr. ud fra et korrigeret budget på 526,4 mio. kr.

Center for Sundhed og Omsorg (CSO) blev som alle andre påvirket af COVID-19 pandemien. Personalet har siden det første tilfælde af smitte i Danmark, 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 – alt sammen forbundet med øgede udgifter. I det tidlige forår var der stor knaphed på værnemidler og der var endnu ikke etableret en national indkøbsfunktion, hvorfor kommunerne blev opfordret til at finde forskellige alternative leverandører af værnemidler (udover SKI-aftalerne). Senere på foråret blev Kommunalt Værnemiddel Indkøb (KVIK) etableret og kommunerne modtog herigennem værnemidler uden beregning. Dog har det ikke altid været muligt at skaffe alle fornødne værnemidler herigennem, hvorfor ikke alle værnemidler kan indkøbes uden beregning. I alt er der i hele kommunen indkøbt værnemidler for 7,9 mio. kr. Krav om isolation, test af medarbejdere for at minimere smittespredning og sygdom med Covid19 har betydet ekstra brug af vikarer. Vikarforbruget i CSO er på i alt 34,5 mio. kr. Siden august 2020 er alle frontmedarbejdere tilbudt systematisk smitteopsporing i CSO's pødeklinik der er placeret på Rådhuset, Damgårdsparken og Porsebakken. Pødeklinerne er bemandede med CSO's eget personale.

Med virkning fra 1. januar 2020 blev Den Sundhedsfaglige Myndighed (DSM) flyttet fra Center for Myndighed og Social Service til CSO. Formålet med organisationsændringen var at sikre en så gnidningsløs, sammenhængende og koordineret indsats i forhold til den enkelte borger som muligt og for at øge sammenhængskraften mellem myndighed og leverandør. Organisationsændringen har været en succes og har helt levet op til forventningerne.

I 2020 blev processen hen imod et nyt omsorgssystem – CURA - for alvor igangsat. Systemet er planlagt til ibrugtagning 1. februar 2021. Mange ledere og medarbejdere har været involveret i forberedelser til ibrugtagning og målet er at det skal sikre at medarbejderne får et langt mere intuitivt dokumentationssystem med fokus på patientsikkerhed og sammenhængende borgerdokumentation.

Der er i samarbejde med Den Sundhedsfaglige Myndighed udviklet nye visitationspakker til plejeboligområdet. Pakkerne blev implementeret i 2020, men viste sig hurtigt at give flere styringsmæssige udfordringer end hidtil. Med effekt fra 1. januar 2021 ændres styringen af plejeboligerne derfor til rambestyring.

En ændret organisering af hjemmeplejen trådte endeligt i kraft pr. 1. februar 2020. Ændringen medførte, at hjemmeplejegrupperne fra 1. februar 2020 dækker både dag- og aften timerne i 4 distrikter, hvilket giver en bedre synergi i sammenhængen mellem de enkelte grupper, men også samlet for hjemmeplejen med fokus på at levere sammenhængende og koordinerede ydelser til borgerne.

De store udfordringer i 2020 i kampen mod COVID-19-pandemien har vanskeliggjort indsatsen ift. at få reduceret sygefraværet, der dog landede på nogenlunde samme niveau som i 2019 – og i nogle måneder endda under 2019-niveau. Ud over den målrettede indsats, der er igangsat i hele kommunen for at nedbringe sygefraværet, har CSO i tæt samarbejde med HR også arbejdet med en skærpet

indsats i forbindelse med puljeprojektet "Nedbringelse af sygefravær i ældreplejen Egedal Kommune", finansieret af midler fra STAR (Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering). Projektet er blevet afsluttet med en rapport i december måned 2020. Sygefraværet bliver fulgt tæt og har faldende tendenser.

Udfordringerne med at rekruttere kompetent faglært personale på social- og sundhedsområdet har i 2020 været på højde med 2019. Der er kontinuerligt mange ledige stillinger og efterspørgslen på "erstatningshjælp" i form af timelønnede afløsere og eksterne vikarer giver løbende udfordringer. Der arbejdes fortsat med nye ansættelsesformer blandt CSO's interne vikarer, ligesom der arbejdes med rekruttering af både uddannet personale og elever og studerende.

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 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	287.344	277.296	269.982	-17.362	-7.314
Øvrige udgifter	260.935	286.318	294.531	33.596	8.213
Udgifter totalt	548.278	563.614	564.513	16.234	898
Indtægter totalt	-37.450	-37.179	-36.297	1.152	881
Nettobevilling i alt	510.829	526.436	528.215	17.387	1.780

Overordnet for hele centeret har der været et merforbrug på 1,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget 2020 på 526,4 mio. kr. Dette svarer til en afvigelse på 0,3 pct. Merforbruget skyldes i lige store dele et merforbrug og mindreindtægt på hver 0,9 mio. kr.

Mindreforbruget på løn på 7,3 mio. kr. skal ses i sammenhæng med udgifterne til eksterne vikarer, som indgår under øvrig drift, hvor der har været et merforbrug på 8,2 mio. kr. På tværs af centerets områder har der været udvist tilbageholdenhed for at få et forventet merforbrug reduceret så meget som muligt. Derudover har der været et højt sygefravær og en del ledige stillinger, hvor 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 på 0,9 mio. kr. under indtægter skyldes i overvejende grad en manglende indtægt på "Bedre bemanning i ældreplejen" på 0,8 mio. kr. Social- og Ældreministeriet kunne ikke nå at fremsende fjerde rate for 2020. CSO forventer at modtage raten inden længe, hvormed den bliver en del af regnskab 2021.

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

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Social- og Sundhedsudvalg - SSU	510.829	526.436	528.215	17.387	1.780
CSO - Sekretariat og Ledelse	41.839	30.802	28.941	-12.898	-1.861
Administration	20.430	19.488	18.236	-2.194	-1.252
Elever	11.496	9.875	8.772	-2.724	-1.103
Projekter	9.913	1.439	1.932	-7.980	494
CSO - Fuld- og medfinansiering	173.316	171.066	170.735	-2.581	-331
Medfinansiering	161.200	161.200	161.221	21	21
Ambulant specialiseret genoptræning	951	601	461	-490	-140
Vederlagsfri fysioterapi	7.900	7.500	6.865	-1.035	-635
Hospice	1.771	1.071	1.707	-64	636
Ventedage	1.494	694	481	-1.013	-213

Tabellen fortsættes på næste side.

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt Budget 2020	Korrigeret Budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Den Sundhedsfaglige Myndighed	188.530	191.080	191.393	2.863	313
Administration - Myndighed	17.618	19.198	18.191	573	-1.007
Personlig pleje	49.462	48.662	48.270	-1.192	-392
Praktisk hjælp	6.939	8.837	9.450	2.511	613
Aflastning	300	900	925	625	25
Pleje- og handicapboliger	88.415	87.815	88.776	361	961
Hjælpe midler	17.294	18.294	18.449	1.156	156
Handicapbiler	3.754	2.254	2.188	-1.566	-66
BPA §95	2.155	2.700	2.599	444	-101
Specialundervisning for voksne	1.149	1.149	1.009	-139	-139
Børnetræning	626	753	613	-13	-140
Pasning af døende	819	519	922	103	403
Ude området	72.993	83.578	84.730	11.737	1.152
Ølstykkegruppen	17.111	18.406	18.789	1.678	383
Stenløsegruppen	15.788	19.050	19.136	3.348	86
Smørumgruppen	20.144	20.545	20.155	11	-390
Egedalgruppen	15.948	14.433	14.268	-1.680	-165
Natteamet	2.420	3.991	4.280	1.860	289
Ølstykkegruppen - indtægt	-17.209	-17.965	-18.097	-888	-132
Stenløsegruppen - indtægt	-15.807	-19.030	-20.340	-4.533	-1.310
Smørumgruppen - indtægt	-20.405	-20.641	-20.682	-277	-41
Egedalgruppen - indtægt	-15.958	-13.272	-13.195	2.763	77
Natteamet - indtægt	-2.640	-2.941	-3.155	-515	-214
Egekom Vagt- og Administration	1.714	3.283	2.892	1.178	-391
Andet hjemmeplejen	2.746	2.700	2.752	6	52
Sygeplejen	29.050	33.618	35.655	6.605	2.037
Videredelegeret sygepleje	21.811	23.650	24.384	2.572	734
Træningsteamet	9.690	9.579	9.965	275	386
Sundhedsteamet	8.587	8.173	7.923	-664	-250
Indeområdet	34.152	49.910	52.417	18.266	2.507
Damgårdsparken	17.994	23.875	22.276	4.282	-1.598
Porsebakken	22.266	27.731	27.632	5.366	-100
Egeparken	30.995	34.667	35.537	4.543	870
Solkrogen	10.172	12.689	13.502	3.330	814
Engbo	8.570	8.671	11.233	2.663	2.561
Damgårdsparken - indtægt	-17.348	-18.140	-17.796	-448	344
Porsebakken - indtægt	-21.686	-21.197	-20.741	945	456
Egeparken - indtægt	-30.723	-30.258	-30.627	96	-369
Solkrogen - indtægt	-10.036	-9.016	-9.134	902	-117
Engbo - indtægt	-7.927	-8.301	-8.327	-400	-25
Aktivitetscenteret	5.122	5.153	4.960	-162	-193
Døgnpladser	18.200	18.415	18.475	276	60
Vores Hus	2.705	2.686	2.593	-112	-93
Demens Taskforce	2.157	2.051	2.000	-157	-50
Madservice	926	860	726	-199	-134
Servicepakker	811	24	105	-706	81
Flere plejebolig pladser - drift	1.954	0	0	-1.954	0
Nettobevilling i alt	510.829	526.436	528.215	17.387	1.780

Sekretariatet og Ledelse

Rammens mindreforbrug på 1,9 mio. kr. skyldes hovedsageligt, at Social- og Ældreministeriet på grund af travlhed med COVID-19-pandemien ikke kunne nå at afregne fjerde rate til "Bedre bemanning i ældreplejen" på 0,8 mio. kr. – beløbet vil indgå i regnskab 2021 under projekter. Samtidigt har der været et lille mindreforbrug på 0,3 mio. kr., hvilket blandt andet skyldes, at der mangler ansættelse af plejecenterlæge til et af Plejecentrene. Derudover har CSO's administration, i det omfang det har kunnet lade sig gøre, forsøgt at udvise tilbageholdenhed for at kunne dække et forventet merforbrug på de andre budgetområder. Mindreforbruget på 1,3 mio. kr. skyldes ikke afholdt løn til én afdelingsleder på 0,8 mio. kr. og dertil et mindreforbrug (primært grundet Corona-pandemien) på personaleaktivitet- og kompetencebudgettet på 0,5 mio. kr. Derudover har der været et mindreforbrug på elevområdet på 1,1 mio. kr., da det har været vanskeligt at rekruttere det antal elever, som Egedal er forpligtet til at rekruttere og derfor budgetterer med. Fra og med 2020 ligger hele elevopgaven nu i kommunerne, fra tidligere at være delt mellem regionen og kommunerne. Derfor er der nu ansat en ekstra elevkoordinator i administrationen til at håndtere elevrekrutteringen.

Fuld- og medfinansiering

Det samlede mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på fuld- og medfinansiering skyldes en lavere aktivitet end forventet i 2020 på den del, som er fuldfinansieret af kommunen. Forbruget på den kommunale medfinansiering var i 2020 fastlåst, på baggrund af økonomiaftalen for 2020. Derfor er der ingen afvigelse på denne aktivitet.

Der har været et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. til vederlagsfri fysioterapi, hvilket til dels skyldes COVID-19. Vederlagsfri fysioterapi leveres af privatpraktiserende fysioterapeuter på baggrund af lægehenvisioner og er dermed ikke et område, den enkelte kommune har mulighed for at regulere. De økonomiske aftaler på området styres via overenskomst imellem KL og Danske Fysioterapeuter. På de 3 andre aktiviteter hhv. genoptræning og ventedage på det fuldfinansierede område, har der været et lavere aktivitetsniveau end forventet, dog har der været en merudgift til hospice på 0,6 mio. kr.

Den Sundhedsfaglige Myndighed

Der ses et samlet merforbrug på 0,3 mio. kr. Merforbruget skyldes primært en ekstraregning på tre borgere i plejeboliger i andre kommuner. Derudover er der ubesatte stillinger i visitationen – to visitatorer og et halv årsværk teamleder. Ligeledes skal det nævnes, at der har været en mindre aktivitet grundet COVID-restriktioner. Med modsatte fortegn har der i slutningen af 2020 været flere udgifter til plejevederlag til hjemmepasning af døende, hvilket var uventet.

Udeområdet

Samlet set har udeområdet givet en merudgift på 1,2 mio. kr. Merforbruget relaterer sig til værnemidlerne, der i forhold til det korrigerede budget fik et merforbrug på 1,8 mio. kr. Kommunen har så vidt muligt forsøgt at skaffe værnemidler via KVIK, der refunderes af staten, men det har ikke altid været muligt grundet forsyningsproblemer i KVIK.

For den samlede hjemmepleje (Ølstykke-, Stenløse-, Smørumgruppen samt Natteamet) har der været et samlet netto mindreforbrug, afvigelserne for udgifter og indtægter lagt sammen, på 1,4 mio. kr. Hjemmeplejen er aktivitetsstyret og bliver afregnet i forhold til de visiterede timer, der leveres af hver gruppe. I løbet af 2020 er der blevet visiteret flere timer end forventet, især i fjerde kvartal, men udgifterne hertil er ikke vokset i lige så stor grad. Den interne afregning dækkes både af DSM, under aktiviteterne "Personlig pleje" og "Praktisk hjælp" samt af aktiviteten "Videredelegeret sygepleje" under udeområdet.

I forhold til den visiterede sygepleje og den videredelegerede sygepleje har kommunen skulle agere på baggrund af henvendelser (lægeordination), og hvorefter sygeplejen foretager en faglig vurdering af, hvilken behandling borgerne har brug for. Dette har udmundet sig i et større merforbrug end forventet, samlet 2,7 mio. kr. – 1,8 mio. kr. skyldes merforbrug til indkøb af værnemidler. Merforbruget i træningsteamet skyldes hovedsageligt, at CSO har haft en større udgift til andre kommuner på egne borgere end forventet for i alt ca. 0,6 mio. kr. EVA (Egedal Kommunes Vagt- og Administration) har leveret flere ydelser end forventet og dermed haft en merindtægt på 0,4 mio. kr.

Indeområdet

Kommunens plejecentre har i 2020 samlet haft et merforbrug på 2,5 mio. kr. Merforbruget skyldes primært en nedgang i plejehjemsbeboere, på grund af COVID-19, hvilket har medført en lavere intern afregning end forventet – hvilket dækker over afregning fra central ramme i den sundhedsfaglige myndighed, til de relevante enheder (fx plejecentre og hjemmeplejen) i forhold til den pågældende enheds aktivitet - samtidigt med at plejecentrene har været ramt af højt sygefravær og dermed også højt vikarforbrug i forbindelse med medarbejderne, der er blevet testet positivt med COVID-19. I 2020 blev der på plejecenterområdet implementeret i aktivitetsstyring med plejeboligpakker med tilhørende budgetmidler. Tiltaget har dog vist sig vanskeligt at håndtere i praksis, hvorfor plejecentrene igen går tilbage til at være rammestyret i 2021 med hver deres fastlagte budget fra starten af året.

De andre aktiviteter under Udeområdet (plejecentrene, Døgnpladser, Aktivitetstilbud samt Madservice og Servicepakker), har leveret som forventet. Der har været en lidt større nedgang i aktivitetscenteret, Vores hus og i demens taskeforcen end forventet. Modsat har der været en lidt flere udgifter til døgnpladserne. Madservice og servicepakkernes forbrug har også vist sig passe til det korregeret budget. Som det ses i forskellen mellem det oprindelige og korregeret budget for servicepakkerne og for flere plejeboligpladser, er der behov for at justere aktiviteterne budgetforudsætning fremadrettet.

2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater																				
1. Antallet af ældre borgere, især borgere over 85 år.	Ifølge befolkningsprognosen for 2020 skulle der have været 7.589 borgere mellem 65-84 år og 578 borgere i aldersgruppen 85+-årige. Ifølge Danmarks statistik var der i 2020 7.605 borgere mellem 65-84 år og 563 borgere på 85 år og derover, hvilket tilsammen er 1 person mere end forventet.																				
2. Antal Egedal borgere (Kommunal Fuld- og Medfinansiering)	Udgifterne til den kommunale fuld- og medfinansiering er kun marginalt styrbare for kommunerne og er i høj grad afhængige af aktiviteterne på hospitalerne og de regionale sundhedscentre. Dog har udgifterne til den kommunale medfinansiering i 2020 været fastlåste, jf. Økonomiaftalen 2020. Mer- og mindreforbruget på den specialiserede genoptræning, ventedage og hospice skyldes ændret aktivitet på områderne.																				
3. 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, opr. budget</th> <th>Forbrug</th> <th>Afv.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Personlig pleje</td> <td>97.735</td> <td>91.029</td> <td>-7%</td> </tr> <tr> <td>Praktisk hjælp</td> <td>21.758</td> <td>29.688</td> <td>36%</td> </tr> <tr> <td>Videredelegeret sygeplejeydelser</td> <td>35.342</td> <td>41.646</td> <td>18%</td> </tr> <tr> <td>Sygeplejeydelser</td> <td>14.778</td> <td>17.653</td> <td>19%</td> </tr> </tbody> </table> <p>Variationen mellem personlig pleje og praktisk hjælp skyldes især eftervirkninger i implementeringen af FSIII. Aktivitetsforventningen for videredelegeret sygepleje og sygeplejeydelser har generelt været prognosticeret for lavt. Prognosemodellen for vurdering af behovet for timerne tager udgangspunkt i et flerårigt gennemsnit. Modellen vil i fremtiden bliver korrigeret, så vurderingen af fremtidens behov i højere grad tager udgangspunkt i den seneste udvikling.</p>	Ydelser i hjemmepleje	Forventning, opr. budget	Forbrug	Afv.	Personlig pleje	97.735	91.029	-7%	Praktisk hjælp	21.758	29.688	36%	Videredelegeret sygeplejeydelser	35.342	41.646	18%	Sygeplejeydelser	14.778	17.653	19%
Ydelser i hjemmepleje	Forventning, opr. budget	Forbrug	Afv.																		
Personlig pleje	97.735	91.029	-7%																		
Praktisk hjælp	21.758	29.688	36%																		
Videredelegeret sygeplejeydelser	35.342	41.646	18%																		
Sygeplejeydelser	14.778	17.653	19%																		

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. En af centerets store opgaver i disse år er arbejdet med inklusion i almentilbud samt høj faglighed for alle.

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 2020 viser et samlet mindreforbrug på 2,9 mio. kr. ift. et korrigeret budget på 776,9 mio. kr.

Center for Skole og Dagtilbud har i 2020 i forhold til den overordnede styring af centerets økonomi haft særligt fokus på følgende:

- Styringen af centerets økonomi har været præget af håndtering af COVID-19. Herover året har særligt dagtilbuds og skoleområdet opereret under skiftende retningslinjer, som har nødvendiggjort ansættelse af personale til ekstra rengøring og organisering i små børnegrupperinger. En mindre del af udgifterne har været afholdt inden for rammerne, delvist pga. mindre aktivitet.
- På dagtilbudsområdet ses rekrutteringsudfordringer ifm. ansættelse af uddannede pædagoger. Centeret arbejder målrettet med initiativer, der kan understøtte rekruttering, uddannelse og fastholdelse på området, og er i 2020 lykkedes med at udmønte de politisk prioriterede midler til formålet og hermed også indfriet de politiske målsætninger på området. Stigningen i børnetallet og prioritering af midler afsat via den statslige pulje for minimumsnormering, har i 2020 medført ansættelse af yderligere 41 årsværk i kommunens daginstitutioner.
- Styringsmodellen på skoleområdet tilsiger, at midler til eksterne, interne og almene undervisningstilbud samles i et og samme kredsløb, således at midler spærret på udgifter til fx eksterne tilbud kan anvendes på interne tilbud eller almen området – i tråd med den politiske ambition for specialundervisningsområdet. Der er i det lys arbejdet med budgetter og økonomistyring til kommunens tre nye kompetencecentre, samt et centralt styringsværktøj for samtlige børn i specialundervisningstilbud. Styringen understøtter en tættere opfølgning, og er afsæt for det igangsatte arbejde med kontraktstyring og faglig opfølgning.
- Centerets langsigtede budgetplanlægning og kapacitetstilpasning påvirkes af demografiudviklingen, hvor særligt børnetallet er steget i 2020, mens elevtallet er faldet. Arbejdet med en model for opgørelse af kapacitet i dagtilbud færdiggøres i 2021 og vil danne baggrund for langsigtet kapacitetsplanlægning. Demografiudviklingen medvirker desuden til, at mellemkommunale indtægter og udgifter skal tilpasses udviklingen på skole- og dagtilbudsområdet. For bedre at kunne prognosticere den mellemkommunale afregning, er der i 2020 igangsat et arbejde med tættere styring på området.

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 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	660.537	682.610	677.719	17.182	-4.891
Øvrige udgifter	255.109	252.449	260.519	5.410	8.070
Udgifter totalt	915.646	935.060	938.238	22.592	3.178
Indtægter totalt	-152.643	-158.162	-164.265	-11.622	-6.103
Nettobevilling i alt	763.003	776.898	773.973	10.970	-2.925

Det samlede regnskab for centret endte på 773,9 mio. kr., hvilket er 2,9 mio. kr. eller 0,37% mindre end den korrigerede nettobevilling for 2020, som var på 776,9 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 6,2 mio. kr. på den centrale skoleramme samt et samlet mindre forbrug på Ung Egedal, PPR og skolerammen på 2,9 mio. kr. Mens der har været større merforbrug på den centrale dagtilbudsramme og dagtilbudsområderne på 5,9 mio. kr. De øvrige områder har et samlet merforbrug 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 2020 er centrets oprindelige nettobevilling øget fra 763,0 mio. kr. til 776,9 mio. kr., svarende til 13,9 mio. kr. Denne forøgelse dækker over 9,7 mio. kr. givet som tillægsbevillinger vedr. Covid-19 ved de tre politiske budgetopfølgninger, samt børne-/elevtals justeringer for 4,0 mio. kr. og indarbejdelse af besparelser sfa. rengøringsudbuddet på 2,2 mio. kr. samt udmøntning af barselspuljen og diverse øvrige for 1,4 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 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Social- og Sundhedsudvalg - SSU	18.115	19.187	18.577	461	-610
CSD - Ledelse, Sundhed og Tandpleje	0	0	0	0	0
Sekretariat	0	0	0	0	0
Tandplejen	18.115	19.187	18.577	461	-610
Tandplejen	18.115	19.187	18.577	461	-610
Nettobevilling Social- og Sundhedsudvalget i alt	18.115	19.187	18.577	461	-610

Tabel 2 viser regnskabsresultatet for Tandplejen, der hører under Social- og Sundhedsudvalget. Tandplejens ramme har en afvigelse på 610 t. kr. Det skyldes hovedsageligt, at det grundet Covid-19 ikke har været muligt at opretholde den ønskede aktivitet. Derudover har DUT-midler til etablering af socialtandpleje ikke kunnet udmøntes i planlagt omfang, som følge af Covid-19.

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

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Skoleudvalget - SU	519.095	518.688	509.678	-9.417	-9.010
CSD - Sekretariat og Skoler Central ramme	75.908	72.786	66.631	-9.278	-6.155
Sekretariat	9.547	8.966	10.194	647	1.228
Sekretariat Skole	40.572	37.925	30.488	-10.084	-7.437
Betaling til kommuner undervisning	17.489	17.489	16.134	-1.355	-1.355
Betaling til regioner undervisning	219	0	0	-219	0
Betaling fra kommuner undervisning	-16.758	-16.539	-17.972	-1.214	-1.433
Sygehusundervisning	1.255	1.255	1.085	-171	-171
Søskendetilskud	4.659	4.659	4.616	-43	-43
Friplads	8.208	8.208	8.249	41	41
Forældrebetaling	-41.660	-41.555	-40.213	1.447	1.341
Befordring elever folkeskolen	5.123	5.123	6.102	979	979
Befordring elever specialundervisning	5.329	5.329	6.066	737	737
Bidrag til privatskoler og privat SFO	29.017	29.017	29.349	332	332
Bidrag til efterskoler og kostskoler	6.971	6.971	8.927	1.955	1.955
Ungdomsuddannelser	5.936	5.936	3.607	-2.329	-2.329
Ung Egedal	20.397	20.774	19.836	-561	-939
10. klassecenter	6.853	6.903	6.926	72	23
Fritidsundervisning og klubber	6.764	6.342	5.979	-785	-364
Administration og Ledelse	6.329	7.774	7.463	1.134	-311
Inventar og bygninger	405	460	334	-72	-126
STU Ung Egedal - Udgifter	4.297	3.547	2.690	-1.607	-856
STU Ung Egedal - Indtægter	-4.251	-4.251	-3.556	695	695
PPR og eksterne tilbud	64.518	62.568	61.890	-2.628	-678
PPR	13.771	13.776	12.800	-972	-977
Undervisning ved køb af pladser i anden kommune/ private tilbud	31.743	30.063	31.241	-502	1.178
Undervisning i kommunens egne specialklasser - indtægter	-1.691	-1.691	-2.098	-407	-407
Specialundervisning i regionale tilbud	3.071	3.071	3.255	184	184
Undervisning på interne skoler på opholdssteder	9.869	9.869	9.346	-524	-524
Fritidstilbud til elever med behov for særlig støtte	7.755	7.480	7.347	-408	-133

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 mindreforbrug på 6,1 mio. kr. for året. Den væsentligste årsag er afvigelsen på den mellemkommunale afregning på skoleområdet på samlet 3,3 mio. kr., da der var både færre udgifter til undervisning af Egedals børn i andre kommuner og flere indtægter fra andre kommuner for undervisning i Egedals skoler end forventet. Derudover er der et samlet mindre forbrug på budgettet for IT på den centrale ramme på 1,5 mio. kr. Dette skyldes dog, at udgifterne til IT er konteret på øvrige rammer i CSD. Derudover er der en række mindre forbrug på samlet 1,3 mio. kr. på rammen. Mindre forbruget knytter sig primært til planlagte aktiviteter, som det ikke har været muligt at foretage, til trods for, at der er gjort alt for at opretholde en normal drift inden for de rammer Covid-19 har stillet.

Det samlede mindreforbrug på rammen er med til at finansiere et tilsvarende merforbrug på centrets anden centrale ramme, *Dagtilbud Central ramme*, hvor merforbruget også skyldes afvigelser i den mellemkommunale afregning, samt at den samlede Covid-19 afregning i CSD er afholdt på denne ramme. Arbejdet med befolkningsprognose, og udvikling i børne- og elevtal, vil fremover kvalificere en mere korrekt placering af budgetterne

Ung Egedal

Ung Egedal ender med et samlet mindre forbrug på 0,9 mio. kr. hvilket hovedsageligt skyldes manglende aktivitet, som følge af Covid-19. Det er forventningen at dette vil udligne sig, når situationen nærmer sig normaltilstand.

PPR og eksterne tilbud

Årsresultatet for rammen *PPR og eksterne tilbud* er et mindre forbrug på 0,7 mio. kr. Der ses et merforbrug på 0,3 mio. kr. på udgifter til eksterne specialundervisningstilbud. Enhedspriser for specialundervisningstilbud kan være relativt høje, hvormed forbruget er følsomt overfor mindre udsving i antallet af elever, der modtager eksterne specialundervisningstilbud. Mindre forbrug på 1 mio. kr. på PPR-rammen skyldes vakanter og uforbrugte driftsmidler, som følge af mindre aktivitet grundet Covid-19.

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

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Distrikt Ølstykke	72.549	72.341	72.261	-288	-80
Toftehøjskolen	7.838	8.016	7.436	-402	-580
Hampelandskolen	27.655	27.858	25.816	-1.839	-2.042
Maglehøjskolen	21.646	21.714	23.595	1.949	1.881
Distriktsskole Ølstykke - Centrale udgifter	5.058	4.465	4.733	-325	269
SFO Toftehøjskolen	0	0	0	0	0
SFO Hampelandskolen	5.777	5.603	5.337	-440	-265
SFO Maglehøjskolen	4.574	4.686	5.343	769	657
Distrikt Stenløse	116.815	117.761	117.184	368	-577
Stengårdsskolen	16.267	15.013	14.455	-1.812	-558
Bækkegårdsskolen	25.552	25.222	24.738	-814	-485
Lærkeskolen	36.537	35.196	34.904	-1.633	-292
Veksø Skole	7.890	8.128	9.075	1.186	947
Distriktsskole Stenløse - Centrale udgifter	11.618	13.571	13.620	2.002	49
SFO Stengårdsskolen	2.756	3.080	3.370	614	290
SFO Bækkegårdsskolen	4.388	5.008	4.773	384	-235
SFO Lærkeskolen	6.019	5.840	5.038	-981	-802
SFO Veksø Skole	2.251	2.601	2.308	58	-293
Specialklassen	2.564	3.138	3.800	1.235	662
Skoleafklaringsgruppe	973	963	1.099	126	135
ADHD - Afdeling	0	0	4	4	4
Distrikt Ganløse	48.730	51.052	49.346	615	-1.706
Ganløse Skole	25.010	26.127	24.857	-153	-1.270
Slagslunde Skole	5.611	5.733	6.094	483	362
Distriktsskole Ganløse - Centrale udgifter	2.200	2.000	2.325	125	325
SFO Ganløse	4.130	4.336	4.301	171	-36
SFO Slagslunde	2.433	2.460	2.614	181	154
ADHD - Afdeling	9.347	10.396	9.155	-192	-1.241
Distrikt Smørum	120.177	121.407	122.531	2.354	1.124
Søagerskolen	10.298	10.531	6.797	-3.501	-3.734
Boesagerskolen	37.297	37.981	37.734	437	-247
Balsmoseskolen	23.252	23.654	24.880	1.628	1.226
ASF - Afdeling (Autisme Spektrum Forstyrrelser)	22.714	24.374	24.600	1.886	225
Læseklasser	2.337	2.004	2.373	35	369
Distriktsskole Smørum - Centrale udgifter	13.207	11.791	11.336	-1.872	-455
SFO Kildekær	0	0	0	0	0
SFO Firkløveren	6.529	6.529	9.352	2.822	2.822
SFO Mosehuset	4.542	4.542	5.460	918	918
Nettobevilling Skoleudvalget i alt	519.095	518.688	509.678	-9.417	-9.010

Tabel 3b viser regnskabsresultatet for de resterende fire af de 7 rammer, der hører under Skoleudvalget, samt det samlede resultat for udvalget, som udgjorde et mindre forbrug på 9,0 mio. kr. De fire rammer er for Egedals fire skoledistrikter. Skoledistrikternes rammer er opdelt i aktiviteter. Skolernes budgetter til skoleår 2020/2021 blev reguleret ud fra elevtal og SFO børnetal efter skoleindskrivningen primo 2020. Denne regulering betød en nedjustering af det samlede skolebudget i 2020 på godt 1,8 mio. kr.

Det bemærkes, at Covid-19 situationen har påvirket skolernes aktivitet, og det er langt fra sikkert, at den generelle tendens i 2020, hvor lønrammen genererer mindre forbrug og driften merforbrug fortsætter når situationen igen nærmer sig normaltilstanden. Tilsvarende er distrikterne kun i andet år hvor budgettet

elevtildeles, hvorfor der stadig kan forventes udfald indtil distrikterne bliver mere fortrolige med budgettildelingen. Etablering og udvikling af kompetencecentre i tre af de fire distrikter, herunder fordeling af budget og aktiviteter på tværs af centrene, har ligeledes ført til forskydninger på tværs af distrikterne.

Det bemærkes endvidere at mindre forbruget ligeledes skyldes, at den centrale dagtilbudsramme har afholdt udgifterne til Covid-19 personalet og at denne ramme som følge deraf har et merforbrug.

Distrikt Ølstykke

Distrikt Ølstykke ender med et mindre forbrug på 79 t. kr. Resultatet dækker over et mindre forbrug på lønrammen som relateres til Covid-19 situationen, mens driftsrammen tilsvarende har været under pres, som følge af udgifter til enkeltstående indsatser.

Distrikt Stenløse

Distrikt Stenløse ender med et mindre forbrug på 0,6 mio. kr. Resultatet dækker over et mindre forbrug på lønrammen som relateres til Covid-19 situationen.

Distrikt Ganløse

Distrikt Ganløse ender med et mindre forbrug på 1,7 mio. kr. Resultatet skyldes primært vakancer i ADHD-afdelingen, samt på Ganløse skole, mens driftsrammen tilsvarende har været under pres.

Distrikt Smørum

Distrikt Smørum ender med et samlet merforbrug på 1,1 mio. kr. Resultatet dækker over et merforbrug på lønrammen på 2,4 mio. kr., mens driftsrammen tilsvarende har et mindre forbrug på 1,3 mio. kr.

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

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Familieudvalget - FU	225.793	239.023	245.719	19.925	6.696
Daginstitutioner område Smørum	68.634	70.245	70.857	2.222	612
Daginstitutionsområde Smørum - Centrale udgifter	6.780	7.211	5.768	-1.011	-1.443
Børnehuset Regnbuen	5.018	5.246	5.350	332	105
Børnehuset Hindbærvangen	5.737	4.847	6.072	335	1.225
Børnehuset Solsikken	7.540	7.470	7.285	-255	-185
Børnehuset Jordbærvangen	4.911	4.444	4.994	82	550
Børnehuset Mariehønen	5.421	5.945	5.382	-38	-563
Børnehuset Mælkebøtten	5.878	6.186	5.795	-82	-391
Børnehuset Stangkær	5.609	6.001	5.986	377	-15
Børnehuset Åkandehaven	4.546	4.285	4.786	240	501
Børnehuset Junglen	9.659	10.408	10.657	998	249
Fantasihaven	5.551	6.212	6.675	1.123	463
Område Smørum - Dagpleje	1.985	1.990	2.106	121	116
Daginstitutioner område Ganløse/Slagslunde	23.722	25.957	26.022	2.300	64
Daginstitutionsområde Ganløse - Centrale udgifter	2.509	3.690	3.128	619	-562
Børnehuset Basthøj	6.345	5.556	6.328	-17	772
Børnehuset Hvidhøj	3.728	3.522	3.942	214	420
Børnehuset Møllehøj	4.729	4.530	4.614	-114	84
Børnehuset Stjernehuset	5.017	7.264	7.136	2.119	-128
Område Ganløse - Dagpleje	1.395	1.395	873	-521	-521
Daginstitutioner område Ølstykke	47.465	47.689	47.071	-394	-618
Daginstitutionsområde Ølstykke - Centrale udgifter	4.793	5.137	4.237	-556	-900
Børnehuset Margrethebakken	6.765	5.869	5.920	-845	51
Børnehuset Marienlyst	7.688	8.569	8.744	1.056	174
Børnehuset Hampeland	6.956	6.914	6.790	-167	-124
Børnehuset Troldehøj	2.282	1.829	2.706	424	877
Skovbørnehaven Tungegården	1.906	1.159	1.699	-207	541
Børnehuset Maglehøj	4.843	4.648	4.530	-312	-118
Børnehuset Tryllefløjten	0	110	109	109	-1
Børnehuset Paletten	9.828	11.050	10.501	673	-549
Område Ølstykke - Dagpleje	2.403	2.403	1.835	-568	-568
Daginstitutioner område Stenløse/Veksø	82.177	84.827	86.463	4.287	1.636
Daginstitutionsområde Stenløse - Centrale udgifter	7.808	8.707	6.621	-1.187	-2.086
Børnehuset Vandfaldet	10.043	10.387	10.667	624	280
Børnehuset Bækkegården	7.999	8.623	8.816	817	193
Børnehuset Eventyrhuset	10.158	10.309	10.191	33	-118
Børnehuset Kildeholm	3.788	4.405	4.367	579	-38
Børnehuset Stengården	3.532	2.850	3.543	12	693
Børnehuset Boelholm	5.730	6.513	6.669	938	156
Børnehuset Degnebakken	6.518	6.177	6.180	-338	3
Børnehuset Havrevænget	6.187	6.068	6.383	195	314
Børnehuset Blåmejsen	4.332	5.162	5.603	1.271	441
Børnehuset Mælkevejen	5.811	4.917	5.468	-343	550
De fire årstider	3.028	3.467	2.685	-343	-782
Hyldeblomsten	3.480	3.480	4.694	1.213	1.213
Område Stenløse - Dagpleje	3.761	3.761	4.578	817	817

Tabel 4a viser regnskabsresultatet for 4 af de 7 rammer, der hører under Familieudvalget. De fire områder har et samlet merforbrug på 1,7 mio. kr. Merforbruget skyldes primært afholdelse af driftsudgifter, som kan henføres til håndtering af Covid-19, hvor opdeling i små børnegrupper og efterlevelse af sundhedsmyndighedernes retningslinjer foranledigede udgifter til fx pavilloner, telte, værnemidler m.m.

På tværs af daginstitutionsområderne ses en opjustering af budgetterne som følge af højere børnetal end oprindeligt budgetlagt. Centerets arbejde med børnetalsprognoser i løbet af 2020 forventes fra 2021 at sikre bedre overensstemmelse mellem det budgetlagte og det faktiske børnetal, hvilket dermed gerne skulle mindske behovet for større udsving i den børnetalsafhængige budgettildeling hen over året.

Dagplejen

Med budgetaftale 2020-23 blev der vedtaget en samling af ledelse og tilsyn med dagplejen, hvor den i den tidligere struktur var placeret i hvert af de fire dagtilbudsområder, med hver deres tilhørende budget.

I efteråret 2020 blev den kommunale dagpleje forankret i område Stenløse, hvorfor regnskabet aflægges under område Stenløse, i afsnittet herunder.

Daginstitutionsområder

Daginstitutioner område Smørum

Område Smørum ender med et merforbrug, excl. dagpleje på 0,5 mio. kr., som primært dækker over merforbruget til drift sfa. Covid-19.

Området har i løbet af 2020 modtaget tillægsbevilling på 2,0 mio. kr., hvilket dækker over budget til minimumsnormering på 1,280 mio.kr. og bevilling på 0,7 mio. kr. som følge af regulering af børnetallet.

Daginstitutioner område Ganløse/Slagslunde

Område Ganløse ender med et merforbrug excl. dagpleje på 0,6 mio. kr.

Området har i løbet af 2020 modtaget tillægsbevilling på 2,0 mio. kr., hvilket dækker over budget til minimumsnormering på 0,434 mio. kr og bevilling på 1,6 mio. kr. som følge af opjustering af børnetallet.

Daginstitutioner område Ølstykke

Område Ølstykkens regnskab excl. dagplejen er i overensstemmelse med korrigeret budget.

Området har i løbet af 2020 modtaget tillægsbevilling på 0,2 mio. kr., hvilket dækker over budget til minimumsnormering på 0,820 mio. kr. og en mindre bevilling på 0,6 mio. kr., som følge af justering af børnetallet.

Daginstitutioner og dagpleje i område Stenløse/Veksø

Dagplejen ender ud med et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. kr., og er således stort set i balance mellem budget og forbrug i 2020.

Område Stenløse, excl. dagplejen, ender ud med et merforbrug på 0,8 mio. kr. Afvigelsen fordeler sig med merforbrug til løn på 0,4 mio. kr. og et merforbrug til drift på 0,4 mio. kr. Merbruget vedr. løn skyldes *Hyldeblomsten* og merforbruget til drift skyldes hovedsageligt øgede udgifter sfa. Covid-19.

Områdets budget er i løbet af 2020 opjusteret på 2,8 mio. kr., hvilket dækker over budget til minimumsnormeringer på 1,4 mio. kr. og bevilling på 1,4 mio. kr. til regulering af områdets børnetal.

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

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Dagtilbud Central ramme	-43.289	-36.624	-32.398	10.891	4.226
Søskendetilskud	5.410	5.410	5.946	536	536
Friplads	8.328	8.328	8.006	-322	-322
Forældrebetaling	-79.352	-80.425	-82.428	-3.076	-2.003
Dagtilbud fælles	0	0	-32	-32	-32
Distriktsskole Ølstykke - Centrale udgifter	0	0	132	132	132
Stenløse Menighedsbørnehave	3.168	3.988	3.429	261	-559
Sekretariat Dagtilbud	8.923	15.594	15.855	6.932	261
Børnehaven Karmsten	7.818	8.065	8.247	429	182
Stenløse Skovbørnehave	1.843	1.843	1.769	-74	-74
Tilskud til forældre privat pasning	3.142	3.142	3.923	781	781
Betaling til andre kommuner dagtilbud	4.298	4.298	10.203	5.904	5.904
Betaling fra andre kommuner dagtilbud	-6.867	-6.867	-7.448	-581	-581
Område Klub Egedal	39.330	39.128	39.941	611	813
Klub Egedal - Centrale udgifter	3.204	2.659	2.549	-654	-110
Stenløse Fritids- og Ungdomsklub	4.691	4.762	5.043	352	282
Ganløse Fritids- og Ungdomsklub	4.105	4.242	4.529	425	287
Veksø Fritids- og Ungdomsklub	2.120	2.193	2.607	487	414
Fritidsklubben Ørnebjerg	4.407	4.403	4.256	-151	-148
Byggelegepladsen Stengården	4.897	5.129	5.430	533	301
Fritidsklubben Hampen	5.817	5.710	6.176	359	466
Fritidsklubben Sødalen	3.768	4.008	3.703	-65	-305
Fritidsklubben Springbrættet	6.321	6.022	5.647	-674	-375
Sundhedstjenesten	7.755	7.800	7.763	8	-38
Sundhedstjenesten	7.755	7.800	7.763	8	-38
Nettobevilling Familieudvalget i alt	225.793	239.023	245.719	19.925	6.696

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 6,7 mio. kr.

Dagtilbud Central ramme

Rammen *Dagtilbud Central ramme* har et merforbrug på 4,2 mio. kr. for året. Den væsentligste årsag er afgivelsen på den mellemkommunale afregning på dagtilbudsområdet på samlet 4,8 mio. kr., da der var både flere udgifter til andre kommuner og færre indtægter fra andre kommuner. Dette skyldes en generel stigende børnetalsudvikling der presser kommunens daginstitutioner.

Den centrale dagtilbudsramme har fået tilført 9,6 mio. kr. i tillægsbevillinger til dækning af Covid-19 udgifter på alle centerets områder. Covid-19 relaterede lønudgifter har været afholdt på denne ramme, mens driftsudgifter har været afholdt på de enkelte rammer. Det har medført, at den centrale dagtilbudsramme har absorberet et merforbrug på løn på 0,1 mio. kr., mens de enkelte rammer, særligt dagtilbudsområdenes rammer, har absorberet et merforbrug på drift på 2,1 mio. kr.

Det samlede merforbrug på rammen bliver i 2020 finansieret af et tilsvarende mindreforbrug på centerets anden centrale ramme, *CSD – Sekretariat og Skoler Central ramme*, hvor mindre forbruget også skyldes afgivelser i den mellemkommunale afregning.

Område Klub Egedal

Klub Egedals regnskabsresultat viser et merforbrug på 0,8 mio. kr. Resultatet består af et mindre forbrug på lønrammen som følge af mindre aktivitet vedr. Covid-19, samt et merforbrug på driftsrammen primært som følge af manglende indtægter i forbindelse med nedlukningen, som følge af Covid-19, idet nogle børn har været meldt ud af ordningen.

Sundhedstjenesten

Sundhedstjenesten ender med et mindre forbrug på 38 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 10 mdr. og 90 % af børnene fra 2 år og 11 mdr. til skolestart går i enten kommunal eller privat institution. Budgetter til kommunale dagtilbud dannes, ud fra princippet om, at pengene følger barnet. Samme princip gør sig ikke gældende for budget til mellemkommunale udgifter og indtægter.</p> <p>Der var i 2020 oprindeligt budgetlagt med 2.071 vuggestue- og børnehavebørn. Arbejdet med prognosemodeller i centret har sørget for bedre at indarbejde en stigende børnetal på dagtilbudsområdet, hvor der endte med at være 2.147 vuggestue- og børnehavebørn i 2020. Det stigende børnetal medførte isoleret set en opjustering af budgetterne med i alt 6,7 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 2019/2020 på 5.266 elever, hvilket faldt til 5.113 elever i skoleåret 2020/2021. Dette fald i elevtal var ikke indarbejdet i det oprindelige budget og giver isoleret set en reduktion af budgettet på 1,8 mio. kr. for hele skoleåret 2020/2021 med 5/12 virkning i regnskabsåret 2020.</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 2020 har der været flere børn i privatskole end oprindeligt budgetlagt, hvilket isoleret set har medført højere udgifter på i alt 0,3 mio. kr. i 2020.</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 1.854 børn til skoleår 2019/2020 og 1.833 i skoleår 2020/2021.</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 2020 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>Særligt på skoleområdet har der over de senere år har været en stigning i antallet af børn, der visiteres til andre specialskoletilbud.</p> <p>Overordnet set knytter der sig flere udgifter til brugen af eksterne specialundervisningstilbud sammenlignet med kommunens egne specialtilbud. I 2020 ses en stigning i antallet af børn i kommunens egne specialtilbud, mens antallet af børn i eksterne specialundervisningstilbud stort set er uændret.</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, musikskole, 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 tilsyn med de almene boliger og opdatering af grunddata.
- Opkrævning af ejendomsskatter og andre kommunale krav.
- Borgerservice, herunder support omkring digital selvbetjening.
- Drift og udvikling af Egedal Musik- og Kulturskole, der understøtter musikmiljøet og samarbejder med folkeskolen.
- Drift 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.
- Erhvervsservice, både den lokale indsats og samarbejdet med Erhvervshus Hovedstaden.

Politiske udvalg:

- Planudvalget
- Kultur- og Erhvervsudvalget
- Social og Sundhedsudvalget

Regnskab 2020 for Center for By, Kultur og Borgerservice viser et samlet mindreforbrug på 1,3 mio. kr. ift. et korrigeret budget på 76,5 mio. kr. Afgivelsen er en nettoeffekt af:

- 1) et samlet merforbrug på 0,9 mio. kr. på Planudvalgsområdet. Merforbruget er en nettoeffekt af et mindreforbrug på 0,15 mio. kr. vedr. planlægning og byggeri og et merforbrug på knap 1,1 mio. kr. vedr. ejendom og GIS. Dette skyldes hovedsagligt, at der ikke er kommet den forventede indtægt fra promillegebyrer i forbindelse med almenboligområdet på 0,9 mio. kr. De forventes at komme i 2021
- 2) et samlet mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på Social- og Sundhedsudvalgsområdet. Afgivelsen udgøres dels af et samlet mindreforbrug på knap 0,7 mio. kr. vedr. borgertorvet og handicapkørsel og dels af et samlet merforbrug på knap 0,2 mio. kr. vedr. opkrævning og administration og begravelseshjælp. Der kommer en ekstraregning for 2020 vedr. handicapkørsel på ca. 0,6 mio. kr. der som følge af Covid-19 først afregnes i 2021
- 3) et samlet mindreforbrug på 1,7 mio. kr. på Kultur- og Erhvervsudvalgsområdet. Det skyldes primært, at det på alle områder under kultur- og fritid har været svært at holde åbent og gennemføre aktiviteter og planlagte arrangementer i 2020, således er eksempelvis koncerter på rådhuset, forskellige arrangementer i svømmehal og på biblioteker samt fejring af de frivillige blevet aflyst. Heldigvis er der også gennemført en del, blandt andet har bibliotekerne afholdt arrangementer i naturen med gåture inkl. oplæsning med forfattere, alle ferieaktiviteterne for skolebørn blev gennemført og der har været aftenåbent i Ganløse svømmebad.

Centerets primære fokusområder for 2020 var:

Erhvervsfremme

I 2020 er erhvervsindsats og –service blevet styrket, herunder kommunikation og løbende dialog med virksomhederne. For at understøtte virksomhederne er betaling af leverandørerne fremrykket til straks-betaling, og der er kørt kampagner med opfordring til at understøtte de lokale virksomheder i forhold til lokale indkøb. Med baggrund i COVID 19 er der etableret en hotline og afholdt en række virtuelle netværksmøder med virksomhederne. Der er etableret en tværgående erhvervstaskforce. Herudover er der på myndighedsområdet arbejdet med sagsbehandlingstider samt proaktiv dialog og kommunikation. Ligeledes er sagsbehandlingstiden på erhvervsbyggesager nedsat til maksimalt 4 uger. De samlede indsatser er resulteret i, at Egedal Kommune er rykket 22 pladser frem i DI- Byggeris undersøgelse til en 15. plads og 21 pladser frem i DI's undersøgelse til plads nr. 72 og er på flere områder årets højdespringer.

Planlægning og Byggeri

Der er arbejdet med færdiggørelse af en helhedsplan for Ølstykke Stationsby. Udviklingen omkring Egedal By, Kildedal Nord, Toftehøj- og Søagergrundene og de andre byudviklingsområder er stadig i gang. Kommuneplanarbejdet er igangsat. Der er vedtaget 4 lokalplaner og 2 lokalplansforslag. Der er optimeret på byggesagsbehandlingen, herunder gennemført hurtigere sagsbehandling for erhvervslivet.

Borgerservice

Der er arbejdet med indretningen af borgercirklen, en ny telefonpolitik for hele rådhuset, digitalisering og obligatorisk tidsbestilling. Derudover har der været mange sager omkring almene boliger, med særlig fokus på nybyggeri.

Kultur og Fritid

På trods af omstændighederne i 2020 med forsamlingsforbud mv. er det lykkedes at gennemføre en del arrangementer, blandt andet nogle af de planlagte koncerter på rådhuset, loppemarked, mm. Arbejdet i kunstrådet er kommet godt i gang med et større projekt omkring investering i kunst til Egedal Kommune og mange af ferieaktiviteterne i sommerferien for skoleelever er blevet gennemført med stor tilslutning. Der er tæt samarbejde med foreningslivet og deres organisationer med fokus på smidig sagsbehandling i forhold til det store antal ansøgninger om tilskud til lokaler, aktiviteter, kurser mv.

Bibliotekerne

På biblioteksområdet er der arbejdet med alternative og digitale løsninger til borgerne under nedlukningen. Bibliotekerne har blandt meget andet gennemført udendørs arrangementer, hvor der har været mulighed for gåtur med en forfatter kombineret med oplæsning.

Idræt

Der arbejdes fortsat med optimering af driften af Kulturhusene, Svømmehaller og Idrætsanlæg. I 2020 har den kontinuerlige omstilling af driften og aktiviteter i takt med ændringer i Covid-19 retningslinjer været kendetegnende for indsatsen, samt den tilknyttede daglige kommunikation med brugere og foreninger. Desuden er der lagt arbejdstimer i tværgående Covid-19 indsatser, analyser på kultur- og idrætsområdet og renoveringsprojekter.

Musik- og Kulturskole

Der er udviklet helt nye digitale kulturformidlingsformater i 2020 på Musik- og Kulturskolen. For at imødekomme behovet for digital undervisning har lærerne eksperimenteret og uddannet sig, så de kan undervise på afstand både af nødvendighed og som supplement til fysiske læringsrum. For nogle elever har dette været et stort plus, og det forventes at være et nyt tilbud, der kan fastholdes.

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 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	58.505	57.811	55.403	-3.102	-2.408
Øvrige udgifter	25.621	26.466	25.430	-190	-1.036
Udgifter totalt	84.126	84.277	80.833	-3.292	-3.444
Indtægter totalt	-7.784	-7.784	-5.657	2.127	2.127
Nettobevilling i alt	76.341	76.493	75.176	-1.165	-1.317

Det samlede oprindelige nettobudget i 2020 var på 76,34 mio. kr., som gennem året blev øget med 0,15 mio. kr. til et korrigeret budget på 76,5 mio. kr. En stigning, der dels er en tillægsbevilling til byplan og byggesag på 0,6 mio. kr., dels barselspuljer og dels at der er lagt penge tilbage i kassen fra Ejendom, Borgertorvet og Kulturhuse. Forbruget udtrykt med regnskabstallet blev knap 75,18 mio. kr., dvs. en nettoafvigelse på ca. -1,3 mio. kr. svarende til -1,7% ift. det korrigerede budget.

Afvigelsen på -1,3 mio. kr. udgøres dels af mindreforbrug på 2,4 mio. kr. og 1,0 mio. kr. på hhv. løn- og øvrige udgifter og dels en mindreindtægt på 2,1 mio. kr.

Løn:

Af det samlede mindreforbrug af lønmidler på 2,4 mio. kr. vedrører 0,78 mio. kr. Planudvalget, hvor det er prioriteret at bruge midlerne på investeringer i nye systemer, der kan understøtte arbejdsgangen i byggesag. 1,27 mio. kr. vedrører Kultur- og Erhvervsudvalget, hvor året har været præget af manglende mulighed for at gennemføre planlagte aktiviteter. 0,35 mio. kr. vedrører Social- og Sundhedsudvalget, hvor pengene blev prioriteret til investering i digitale løsninger, der kan imødekomme planlagte besparelser i 2021, som er vedtaget i 2020.

Øvrig drift:

Af det samlede mindreforbrug af øvrige udgifter på 1,0 mio. kr. skal 0,6 mio. kr. lægges tilbage i kassen som bidrag til dækning af en ekstraregning i 2021 fra Movia i forbindelse med flextrafik. Den forsinkede afregning skyldes Covid-19. De resterende beløb på 0,4 mio. kr. er en nettoeffekt af en lang række mindre underskud og overskud fordelt på alle andre områder, herunder primært vedr. puljemidler til folkeoplysende voksenundervisning og lokaletilskud, hvor aktiviteten i 2020 pga. Covid-19 udviste et midlertidigt fald, men må forventes at stige igen i 2021.

Indtægter:

Af den samlede mindreindtægt på 2,13 mio. kr. vedrører 1,05 mio. kr. Planudvalget og består hovedsagligt af manglende indtægter (promillegebyr) på 0,9 mio. kr. på almenboligområdet. Indtægterne kan overføres, da de stadig forventes at komme i 2021. 1,15 mio. kr. hører under Kultur- og Erhvervsudvalget, hvor der grundet færre aktiviteter har været reducerede indtægter både på bibliotekerne, i Musik- og Kulturskolen og i svømmehallen. Endelig hører 0,12 mio. kr. under Social- og Sundhedsudvalget og skyldes, at der er blevet opkrævet færre gebyrer i forbindelse med for sen betaling.

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

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Planudvalget - PU	15.410	15.507	16.414	1.004	907
CBK - Sekretariat og ledere	0	640	626	626	-14
Sekretariat og ledelse	0	640	626	626	-14
Planlægning og Byggeri	11.723	12.262	12.112	389	-150
Planlægning	7.373	7.911	7.557	184	-354
Byggesager	4.350	4.351	4.584	235	234
GIS	0	0	0	0	0
Ejendomme	0	0	-30	-30	-30
Ejendom og GIS	3.688	2.605	3.677	-11	1.072
GIS	3.182	2.099	2.242	-940	142
Ejendomme	506	506	1.435	929	929
Social- og Sundhedsudvalg - SSU	10.576	10.316	9.815	-761	-501
CBK - Sekretariat og ledere	785	785	791	6	6
Sekretariat og ledelse	785	785	791	6	6
Borgertorv	9.792	9.532	9.026	-766	-506
Borgertorvet	8.124	7.864	7.515	-609	-349
Handicap-kørsel	1.694	1.694	1.366	-329	-329
Opkrævning og administration	-683	-683	-536	147	147
Begravelseshjælp	656	656	681	25	25
Kultur- og Erhvervsudvalget - KEU	50.354	50.669	48.946	-1.409	-1.723
CBK - Sekretariat og ledere	2.132	2.132	2.144	12	12
Kultur og fritid	731	731	769	38	38
Idrætsanlæg	682	682	663	-19	-19
Musikskolen	719	719	713	-6	-6
Erhverv	2.782	2.782	2.819	38	38
Erhverv	2.782	2.782	2.819	38	38
Kultur og Fritid	27.432	27.670	26.539	-893	-1.131
Kultur og fritid	9.204	9.386	8.471	-733	-915
Kulturhuse og spejderhytter	664	564	651	-12	88
Arkiv og Museum	1.546	1.546	1.474	-72	-72
Bibliotekerne	16.018	16.174	15.942	-76	-232
Idrætsanlæg	11.974	12.050	11.597	-377	-453
Idrætsanlæg	11.974	12.050	11.597	-377	-453
Musikskolen	6.034	6.035	5.846	-188	-189
Musikskolen	6.034	6.035	5.846	-188	-189
Nettobevilling i alt	76.341	76.493	75.175	-1.166	-1.318

Planlægning og byggeri

Det samlede mindreforbrug på 0,15 mio. kr. skyldes to ting. Dels et netto mindreforbrug på 0,35 mio. kr. vedr. planlægning primært i form af ikke forbrugte lønmidler, da 2020 generelt har vist sig at være et svært år at gøre brug af midlertidige ansættelser. Dette er til en vis grad udlignet af forbrug på konsulent og investering i digitalisering af sager samt kommuneplan. Dels er der et merforbrug på 0,23 mio. kr. vedr. byggesager, som primært skyldes manglende indtægter på byggesagsgebyrer.

Ejendom og GIS

Der er et merforbrug på 1,07 mio. kr., som primært skyldes manglende indtægter på 0,92 mio. kr. på almenboligområdet (promillegebyr). Indtægten kan overføres til 2021. Herudover er der et merforbrug på 0,14 på løn, som skyldes investeringer i digitalisering.

Borgertorvet

Der er et samlet mindreforbrug på 0,5 mio. kr. som blandt andet skyldes mindre udgifter til flextrafik. Overskuddet vil bidrage til betaling af en efterregning til Movia på 0,6 mio. kr. i 2021. Derudover er der et mindreforbrug på løn på 0,35 mio. kr., der dækker de midler som er brugt på investering i digitale løsninger, der skal understøtte effektiviseringer besluttet for 2021. Investeringerne kommer til udtryk som merforbrug på 0,15 mio. kr. på opkrævning og administration samt på 0,14 mio. kr. på GIS.

Kultur og fritid

Der er et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. som primært skyldes uudnyttede puljemidler på områderne for folkeoplysende voksenundervisning og lokaletilskud samt åbne skoleaktiviteter samt arrangementer i forhallen.

Bibliotekerne

Der er et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. som primært skyldes færre midlertidige ansættelser, og en udbetaling af lønrefusion til barsel i januar.

Idrætsanlæg

Der er et mindreforbrug på 0,45 mio. kr. som primært skyldes reducerede lønudgifter på baggrund af færre aktiviteter. Hertil kommer et cover til Ganløse svømmebad, der er bestilt primo 2020, men endnu ikke ankommet fra England, på grund af Brexit.

Musikskolen

Der er et mindreforbrug på 0,19 mio. kr. som primært skyldes færre udgifter til vikardækning begrundet i reduceret undervisning.

2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Løn	Lønudgifterne udgjorde som forudsat ca. 70 % af centerets samlede udgifter i 2020. 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 indenfor 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

Regnskab 2020 for Center for Teknik og Miljø viser et samlet mindreforbrug på 2,7 mio. kr. på den samlede drift inklusive det brugerfinansierede affaldsområder. Afvigelsen jf. tabel 2 (længere nede) skyldes primært et samlet netto-mindreforbrug på Materielgården på 2,2 mio. kr., et samlet netto-mindreforbrug på knap 0,4 mio. kr. vedr. området Natur, Miljø og Vej, et mindreforbrug på knap 0,7 mio. kr. vedr. CTM-Sekretariat og endelig et samlet netto-merforbrug på knap 0,6 mio. kr. vedr. Affaldsområdet. Yderligere forklaringer om tallene fremgår under tabel 1 og 2.

Centerets primære fokusområder for 2020 var:

Kørselskontorets har i 2020 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 2020 været arbejdet målrettet på at opstille modeller til registrering af skader, som herefter kan resultere i at nedbringe antal 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 terrænmur på Stenløse Kulturhus og forbedret adgangsforholdene på Ølstykke Bibliotek. Der er renoveret fortove i Smørum, Stenløse og 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. De ændrede åbningstider på genbrugsstationerne er implementeret pr. 1 juli 2020.

Så godt som alle stiforløb, der følger af Værebros Ådals-fredningen, er etableret. Der er løbende arbejdet med et biodiversitet, herunder "Vild med Egedal", som er kommunens plan for arbejdet med biodiversitet og som fortsætter i 2021.

Der har været afholdt 2 møder i 'Samarbejdet om Værebros Å' med politisk repræsentation fra de 7 oplandskommuner, tre forsyningselskaber og Region Hovedstaden. Det 2-årige projekt med Region Hovedstaden om 'Klimatilpasning på Tværs' har fortsat sine aktiviteter i 2020 og forventes afsluttet i 2021.

Der er gennemført forundersøgelser på 5 vandplanprojekter, hvor der skal gøres en målrettet indsats for at forbedre miljøforholdene i de vandløb, som ikke opfylder en EU-målsætning om god økologisk tilstand. Derudover har kommunen været sekretariatskommune for Vandråd Isefjord og Roskilde Fjord, som omfatter 20 kommuner og selve vandrådet. Arbejdet har resulteret i forbedringsforslag til den fysiske vandløbsindsats for EU-vandområdeplanerne 2021-2027 samt bidrag til den miljørapport, som miljøministeren skal udarbejde.

Byggemodningsaktiviteterne i form af planlægning og anlæg har omfattet Egedal By Stationsområdet, Egedal By Syd, Værebros Industriområde, Dyvelåsen, Smørum Vest, Kildedal Nord og Kildedal Syd. Som et eksempel kan nævnes anlæg i Egedal By, hvor hele Egedal By Syd nu er formgivet med en sti rundt om søen, rekreative elementer, vej og vejadgang til Dam Holme og vold ud mod Frederiksundsvej. Derudover er der anlagt flere nye vejstykker med en forlængelse af Dam Holme samt tilhørende sideveje, regnvandsbassin samt signalanlæg ved Dr. Dagmarsvej/Dam Holme. I Dyvelåsen er flere sideveje blevet færdigetableret og i Smørum Vest er der kommet stamvej og en cykel- og gangsti langs den nye daginstitution.

Administrationen har i 2020 fået vedtaget en Klima- og Energiplan, hvor kommunens overordnede mål er at reducere den samlede CO₂-udledning for hele kommunen med 50% frem mod 2030.

Der er gennemført en række trafiksikkerhedsprojekter i 2020. Blandt andet er der sket trafiksanering af rundkørslerne Frederiksborgvej/Ny Toftegårdsvej og Ring Nord/Hampelandvej. Derudover er der i forbindelse med gaderæs på Stadionvej er placeret midlertidige bump på strækningen. Cykelstrækningen på Ny Toftegårdsvej er tilpasset og cykelovergangen ved Frederiksborgvej/Skelbækvej er markeret med et blå cykelfelt for at forbedre synligheden for bløde trafikanter og der er foretaget andre mindre forbedringer på trafiksikkerhedsområdet.

På anlægssiden har der været fremskudt 10 mio. kr. fra 2021 til 2020 til byggemodning, stier, vejbelysning, slidlag, vejbrønde mv.

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 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	32.563	34.109	33.270	708	-838
Øvrige udgifter	122.304	117.668	113.853	-8.451	-3.815
Udgifter totalt	154.867	151.776	147.123	-7.744	-4.653
Indtægter totalt	-54.225	-56.059	-54.118	106	1.941
Nettobevilling i alt	100.642	95.717	93.005	-7.637	-2.712

Center for Teknik og Miljø havde i 2020 et oprindeligt budget på 100,64 mio. kr. på den samlede drift, dvs. inklusive de brugerfinansierede affaldsordninger. Det oprindelige budget blev gennem året reduceret med netto 4,9 mio. kr. til det korrigerede budget på 95,7 mio. kr. Årets forbrug udtrykt med regnskabstal blev 93,0 mio. kr., dvs. et samlet mindreforbrug på 2,7 mio. kr. svarende til -2,8 % af det korrigerede budget.

Afvigelsen på -2,7 mio. kr. udgøres dels af mindreforbrug på 0,84 mio. kr. og 3,8 mio. kr. på hhv. løn- og øvrige drift og dels en mindreindtægt på 1,9 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 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Teknik- og Miljøudvalget - TMU	100.642	95.717	93.005	-7.637	-2.712
CTM - Sekretariat og ledere	12.884	13.991	13.305	421	-686
Sekretariat	12.884	13.991	13.305	421	-686
Materielgården	42.945	43.485	41.253	-1.692	-2.232
Kørselskontoret	8.984	9.566	8.614	-370	-952
Personaleomkostninger	17.602	17.824	16.967	-635	-857
Maskindrift	2.992	2.992	1.749	-1.243	-1.243
Grøn pleje	1.644	2.650	2.990	1.346	340
Ny drift - Smukkere Egedal	3.929	3.929	3.818	-111	-111
Indtægter	-2.652	-2.652	-1.932	721	721
Asfaltbelægning	1.178	1.178	1.060	-118	-118
Øvrige belægninger og bygværker	1.595	1.595	2.080	485	485
Vedligeholdelse i øvrigt	2.510	2.510	2.976	465	465
Materielgården ejendomsdrift	742	1.342	647	-95	-695
Vintertjeneste	4.421	2.551	2.285	-2.135	-265
Natur, Miljø og Vej	41.305	39.440	39.057	-2.248	-384
Skov og vandløb	3.156	2.863	2.789	-367	-74
Miljøbeskyttelse	988	988	602	-386	-386
Planlægning og tilsyn	1.562	1.062	1.153	-409	91
Skadedyrsbekæmpelse	-431	-431	-292	139	139
Vejbelysning	6.206	6.206	5.897	-309	-309
Trafiksikkerhed	848	848	525	-323	-323
Vejafvandingsbidrag	2.298	1.176	1.176	-1.122	0
Belægninger	4.326	4.326	4.675	348	348
Brorenoveringer	1.261	1.261	994	-268	-268
Busdrift	21.090	21.140	21.538	448	398
Affaldshåndtering	3.508	-1.199	-610	-4.118	590
Adm. af affaldshåndtering	601	-9	1.062	460	1.070
Dagrenovation	-857	-958	-4.064	-3.207	-3.106
Genbrugsstationer	3.764	-233	2.392	-1.371	2.625
Nettobevilling i alt	100.642	95.717	93.005	-7.637	-2.712

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 686.000 kr., som i al væsentlighed skyldes en midlertidig placering af DUT-midler på knap 0,7 mio. kr. for 2019 og 2020 for opgaven om erhvervsaffald. Årsagen til den midlertidige placering er, at midlerne kom med stor forsinkelse, og derfor blev de midlertidigt optaget under CTM-Sekretariat. Efter samråd med KL er midlerne i regnskabet tilgået affaldshåndsområdet i form af en tilsvarende regulering af mellemværende mellem kommunekassen og affaldshåndteringskontoen.

Materielgården

Kørselskontoret

Kørselskontoret har et mindre forbrug på 0,9 mio. kr. 825.000 kr. af mindreforbruget skyldes ekstraordinære lange leveringstider på indkøbte køretøjer. To af køretøjerne leveres i januar 2021, og det sidste køretøj forventes leveret i marts 2021.

Personaleudgifter

Personaleudgifter viser et mindreforbrug på knap 0,9 mio. kr., som primært skyldes mindreudgifter til uddannelse, fordi mange kurser pga. Corona blev aflyst. Derudover er der også mindreforbrug på lønudgifter pga. vakante stillinger.

Maskindrift

Maskindrift har et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes ekstraordinær lang leveringstid på et specialbygget køretøj til affaldsindsamling. Køretøjet forventes p.t. leveret i juni 2021. Dog kan der forekomme yderligere forsinkelser, da specialbygningen skal foregå i Tyskland, hvor der p.t. er stilstand i industrien. Mindreforbruget skyldes derudover mindreudgifter til vedligeholdelse af maskinparken, da der igennem forår 2020 ikke blev brugt samme typer maskiner som normalt pga. Corona. Der er også andet indkøb der ikke er fortaget pga. Corona.

Grøn pleje

Merforbruget viser et merforbrug på 0,3 mio. kr., som skyldes indkøb af opgaveløsning pga. ubesatte stillinger.

Indtægter

Der har været færre indtægter pga. flere aflyste arrangementer pga. Corona. Der har ligeledes været færre omposteringer fra vintertjenesten pga. den milde vinter i 2020.

Øvrige belægninger

Merforbrug på 0,5 mio. kr. pga. indkøb af opgaveløsning i forbindelse med etablering af fx trappe ved Flodvej og Blomsterhaven, belægningsrenovering i Børnehuse Margretebakken og Boelholm samt Balsmoseskolen og fortovsrenovering på Hyacintvej.

Vedligeholdelse i øvrigt

Merudgifter skyldes ekstraudgifter til vedligeholdelse af brønde og signalanlæg.

Ejendomsdrift

Mindreforbruget på ejendomsdrift på 0,7 mio. kr. skyldes, at der ikke har været udgifter til overgravede kabler. Samtidigt er der vedligeholdelsesprojekter, der ikke har kunnet gennemføres pga. Corona.

Vintertjeneste.

Der er et mindreforbrug på vintertjenesten på knap 0,3 mio. kr., som lægges i kassen. Der er herudover tidligere på året lagt 1,8 mio. kr. i kassen.

Natur, miljø og Vej

Miljøbeskyttelse

Der er et mindreforbrug på 368.000 kr. som hovedsaglig skyldes et mindre behov for undersøgelser ift. miljø, jord og grundvand.

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 2020 været et merforbrug på knap 0,14 mio. kr. vedr. rottebekæmpelse i forhold til budgettet, hvilket skyldes en stigning i antallet af rotteanmeldelser.

Vejbelysning og Brorenovering

Der er et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. og 0,3 mio. kr. vedr. hhv. Vejbelysning og Brorenovering, som begge skyldes billigere tilbud end beregnet.

Trafiksikkerhed

Der er et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., der skyldes at et trafiksikkerhedsprojekt i Ølstykke ikke kunne nå i mål.

Belægninger

Der er et merforbrug på 0,3 mio. kr. der skyldes asfaltering på Stengårdsskolen, som blev udført som en akut opgave.

Busdrift

Regnskabet viser et merforbrug på 0,4 mio. kr. Budgettet for Movia bygger på estimer og en stor del af budgettet er a conto indbetalinger. Det endelige regnskab vil først skulle udlignes i 2022. Et estimat af det endelige regnskab viser dog, at både tilskud til busdrift, fællesudgifter og fleksture ligger under det budgetterede og Egedal Kommune således skal have penge retur. Movia har således budgetteret for højt og opkrævet for meget i deres månedlige betalinger, hvilket betyder, at der er et merforbrug på 0,4 mio. kr.

Affald

Affaldsbudgettet er opstillet som nettobeløb. Årets resultat i 2020 udviser en afvigelse på knap 0,6 mio. kr. ift. det korrigerede budget og udgøres af et netto-merforbrug på 1,0 mio. kr. og 2,6 mio. kr. vedr. hhv. administration af affaldshåndtering og genbrugsstationer og et netto-mindreforbrug på 3,1 mio. kr. vedr. dagrenovation.

Som nævnt tidligere, har DUT-midlerne på knap 0,7 mio. kr. for 2019 og 2020 vedr. opgaven om erhvervsaffald været stærkt forsinkede, og var midlertidigt optaget under CTM-Sekretariat. Efter samråd med KL er de dog tilgået affaldshåndsområdet i form af en tilsvarende regulering af mellemværende mellem kommunekassen og affaldshåndteringskontoen.

Administration af affaldshåndtering

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

Dagrenovation

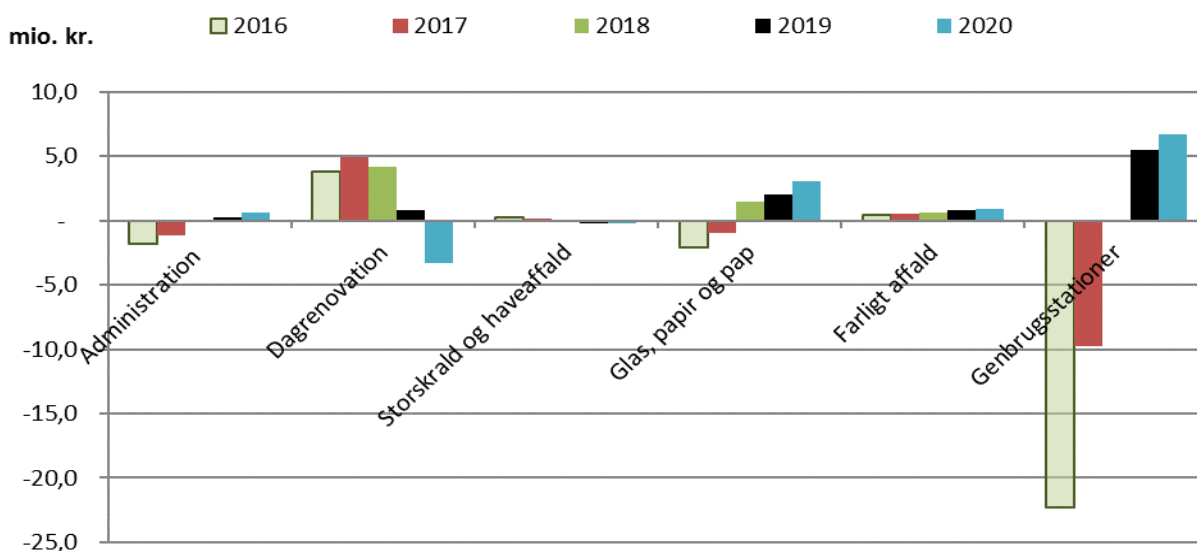
Mindreforbruget skyldes primært, at der som følge af COVID-19 ikke er blevet indkøbt og opsat affaldsmateriel som forudsat i budgettet.

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'.

Det samlede merforbrug skyldes bl.a. faldende priser på salg af genanvendelige materialer (mindreindtægt), ekstra udgifter på kørsel, øgede behandlingsafgifter og ekstraudgifter på genbrugsstationerne som følge af nødvendige COVID-19-beredskab.

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 affaldsordningerne reduceret. Det tidligere års store mellemværende vedrørende genbrugsstationer er vendt fra 30 mio. kr. i tilgodehavende for ordninger vedr. affaldshåndtering til 6,7 mio. kr. i tilgodehavende for Egedal Kommune ved udgangen af 2020.

2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
Vintertjeneste	Forbruget på opgaven er meget afhængig af vinterens hårdhed. År 2020 bød på markant mildere vejr end forudsat i budgettet. Der er foretaget 14 gange saltning i 2020. Normalt regnes der med 80 saltninger og 6 snerydninger. Glatførebekæmpelsen udløste 2020 et mindre forbrug på 1,8 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. Covid-19 har haft en betydning for Movias budget i 2020, men en aftale mellem regeringen, KL og Danske Regioner sikrer, at trafikskaberne får dækket den samlede Covid-19-regning for hele 2020.
Vejafvandingsbidrag	<p>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.</p> <p>Med udgangspunkt i Novafos' investeringsaftale budgetteres det kommunale vejafvandingsbidrag for en 4-årig 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.</p>
Affaldshåndtering	<p>Variierende indtægter på salg af genanvendelige materialer (glas, papir, pap og metal). Med aflæggelse af Vestforbrændings årsregnskab slutfregnes desuden kommunens acountobetaling for Vestforbrændings ydelser. Dette kan medføre udbetaling til kommunen eller ekstrabetaling, som påvirker forudsætningerne for affaldstaksterne.</p> <p>Som følge af COVID-19 har der været mindre aktivitet i form af indkøb og opsætning af materiel på dagrenovationsområdet. Også på genbrugsstationerne har der været mindre aktivitet end normalt som følge af COVID-19; der har således været en del ekstraomkostninger til håndteringen heraf i 2020.</p>

Center for Ejendomme og Intern Service

1. Centerets formål, primære opgaver og politiske udvalg

Formål:

- Formålet med centeret er at understøtte kommunes kerneopgaver ved at sikre optimale fysiske rammer, herunder bl.a. skoler, daginstitutioner og døgntilbud. I de kommende år vil centeret have stor fokus på at sikre multifunktionel ejendomsudnyttelse som en strategi til at reducere bygningsdriftsudgifter, samt sikre det vedligeholdelsesmæssige behov, en række kommunale bygninger kendetegnes ved.
- Centeret har også fokus på at sikre, at borgerne anvender kommunens bygninger og anlæg ved at tilpasse og optimere bygningernes anvendelsesmuligheder.
- Derudover har centeret fokus på at optimere energiforbruget på de kommunale bygninger.
- Endelig bestræber centeret sig på at skabe en samlet professionel driftsorganisation omkring rengøring, sikkerhed, intern rådhuservice, udlejning, samt køb og salg af ejendomme og grunde.

Primære opgaver:

- At vurdere vedligeholdelsesbehovet og prioritere projekter vedr. kommunale bygninger og anlæg.
- At rådgive, planlægge og gennemføre byggeprojekter fra idé til ibrugtagning.
- At optimere og styre energiforbruget i kommunale bygninger.
- At forestå køb og salg af fast ejendom, herunder til byudvikling, forpagtning, udlejning, forsikring og risikostyring.
- At drive de kommunale bygninger, herunder rengøring.

Politiske udvalg:

Planudvalget og Økonomiudvalget

Regnskab 2020 for Center for Ejendomme og Intern Service (CEI) viser, ekskl. de almene ældreboliger, et samlet merforbrug på 0,16 mio. kr. på driften, svarende til balance. Merforbruget skyldes ekstra udgifter til COVID-19 relaterede opgaver, eksempelvis rengøring, hvor kommunens samlede merudgift har været afholdt hos CEI.

Udgiften til de almene ældreboliger indgår ikke i centerets styring, da det er de almennyttige boligelskaber der varetager driften, men boligernes regnskab skal bogføres ind i kommunens regnskab.

De væsentligste afvigelser i centerets aktiviteter udjævner hinanden med henholdsvis mer- og mindreforbrug, og forklares nedenfor. Det vedrører TSM (tekniske servicemedarbejdere) og Administrationsbygninger (drift af rådhuset), samt Fælles administration.

CEI har i 2020 haft ekstra udgifter til håndtering af COVID-19, herunder især til ekstra rengøring, som er finansieret via tillægsbevillinger. I denne forbindelse har CEI nøje fulgt energjudgifterne og løbende nedjusteret energibudgetet i budgetopfølgningerne, som følge af lavere aktivitet i de kommunale bygninger.

I 2020 har CEI dertil håndteret færdiggørelsen af daginstitutionen Fantasihaven og det nye parkeringshus bag Føtex, samt gennemført et større antal vedligeholdelses- og energioptimeringsprojekter på kommunens bygninger.

CEI har i 2020 fortsat arbejdet med at professionalisere ejendomsadministrationen i Egedal Kommune. Således har der igen været stort 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 blevet arbejdet intenst med planlægningen af investeringssporet Kreative læringsfællesskaber i den 10-årige Investeringsplan2028, hvor der er indgået aftale om byggepartnerskab, så de store anlægsinvesteringer i skolerne kan sættes i gang som planlagt i 2021. Dertil er der arbejdet med ADHD-afdelingerne på Ganløse Skole og flytningen af Ganløse Fritids- og Ungdomsklub.

Salg af grunde og kommunale bygninger udgør fortsat en væsentlig rolle i realiseringen af Investeringsplan2028, og der har således også i 2020 været stort fokus på eksekvering af salgsprojekter,

herunder til byudvikling, der vil være 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 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	24.395	26.038	24.995	600	-1.043
Øvrige udgifter	85.472	87.961	89.584	4.112	1.623
Udgifter totalt	109.867	113.999	114.579	4.712	580
Indtægter totalt	-13.438	-13.462	-13.397	41	65
Nettobevilling i alt	96.429	100.537	101.182	4.753	645

Det samlede oprindelige budget udgjorde i 2020 netto 96,4 mio. kr. mens det korrigerede budget udgjorde 100,5 mio. kr.

Fra det oprindelige til det korrigerede budget er netto forøget med 4,1 mio. kr. Det skyldes i det væsentligste følgende:

Ved årets 1. budgetopfølgning blev ved omplacering tilført 0,492 mio. kr. til brug for GIS-opgaven, som er overført til CEI i 2020.

Ved årets 2. budgetopfølgning blev bevilget tillægsbevilling til merudgifter for 4,019 mio. kr. Dette skyldes ekstraordinære merudgifter i forlængelse af COVID-19 til primært ekstra rengøring på plejecentre, skoler og i daginstitutioner samt til etablering af udendørs håndvaske og fiberklude. En del af merudgifterne blev finansieret af et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. til energi.

Ved årets 3. budgetopfølgning blev bevilget tillægsbevilling til merudgifter for 2,9 mio. kr. Dette skyldes fortsatte ekstraordinære merudgifter i forlængelse af COVID-19 til primært ekstra rengøring. Centeret kunne delvist finansiere merudgifterne gennem et yderligere mindreforbrug på energi på 1,250 mio. kr. Kommunens energidata har vist et lavere forbrug af el og vand sammenlignet med 2019, mens varmerforbruget var uændret på trods af nedlukningen som følge af COVID-19.

Regnskabet endte med et forbrug på netto 101,2 mio. kr. Det betyder at der var et merforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Langt hovedparten af dette merforbrug – nemlig 0,450 mio. kr. – 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. Centerets reelle merforbrug udgør på dette grundlag 0,2 mio. kr.

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

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Økonomiudvalget - ØU	27.570	35.151	33.391	5.821	-1.760
CEI - fælles administration	10.993	17.529	15.891	4.898	-1.638
Fælles administration	10.993	17.529	15.891	4.898	-1.638
ØU - Ejendomme og Intern Service	16.577	17.622	17.500	923	-122
Forsikring	4.854	4.199	4.457	-396	258
Risikostyring	3.681	5.781	5.632	1.952	-148
Beredskab	8.043	7.643	7.411	-632	-232
Planudvalget - PU	68.859	65.386	67.791	-1.068	2.405
CEI - fælles administration - Ejendomme	14.175	14.526	14.595	420	69
Fælles administration - ejendom	14.175	14.526	14.595	420	69
PU - Ejendomme og Intern Service	54.684	50.860	53.196	-1.488	2.336
Energi	27.025	23.675	23.997	-3.028	322
Udlejning og forpagtninger	-2.850	-2.874	-3.147	-297	-273
Administrationsbygninger	2.107	2.107	2.976	869	869
Vedligehold, bygninger og materiel	12.535	14.085	13.700	1.165	-385
Serviceaftaler og abonnementer	7.173	1.798	1.598	-5.576	-201
TSM	4.325	7.200	9.480	5.156	2.281
Rengøring	2.057	2.057	2.029	-28	-28
Kantinedrift	2.313	2.813	2.563	250	-250
Nettobevilling i alt	96.429	100.537	101.182	4.753	645

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

Mindreforbruget under Økonomiudvalget på aktiviteten Fælles Administration på 1,6 mio. kr. skyldes primært færre fællesomkostninger til bl.a. kontorhold, kørsel og jordsalg for 0,7 mio. samt færre personaleomkostninger med 0,5 mio. kr. og kompetenceudvikling for 0,330 mio. kr.

Under Planudvalget er energibudgettet reduceret med samlet 3,4 mio. kr. og går ud af 2020 med et merforbrug på kun 0,3 mio. kr.

Aktiviteten Administrationsbygninger vedrører primært vedligeholdelse af Egedal Rådhus, hvor der har været et merforbrug på 0,9 mio. kr. Som følge af den delvise nedlukning af rådhuset på grund af Covid-19 var der anledning til at udføre nødvendig vedligehold af gulve.

Den væsentligste afvigelse ligger på TSM (teknisk service) med et merforbrug på 2,3 mio. kr. i forhold til et budget på 7,2 mio. kr. Budgettet anvendes til tekniske hjælpemidler til udbedringer på skoler, institutioner og bygninger. Merforbruget skyldes bl.a. afhjælpning i forhold til Covid-19 relaterede udgifter og er internt finansieret gennem mindreforbrug til fællesomkostninger under aktiviteten Fælles administration.

2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
1. Bygningsdriftsareal	Egedal Kommune har et bygningsdriftsareal på ca. 220.000 m ² og 25.000 m ² kælderarealer, der skal drives. Omfanget af driftsareal er udgiftsdrivende (antal m ²). I de kommende år vil implementeringen af Kreative læringsfællesskaber, samt arbejdet med multifunktionel ejendomsudnyttelse reducere bygningsdriftsarealet og dermed udgifterne til vedligeholdelse af bygninger.
2. Vedligeholdelseefterslæb og en ældre bygningsmasse.	Bygningsmassen i Egedal Kommune er omkostningsfuld at drive, idet bygningerne er ældre og der er et vedligeholdelsesmæssigt behov. Vedligeholdelsesbehovet og en ældre bygningsmasse risikerer at medføre akut opståede skader og mere omkostningsfulde skader. Desuden kan der opstå følgeskader, hvilket også er omkostningsdrivende. Implementeringen af Kreative læringsfællesskaber, samt arbejdet med multifunktionel ejendomsudnyttelse vil reducere bygningsdriftsarealet og dermed udgifterne til genopretningen af nedslidte bygninger. 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 2020 har CAS haft fokus på at understøtte den øvrige organisation, direktion og chefgruppe og det politiske niveau – midt i 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. Alle afdelingerne i CAS har været travlt beskæftiget med at understøtte den øvrige organisation og selv samarbejde internt på ændrede måder.

Sekretariat for Politik og Ledelse har fortsat arbejdet videre med at samle dagsordensfunktionen til det politiske niveau og 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 omkring værnemidler, rengøring, telte – og senest test.

Jura og Udbud har understøttet de borgerrettede centre i fortolkningen af reglerne i forbindelse med COVID-19. Samtidig har Jurateamet bistået med centrenes videreudvikling af deres administrative praksis både internt og i forhold til kommunens eksterne samarbejdspartnere. Udbudsteamet har særligt arbejdet med et udbud af kommunens samlede ressourcestyring og har derudover fokuseret på en konsolidering samt videreudvikling af kommunens styringskoncept på udbudsområdet. Afdelingen har endvidere arbejdet med kvalitetssikring af centrenes forpligtelser indenfor det offentlige- og forvaltningsretlige område.

Økonomi har forberedt implementeringen af nyt økonomi-, løn- og debitorsystem, arbejdet med budgetanalyser på tværs af den samlede organisation, optimeret kommunens kapitalforvaltning samt bistået med analyser mv. i forbindelse med forarbejdet til ny udligningsreform. Regnskab har bl.a. indført straksbetaling, så kommunens samarbejdsparter – herunder de mange lokale virksomheder – ekstra hurtigt har modtaget betaling for deres varer og ydelser.

HR og Løn har fortsat den løbende centerunderstøttelse, understøttet ledelsesudvikling i centrene, arbejde med implementering af et nyt Løn- og Personalesystem samt fortsat den fokuserede indsats med at nedbringe sygefraværet. Sideløbende er der i samarbejde med Kronprins Frederiks Center for Offentlig Ledelse gennemført en ledelsesevaluering, hvor også politikere og repræsentanter fra borger- og brugergrupper har indgået, og der er gennemført den lovpligtige APV.

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

Kommunens Erhvervsteam er sammenlagt til Kommunikation og Erhverv for at styrke det tætte samarbejde og de mange dialogbaserede indsatser med det lokale erhvervsliv – hvilket bl.a. har styrket Egedals position som erhvervsvenlig kommune. Der er gennemført en lang række kommunikationstiltag i relation til corona-pandemien og det er lykkedes at få kommunikation om kommunens mange tiltag bredt ud i medielandskabet. Samtidig er kommunikationsarbejdet i relation til den øvrige organisation re-organiseret som forberedelse til budgetreduktionerne i 2021, hvor 3 stillinger nedlægges.

Alle enheder i CAS har i 2020 bidraget til de tværgående budgetanalyser, der i vid udstrækning blev vedtaget i budget 2021, som sikrer kommunen et solidt økonomisk fundament, reducerer kommunens administrative udgifter, så det er gjort muligt, at styrke de borgernære velfærdsområder og fortsat udvikle kommunen.

Der er gennemført de i budget 2020 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

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	80.622	66.564	67.749	-12.873	1.186
Øvrige udgifter	88.754	87.621	85.000	-3.755	-2.622
Udgifter totalt	169.376	154.185	152.749	-16.627	-1.436
Indtægter totalt	-21.930	-19.294	-19.202	2.728	92
Nettobevilling i alt	147.446	134.891	133.547	-13.900	-1.344

Det samlede driftsbudget udgjorde oprindeligt 147,5 mio. kr., som i løbet af året er korrigeret til et forventet samlet forbrug på 134,9 mio. kr., bl.a. som led i en løbende nedjustering af udgifterne til diverse centrale lønpuljer, der udmøntes i løbet af året.

Regnskabsresultatet udgør 133,5 mio. kr., og der er dermed et samlet mindreforbrug på -1,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, som primært skyldes merudgifter på barselspulje og mindreudgifter på SOLT, Byrådets ramme og centerets ramme. Noget af mindreforbruget kan henføres til færre aktiviteter grundet COVID-19.

Løn

Det oprindelige lønbudget for centret var på 80,6 mio. kr., der over året er korrigeret til et forventet resultat på 66,6 mio. kr., regnskabet viser et merforbrug på 1,2 mio. kr.

Regnskabsresultatet 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 compensation. I alt er der fordelt -13,4 mio. kr. til øvrige centrene (hvormed CAS's budget reduceres). For det andet er der givet tillægsbevilling til merudgifter på barselpuljen på 1,2 mio. kr., mindreudgifter til færre seniorjobbere på -0,8 mio. kr. og herudover er resultatlønpuljen Ledelsesniv 1+2 nedlagt, og indgår nu i den månedlige løn under Direktionen på i alt knap -0,8 mio. kr.

Merforbrug på 1,2 mio. kr. ift. korrigeret budget, skyldes primært et merforbrug på barselpuljen pga. flere barsler end forudsat.

Øvrige udgifter

På øvrige udgifter skyldes nedjusteringen af budgettet til 87,6 mio. kr. primært, at leasingafgiften (mao. huslejen) på SOLT-projekterne er blevet reduceret på baggrund af lavere renteniveau end budgetteret med i alt -1,4 mio. kr., mindreudgifter på arbejdskader på -1,0 mio. kr. samt øgede udgifter til administrationsudgifter til Udbetaling Danmark på 1,1 mio. kr.

Det endelige regnskabsresultat på øvrige udgifter udgør 85,0 mio. kr., der giver -2,6 mio. kr. i mindreforbrug i forhold til korrigeret budget primært på SOLT -0,8 mio. kr., centerets ramme knap på -0,8 mio. kr. incl. finansiering af lønudgifter for medarbejdere der deles med andre, samt på Byrådets ramme, hvor der har været mindre aktivitet svarende til -0,3 mio. kr. Resten af mindreforbruget er på rammen *Fælles for alle – lønpuljer*, hvor det er fordelt på mange aktiviteter.

Indtægterne består primært af den centrale refusionsordning (SDE) vedr. særligt dyre enkeltsager og refusion af seniorjob. I budgettet udgjorde indtægterne 21,9 mio. kr., og de er blevet nedjusteret med 2,7 mio. kr. i korrigeret budget. Det skyldes dels mindre refusion på SDE på 1,9 mio. kr. på baggrund af regnskab 2019, samt restafregning vedr. 2019, og dels færre i seniorjob og dermed mindre refusion på 0,8 mio. kr. Regnskabet udgør i alt 19,2 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 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Økonomiudvalget - ØU	147.446	134.891	133.547	-13.900	-1.344
Centerets ramme	105.771	109.783	109.415	3.644	-368
Øvrig administration (cen.ram)	53.294	55.107	54.564	1.270	-543
HR og Løn	126	126	198	72	72
Kommunikation	514	514	639	125	125
Tele og data	960	690	942	-18	252
Jura og Udbud	1.917	2.691	2.518	601	-173
Administrationsbidrag Udbetaling Danmark	9.336	10.467	10.559	1.223	92
IT-Forretning	20.426	20.102	19.804	-622	-297
Administrative effektiviseringer	-618	0	0	618	0
IT-forsyningen	18.156	18.426	18.480	325	55
IT, Tværgående	524	524	470	-54	-54
Digitalisering	150	150	186	36	36
Økonomi	986	986	1.053	67	67
SOLT, ADM bidrag, Refusion m.v	-17.117	-16.631	-17.345	-228	-714
SOLT	2.660	1.260	422	-2.238	-838
Administrationsbidrag m.v.	-2.725	-2.725	-2.624	101	101
Den centrale refusionsordning	-17.053	-15.167	-15.143	1.910	24
Fælles for alle - lønpuljer m.v	48.466	30.308	30.421	-18.045	113
Seniorjob	3.608	2.628	2.473	-1.135	-155
Elever	1.987	2.085	1.783	-204	-302
Uddannelsespuljer m.v.	1.431	1.131	1.128	-304	-4
Krisehjælp	784	684	661	-124	-24
Øvrige	891	1.010	656	-235	-354
Lønpuljer	13.194	-1.101	0	-13.194	1.101
Tjenestemandspension	22.140	20.440	20.439	-1.701	-1
Interne forsikringspuljer	4.430	3.430	3.282	-1.147	-147
Byrådet	10.327	11.432	11.056	729	-376
Byrådet	10.039	11.144	10.853	814	-291
Kommissioner, råd og nævn	288	288	203	-85	-85
Valg	0	0	0	0	0
Nettobevilling i alt	147.446	134.891	133.547	-13.900	-1.344

Nedenfor gennemgås de væsentligste afvigelser, med udgangspunkt i de fire rammer, der i alt udgør centerets samlede budget.

Centerets Ramme

Rammens budget var 105,8 mio. kr. og blev korrigeret til 109,8 mio. kr. Regnskabet endte på 109,4 mio. kr.

Aktiviteterne Øvrig administration, HR og Løn, Kommunikation, Udbud og Jura, Digitalisering og Økonomi er beskrevet samlet.

Den primære bevægelse på de 6 aktiviteter fra oprindelig budget på 57,0 mio. kr. til korrigerede budget 59,6 mio. kr. skyldes primært:

- Overførsel fra 2019 til ekstraordinære lønudgifter som følge af generationsskifte og personaleomsætning 0,6 mio. kr.
- Udmøntning fra barselpuljen og TR/MED kompensation i alt knap 1,4 mio. kr.
- Sundhedsordningen blev flyttet til Center for Sundhed og Omsorg, og i den forbindelse blev omplaceret -0,4 mio. kr. Derudover har der være øvrige personalejusteringer mellem centrene på i alt 0,2 mio. kr.
- Budgettet vedr. arkivering er omplaceret fra IT-Forretning 0,3 mio. kr.
- Tillægsbevilling på godt 0,5 mio. kr., til dækning af advokat- og øvrige sagsomkostninger forbundet med to klagesager ved Klagenævnet for udbud, som blev anlagt i forbindelse med kommunens udbud af ny ERP-løsning.

Regnskabsresultatet på 59,2 mio. kr. viser samlet for de nævnte aktiviteter et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, som primært skyldes:

- Midlerne er ikke blevet brugt fuldt ud i 2020 pga. udvidede vakancer ved personaleomsætning, generationsskifte og fratrædelser samt tilbageholdenhed som forberedelse af stillingsreduktioner i 2021. Dertil kommer øgede indtægter fra lønrefusioner pga. barsler.
- Der er uforbrugte midler på Arkiv -0,125 mio. kr.,

Der har været merudgifter på nedenstående områder, som er finansieret inden for de 6 aktiviteter

- Kommunikationsområdet har også båret præg af COVID-19 situationen. I forbindelse med for-årets nedlukning valgte vi at streame en række fysiske og enkelte virtuelle møder. Det medførte ikke budgetterede udgifter til et lokalt, eksternt streaming-bureau. I takt med at nedlukningen fortsatte, har vi nu udviklet mulighed for selv at streame de virtuelle møder.
- I de tidligere år er annonceudgifterne afholdt af Kommunikationsbudgettet, hvorefter de er blevet internt viderefaktureret til de enkelte centre. For at undgå denne interne, unødige arbejdsgang, er annoncebudgettet nu samlet i Kommunikation. For 2. halvår 2020 er der derfor ikke sket en viderefakturering til centrene. Samtidig er der grundet COVID-19 situationen annonceret ud over det budgetterede, for at sikre orientering til borgerne, samt for at understøtte "Køb Lokalt"-kampagnen.

Aktiviteterne IT-Forretning, IT-Forsyningen, IT, Tværgående samt Tele og data

Det oprindelige budget for de fire aktiviteter udgjorde 40,1 mio. kr. Det korrigerede budget på 39,7 mio. kr. indebærer et fald på i alt 0,3 mio. kr. Det skyldes, at budgettet vedr. arkivering er omplaceret til Jura og Udbud.

Regnskabet viser et samlet lille mindreforbrug for de fire aktiviteter på i alt 0,045 mio. kr.

Det dækker over et merforbrug på tele og data, som skyldes øget anvendelse af tungere data abonnementer til medarbejdere, som har arbejdet hjemme under COVID-19, samt ændringer i TDC's abonnementsvilkår og priser for fastnet telefoni og bredbånd. Mindreforbruget på IT tværgående skyldes forskydning i betalingen af kommunens ESDH system Acadre.

Administrationsbidrag til udbetaling Danmark

Det oprindelige budget blev korrigeret med 1,1 mio. kr. Korrektionen skyldtes en fejlagtig prognostisering fra Atp, der efter det oplyste var begrundet i fremrykket IT investering samt en generel udgiftstigning i Udbetaling Danmarks IT drift.

Regnskabet udviser endvidere et merforbrug på 0,1 mio. kr., der skyldes afskrivning af uerholdelige krav i perioden 2012-19.

Administrative effektiviseringer

Budgettet for 2020 indeholdt en effektiviseringspulje på 0,6 mio. kr., der skulle realiseres gennem besparelser på indkøbs- og udbudsområdet i hele organisationen. Puljen er nu finansieret fuldt ud gennem besparelser opnået ved udbud af kommunens rengøring. Puljen nulstilles derfor i 2020 og overslagsårene.

SOLT, ADM bidrag, refusion mv.

På denne ramme var budgettet -17,1 mio. kr. i netto indtægter som blev korrigeret til -16,6 mio. kr. Regnskabet viser -17,3 mio. kr. i samlede netto indtægter.

SOLT

SOLT-projektet "sælg og lej tilbage" stammer fra 2000, da Ølstykke - og Stenløse kommune indgik i hver deres SOLT-projekt, der er kun en enkelt aftale tilbage fra Stenløse Kommune, samt hele Ølstykke porteføljen.

Denne aktivitet indeholder betalingen til leasingafgifterne (huslejen) og kapitalforvalterhonorar. Det oprindelige budget på 2,7 mio.kr. blev i løbet af året nedjusteret til 1,3 mio. kr. på grund af det lave renteniveau. Regnskabet viser en udgift på godt 0,4 mio. kr., og mindreforbruget skyldes at der er i budgettet er anvendt et forsigtighedsprincip, da leasingafgiften er meget rentefølsom.

Den centrale refusionsordning.

I det oprindelige budget udgjorde indtægterne -17,1 mio. kr., og i det korrigerede budget 15,2 mio. kr. Afvigelsen på 1,9 mio. kr. skyldes nedjustering af refusion på baggrund af regnskab 2019, samt restafregning vedr. 2019. Regnskabet på 15,1 svarer stort set til korrigeret budget.

Administrationsbidrag

Der er i alt en indtægt 2,6 mio. kr. på administrationsbidrag primært vedr. affaldshåndtering.

Fælles for alle – lønpuljer m.v.

Rammens budget var 48,5 mio. kr. og blev korrigeret ned til 30,3 mio. kr. Regnskabet endte på 30,4 mio. kr.

Seniorjob

Aktiviteten indeholder primært løn til seniorjob ansættelser.

Forskellen på -1,0 mio. kr. mellem oprindeligt og korrigeret budget skyldes at der var færre i seniorjob på grund af konjunktursituationen på arbejdsmarkedet og lovændringer. Der var i 2020 i alt 10 personer omregnet til fuldtidsansatte i seniorjob. Regnskabet viser et mindreforbrug på knap -0,2 mio. kr.

Elever

På administrative elever er der en lille forskel mellem oprindeligt budget og korrigeret budget på 2,1 mio. kr., som skyldes tilpasning af lønbudget. Afvigelsen mellem korrigeret budget og regnskab på 0,3 mio. kr., er hovedsagligt barselrefusion for to elever og færre aktiviteter på grund af COVID-19 bl.a. studieturen til Bruxelles.

Uddannelsespuljer

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.

Budgettet var på 1,4 mio. kr. og blev reduceret med -0,3 mio. kr. som dels dækker over -0,6 mio. kr. på tværgående uddannelse som følge af mindre aktivitet, og 0,3 mio. kr. i øget udgifter til rekruttering. Regnskabet på 1,1 mio. kr. svarer til korrigeret budget.

Krisehjælp

Omfatter krisehjælpsordning via Falck Healthcare til medarbejdere, der udsættes for arbejdsbetingede hændelser der påvirker det psykiske helbred. Ordningen er blevet udvidet med ComeBack, der skal være med til at tage hændelser i opløbet.

Budgettet på knap 0,8 mio. kr. blev nedjusteret med -0,1 mio. kr., det skyldes primært tilbud om hjælp med en ny og bedre aftale (ComeBack). Regnskabet svarer det korrigerede budget.

Øvrige

Omfatter kompetenceudvikling og aktiviteter for MED og arbejdsmiljø, arbejdsmiljøudvalg, lokale AKUT-midler, kørsel, forsikring Arbejdsmarkedets Fond for udstationerede (AFU) mv.

Det oprindelige budget udgjorde 0,9 mio. kr. og korrigeret budget udgør 1,0 mio. kr., forskellen vedrører overførte AKUT-midler fra 2019.

Regnskabet på 0,7 mio. kr. viser et samlet mindreforbrug på godt -0,3 mio. kr. Det skyldes hovedsagligt mindre aktivitet på grund af COVID-19 på MED/arbejdsmiljø, kørsel og AKUT-midler. AKUT-midlerne besluttet af overenskomstparterne ved overenskomstforhandlingerne, og skal bruges til lokale aktiviteter for tillidsrepræsentanter inden for overenskomstperioden, de resterende midler på 0,150 mio. kr. skal overføres til 2021.

Lønpuljer

Oprindeligt budget til centrale lønpuljer (TR/MED kompensation, seniorpulje, resultatlønpuljer samt barselpulje, som er den største af lønpuljerne) udgjorde i alt 13,2 mio. kr. De fordeles til kommunens enheder i løbet af året.

Budgettet er blevet opreguleret med i alt 0,4 mio. kr., det skyldes dels at barselpuljen blev forhøjet med i alt 1,2 mio. kr. pga. et større antal forventede barsler i 2020, og at resultatlønpuljen Ledelsesniv 1+2 er nedlagt, og indgår nu i den månedlige løn under Direktionen i alt knap -0,8 mio. kr.

Der er i alt fordelt 14,7 mio. kr. til centrene, heraf 1,4 mio. kr. til CAS's medarbejdere.

På lønpuljer er den samlede afvigelse 1,1 mio. kr. i merforbrug, det skyldes primært, 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.

Budgettet på 22,1 mio. kr. blev korrigeret til 20,4 mio. kr., det skyldes primært at tjenestemandspensioner til tidligere borgmestre er omplaceret til byrådets ramme (jf. konteringsreglerne) i alt -1,6 mio. kr.

Regnskabet på 20,4 mio. kr. svarer korrigeret budget. Der var ved udgangen af 2020 omkring 320 personer, der får udbetalt tjenestepension.

Interne forsikringspuljer

Omfatter udgifter til arbejdsskader mv., hvor Egedal Kommune er selvforsikret, en administrationsaftale med et forsikringsselskab som administrerer arbejdsskader og -ulykker.

Budgettet er lagt i forhold til en aktuarberegning af forventede antal arbejdsskader og -ulykker, samt forventede udgifter hertil. Derudover er også budgetlagt med udgifter til Arbejdsmarkedets Erhvervs sygdomsforsikring (AES).

Forskellen mellem oprindeligt budget og korrigeret budget på 3,4 mio. kr. skyldes forventningerne til udgifterne ift. arbejdsskader og -ulykker er nedjusteret i løbet af året med -1,0 mio. kr.

Regnskabet på 3,3 mio. kr. svarer stort set til det korrigerede budget.

Byrådet (rammen)

På denne ramme var budgettet 10,3 mio. kr. som blev korrigeret op til 11,4 mio. kr. Regnskabet viser 11,1 mio. kr.

Byrådet

Forskellen mellem oprindeligt budget på 10,0 mio. kr. og korrigeret budget er knap 0,7 mio. kr., hvilket dels skyldes at tjenestemandspensioner til tidligere borgmestre er omplaceret fra administrative tjenestemandspensioner (jf. konteringsreglerne) i alt 1,6 mio. kr. og dels tilpasning af lønudgifter -0,3 mio. kr. samt mindre aktivitet, kompetenceudvikling, møder og repræsentation på baggrund af COVID-19 på i alt -0,2 mio. kr.

Regnskabet på 11,2 mio. kr. udviser mindreforbrug på -0,3 mio. kr., som hovedsagligt skyldes COVID-19 relateret mindreforbrug på primært kompetenceudvikling, kørsel og repræsentation. Derudover er der også et lille mindreforbrug på løn.

Kommissioner, råd og nævn

Budgettet er på 0,3 mio. kr., og regnskabet viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Det skyldes mindre aktivitet på baggrund af COVID-19.

2.2 Opfølgning på primære udgifts- og indtægtsdrivere

Primære drivere	Resultater
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 2020 er i alt brugt knap 68 mio. kr. til lønnen. Centerets faste medarbejdere, som er langt den største del, har omregnet til fuldtidsstillinger udgjort ca. 90 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 40 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 2020 viser en mindre afvigelse ud af et samlet korrigeret budget på 16,6 mio. kr. på 0,123 mio. kr.

Covid-19 har også sat sit præg på direktionens arbejde i 2020. I den forbindelse har det været et klart prioriteret formål, at Egedal Kommune, på trods af restriktioner sfa. Covid-19, har opretholdt en – så vidt muligt – normal drift og holdt fokus på målsætningen om kommunens vision 'Hverdag og fællesskab i bevægelse', som er udtrykt gennem ambitionen om at blive 'verdensmestre i hverdagen'. Visionen blev i 2020 suppleret af tre nye fokusområder; Vi bruger naturen i hverdagen, vi skaber tryghed gennem nærvær, vi dyrker kultur og idræt i fællesskab. Desuden har der været fokus på at styrke borgerdialogen og samarbejdet med det lokale erhvervsliv.

Der er i samarbejde med Kronprins Frederiks Center for offentlig Ledelse gennemført en omfattende ledelsesevaluering, hvor også byrådspolitikere og brugerrepræsentanter har bidraget i evalueringen og den efterfølgende dialog om styrker og udviklingsmuligheder. Ledelsesevalueringen vil sammen med den gennemførte APV blive lagt til grund for det fremtidige arbejde med at udvikle ledere og medarbejdere, så vi sammen kan udvikle attraktive og fleksible arbejdspladser.

2. Driftsregnskab

2.1 Driftsregnskab

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

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Løn	11.355	14.339	14.167	2.812	-172
Øvrige udgifter	3.438	2.403	2.452	-986	50
Udgifter totalt	14.793	16.742	16.619	1.826	-123
Indtægter totalt	0	0	0	0	0
Nettobevilling i alt	14.793	16.742	16.619	1.826	-123

Det samlede oprindelige driftsbudget udgør 14,793 mio. kr. Driftsbudgettet er i løbet af året øget med 1,949 mio. kr. til 16,742 mio. kr. Regnskabet indebærer et mindreforbrug på 0,123 mio. kr. ift. korrigeret budget.

Lønbudgettet udgør løn til 2 fagdirektører, 8 centerchefer, samt det tværgående team. Stigningen i korrigeret budget vedrører primært lønomplaceringer for i alt 1,5 mio. kr. i forbindelse med oprettelse af tværgående team "1Plan". Derudover er der bl.a. indregnet fratrædelsesudgifter.

Øvrige udgifter består af direktionens strategiske pulje, udviklingsmidler samt midler til Byrådets strategiske mål. I løbet af året er de "øvrige udgifter" reduceret med 0,986 mio. kr., hvilket primært skyldes omplacering på 0,250 mio. kr. fra den strategiske pulje til CBK ifm. årsprogrammet "Det levende Borger-torv 2020" og 0,225 mio. kr. fra midler til strategiske mål ifm. rekruttering af Direktionsassistent. Endeligt er der tilgået 0,5 mio. kr. til kassen.

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

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afgivelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Økonomiudvalget - ØU	14.793	16.742	16.619	1.826	-123
Kommunaldirektørens ramme	7.076	7.519	7.899	822	380
Løn (Kommunaldirektør)	3.823	5.323	5.880	2.058	558
Egne midler (Kommunaldirektør)	118	118	272	153	153
Puljer	608	126	1	-608	-125
Fællesområder	2.527	1.952	1.746	-781	-206
Velfærdsdirektør	3.274	3.274	3.327	53	53
Løn (Direktør med ansvar for CSD, CMS, CSO)	3.182	3.182	3.260	78	78
Egne midler (Direktør med ansvar for CSD, CMS, CSO)	92	92	67	-26	-26
By- og Erhvervsdirektør	4.443	5.949	5.394	951	-555
Løn (Direktør med ansvar for CAY,CBK,CTM,CEI)	4.351	4.351	3.929	-421	-421
Egne midler (Direktør med ansvar for CAY,CPK,CTM,CEI)	92	92	201	108	108
Tværgående team - en plan	0	1.506	1.264	1.264	-242
Nettobevilling i alt	14.793	16.742	16.619	1.826	-123

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 2020.

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 er betegnelsen for Egedal Kommunes "Sælg Og Lej Tilbage"-aftaler, hvor kommunen leaser en række bygninger, som kommunen har solgt og køber tilbage af to omgange. Det ene tilbagekøb fandt sted i 2018 og det andet skal ske senest i 2025. Finansieringen skal komme fra SOLT-depotet. Kommunen indbetaler årligt ca. 33 mio. kr. der stiger til 41 mio. kr. frem mod 2025, for at SOLT balancerer. Det betyder, at depotet skal kunne dække leasingafgift der varierer med renten og tilbagekøb af bygningerne. Leasingafgiften påvirkes af udviklingen på aktie- og obligationsmarkedet, og i mindre grad af valutakurs, da aftalerne er i euro. Afkastet fra SOLT-depotet påvirkes af udviklingen på aktie- og obligationsmarkedet. Samlet betyder det, at for at opnå den bedste budgetsikkerhed, er det nødvendigt at anvende et forsigtighedsprincip i prognoserne for SOLT. Derfor skal depotet også kunne rumme en negativ udvikling i renter og afkast.

Forskydninger på kommunens balance er et økonomisk væsentligt område, da forskydningerne på tværs af måneder påvirker kommunens likviditet. Forskydninger omfatter bl.a. refusionstilgodehavender, hvor kommunen oppebærer en udgift i en periode, før refusionen modtages.

Politisk udvalg:

Økonomiudvalget.

Samlet set har kommunens indtægter ved skatter, statstilskud og udligning udgjort 2.667,9 mio. kr. Dette er 0,2 mio. kr. højere end korrigeret budget. Der er i året givet tillægsbevilling til merindtægter for netto 56,7 mio. kr. som primært skyldes midtvejsregulering af beskæftigelsestilskud og de generelle statstilskud samt den særlige covid-19-kompensation.

Der er i 2020 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 derigennem at opnå rentebesparelser. I 2020 er ikke omlagt lån.

Som følge af et finansielt marked der udløser renteudgifter på kassebeholdningen, er en del af kassebeholdningen placeret i aktier og obligationer – blandt andet 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 350 mio. kr. blevet placeret i aktier og obligationer. Kommunen har i 2019 modtaget udlodning af andel af et afkast i forbindelse med salget af HMN Naturgas på i alt 17,25 mio. kr. der er deponeret. Depotet er placeret i aktier og obligationer, ligesom den udlodning Kommunen modtog i 2018 fra HMN. Det påbegyndte arbejde med optimering af likviditeten har i 2020 givet en rentebesparelse på 1,3 mio. kr. De negative indlånsrenter har i 2020 givet renteudgifter på kommunens indestående i banken på ca. 0,1 mio. kr. Det betyder, at likviditetsstyring også vil være et fokusområde i 2021.

De samlede afkast fra vores kapitalforvaltere har i 2020 ligget mellem -0,57 % og 2,52 %. Det danske obligationsmarked har været præget af både rentestigninger og rentefald som følge af Covid-19 gennem hele 2020, hvilket har betydning for kursudviklingen (værdien af obligationerne).

Samlet set har det medført et mindre positivt afkast for 2020

Den finansielle politik blev i 2019 revideret så den tilgodeser investeringen i fossilfrie værdipapirer og samtidig blev foretaget en række andre marginale ændringer.

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 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Nettobevilling i alt	-2.586.570	-2.562.196	-2.552.028	34.542	10.168

Regnskabsresultatet er for kommunens finansielle område i 2020 på 2.552 mio. kr. med et oprindeligt budget på 2.587 mio. kr.

Nettobevillingen vedrører på udgiftssiden hovedsagligt den kommunale udligning, tilsvarende ud-lændinge 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 skatterne, udligning af selskabsskat og statslige tilskud der bidrager med 2.783 mio. kr. og dernæst renteindtægter fra SOLT, som dog er bundne midler.

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

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse ift. Opr. Budget	Afv. ift. Korrigeret Budget
Økonomiudvalget	-2.586.570	-2.562.196	-2.552.028	34.542	10.168
Renteindtægter	-15	-1.714	318	333	2.032
Øvrige renteindtægter	-2.347	-2.968	-2.899	-552	69
SOLT (afkast)	-2.660	-2.660	-3.332	-672	-672
Kommunal udligning	111.548	111.548	111.548	0	0
Bloktilskud til kommuner	-51.852	-64.212	-63.036	-11.184	1.176
Udligning af selskabsskat	-15.613	-15.613	-15.612	1	1
Bidrag til kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske vanskeligheder	5.015	5.015	5.016	1	1
Tilskud og tilsvarende udlændinge, netto	8.965	8.965	8.965	0	0
Beskæftigelsestilskud	-53.615	-83.591	-83.556	-29.941	35
Statstilskud til et generelt løft af ældreplejen	-4.939	-4.939	-4.944	-5	-5
Statstilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-6.619	-6.619	-6.624	-5	-5
Statstilskud til bedre kvalitet i dagtilbud	-4.375	-4.375	-4.560	-185	-185
Overgangstilskud for aldersbestemt udgiftsbehov	0	-15.192	-15.224	-15.224	-32
Tilskud til værdig ældrepleje	0	0	0	0	0
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	0	0	-1.285	-1.285	-1.285
Udviklingsbidrag til regionen	4.865	4.865	4.872	7	7
Statstilskud til at styrke kommunernes likviditet	-11.179	-11.179	-11.184	-5	-5
Styrkelse af hjemmesygepleje	0	0	0	0	0
Tilskud til skatteændringer	0	-2.376	-2.376	-2.376	0
Renteudgifter	10.679	10.365	8.969	-1.710	-1.396
Øvrige renteudgifter	10	10	-377	-387	-387
Refusion af købsmoms	0	0	220	220	220
Forskudsbeløb af kommunal indkomstskat (personskat)	-2.263.709	-2.263.909	-2.263.909	-200	0
Afregning af selskabsskat mv.	-50.909	-50.909	-50.909	0	0
Grundskyld	-271.274	-269.327	-268.623	2.651	704
Øvrige skatter og afgifter	-7.199	-4.823	-5.472	1.727	-649
SOLT (afdrag, indbetalingsrække og deponering)	34.940	35.109	37.869	2.929	2.760
Balanceforskydninger i CAS	-45.743	55.959	20.770	66.514	-35.189
Balanceforskydninger i DIR	0	0	0	0	0
Balanceforskydninger i CMS	460	50	-305	-765	-355
Balanceforskydninger i CSO	0	0	1	1	1
Balanceforskydninger i CSD	0	0	1.639	1.639	1.639
Balanceforskydninger i CAY	1.864	1.864	-4.329	-6.193	-6.193
Balanceforskydninger i CBK	1.200	1.467	49.434	48.234	47.967
Balanceforskydninger i CTM	0	0	0	0	0
Balanceforskydninger i CEI	0	5.300	5.240	5.240	-60
Låneoptagelse	-12.825	-40.477	-40.477	-27.652	0
Deponeringer for lån	5	0	0	-5	0
Afdrag på lån ekskl. SOLT	38.752	42.171	42.144	3.391	-27
Nettobevilling i alt	-2.586.570	-2.562.196	-2.552.028	34.542	10.168

Tabel 2 viser de forventede nettotal for hovedområderne for det finansielle område.

Renteindtægter og øvrige renteindtægter

Regnskabet for aktiviteterne renteindtægter og øvrige renteindtægter viser et samlet resultat på 2,6 mio. kr. Det er 0,2 mio. kr. mere i indtægt end oprindeligt budget men 2,1 mio. kr. i mindreindtægter set i forhold til korrigeret budget. Det skyldes primært mindre renteindtægter end forventet på kommunens frie midler (bl.a. HMN-midler), der er investeret af kommunens 2 kapitalforvaltere Gudme Raaschou og Danske Capital.

Beholdning af værdipapirer pr. 31.12.2020

Hele 1.000 kr.	Beholdning primo	Årets kursgevinst	Årets renter og udbytte	Beholdning ultimo	Afkast i 2020 (%)
Gudme Raaschou	181.433	1.692	868	190.504	1,37
Nordea	179.504	636	2.245	189.059	1,63
Danske Capital	151.540	5.039	-7	256.701	2,52
Nordea, HMN midler	28.340	0	0	29.572	1,52
Repo	198.681	-553	-663	302.921	0,59
Frie midler Gudme	0	-17	-553	99.431	-0,57

SOLT afkast

SOLT indtægterne i 2020 er afkastet fra kommunens depoter. Afkastet er på 3,3 mio. kr., hvilket er 0,7 mio. kr. højere end såvel oprindeligt som korrigeret budget. Det forbedrede resultat skyldes, at kapitalforvalterne trods forsigtige forventninger set i forhold til konsekvenserne af Covid-19 fik et større afkast i hus.

Renteudgifter og Øvrige renteudgifter

Renteudgifter og øvrige renteudgifter på i alt 8,6 mio. kr. omfatter renter på langfristede lån, der udgør langt hovedparten med 8,5 mio. kr. hos KommuneKredit, samt derudover renteudgifter på realkreditlån og indskud i pengeinstitutter. I forhold til oprindeligt budget er der netto en mindreudgift på 2,1 mio. kr. på renter og øvrige renteudgifter. Afvigelsen er lidt mindre ift. korrigeret budget med 1,8 mio. kr. Renteudgifterne baseret på det lave renteniveau er således ikke blevet nedjusteret tilstrækkeligt. For at nedbringe renteudgifterne blev der i 2020 foretaget konverteringer af en række eksisterende lån, der er investeret 100 mio. kr. af kassebeholdningen i aktier og obligationer, samt etableret en Repo-aftale. Renteudgifterne af kontantindestående har i 2020 givet en renteudgift på 0,3 mio. kr.

Tilskud og udligning – indtægter

Netto udgør tilskud og udligning i regnskabet en indtægt på 78 mio. kr. Dette er en afvigelse på 60,2 mio. kr. ift. oprindeligt budget og 0,3 mio. kr. ift. korrigeret budget.

Indtægtssiden består af beskæftigelsestilskud for 83,6 statstilskud for 63 mio. kr., tilskud vedrørende udlændinge for 30 mio. kr., tilskud til styrkelse af likviditet for 11,2 mio. kr. udligning af selskabsskat for 15,6 mio. kr., overgangstilskud for aldersbestemt udgiftsbehov for 15,2 mio. kr., tilskud vedrørende ældreplejen for 11,6 mio. kr. samt tilskud vedrørende dagtilbud for 4,6 mio. kr., tilskud til bekæmpelse af ensomhed for 1,3 mio. kr. og tilskud til skatteændringer for 2,4 mio. kr.

Tilskud og udligning – udgifter

Den væsentligste udgiftspost er kommunens bidrag til den kommunale udligning med 111,5 mio. kr. Dertil kommer udligning vedr. udlændinge med 38,9 mio. kr. Udviklingsbidrag til regionen koster 4,9 mio. kr. og bidrag til kommuner i hovedstadsregionen med særlige økonomiske vanskeligheder koster 5 mio. kr.

Skatter

Skatteindtægterne på i alt 2.588,9 mio. kr. består primært af den kommunale indkomstskat med 2.263,9 mio. kr. medregnet skatteloft, og grundskyld med 268,6 mio. kr. Dertil kommer selskabsskat med 50,9 mio. kr. og andre skatter og afgifter (forskærskat, dødsbo, dækningsafgift) for 5,5 mio. kr.

SOLT (afdrag, indbetalingsrække og hævning i depot)

Udgifter til SOLT udgør i regnskabet i alt 37,9 mio. kr. Heraf er de 19,0 mio. kr. anvendt til afdrag på SOLT. Der er i alt indbetalt 18,8 mio. kr. til depotet, heraf er 3,3 mio. afkast.

Depotet har betalt kapitalforvalterhonorar for 0,3 mio. kr. og leasingafgift på 0,1 mio. kr. som er trukket ud af depotet.

Udgifterne, afdrag og depot-indbetalinger er finansieret af indbetalingsrækken på 34,9 mio. kr. samt afkastet på 3,3 mio. kr.

Balanceforskydninger i CAS

De budgetterede balanceforskydninger udgør 60 mio. kr. Netto har forskydningerne i 2020 udgjort 20,8 mio. kr. Afvigelsen i forhold til korrigeret budget har udgjort 39,2 mio. kr., og skyldes forskydninger i opkrævning af kommunens indskud i Landsbyggefonden.

Balanceforskydninger i CMS

Budgettet til balanceforskydninger i CMS udgør 50.000 kr. Afvigelsen fra korrigeret budget er på -0,355 mio. kr. Forskydningerne vedrører indskuds-lån.

Balanceforskydninger i CSD

Budgettet til balanceforskydninger i CSD er 0. Der er forskydninger for 1,639 mio. kr. som primært vedrører mellemværende med selvejende institutioner.

Balanceforskydninger i CBK

Budgettet udgør 1,467 mio. kr. Årets forskydninger udgør 49,4 mio. kr., og ligger dermed 48 mio. kr. højere end korrigeret budget. Det skyldes bl.a. indefrysning af grundskyld for 19 mio. kr. Dertil kommer bl.a. forskydninger i ejendomsskat og udgifter til affaldshåndtering samt forskydninger af restancer i opkrævningen.

Lånoptagelse

Finansiering af udgifter ved lånoptagelse udgør 40,477 mio. kr. Der er ingen afvigelse fra korrigeret budget, men oprindeligt budget var 12,825 mio. kr. og lå dermed 27,652 mio. kr. lavere. Låneoptag er betinget af, at de af Byrådet godkendte forventede lånekonverteringer samt låneberettigede udgifter. Der er ikke konverteret lån i 2020 og de samlede låneberettigede udgifter var i 2020 budgetlagt til 40,477 mio. kr.

Nedenfor fremgår de låneberettigede udgifter der har været for 2020 jf. regnskabet. Lånoptaget for 2020 kunne have udgjort 40,993 mio. kr., dvs. 0,516 mio. kr. mere end det Byrådet godkendte. Det betyder så også, at der i 2021 ikke skal foretages ekstraordinære afdrag.

Låneberettigede områder	Låneberettigede udgifter (hele 1.000 kr.)
Indefrosset grundskyld	19.205
Læringsfællesskaber 301090	6.994
Anlægsprojekt Energistyring 650034	5.581
Anlægsprojekt energioptimering 2 650036	9.213
Lån vedr. ejendomsskatter	0
I alt	40.993

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.

Afdrag på lån

Kommunens afdrag på lån udgjorde 42,144 mio. kr. i 2020. Det er små 27.000 kr. lavere end korrigeret budget og 3,4 mio. kr. højere end oprindeligt budget. Afvigelsen i forhold til oprindeligt budget skyldes budgettilpasning som er en afledt konsekvens af, at kommunen i 2019 foretog en lånekonvertering på 248 mio. kr. for at opnå en rentegevinst.

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 56 mio. kr. højere end oprindeligt budget og 0,2 mio. kr. højere 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 34,9 mio. kr., der indekserreguleres med Pris- og Lønfremskrivning årligt medio året frem mod 2025. Kommunen har tilbagekøbt Stenløse-bygningerne i 2018 og Ølstykke-bygningerne tilbagekøbes ifølge planen ultimo 2021. Finansiering kommer fra SOLT-depotet.
3. Lånefinansierede udgifter	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.

	Byrådet har i 2020 godkendt lånoptagelse i Kommunekredit for 40,477 mio. kr., der er optaget som et fast forrentet lån.
4. Finansindtægter og - udgifter	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. Grundet negative indlånsrenter har der i 2020 været renteudgifter på kommunens indestående i banken på 0,3 mio. kr. For at mindske renteudgifterne, er en del af kassebeholdningen investeret hhv. i en repo forretning og placeret som værdipapirer i en aktie- og obligationsbeholdning.
5. Balanceforskydninger	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. Udgifter til grundkapitalindsud, der også indgår som en balanceforskydning, har været 38,6 mio. kr. lavere i 2020 og forskydes til efterfølgende år.

Investeringsoversigt

Økonomiudvalget

(Alle beløb er i 1000 kr.)						
Anlægsnummer og tekst		Anlægs- bevilling	Forbrug før 2020	Forbrug 2020	Forbrug i alt	Status 2020
001010 Køb af Kærdalen	U I	1.113	1.399	2	1.401	Byrådet 27-05-2020
002003 Kunstpulje	U I	816	71	193	264	Igangværende
002043 - 01 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 9	U I	-2.089	-1.958		-1.958	Igangværende
002043 - 02 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 11	U I	-1.942	-1.844		-1.844	Igangværende
002043 - 03 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 13	U I	-1.697	-1.599		-1.599	Igangværende
002043 - 04 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 14	U I	-1.737	-1.639		-1.639	Igangværende
002043 - 05 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 7	U I	-1.800	-1.828		-1.828	Igangværende
002043 - 06 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 25	U I	-1.693	-1.581		-1.581	Igangværende
002043 - 07 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 26	U I	-1.862	-1.749		-1.749	Igangværende
002043 - 08 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 12	U I	-1.566	14 -1.468	30	14 -1.438	Igangværende
002043 - 09 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 28	U I	-1.675	-1.563		-1.563	Igangværende
002043 - 10 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 27	U I	-1.790	-1.692		-1.692	Igangværende
002043 - 11 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 10	U I	-1.880	-1.782		-1.782	Igangværende
002043 - 12 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 8	U I	-1.716	-1.618	-1.801	-3.419	Igangværende
002043 - 13 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 23	U I	-1.810	4 -1.721		4 -1.721	Igangværende
002043 - 14 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 29	U I	-1.926	-1.828		-1.828	Igangværende
002043 - 15 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 30	U I	-1.759	-1.661		-1.661	Igangværende
002043 - 16 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 31	U I	-1.720	-1.622		-1.622	Igangværende
002043 - 17 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 24	U I	-1.928	-1.801		-1.801	Igangværende
002043 - 18 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 1	U I	-1.806	-1.806	-3.822	-5.629	Igangværende
002043 - 19 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 16	U I	-1.588	-1.607		-1.607	Igangværende

Fortsættes næste side

(Alle beløb er i 1000 kr.)						
002043 - 20 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 17	U					Igangværende
	I	-1.752	-1.752	129	-1.623	
002043 - 21 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 20	U					Igangværende
	I	-1.702	-1.702	189	-1.513	
002043 - 22 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 33	U					Igangværende
	I	-1.748	-1.748	16	-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	-1.688	-1.655	-3.343	
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	-1.760	-2.009	-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	
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	

Fortsættes næste side

(Alle beløb er i 1000 kr.)						
002043 - 46 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 15	U					Igangværende
	I	-1.685		-1.667	-1.667	
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				
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				
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	
002046 - 06 Salg af Kærdalen Salg af Kærdalen 6	U		4	6	10	Byrådet
	I	-1.647	-1.647		-1.647	27-05-2020
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	-2.320	
002060 Værebros Erhvervsområde (salg)	U					Igangværende
	I	-390				
002067 Salg af parcel 90	U					Under afslutning
	I	-5.100				
002065 Vandværkers tilbagebetaling af lån	U					Under afslutning
	I			-99	-99	
011014 Hindbærvangen 13, Ledøje-Smørum	U					Byrådet
	I	-2.150	-2.116		-2.116	27-05-2020
011451 Salg af Ryttergården	U			4	4	Byrådet
	I	-9.210	-9.210		-9.210	27-05-2020
011455 Salg af Erantishaven 29	U			36	36	Igangværende
	I	-2.210				
011456 Salg af Kirsebærvangen 170	U			36	36	Igangværende
	I	-1.700				

Fortsættes næste side

(Alle beløb er i 1000 kr.)						
011457 Salg af Nøddelunden 180	U			32	32	Igangværende
	I	-1.485				
011458 Salg af Pærevangen 21 st.v	U			30	30	Igangværende
	I	-1.620				
013029 Salg af Hede Enge 29	U					Byrådet den
	I	-2.102	-2.102		-2.102	27-05-2020
650113 Annekset ved Stenløse Kulturhus	U	691	607		607	Under afslutning
	I	-13.685	-14.020		-14.020	
650133 Salg af Stenløse anneks	U		2		2	Under afslutning
	I					
650207 Salg af Birkevej 5	U					Regnskab 2020
	I	-1.711		-1.701	-1.701	
651200 Monopolbrudsprogram	U	3.012	2.149	897	3.046	Under afslutning
	I					
650208 Salg af Østersvej 5	U					Regnskab 2020
	I	-1.911		-1.901	-1.901	
650209 Salg af Smørumnedrevej 22	U					Under afslutning
	I	-2.005				
652955 Udbud af økonomisystem	U	4.000		2.426	2.426	Igangværende
	I					
652957 Udskiftning af netværksforbindelser til kommunale	U	785		739	739	Regnskab 2020
	I					
652960 Investeringspulje til forebyggende og effektiviserende	U	2.000	1.165		1.165	Igangværende
	I					
888880 - 07 Egedal bydel Salg af storparcel A6	U					Byrådet
	I	-16.700	-16.704		-16.704	27-05-2021
888880 - 08 Egedal bydel Markedsføring	U	860	718	210	927	Under afslutning
	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	1.475	8.141	9.616	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					Under afslutning
	I	-4.000				
888880 - 19 Egedal bydel Parcel A10	U					Under afslutning
	I			-3.540	-3.540	
Økonomiudvalget - ØU i alt - Udgifter		40.577	7.657	17.184	24.841	
Økonomiudvalget - ØU i alt - Indtægter		-270.684	-182.706	-65.625	-248.331	
Økonomiudvalget - ØU i alt - Netto		-230.107	-175.048	-48.441	-223.489	

Teknik- og Miljøudvalget

(Alle beløb er i 1000 kr.)						
Anlægsnummer og tekst		Anlægs- bevilling	Forbrug før 2020	Forbrug 2020	Forbrug i alt	Status 2020
002043 - 99 Dyvelåsen salg af parceller Tilslutningsafgift	U	6.372	4.649		4.649	Igangværende
	I	-3.134	-4.611	-2.169	-6.779	
002044 Byggemodning Dyvelåsen i Smørumnedre	U	40.329	26.685	4.858	31.543	Igangværende
	I					
002055 Smørum Vest	U	5.420	298	857	1.155	Igangværende
	I					
002056 Kong Svends Park etape 2 - byggemodning	U	15.000	1.057	2.713	3.769	Igangværende
	I					
002057 Smart Egedal" Living Lab" i eksisterende byområde	U	300	247		247	Igangværende
	I					
002069 Kildedal Nord	U	150		39	39	Igangværende
	I					
003043 Byggemodning Værebros Erhvervsområde	U	8.300	4.967	392	5.359	Igangværende
	I					
022004 Ny badebro ved Buresø	U	350		316	316	Igangværende
	I					
022005 Etablering af stier i forbindelse med fredningen af	U	2.200		1.093	1.093	Igangværende
	I					
071020 Kystbeskyttelse Tangbjerg	U	2.270				Igangværende
	I					
071040 Vandplanprojekt Jørlunde Å	U	1.352		370	370	Igangværende
	I			-50	-50	
081004 Olieforurening Roskildevej 24	U	5.000		2.811	2.811	Under afslutning
	I					
201005 Støtte til øget bredbåndshastighed	U	594	390	220	610	Regnskab 2020
	I					
201020 Bredbåndspulje	U	1.500				Igangværende
	I					
211040 Rundkørsel i Ganløse	U	150				Igangværende
	I					
212060 Slidlag	U	1.850		1.661	1.661	Under afslutning
	I					
212065 Fortovsrenovering	U	500		591	591	Under afslutning
	I					
212070 Brønde og regnvandsledninger	U	480		210	210	Igangværende
	I					
222029 Supercykelsti Stenløse - Jyllinge	U	10.890	7.121	3.529	10.649	Under afslutning
	I	-4.310		-2.848	-2.848	
222053 Cykelstier og trafikikkerhed II	U			855		Igangværende
	I					
222058 P-pladser ved Veksø Station	U	2.100		1.992	1.992	Igangværende
	I					
222060 Signalanlæg	U	150		132	132	Under afslutning
	I					

Fortsættes næste side

(Alle beløb er i 1000 kr.)						
222065 Vejbelysning	U	960		960	960	Regnskab 2020
	I					
350095 Ølstykke Bibliotek - Renovering af kældertrappe	U	605		600	600	Igangværende
	I					
364025 Græstedgård - Udendørsbelysning	U	77		77	77	Igangværende
	I					
364030 Stenløse Kulturhus - Ny støttemur	U	550		492	492	Igangværende
	I					
364035 Indkøb af legeredskaber	U	150		150	150	Regnskab 2020
	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					
650140 Etablering af smart parkeringsløsning	U	800	147	642	789	Regnskab 2020
	I					
888880 - 03 Egedal bydel Byggemodning	U	27.988	24.507	98	24.604	Igangværende
	I		-661		-661	
888880 - 09 Egedal bydel Egedal By - Parcel A6 - A10, byggemodning	U	31.500	1.358	3.402	4.760	Igangværende
	I					
888880 - 10 Egedal bydel Egedal By - Parcel A11- A20, byggemodning.	U	16.500	1.736	6.606	8.343	Igangværende
	I					
888880 - 18 Egedal bydel Egedal By - Grøn fletning	U	100				Igangværende
	I					
Teknik- og miljøudvalget - TMU i alt - Udgifter		184.663	73.161	35.814	108.120	
Teknik- og miljøudvalget - TMU i alt - Indtægter		-7.444	-5.272	-5.067	-10.338	
Teknik- og miljøudvalget - TMU i alt - Netto		177.218	67.889	30.748	97.782	

Planudvalget

(Alle beløb er i 1000 kr.)						
Anlægsnummer og tekst		Anlægs- bevilling	Forbrug før 2020	Forbrug 2020	Forbrug i alt	Status 2020
002042 Salg af parcel B2	U	375		150	150	Igangværende
	I	-17.001				
011039 Slotsgyden 2, Stenløse	U	-2.850				Under afslutning
	I		-2.802		-2.802	
018210 Driftssikring – almene boliger målrettet flygtninge	U					Igangværende
	I	-7.267		-7.261	-7.261	
031100 Ny hal i Ølstykke	U		108	60	168	Igangværende
	I		-108		-108	

Fortsættes næste side

(Alle beløb er i 1000 kr.)						
031110 Kunstgræsbane i Ledøje-Smørum Idrætsanlæg	U	4.000		2.998	2.998	Igangværende
	I	-4.000				
205012 Egedal By - Nyt parkeringshus	U	21.000	1.581	18.822	20.402	Igangværende
	I	-1.900		-4.719	-4.719	
301026 Brand Veksø Skole	U	5.675		4.210	4.210	Under afslutning
	I	-7.100		-5.602	-5.602	
301027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger	U	28.442	15.103	8.262	23.365	Igangværende
	I		-960		-960	
301028 Udendørs vaske ved skoler og daginstitutioner	U	1.138		553	553	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	U	1.630	1.169		1.169	Under afslutning
	I	-1.684	-910		-910	
318069 Investering i reduktion af glasskader	U	300		12	12	Igangværende
	I					
510010 Udvidelse af Hvidehøj daginstitution	U	9.540				Igangværende
	I					
510100 Renovering af køkkener i daginstitutioner	U	3.000	2.840		2.840	Byrådet
	I					27-05-2020
510110 Udvidelse daginstitution i Ganløse	U			29	29	Igangværende
	I					
527192 Plejeboliger og botilbud	U	1.400	2.012	95	2.108	Igangværende
	I					
532023 Kvalitetsfondsprojekter	U	6.728	4.262		4.262	Under afslutning
	I					
542002 Flytning af broen	U	1.250	945		945	Under afslutning
	I					
650031 Ejendomsrenovering	U	35.652	41.048		41.048	Under afslutning
	I		-1		-1	
650034 Energistyring 2017-20	U	26.099	23.058	5.581	28.638	Igangværende
	I		-1.252		-1.252	
650036 Energoptimering 2 - Parat til fremtiden	U	84.500	60.485	9.213	69.698	Igangværende
	I					
650154 Energimærkning (need-to)	U	2.850	994	550	1.544	Under afslutning
	I					
Planudvalget - PU i alt - Udgifter		237.457	158.744	50.555	209.298	
Planudvalget - PU i alt - Indtægter		-38.952	-6.033	-17.583	-23.616	
Planudvalget - PU i alt - Netto		198.505	152.710	32.971	185.682	

Social- og Sundhedsudvalget

(Alle beløb er i 1000 kr.)						
Anlægsnummer og tekst		Anlægsbevilling	Forbrug før 2020	Forbrug 2020	Forbrug i alt	Status 2020
526080 Nye lokaler til hjemmeplejen i Smørum	U I	6.453		89	89	Igangværende
521003 Det fleksible familiehus	U I	17.324	16.905		16.905	Byrådet den 27-05-2020
526085 Hjemmeplejelokaler på Damgårdsparken	U I	2.250	1.354	901	2.254	Under afslutning
527310 EOJ	U I	4.500		2.617	2.617	Igangværende
527651 Forberedelse af nyt plejecenter	U I	200				
Social- og sundhedsudvalget - SSU i alt - Udgifter		30.727	18.259	3.606	21.865	
Social- og sundhedsudvalget - SSU i alt - Indtægter						
Social- og sundhedsudvalget - SSU i alt - Netto		30.727	18.259	3.606	21.865	

Skoleudvalget

(Alle beløb er i 1000 kr.)						
Anlægsnummer og tekst		Anlægsbevilling	Forbrug før 2020	Forbrug 2020	Forbrug i alt	Status 2020
301090 Læringsfællesskaber	U I	54.450	3.746	16.266	20.012	Igangværende
Skoleudvalget - SU i alt - Udgifter		54.450	3.746	16.266	20.012	
Skoleudvalget - SU i alt - Indtægter						
Skoleudvalget - SU i alt - Netto		54.450	3.746	16.266	20.012	

Familieudvalget

(Alle beløb er i 1000 kr.)						
Anlægsnummer og tekst		Anlægsbevilling	Forbrug før 2020	Forbrug 2020	Forbrug i alt	Status 2020
510160 Planlægning udvidelse Hvidehøj	U I	900		632	632	Igangværende
514261 Ny institution i Smørum	U I	44.750	28.201	12.831	41.032	Igangværende
514368 Renovering af køkkener i dagsinstitutioner	U I	3.800	3.106	1.567	4.673	Under afslutning
Familieudvalget - FU i alt - Udgifter		49.450	31.307	15.030	46.337	
Familieudvalget - FU i alt - Indtægter						
Familieudvalget - FU i alt - Netto		49.450	31.307	15.030	46.337	

Kultur- og Erhvervsudvalget

(Alle beløb er i 1000 kr.)						
Anlægsnummer og tekst		Anlægsbevilling	Forbrug før 2020	Forbrug 2020	Forbrug i alt	Status 2020
001030 Kildedal-området	U I	400	245		245	Igangværende
001035 Generel markedsføring anlæg	U I	542				Igangværende
031040 Ny sportshal i Ølstykke	U I	16.300 -10.000		91	91	Igangværende
031280 Udskiftning af underlag på kunstgræsbaner	U I	2.000		1.965	1.965	Igangværende
035001 Multihus i Stenløse Syd	U I	2.559 -500	1.943 -2.200		1.943 -2.200	Under afslutning
350070 Selvbetjeningsautomat	U I	900	441	318	758	Under afslutning
370030 Stenløse Idrætsanlæg - Atletikbane	U I	3.500		1.336	1.336	Igangværende
370040 Lysanlæg Smørum kunstgræs	U I	825		946	946	Under afslutning
Kultur- og Erhvervsudvalget - KEU i alt - Udgifter		27.026	2.628	4.655	7.283	
Kultur- og Erhvervsudvalget - KEU i alt - Indtægter		-10.500	-2.200		-2.200	
Kultur- og Erhvervsudvalget - KEU i alt - Netto		16.526	428	4.655	5.083	

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 11 delprojekter, hvoraf 7 er under Økonomiudvalget og 4 er under Teknik og Miljøudvalget

03	Anlægsprojekt 888880 - 03 Egedal bydel Byggemodning TMU
07	Anlægsprojekt 888880 - 07 Egedal bydel Salg af storparcel A6 ØU
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
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
18	Anlægsprojekt 888880 - 18 Egedal bydel Egedal By - Grøn fletning TMU
19	Anlægsprojekt 888880 - 19 Egedal bydel Parcel A10 ØU

Anlægsprojekt 888880 - 07 Egedal bydel Salg af storparcel A6

Byrådet godkendte salget af storparcel A6 den 31. august 2016.

Projektet er afsluttet og der er aflagt regnskab til byrådet den 27. maj 2020

Anlægsprojekt 888880 - 08 Egedal bydel Markedsføring

Byrådet gav den 25. april 2018 anlægsbevilling til markedsføringsaktiviteter.

Projektet afsluttes i 2021 ved omplacering af anlægsbevilling og forbrug fra 888880-07 Egedal bydel Markedsføring til 001035 Generel markedsføring.

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 2021.

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.

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 2021.

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

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

Der aflægges samlet anlægsregnskab i 2021.

Anlægsprojekt 888880 - 19 Egedal bydel Parcel A10

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

Der aflægges samlet anlægsregnskab for 888880 – 15, 888880 – 19 og 002068 i 2021.

Anlægsprojekt 001010 Køb af Kærdalen

Byrådet besluttede den 20. december 2017 at benytte sin tilbagekøbsret på Kærdalen 6, Stenløse syd. Denne sag skal i øvrigt ses i sammenhæng med anlægsprojekt 002-046 Salg af Kærdalen.

Projektet er afsluttet og der er aflagt regnskab til byrådet den 27. maj 2020

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 anvisе rammerne for et call rettet mod lokale kunstnere og erhvervsdrivende, der arbejder med kunst.

Anlægsprojekt 002043 Dyvelåsen salg af parceller

Byrådet godkender løbende salg af parceller i Dyvelåsen. Der vil blive aflagt samlet regnskab, når alle salg er effektueret.

Projektet forventes afsluttet i 2021, da den sidste grund forventeligt sælges i løbet af 2021.

- Anlægsprojekt 002043 - 01 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 9
- Anlægsprojekt 002043 - 02 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 11
- Anlægsprojekt 002043 - 03 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 13
- Anlægsprojekt 002043 - 04 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 14
- Anlægsprojekt 002043 - 05 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 7
- Anlægsprojekt 002043 - 06 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 25
- Anlægsprojekt 002043 - 07 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 26
- Anlægsprojekt 002043 - 08 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 12
- Anlægsprojekt 002043 - 09 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 28
- Anlægsprojekt 002043 - 10 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 27
- Anlægsprojekt 002043 - 11 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 10
- Anlægsprojekt 002043 - 12 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 8
- Anlægsprojekt 002043 - 13 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 23
- Anlægsprojekt 002043 - 14 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 29
- Anlægsprojekt 002043 - 15 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 30
- Anlægsprojekt 002043 - 16 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 31
- Anlægsprojekt 002043 - 17 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 24
- Anlægsprojekt 002043 - 18 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 1
- Anlægsprojekt 002043 - 19 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 16
- Anlægsprojekt 002043 - 20 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 17
- Anlægsprojekt 002043 - 21 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 20
- Anlægsprojekt 002043 - 22 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 33
- Anlægsprojekt 002043 - 23 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 34
- Anlægsprojekt 002043 - 24 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 35
- Anlægsprojekt 002043 - 25 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 36
- Anlægsprojekt 002043 - 26 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 37
- Anlægsprojekt 002043 - 27 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 38
- Anlægsprojekt 002043 - 28 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 39
- Anlægsprojekt 002043 - 29 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 48
- Anlægsprojekt 002043 - 30 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 49
- Anlægsprojekt 002043 - 31 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 21
- Anlægsprojekt 002043 - 32 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 57
- Anlægsprojekt 002043 - 33 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 3
- Anlægsprojekt 002043 - 34 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 19
- Anlægsprojekt 002043 - 35 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 22
- Anlægsprojekt 002043 - 36 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 54
- Anlægsprojekt 002043 - 37 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 56
- Anlægsprojekt 002043 - 38 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 44
- Anlægsprojekt 002043 - 39 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 4
- Anlægsprojekt 002043 - 40 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 50
- Anlægsprojekt 002043 - 41 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 42

- Anlægsprojekt 002043 - 42 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 5
- Anlægsprojekt 002043 - 43 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 18
- Anlægsprojekt 002043 - 44 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 41
- Anlægsprojekt 002043 - 45 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 32
- Anlægsprojekt 002043 - 46 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 15
- Anlægsprojekt 002043 - 47 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 58
- Anlægsprojekt 002043 - 48 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 6
- Anlægsprojekt 002043 - 49 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 43
- Anlægsprojekt 002043 - 50 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 48
- Anlægsprojekt 002043 - 51 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 45
- Anlægsprojekt 002043 - 52 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 47
- Anlægsprojekt 002043 - 53 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 59
- Anlægsprojekt 002043 - 54 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 40
- Anlægsprojekt 002043 - 55 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 46
- Anlægsprojekt 002043 - 56 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 53
- Anlægsprojekt 002043 - 57 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 55
- Anlægsprojekt 002043 - 58 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 57
- Anlægsprojekt 002043 - 59 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 52
- Anlægsprojekt 002043 - 60 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 51

Anlægsprojekt 002046 - 06 Salg af Kærdalen Salg af Kærdalen 6

Byrådet godkendte den 31. oktober 2018 indstilling om Salg af Kærdalen. Denne sag skal i øvrigt ses sammen med anlægsprojekt 001-010 Køb af Kærdalen.

Projektet er afsluttet og der er aflagt regnskab til byrådet den 27. maj 2020

Anlægsprojekt 002068 Tilbagekøb af A10

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

Der aflægges samlet anlægsregnskab i 2021.

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.

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet i 2021.

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 2021.

Anlægsprojekt 002060 Værebros Erhvervsområde (salg)

Byrådet godkendte den 28. august 2019 salg af et mindre bælte på 8 meter (1.000 m²) i Værebros erhvervsområde.

Salget er ikke endeligt effektueret og fortsætter i 2021.

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 2021.

Anlægsprojekt 002065 Vandværkers tilbagebetaling af lån

Projektet afsluttes i 2021 ved ompostering af forbruget

Anlægsprojekt 011014 Hindbærvangen 13, Ledøje-Smørum

Byrådet godkendte den 29. maj 2019 et købstilbud på ejendommen Hindbærvangen 13.

Projektet er afsluttet og der er aflagt regnskab til byrådet den 27. maj 2020

Anlægsprojekt 011451 Salg af Ryttergården

Byrådet godkendte den 30. april 2019 købstilbud på ejendommen Ryttergården i Smørum.

Projektet er afsluttet og der er aflagt regnskab til byrådet den 27. maj 2020

Anlægsprojekt 011455 Salg af Erantishaven 29

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

Salget er ikke endeligt effektueret og fortsætter i 2021.

Anlægsprojekt 011456 Salg af Kirsebærvangen 170

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

Salget er ikke endeligt effektueret og fortsætter i 2021.

Anlægsprojekt 011457 Salg af Nøddelunden 180

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

Salget er ikke endeligt effektueret og fortsætter i 2021.

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.

Salget er ikke endeligt effektueret og fortsætter i 2021.

Anlægsprojekt 013029 Salg af Hede Enge 29

Byrådet godkendte den 1. januar 2019 købstilbud på ejendommen Hede Enge 29.

Projektet er afsluttet og der er aflagt regnskab til byrådet den 27. maj 2020

Anlægsprojekt 650113 Annekset ved Stenløse Kulturhus

Byrådet godkendte den 24. juni 2016 udbud af annekset i Stenløse.

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 2021.

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 2021.

Der aflægges samlet anlægsregnskab til Byrådet i 2021.

Anlægsprojekt 650207 Salg af Birkevej 5

Byrådet godkendte salget af Birkevej 5 den 25. november 2020, hvor der blev givet en indtægtsbevilling.

Regnskab				
<i>Beløb i 1.000 kr</i>				
Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
25-11-2020			-1.711	-1.711
I alt anlægsbevilling			-1.711	-1.711
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2020			-1.701	-1.701
Forbrug i alt			-1.701	-1.701
Afvigelse				-10
Forbrugsprocent				99%

Regnskab er hermed aflagt

Anlægsprojekt 651200 Monopolbrudsprogram

Byrådet godkendte den 26. august 2015 KL bestyrelsens beslutning om, at det provenu i årene 2015-19 fra salg af KMD-ejendomme, der tilfalder Egedal Kommune anvendes til finansiering af implementeringsaktiviteterne i forbindelse med Monopolbruddet, således at gevinsterne ved Monopolbruddet kan realiseres.

Midlerne blev tildelt sent i 2015 og investeringerne ligger i årene 2016-2020. Effektiv implementering af monopolbrudssystemerne vil kræve investering i både infrastruktur til håndtering af bruger-, organisations- og rettighedsdata (føderationsløsning, IDM og OS2MO) og kompetenceløft, hvilke vil ske løbende under programmets levetid. Til projektet er i alt afsat 3,0 mio. kr.

Der har før 2020 været afholdt udgifter for i alt 2,1 mio. kr. primært til tilslutning OS2MO og implementering af IDM-løsning. vedr. IDM løsning.

I 2020 er brugt 0,9 mio til at automatisere workflows i forbindelse med oprettelse, nedlæggelse og ændringer af medarbejder og organisationsdata gennem indkøb og implementering af automatiseringsteknologi.

Projektet er afsluttet, og der udarbejdes anlægsregnskab til byrådet i maj 2021.

Anlægsprojekt 650208 Salg af Østersvej 5

Byrådet godkendte salget af Østersvej 5 den 25. november 2020, hvor der blev givet en indtægtsbevilling.

Regnskab				
<i>Beløb i 1.000 kr</i>				
Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
25-11-2020			-1.911	-1.911
I alt anlægsbevilling			-1.911	-1.911
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2020			-1.901	-1.901
Forbrug i alt			-1.901	-1.901
Afvigelse				-10
Forbrugsprocent				99%

Regnskab er hermed aflagt

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 2021

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.

Som nævnt genoptages projektet i 2021, og det er endnu ikke fuldt ud afklaret i hvor stort omfang allerede afholdte udgifter i 2020 kan modsvares af mindreudgifter når implementeringen genoptages. Set i det lys er det endnu ikke helt afklaret om der er behov for bevilling i 2022.

Det vil blive vurderet i forbindelse med udarbejdelsen af budgetgrundlaget for 2022.

Projektet fortsætter i 2021.

Anlægsprojekt 652957 Udskiftning af netværksforbindelser til kommunale lokationer

Byrådet gav den 26 august 2020 anlægsbevilling på 0,785 mio. kr. til udskiftning af netværksforbindelserne til 18 kommunale lokationer/bygninger, herunder en skole, flere børnehaver, kulturhuse og fritidsinstitutioner. Leverandøren af de eksisterende netværksforbindelser havde opsagt kontrakten, da de var tekniske forældede og økonomisk uinteressante at drifte. Der er nu etableret fremtidssikret fiberforbindelser på alle 18 lokationer.

Anlægsregnskabet fremgår af nedenstående tabel.

Der er i alt brugt 0,739 mio. kr. til projektet, der er en lille mindreudgift på 0,046 mio. kr.

Regnskab

Beløb i 1.000 kr

Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
26-08-2020		785		785
I alt anlægsbevilling		785		785
<hr/>				
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2020		739		739
Forbrug i alt		739		739
Afvigelse				46
Forbrugsprocent				94%

Regnskab er hermed aflagt

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 2021 og 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 11 delprojekter, hvoraf 7 er under Økonomiudvalget og 4 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 forventes afsluttet i 2021.

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

Projektet skal ses i sammenhæng med Anlægsprojekt 888-880 03 Egedal Bydel – Byggemodning og anlægsprojekt 888880 – 10 Egedal bydel Egedal By – Parcel A11-20, byggemodning.

I Investeringsoversigt er afsat 27 mio. kr. i årene 2020-2023.

Projektet fortsætter til 2023.

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

I 2019 er der projekteret til byggemodning.

I 2020 er anlægsarbejdet af byggemodning pågået. Projektet skal ses i sammenhæng med anlægsprojekt 888880 09 Egedal bydel, Egedal By – Parcel A6-A10, byggemodning

I Investeringsoversigt er afsat 9,7 mio. kr. i årene 2021-2025.

Projektet og anlægsarbejdet fortsætter frem til 2025.

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 fortsætter i 2021 og frem.

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 i 2021, da den sidste grund forventeligt sælges i løbet af 2021.

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.

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 i fuld gang og fortsætter til og med 2022.

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.

Projektet forventes afsluttet i 2022.

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.

Projektet fortsætter frem til 2023.

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 afsluttes i 2021. Der tilbagestår nedtagning og fragt af sensorer.

Anlægsprojekt 002069 Kildedal Nord

Byrådet har den 24. juni 2020 afsat *0,15 mio. kr. i investeringsoversigten for 2020 til forundersøgelser vedrørende trafikanalyse og regnvandshåndtering* .

Projektet fortsætter i 2021.

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.

I Investeringsoversigt i budget 2020-23 er afsat 0,3 mio. kr. i 2020.

Hovedparten af anlægsprojektet er gennemført i 2019 og 2020. Projektet forventes afsluttet i 2021.

Anlægsprojekt 022004 Ny badebro ved Buresø

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

Projektet afsluttes i 2021. Der er opsat ny bro i 2020 og der mangler enkelte faciliteter på stranden.

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 i 2020. Der mangler en enkelt strækning til udførelse i 2021.

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 2021.

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 2021 til færdiggørelse.

Anlægsprojekt 081004 Olieforurening Roskildevej 24

Projektet er afsluttet i 2020.

Der fremlægges anlægsregskab for Byrådet i marts 2021.

Anlægsprojekt 201005 Støtte til øget bredbåndshastighed

Byrådet afsatte den 31. august 2016 500.000 kr. til støtte til øget bredbåndshastighed via Bredbåndspuljen. Budgettet blev udvidet med 94.000 kr. den 28. november 2018 grundet et større antal ansøgninger.

Regnskab				
<i>Beløb i 1.000 kr</i>				
Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
28-11-2018		94		94
21-10-2020		500		500
I alt anlægsbevilling		594		594
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2018		182		182
Forbrug 2019		208		208
Forbrug 2020		220		220
Forbrug i alt		610		610
Afvigelse				-16
Forbrugsprocent				103%

Regnskab er hermed aflagt

Anlægsprojekt 201020 Bredbåndspulje

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

Projektet fortsættes i 2021.

Anlægsprojekt 211040 Rundkørsel i Ganløse

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

Projektet fortsættes og færdiggøres i 2021.

Anlægsprojekt 212060 Slidlag

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

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

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 er afsluttet i 2020 og der fremlægges anlægsregnskab til Byrådet i maj 2021.

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 2021.

Anlægsprojekt 222029 Supercykelsti Stenløse – Jyllinge

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

Projektet afsluttes i 2021.

Anlægsprojekt 222053 Cykelstier og trafikikkerhed II

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

Projektet fortsætter i 2021

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. Der afventes en indtægt fra DSB i 2021 på 1.001.604,75 kr. hvorefter der aflægges regnskab.

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 i 2020 og der aflægges regnskab i maj 2021.

Anlægsprojekt 222065 Vejbelysning

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

Regnskab				
<i>Beløb i 1.000 kr</i>				
Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
01-01-2020		960		960
I alt anlægsbevilling		960		960
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2020		960		960
Forbrug i alt		960		960
Afvigelse				
Forbrugsprocent				100%

Regnskab er hermed aflagt

Anlægsprojekt 350095 Ølstykke Bibliotek - Renovering af kældertrappe

Projektet er afsluttet i 2020 og skal ses i sammenhæng med 301027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger, hvor der aflægges samlet anlægsregnskab.

Anlægsprojekt 364025 Græstedgård – Udendørsbelysning

Projektet er afsluttet i 2020 og skal ses i sammenhæng med 301027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger, hvor der aflægges samlet anlægsregnskab.

Anlægsprojekt 364030 Stenløse Kulturhus - Ny støttemur

Projektet er afsluttet i 2020 og skal ses i sammenhæng med 301027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger, hvor der aflægges samlet anlægsregnskab.

Anlægsprojekt 364035 Indkøb af legeredskaber

Byrådet fremrykkede på deres møde den 2. april 2020 en række anlægsprojekter fra 2021. Samtidig bevilligedes 150 t. kr. til indkøb af legeredskaber

Regnskab				
<i>Beløb i 1.000 kr</i>				
Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
01-01-2020		150		150
I alt anlægsbevilling		150		150
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2020		150		150
Forbrug i alt		150		150
Afvigelse				
Forbrugsprocent				100%

Regnskab er hermed aflagt

Anlægsprojekt 510140 Renovering for at forebygge vandskade

Byrådet godkendte den 18. december 2019 frigivelse af rådighedsbeløb til en række vedligeholdelsesprojekter for at nedbringe vedligeholdelseefterslæb på kommunale bygninger.

Projektet er afsluttet i 2020 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 vedligeholdelsesprojekter for at nedbringe vedligeholdelseefterslæb på kommunale bygninger.

Projektet er afsluttet i 2020 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 vedligeholdelsesprojekter for at nedbringe vedligeholdelseefterslæb på kommunale bygninger.

Projektet er afsluttet i 2020 og skal ses i sammenhæng med 301027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger, hvor der aflægges samlet anlægsregnskab.

Anlægsprojekt 650140 Etablering af smart parkeringsløsning

I forbindelse med vedtagelse af budget 2019 blev der afsat midler til etablering af en smart parkeringsløsning for Egedal By.

Regnskab				
<i>Beløb i 1.000 kr</i>				
Bevilling dato	Bevilling tekst	Udgift	Indtægt	I alt
25-03-2020		800		800
I alt anlægsbevilling		800		800
Forbrug	Eventuel bemærkning	Udgift	Indtægt	I alt
Forbrug 2019		147		147
Forbrug 2020		642		642
Forbrug i alt		789		789
Afvigelse				11
Forbrugsprocent				99%

Regnskab er hermed aflagt.

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 ikke endeligt effektueret og fortsætter i 2021.

Anlægsprojekt 011039 Slotsgyden 2, Stenløse

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

Salget er effektueret og der aflægges regnskab til Byrådet i 2021.

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 fortsætter i 2021

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, hvor opførelsen af hallen forventes at blive gennemført i 2021 og 2022. Der vil blive aflagt et samlet anlægsregnskab, når hallen er opført og afsluttet.

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 afsluttes i 2021, hvor der aflægges regnskab til Byrådet.

Anlægsprojekt 052001 Fredningserstatninger

Projektet afsluttes i 2021, ved ompostering af forbruget.

Anlægsprojekt 205012 Egedal By - Nyt parkeringshus

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

Projektet afsluttes i 2021, hvor 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 2021.

Anlægsprojekt 301027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger

Byrådet godkendte den 18. december 2019 frigivelse af rådighedsbeløb til en række vedligeholdelsesprojekter for at nedbringe vedligeholdelseefterslæb på kommunale bygninger.

Projektet fortsætter i 2021, hvor der er frigivet yderligere rådighedsbeløb til 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 afsluttes i 2021, hvor der aflægges regnskab til Byrådet.

Anlægsprojekt 301035 Maglehøjskolens hal

Projektet afsluttes i 2021 ved ompostering af forbruget til projekt 301090 Læringsfællesskaber.

Anlægsprojekt 301070 Kvalitetsfondsprojekter

Den 20. december 2017 vedtog Byrådet at give anlægsbevilling til kvalitetsfondsprojekter på anlægsprojekt 532-023 Kvalitetsfondsprojekter. Den 19. december 2018 er bevillingen flyttet til dette projekt.

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

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 under afslutning. Der forventes at kunne aflægges regnskab til Byrådet i 2021.

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 fortsætter i 2021.

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.

Der aflægges samlet regnskab, når projektet er afsluttet i 2021.

Anlægsprojekt 510100 Renovering af køkkener i daginstitutioner

Byrådet godkendte den 20. juni 2018 projektet Renovering af køkkener i Daginstitutioner.

Der blev givet en udgiftsbevilling på 3 mio. kr. til at etablere køkkener i 6 daginstitutioner, der tilsluttede sig kommunens madordning i 2018.

Projektet er afsluttet og der er aflagt regnskab til byrådet den 27. maj 2020

Anlægsprojekt 510110 Udvidelse daginstitution i Ganløse

Projektet afsluttes i 2021 ved ompostering af forbruget til 510010 Udvidelse af Hvidehøj daginstitution.

Anlægsprojekt 527192 Plejeboliger og botilbud

Byrådet godkendte den 29. maj 2019 frigivelse af rådighedsbeløb til opstart af projekt om opførelse af nyt plejecenter.

Projektet fortsætter i 2021 og skal ses i sammenhæng med 527651 Forberedelse af nyt plejecenter.

Anlægsprojekt 532023 Kvalitetsfondsprojekter

Den 20. december 2017 vedtog Byrådet at give anlægsbevilling til kvalitetsfondsprojekter på anlægsprojekt 532023 Kvalitetsfondsprojekter. Den 19. december 2018 er bevillingen flyttet til 301070 Kvalitetsfondsprojekter.

Projektet skal således ses i sammenhæng med 301070 Kvalitetsfondsprojekter og er afsluttet.

Der aflægges samlet regnskab til Byrådet i 2021.

Anlægsprojekt 542002 Flytning af broen

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

Projektet er afsluttet. Der aflægges regnskab til Byrådet i 2021.

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 2021.

Anlægsprojekt 650034 Energistyring 2017-20

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

Projektet fortsætter i 2021, hvor der er frigivet yderligere rådighedsbeløb til nye energieffektiviseringsprojekter.

Anlægsprojekt 650036 Energioptimering 2 - Parat til fremtiden

Byrådet godkendte den 26. juni 2019 og den 2. april 2020 frigivelse af rådighedsbeløb til en række investeringer i energioptimeringer på kommunale bygninger.

Projektet fortsætter i 2021, hvor der er frigivet yderligere rådighedsbeløb til nye energioptimeringsprojekter.

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 2021.

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 2021.

Anlægsprojekt 521003 Det fleksible familiehus/Egedal Familiehus

Byrådet vedtog den 30. marts 2016 at afsætte midler til etablering af Det fleksible familiehus/Egedal Familiehus. Der er samlet afsat 17,3 mio. kr. til projektet.

Projektet er afsluttet. Der er aflagt regnskab til Byrådet den 27. maj 2020

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 2021.

Anlægsprojekt 527310 EOJ

Byrådssag 29/4-2020

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

Projektet fortsætter i 2021

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 2021.

Familieudvalget

Anlægsprojekt 510160 Planlægning udvidelse Hvidehøj

Byrådet godkendte den 16. december 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 i 2021.

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 2021.

Anlægsprojekt 514368 Renovering af køkkener i dagsinstitutioner

Byrådet besluttede den 22. juni 2016 at give anlægsbevilling på 3,8 mio. kr. til renovering af køkkener i 7 daginstitutioner.

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 2021.

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 2021 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 fortsættes i 2021

Anlægsprojekt 031040 Ny sportshal i Ølstykke

Byrådet godkendte den 27. maj 2020 frigivelse af rådighedsbeløb til opførelse af ny sportshal i Ølstykke, samt indtægtsbevilling til modtagelse af donation til den nye hal.

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 031280 Udskiftning af underlag på kunstgræsbaner

Byrådet godkendte den 29. januar 2020 frigivelse af rådighedsbeløb til renovering af kunstgræsbane på Ølstykke Idrætsanlæg.

Projektet er under afslutning og der aflægges regnskab til Byrådet i 2021.

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.

Endeligt resttilskud er modtaget og der aflægges regnskab for Byrådet i 2021.

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 under afslutning og der aflægges regnskab til Byrådet i 2021.

Anlægsprojekt 370030 Stenløse Idrætsanlæg – Atletikbane

Byrådet godkendte den 26. februar 2020 frigivelse af rådighedsbeløb til renovering af Stenløse Stadion med fokus på atletikbanen.

Projektet afsluttes i 2021, hvor der aflægges regnskab til Byrådet.

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 og der aflægges regnskab til Byrådet i 2021.

Regnskaber for afsluttede anlægsprojekter

Der er ingen afsluttede anlægsregnskaber i 2020 hvor den samlede anlægsudgift er over 2 mio. kr. samt anlægsregnskaber under 2 mio.kr. med en afvigelse på mere end 10 %, mellem budget og regnskab, som kræver en særskilt politisk behandling.

Økonomiudvalget

Anlægsprojekter over 2 mio. kr.:

Ingen

Anlægsprojekter under 2 mio. kr. med afvigelse på mere end 10 %:

Ingen

Teknik- og Miljøudvalget

Brugerfinansieret område:

Anlægsprojekter over 2 mio. kr.:

Ingen

Anlægsprojekter under 2 mio. kr. med afvigelse på mere end 10 %:

Ingen

Skattefinansieret område:

Anlægsprojekter over 2 mio. kr.:

Ingen

Anlægsprojekter under 2 mio. kr. med afvigelse på mere end 10 %:

Ingen

Skoleudvalget

Anlægsprojekter over 2 mio. kr.:

Ingen

Familieudvalget

Anlægsprojekter over 2 mio. kr.:

Ingen

Anlægsprojekter under 2 mio. kr. med afvigelse på mere end 10 %:

Ingen

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 modsvarer af merforbrug, således at serviceudgifterne så vidt muligt ikke påvirkes i året efter.

Driftsoverførsler

På driften overføres mindreforbrug for 3,152 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 2020 på drift (hele 1.000 kr.)
Center for Arbejdsmarked og Ydelse	84
Center for Sundhed og Omsorg	-483
Center for Myndighed og Social Service	155
Center for Skole og Dagtilbud	195
Center for By, Kultur og Borgerservice	600
Center for Teknik og Miljø	2.039
Center for Administrativ Service	562
I alt	3.152

Anlægsoverførsler

På baggrund af regnskabsresultatet på anlæg overføres anlægsudgifter for 45,843 mio. kr. fra 2020, hvor 41,383 mio. kr. placeres i 2021 og 4,460 mio. kr. placeres i 2022.

Der overføres anlægsindtægter for -46,750 mio. kr. til 2021. Se efterfølgende specifikation af anlæg.

Overførsel af lån

Som følge af anlægsoverførelserne kan der overføres låneadgang for 1,693 mio. kr. til 2021. Det vedrører anlægsprojekterne "Energioptimering 2", og "Energistyring" samt forventet 43% af udgifterne til "Læringsfællesskaber".

Landsbyggefonden

Der skal vedrørende Landsbyggefonden overføres budgetterede balanceposter for 38,602 mio. kr. i grundkapitalindskud fra 2020 til 2021. Beløbet kan specificeres således: Nyt plejecenter 12,667 mio. kr., parcel A2/A20 i Egedal By 25,535 mio. kr., kapitaltilførelse til Stengården II afd. 8 0,1 mio. kr. og endeligt "Smørum Gårdhuse" med 0,3 mio. kr.

Anlæg 2020 i hele kr.	U/I	Overføres til 2021	Overføres til 2022
01 Økonomiudvalget - ØU	N	-19.933	285
002003 Kunstpulje	U	1.548	
002043 - 54 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 40	I	-1.865	
002043 - 56 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 53	I	-1.977	
002043 - 57 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 55	I	-2.093	
002043 - 58 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 57	I	-1.873	
002043 - 59 Dyvelåsen salg af parceller Nr. 52	I	-1.936	
002058 Salg af Kong Svends Park	I	-3.800	
002060 Værebros Erhvervsområde (salg)	I	-390	
002067 Salg af parcel 90	I	-5.100	
011455 Salg af Erantishaven 29	I	-2.210	
011456 Salg af Kirsebærvangen 170	I	-1.700	
011457 Salg af Nøddelunden 180	I	-1.485	
011458 Salg af Pærevangen 21 st.v	I	-1.620	
650209 Salg af Smørumnedrevej 22	I	-2.005	
652955 Udbud af økonomisystem	U	1.574	
652960 Investeringspulje til forebyggende og effektiviserende initiativer	U	550	285
888880 - 08 Egedal bydel Markedsføring	U	240	
888880 - 13 Egedal bydel Byggemodning til plejeboliger	U	4.209	
05 Teknik- og Miljøudvalget	N	16.746	3.000
002044 Byggemodning Dyvelåsen i Smørumnedre	U	4.842	
002055 Smørum Vest	U	700	
002056 Kong Svends Park etape 2 - byggemodning	U	1.987	
002057 Smart Egedal" Living Lab" i eksisterende byområde	U	20	
002069 Kildedal Nord	U	111	
003043 Byggemodning Værebros Erhvervsområde	U	108	
022004 Ny badebro ved Buresø	U	34	
022005 Etablering af stier i forbindelse med fredningen af Værebros Ådal	U	7	
071020 Kystbeskyttelse Tangbjerg	U	2.270	
071040 Vandplanprojekt Jørlunde Å	U	982	
071040 Vandplanprojekt Jørlunde Å	I	50	
201010 Trafikanalyse og regnvandshåndtering	U	150	
201020 Bredbåndspulje	U	800	
212070 Brønde og regnvandsledninger	U	270	
222029 Supercykelsti Stenløse - Jyllinge	U	241	
	I	-1.464	
222052 Cykelstier og trafikikkerhed	U	145	
222058 P-pladser ved Veksø Station	U	-894	
350095 Ølstykke Bibliotek - Renovering af kældertrappe	U	5	
364030 Stenløse Kulturhus - Ny støttemur	U	58	
510140 Renovering for at forebygge vandskade	U	-4	
510150 Maglehøj - Nye belægninger på udearealer	U	32	
650140 Etablering af smart parkeringsløsning	U	11	
888880 - 03 Egedal bydel Byggemodning	U	1.843	
888880 - 09 Egedal bydel Egedal By - Parcel A6 - A10, byggemodning	U	1.048	3.000
888880 - 10 Egedal bydel Egedal By – Parcel A11- A20, byggemodning.	U	3.294	
888880 - 16 Egedal bydel Landskabsbyen, byggemodn	U	100	

Anlæg 2020 i hele kr.	U/I	Overføres til 2021	Overføres til 2022
07 Planudvalget	N	-12.008	1.175
002042 Salg af parcel B2	U	225	
002042 Salg af parcel B2	I	-17.001	
031110 Kunstgræsbane i Ledøje-Smørum Idrætsanlæg	U	100	
031110 Kunstgræsbane i Ledøje-Smørum Idrætsanlæg	I	-3.100	
205012 Egedal By - Nyt parkeringshus	U	598	
	I	2.819	
301027 Nedbringelse af efterslæb på kommunale bygninger	U	1.705	
301028 Udendørs vaske ved skoler og daginstitutioner	U	584	
318069 Investering i reduktion af glasskader	U	288	
510010 Udvidelse af Hvidehøj daginstitution	U	268	
527192 Plejeboliger og botilbud	U	0	1.175
650034 Energistyring 2017-20	U	944	
650036 Energioptimering 2 - Parat til fremtiden	U	562	
09 Social- og Sundhedsudvalg - SSU		2.619	0
526080 Nye lokaler til hjemmeplejen i Smørum	U	358	
527310 EOJ	U	2.261	
15 Skoleudvalget - SU	N	2.434	0
301090 Læringsfællesskaber	U	434	
IT-netværk på skolerne		2.000	
17 Familieudvalget - FU	N	2.000	0
514261 Ny institution i Smørum	U	2.000	
19 Kultur- og Erhvervsudvalget - KEU	N	2.775	0
001030 - 01 Kildedal-området Fælles markedsføring	U	25	
001035 Generel markedsføring anlæg	U	542	
031040 Ny sportshal i Ølstykke	U	9	
031280 Udskiftning af underlag på kunstgræsbaner	U	35	
370030 Stenløse Idrætsanlæg - Atletikbane	U	2.164	
Netto		-5.367	4.460
Udgifter		41.383	4.460
Indtægter		-46.750	0

Personaleoversigt

Personaleoversigt 2017-2020 – Fordelt på hovedkonto

Antal fuldtidsansatte	2017	2018	2019	2020
0 Byudvikling, bolig og miljø	47,0	47,3	49,8	43,1
1 Forsyningsvirksomheder m.v.	3,9	3,7	3,9	4,0
2 Vejvæsen	18,3	17,1	16,0	16,3
3 Undervisning og kultur	849,6	823,9	822,6	832,4
4 Sundhedsområdet	69,5	66,3	68,8	68,0
5 Social- og sundhedsvesnet	1.405,5	1.393,2	1.422,3	1.506,3
6 Administration m.v	366,0	364,0	371,5	377,2
Fuldtidsstillinger i alt	2.759,8	2.715,3	2.754,9	2.847,3

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 forbruget. 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 årsværker og personer i jobtræning skilt ud. Ser man på det samlede personaleforbrug i perioden 2017 – 2020, er der tale om en samlet stigning på 85,6 årsværk over en 4-årig periode og 92,4 årsværk sammenlignet med sidste år.

Antal fuldtidsstillinger	2017	2018	2019	2020
Direktion	7,7	7,5	7,9	5,6
Center for Administrativ Service	73,2	76,6	80,7	91,4
Center for Skole og Dagtilbud	1.405,5	1.377,4	1.394,4	1.440,8
Center for Sundhed og Omsorg	466,3	466,4	488,9	546,6
Center for Borgerservice	95,5	85,2	-	-
Center for Arbejdsmarked og Ydelse	65,3	71,1	78,0	81,2
Center for Myndighed og Social Service	354,6	353,9	381,7	339,9
Center for Ejendomme og Intern Service	45,2	47,4	52,3	56,2
Center for Teknik og Miljø	65,3	63,3	63,3	67,4
Center for By, Kultur og Borgerservice	75,1	74,8	115,3	104,1
Ordinært ansatte i alt	2.653,7	2.623,5	2.662,4	2.733,1
Beskæftigelsesordninger	14,8	11,9	11,6	10,4
Elever	63,6	53,0	58,2	60,7
Jobtræningsordninger	2,4	2,3	1,4	2,0
Seniorjob	27,3	24,7	21,3	9,7
COVID 19 pulje	-	-	-	31,4
Fuldtidsstillinger i alt	2.761,8	2.715,3	2.754,9	2.847,3

Personaleoversigt 2017-2020 – Fordelt på centre

Det totale personaleforbrug i 2020 var på 2.847,3 årsværk.

Direktion

Direktionen har anvendt 5,9 årsværk i 2020. Det er 2,2 årsværk mindre end sidste år. Denne reduktion skyldes hovedsageligt organisationsjusteringen, hvor Udviklingssekretariatet med 4,9 årsværk er flyttet til CAS i forbindelse med oprettelse af "Sekretariat for Politik og Ledelse". Derudover er der tilført 2,5 årsværk med oprettelse af tværgående enhed "1Plan", der er forankret under Direktionen.

Center for Administrativ Service

Fra 2019 til 2020 er antallet af fuldtidsmedarbejdere i Center for Administrativ Service steget fra 80,7 til 91,4 årsværk, svarende til en stigning på i alt 10,7 årsværk.

Stigningen i antallet af ansatte vedrører primært organisationsjustering, hvor Erhverv er flyttet til Kommunikation, som er blevet til Kommunikation og Erhverv. Endvidere har oprettelsen af Sekretariat for Politik og Ledelse slået igennem 2020. Derudover har der været midlertidige mernormeringer, som følge af barsler, generationsskifte, fratrædelser. Der er samtidig gennemført stillingsreduktioner i hhv. Jura og Regnskab som vedtaget i budget 2020. Fra sommeren 2020 er der udvist tilbageholdenhed som forberedelse til reduktioner i 2021, hvor der samlet set nedlægges 10 midlertidige og faste stillinger.

Center for Skole og Dagtilbud

Fra 2019 til 2020 er antallet af fuldtidsstillinger i Center for Skole og Dagtilbud steget fra 1.394,4 til 1.440,8 fuldtidsstillinger, svarende til 46,3 årsværk.

Det bemærkes indledningsvist, at der samtidig med stigningen på 46,3 årsværk ligeledes har været et forbrug på 29,6 årsværk i relation til Covid-19. Langt størstedelen er vikarstillinger til diverse rengøringsopgaver og den resterende del er i overvejende grad fast personale der midlertidigt har indgået aftaler om at hæve deres arbejdstid. Det er hensigten i CSD, at dette vil vende tilbage til normalniveauet når omstændighederne vedr. Covid-19 tillader dette, der er med andre ord tale om en midlertidig stigning i antallet af årsværk i relation til Covid-19.

Af den permanente stigning på 46,3 årsværk er det primært en stigning på daginstitutionsområdet, hvor stigningen er på 41,3 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 forsætte de kommende år som følge af den demografiske udvikling i kommunen.

De resterende knap 5 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.

Dog tilskrives kommunens implementering af en ny ungeindsats en samlet stigning på knap 5 årsværk, hvilket sker som følge af den politiske prioritering på området.

Center for Sundhed og Omsorg

Antallet af fuldtidsstillinger i Center for Sundhed og Omsorg (CSO) er steget med 58 årsværk, fra 489 fuldtidsstillinger i 2019 til 547 i 2020. Størstedelen af denne stigning skyldes, at den sundhedsfaglige myndighed (DSM) er flyttet fra Center for Myndighed og Social Service til CSO – og med det 34 fuldtidsstillinger. DSM består primært af træning- og hjælpemiddelteamet med 15,1 årsværk og visitationsteamet med 13,5 årsværk. De resterende 2,5 årsværk fordeler sig ca. ligeligt til plejevederlag til pasning af nærtstående samt borgerstyret personlig assistance.

Derudover er der en stigning i hjemme- og sygeplejen på hhv. 9 og 3 fuldtidsstillinger. Stigningen skyldes, at der i kommunen er flere ældre borgere, hvilket samtidigt bevirker, at der også skal leveres flere ydelsestimer i form af personlig pleje, praktisk hjælp og sygepleje. I 2020 var der 160 fuldtidsstillinger i hjemmeplejen, og 40,5 i sygeplejen. Antallet af fuldtidsstillinger i kommunens plejecentre er også vokset, hvor der i 2020 kom 12 flere fuldtidsstillinger til og nu er oppe på 217 fuldtidsstillinger. Denne stigning skyldes blandt andet, at det er lykkedes at rekruttere flere medarbejdere til faste stillinger i den eksisterende normering. CSO's sekretariat og ledelse er også vokset med ca. 5 fuldtidsstillinger. Det skyldes at der er ansat en administrativ medarbejder, der understøtter uddannelseskoordinatorerne Ifm. krav om øget optag af elever og studerende. Dertil kommer knap 2 årsværk til håndtering af økonomi, mellemkommunal refusion, boliganvisning og andre administrative opgaver knyttet til DSM. Forberedelse og implementering af nyt omsorgssystem, samt håndtering af Corona pandemien har betydet at intern flytning af 2 årsværk til Sekretariat og Ledelse. Inklusiv DSM's visitations, træning og hjælpemiddelteam består sekretariatet af 42,4 årsværk. Som det sidste er selvvalgt hjælper vokset med 2 til næsten 8 fuldtidsstillinger. Modsat er kommunal genoptræning og sundhed begge faldet med 1 årsværk til hhv. 20 og 13,3 fuldtidsstillinger.

Center for Arbejdsmarked og Ydelse

Fra 2019 til 2020 er antallet af fuldtidsstillinger steget med 3 årsværk. Stigningen er hovedsageligt begrundet i midlertidige opnormeringer på området for sygedagpenge og for forsikrede ledige for at imødegå den stigende ledighed som følge af Covid-19 pandemien, der delvist modsvares af en ned-normering på fleksjobområdet.

Center for Myndighed og Social Service

I 2020 er der samlet set 339,9 fuldtidsstillinger i Center for Myndighed og Social Service. Det er et fald på 41,8 årsværk siden 2019. Dette skyldes hovedsageligt, at den Sundhedsfaglige Myndighed overgik fra Center for Myndighed og Social Service fra 2020 med en samlet effekt på 38,25 årsværk. Derudover er

der blevet reduceret i antal stillinger på Egedal Kommunes Bo- og aktivitetscenter. Endeligt er der mindre forskydninger mellem de forskellige funktioner.

Center for Ejendomme og Intern Service

Center for Ejendomme og Intern Service har anvendt 56,2 årsværk i 2020. Det er 3,9 årsværk mere end i 2019, hvilket skyldes dels, at 2 årsværk på anlæg ikke var medregnet i opgørelsen for 2019, og dels vakancer i 2019. 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 stigning på 4,2 årsværk ift. 2019. Stigning skyldes bevilling af 1 årsværk til nyttejobsguide og opnormering af naturvejlederstilling med 1 årsværk. Herudover er der tilført 1 årsværk til projektmedarbejder på vandløbsprojekter. Endeligt er der tilført 1 årsværk ifm opnormering af byggemodningsstilling.

Center for By, Kultur og Borgerservice

Antallet af fuldtidsstillinger i centeret er faldet med 11,2 årsværk ift. 2019. Faldet skyldes, at der er flyttet 5 årsværk fra idrætten til privat rengøring. Der har ligeledes på idrætsområdet været en langvarige vakance. Derudover er der sparet 3 årsværk på Borgerservice. Ydermere vedrører 1 årsværk udløb af en tidligere tillægsbevillingsbevilling vedr. Byplan og byggesag på et anlægsprojekt. Endeligt er der arbejdet med optimering og opgavefordeling på tværs af centeret, der har medført mindre justeringer i centrets andre aktivitetsområder.

Specialregnskaber for de seks affaldsordninger

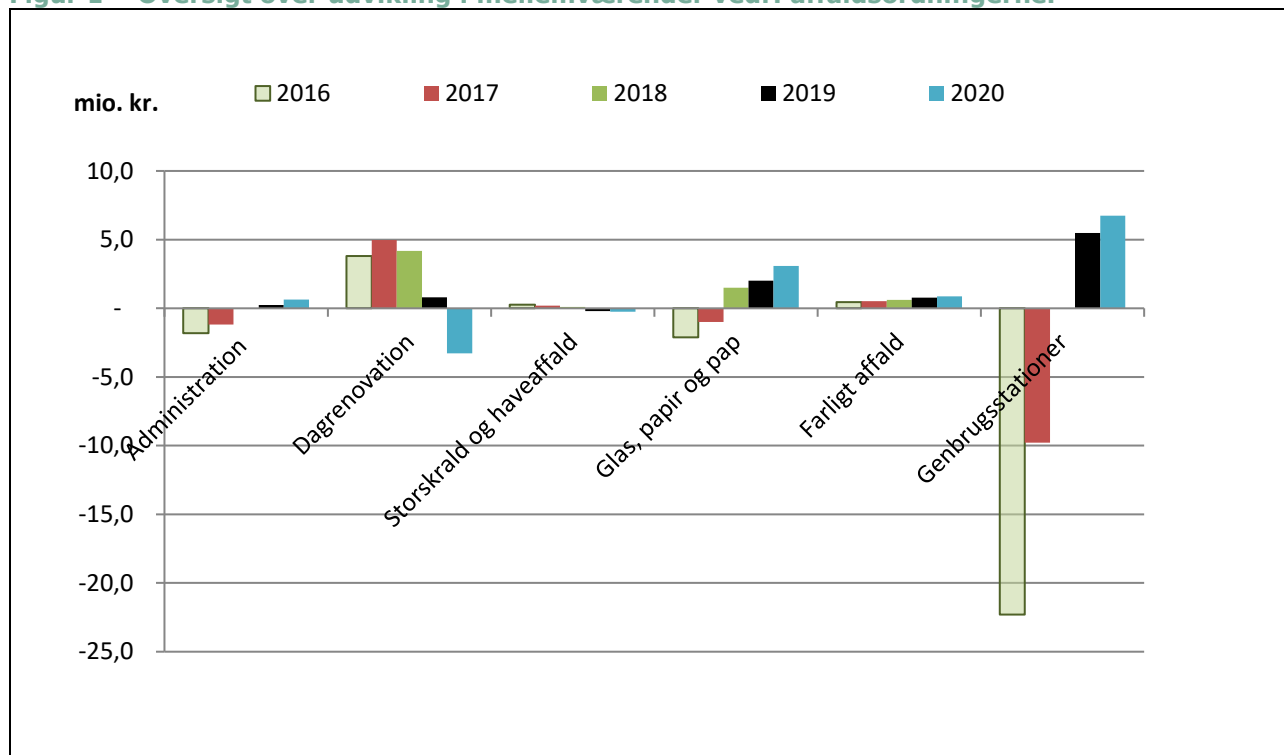
Affaldsbudgettet er opstillet som nettobeløb. Årets resultat i 2020 udviser en afvigelse på knap 0,6 mio. kr. ift. årets korrigerede budget og udgøres af et netto-merforbrug på 1,07 mio. kr. og 2,63 mio. kr. vedr. hhv. administration af affaldshåndtering og genbrugsstationer og et netto-mindreforbrug på 3,1 mio. kr. vedr. dagrenovation.

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 og bevæge sig mod nul.

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 +7,8 mio. kr. ultimo 2020.

Figur 1 viser udviklingen i mellemværender for hver af de seks affaldsordninger gennem sidste 5 år. Samlet er mellemværenders udvikling vendt. Det tidligere års store mellemværende vedrørende genbrugsstationer er vendt fra 30 mio. kr. i tilgodehavende for ordninger vedr. affaldshåndtering til 6,7 mio. kr. i tilgodehavende for Egedal Kommune ved udgangen af 2020.

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
- Farligt affald
- Genbrugspladser.

Tabel 1 Administration

Affaldshåndtering	2020
- Administration fælles udgifter 2020	(hele kr.)
Driftsudgifter:	
Personale	2.251.102
A-gebyr til Vestforbrænding	1.300.052
Abonnementer og medlemskaber	39.988
Administrationsudgifter	190.264
Information	79.118
Konsulentbistand	28.000
Udvikling, initiativer jf. affaldsplanen	99.089
AffaldsByggeWeb (JordWeb)	7.935
Renter	0
Driftsudgifter i alt	3.995.548
Driftsindtægter:	
Gebyr for generel administration	-2.933.804
Driftsindtægter i alt	-2.933.804
Driftsresultat:	
Driftsresultat i alt	1.061.744
Mellemværende:	
Primo saldo 2020	248.926
Administration fælles mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2020	1.310.670
Justering af mellemværende jf. DUT-sag vedr. erhvervsaffald*	-666.901
Endelige administration fælles mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2020, inkl. nedregulering	643.769
+ = kommunens tilgodehavende	
- = Administrationsordnings tilgodehavende	

Bemærkning:

Ad renter: Rentesatsen i 2020 er 0,0%.

Ad *) I forbindelse med affaldsområdets økonomi skal det bemærkes, at DUT-midler på knap 0,7 mio. kr. for 2019 og 2020 for opgaven om erhvervsaffald kom med stor forsinkelse, og blev midlertidigt placeret under området CTM-Sekretariat og Ledere. Efter samråd med KL er midlerne efterfølgende i regnskabet tilgået affaldshåndsområdet i form af en tilsvarende regulering af mellemværende mellem kommunekassen og affaldshåndteringskontoen.

Tabel 2 Dagrenovation

Affaldshåndtering	2020
- Dagrenovation 2020	(hele kr.)
Driftsudgifter:	
Administrationsudgifter	782.288
Behandlingsafgift	4.652.769
Dagrenovation	-3.444
Kørsel: dagrenovation,	9.240.862
Afskaffelse it-inventar, maskiner og materiel som ikke aktiveres	104.590
Drift og vedligehold af it-inventar, maskiner og materiel	848.162
Renter	0
Driftsudgifter i alt	15.625.227
Driftsindtægter:	
Gebyr for genanvendelsesordninger	-19.689.206
Driftsindtægter i alt	-19.689.206
Driftsresultat:	
Driftsresultat i alt	-4.063.979
Mellemværende:	
Primo saldo 2020	796.353
Administration fælles mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2020	-3.267.626
+ = kommunens tilgodehavende	
- = Administrationsordnings tilgodehavende	

Bemærkning:

Ad renter: Rentesatsen i 2020 er 0,0%.

Tabel 3 Stor skrald og haveaffald

Affaldshåndtering	2020
- Storsklard og haveaffald 2020	(hele kr.)
Driftsudgifter:	
Administrationsudgifter	15.100
Behandlingsafgift	21.033
Godtgørelse for småt brandbart	-
Kørsel	280.965
Renter	-
Driftsudgifter i alt	317.098
Driftsindtægter:	
Gebyr for genanvendelsesordninger	-374.089
Driftsindtægter i alt	-374.089
Driftsresultat:	
Driftsresultat i alt	-56.991
Mellemværende:	
Primo saldo 2020	-192.569
Administration fælles mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2020	-249.560
+ = kommunens tilgodehavende	
- = Administrationsordnings tilgodehavende	

Bemærkning:

Ad renter: Rentesatsen i 2020 er 0,0%.

Tabel 4 Emballage

Affaldshåndtering	2020
- Emballage 2020	(hele kr.)
Driftsudgifter:	
Administrationsudgifter	239.719
Kørsel - glas, papir, pap mv.	3.610.602
Køb af it. inventar, maskiner og materiel, som IKKE skal aktiveres	3.560
Drift og vedligeholdelse af it, inventar, maskiner og materiel	573.743
Behandlingsafgift	92.183
Renter	0
Driftsudgifter i alt	4.519.807
Driftsindtægter:	
Gebyr for genanvendelsesordninger	-3.683.338
Salg af genanvendelige materialer	245.673
Driftsindtægter i alt	-3.437.665
Driftsresultat:	
Driftsresultat i alt	1.082.142
Mellemværende:	
Primo saldo 2020	2.009.175
Administration fælles mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2020	3.091.317
+ = kommunens tilgodehavende	
- = Administrationsordnings tilgodehavende	

Bemærkning:

Ad renter: Rentesatsen i 2020 er 0,0%.

Tabel 5 Farligt affald - husholdninger

Affaldshåndtering	2020
- Husholdninger 2020	(hele kr.)
Driftsudgifter:	
Administrationsudgifter	14.084
Farligt affald	94.078
Spotek-ordning	48.956
Smoka	23.792
Tømning af batteribeholdere	114.848
Renter	0
Driftsudgifter i alt	295.758
Driftsindtægter:	
Gebyr for genanvendelsesordninger	-195.894
Driftsindtægter i alt	-195.894
Driftsresultat:	
Driftsresultat i alt	99.864
Mellemværende:	
Primo saldo 2020	771.322
Administration fælles mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2020	871.186
+ = kommunens tilgodehavende	
- = Administrationsordnings tilgodehavende	

Bemærkning:

Ad renter: Rentesatsen i 2020 er 0,0%.

Tabel 6 Genbrugsstationer - husholdninger

Affaldshåndtering	2020
- Husholdninger 2020	(hele kr.)
Driftsudgifter:	
Administrationsudgifter	1.150.843
Betaling til Vestforbrænding	12.583.434
Drift af genbrugsstationer	7.986.409
Godtgørelse småt brandbart, haveaffald og farligt affald	-19.595
Vedligeholdelse af udenomsarealer (grønne områder)	7.200
El og vand	147.695
Afværgeranlæg på Trænekær losseplads	213.064
Husleje	485.476
Renter	0
Driftsudgifter i alt	22.554.526
Driftsindtægter:	
Gebyr for genanvendelsesordninger	-21.004.604
Salg af genanvendelige materialer	-282.451
Driftsindtægter i alt	-21.287.055
Driftsresultat:	
Driftsresultat i alt	1.267.471
Mellemværende:	
Primo saldo 2020	5.474.814
Administration fælles mellemværende med Kommunen, ultimo saldo 2020	6.742.285
+ = kommunens tilgodehavende	
- = Administrationsordnings tilgodehavende	

Bemærkning:

Ad renter: Rentesatsen i 2020 er 0,0%.

Kirkeregnskab

Kirkeregnskab

Beløb i 1.000 kr.	2019	2020
Landskirkeskat	10.256	10.301
Stenløse Kirkekasse	8.373	6.123
Veksø Kirkekasse	3.489	2.048
Slagslunde og Ganløse Kirkekasse	3.867	4.046
Ølstykke Kirkekasse	15.897	18.458
Jørlunde Kirkekasse	1.084	1.648
Ledøje Kirkekasse	8.141	7.873
Provstiudvalgets 5% reserve	0	700
Provstiudvalgets kasse	1.287	1.890
Driftsudgifter i alt	52.394	53.086
Forskudsbeløb af kirkeskat	-52.524	-52.802
Driftsindtægter i alt	-52.524	-52.802
Driftsbalance i alt	-131	284
Mellemværende:		
Mellemværende primo	-154	-285
Årets resultat	-131	284
Mellemværende ultimo	-285	-1

Fortegn: + angiver Kommunens tilgodehavende, - angiver kirkens tilgodehavende

Mellemværendet mellem Egedal Kommune og kirken udgør ultimo 2020 under 1.000 kr. i kirkens favør.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelserne er opgjort pr. 31.12.2020

Finansiell leasing 2020

Tabel 1

Finansiell leasing 2020. 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
CPK: A31250, 5 Intelligent One Robotter	Kommune leasing	2020	0
CSO, Damgårdsparken: A26742, Fiat Ducato minibus, AT 69 266 / AT 69 268	Kommune leasing	2021	154.413
csd, it udstyr Engagements nr. 09919	Nordea leasing	2021	5.229.208
CSD, A34624, 32 Multifunktionsmaskiner	Kommune leasing	2022	105.891
Sum	Kommune leasing		5.489.512
Bygnings- og leasingarrangement			
SOLT TOTAL	Danske Leasing	2025	419.877.461
Sum	Danske Leasing		419.877.461
LEASING TOTAL (over 100.000 kr.)			425.366.973

Den bogførte værdi i regnskabet af leasingforpligtelse afledt af finansiell leasing er faldet med 17,7 mio. kr. til 425,4 mio. kr. ultimo 2020.

Tabel 2

Finansiell leasing 2020. 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	58.210
Ølstykke 10kl. A39534, 3 Multifunktionsmaskiner	Kommune leasing	2022	15.094
Sum	Kommune leasing		73.304
LEASING TOTAL (under 100.000 kr.)			73.304

Operationel leasing 2019

Tabel 3

Operationel leasing 2020

Bruger	Ejer	Udløb	Restydelse ekskl. Moms	Scrapværdi
			0	0
Sum	Kommune leasing:		0	0

Værdien af leasingforpligtelse afledt af operationel leasing udgør 0 kr. ultimo 2020.

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	2020
I Alm. kautions- og garantiforpligtelser			199.224.498
Slagslunde Fjernvarme A.m.b.A.	Kommunekredit	17.231.276	
Stenløse Vandværk	Kommunekredit	3.543.294	
Egedal Fjernvarme A/S	Kommunekredit	171.753.878	
Ølstykke Tennisklub	Kommunekredit	4.674.979	
Boligselskabet Venbo BDK	Kommunekredit	2.021.070	
II Kommunal garanti iht. lov om boligbyggeri m.v.			617.758.687
Stenløse-Ølstykke B/F, Boelholm I	Nykredit	37.886.464	
Stenløse-Ølstykke A/B, afd. 6, Boelholm II	Nykredit	18.804.387	
A/B Møllen, Stenløse	Nykredit	3.252.134	
B/S Venbo, afd. 1, Damgårdsparken	Nykredit	44.970.285	
B/S Venbo, afd.2, Lillestræde/Strædet	Nykredit	5.790.642	
B/S Venbo, Lillivej	Nykredit	9.575.097	
Stenløse Boligf. afd. 10, Skibsted	Nykredit	607.233	
A/B Gulbjergvej	Nykredit	15.644.240	
Stengården I	Nykredit	28.094.771	
Sandbjerguse Boligselskab - Stenløse 6V	Realkredit Danmark	10.089.071	
Ledøje-Smørum alm. Boligselskab 5104, Kærhavegård	Realkredit Danmark	15.366.533	
Ledøje-Smørum alm. Boligselskab Hindbærvangen	Nykredit	20.568.521	
B/S Venbo, afd. 706-07 Veksø	Realkredit Danmark	3.547.317	
B/S Venbo, afd. 706-06 Veksø	Realkredit Danmark	3.858.121	
Stenløse-Ølstykke A/B afd. 5720 Kelstedgård	Realkredit Danmark	623.546	
Stenløse-Ølstykke A/B afd. 5719-8, Drosselvej 1	Realkredit Danmark	1.000.315	
Hirsevænget 5-31, Toftehøjvænge IV	Realkredit Danmark	1.630.184	
B/S Venbo - Bakkevænget	Nykredit	2.642.370	
Engholdmvej 1	Nykredit	1.256.124	
Oldenburg Alle 3, 9N AFD. 0834	Realkredit Danmark	7.134.940	
<u>De Vanføres Boligselskab, Ølstykke</u>			
Jernbanegade 4,4	Realkredit Danmark	1.928.755	

Stenløse-Ølstykke Boligforening

Afd 3025-4 Marienlyst Park	Realkredit Danmark	2.950.421
Afd. 3026-1 Æblehaven	Realkredit Danmark	2.900.622
Stengården I	Realkredit Danmark	1.239.456
A/B Topperøgel 1. etape (12lb)	BRF	1.175.326
A/B Topperøgel 2. etape (12sq)	BRF	706.700
A/B Topperøgel 3. etape (12sr)	BRF	971.775
Stenløse-Ølstykke A/B afd. 11 (13cb)	BRF	69.637
Svanholmvænge II – 8E	BRF	3.782.590
Toftehøjvænge IV – Carl Hansens Alle (7ha)	BRF	2.055.447
Teglværksparken 3 m.fl. (7am)	BRF	500.420
B/S Venbo afd. Rådhusstorvet (11D)	BRF	2.622.127
Smørum Boligselskab afd. Elmehøj	LR Realkredit A/S	3.580.744
Smørum Boligselskab afd. Møllebo	LR Realkredit A/S	3.487.013
Smørum Boligselskab afd. Kløverens	LR Realkredit A/S	2.732.620
Toftehøj vænge I+II	LR Realkredit A/S	2.477.537
B/S Venbo, afd. 5	LR Realkredit A/S	4.049.847
B/S Venbo, afd. 2	LR Realkredit A/S	3.325.432
B/S Rosenvænget afd. 0824	LR Realkredit A/S	37.561.880
B/S Rosenvænget afd. 832 Mårleddet	LR Realkredit A/S	41.027.967
Boligforeningen AAB, Barnekæret 1, Stenløse Syd	Realkredit Danmark	71.528.522
<u>Ølstykke Alm. Boligselskab</u>		
Ølstykke almennyttige Boligselskab afd. Egevænge	LR Realkredit A/S	51.639.342
Ølstykke almennyttige Boligselskab afd. Plejecenter Egeparken	LR Realkredit A/S	71.057.771
Svanholmvænge (8H)	BRF	3.378.352
<u>Boligselskabet Sjælland</u>		
Afd. Skelbækvej	Realkredit Danmark	9.889.353
<u>Egedal B/S</u>		
Afd. Irishaven - gårdhuse	Nykredit	30.188.490
Afd. Veksø (6bb)	BRF	18.519.281
<u>Ølstykke Alm. Boligselskab</u>		
Rytterbakken 2 A	Nykredit	5.300.193
Hirsevænget 5, Toftehøjvænge	Nykredit	4.768.773

III Kommunal regaranti iht. lov om boligbyggeri m.v. 222.331.648**Stenløse-Ølstykke Andelsboligf. V/KAB**

22CK Stenløse By	BRF	19.350.595
16BI Ølstykke By	BRF	6.356.919
9N m.fl Smørumnedere by	BRF	91.103.249

Stenløse-Ølstykke B/F

3AS Udlejre By	BRF	97.639.673
Stenløse Alm. A/B afd. Fortehusene	Realkredit Danmark	1.256.353
Stenløse Alm. A/B Teglværksparken	Realkredit Danmark	6.624.859

IV Garantiforpligtelser med solidarisk hæftelse**2.103.665.464**

Vestforbrænding I/S	Kommunekredit	77.659.242
Movia	Kommunekredit	214.425.133
Egedal og Frederikssund Hjælpe midde ldepot I/S		803.529
Center for Tandregulering I/S		142.245
AV Miljø		3.881.320
IT Forsyningen I/S		2.422.707
Måløv Rens A/S	Kommunekredit	6.938.524
Fredriksborg Brand & Redning		12.705.886
Udbetaling Danmark	Kommunekredit	1.784.686.880

I alt I + II + III + IV**3.142.980.297**

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 2020

Beløb i 1.000 kr.	2020
Dødsfald	180,7
EFI	127,5
Retssager	11,6
System overgang	-2.476,3
Forældet	631,3
Øvrige	-4.170,6
Afskrivninger i alt	-5.695,9

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 fejlposter og tekniske korrektioner

Værdiansættelser

Opgørelse af indre værdi

Egedal Kommunes andel af den indre værdi, i de selskaber som Kommunen ejer anparter eller aktier i, bliver opgjørt ud fra Kommunens ejerandel i forhold til selskabets egenkapital.

Værdiansættelse - indre værdi

Beløb i 1.000 kr.	Samlet indskuds-/ aktiekapital	Egenkapital 31.12.2019	Kommunens kapitalandel		Kommunens andel af indre værdi
			Procent	Nominel	
HMN Naturgas I/S	765	85.310	1,54	12	13.139
Slagslunde Vandværk	16	2.452	0,67	0	16
I/S Vestforbrænding	313.155	942.070	4,57	14.308	43.043
Ledøje Forsamlingshus ApS	1.001	1.177	85,06	852	1.001
Novafos Holding A/S	1.277.920	10.922.391	11,70	149.517	1.277.920
Center for Tandregulering I/S	2.837	8.980	33,33	945	2.993
Egedal og Frederikssund Hjælpe-middeldepot I/S	1.089	2.279	47,80	521	1.089
Egedal Fjernvarme A/S	1.800	1.800	100,00	1.800	1.800
IT Forsyningen	3.066	12.265	25,00	767	3.066
UU Vest	0	2.342	49,54	0	1.160
Frederiksborg Brand og Redning I/S	2.461	1.438	18,30	450	263
Samlet værdi					1.345.492

Egenkapitalen er opgjørt pr. 31. december 2019, da selskabernes regnskaber for 2020 først bliver godkendt efter Egedal Kommunes regnskabsafslutning.

Egedal Kommunes andel af HMN Naturgas I/S udgjorde pr. 31.12.2019 13,139 mio. kr. Sammenlignet med sidste år er der et fald på 7,9 mio. kr. Faldet skyldes udlodning af udbytte til ejerne.

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 opgjørt nogen indskudskapital. Kapitalandelen er opgjørt 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 14,3 mio. kr. Den procentvise andel af egenkapitalen er opgjørt på baggrund af Egedal Kommunes antal indbyggere i forhold til interessentkommunernes indbyggertal det pågældende år, hvor kapitalfremskaffelse har fundet sted.

Novafos Holding A/S er stiftet i forbindelse med etablering af en fælles forsyningskoncern, som er en fusion af ni kommuners forsynings-selskaber. Ejerkommunerne ejer tilsammen 100 % af Holdingselskabets kapital. Egedal Kommunes procentvise ejerandel er opgjørt på baggrund af vægtet gennemsnit af Egedal Forsynings egenkapital (50 %), antal indbyggere i kommunen (25 %) og debiteret vandmængde til slutkunder pr. m³ (25 %). Egedal Kommune er repræsenteret med en kapitalandel på 11,70 %

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 % for 2019.

Byrådet besluttede den 30. januar 2019 at udtræde af UU Vest og hjemtage Ungdommens Uddannelsesvejledning til Egedal Kommune. Siden 1. august 2019 har UU været forankret organisatorisk under Ung Egedal under betegnelsen Egedal Ungeindsats. Værdiansættelsen er fortaget på baggrund af slutregnskabet og UU Vest kan derfor ikke indgå i opgørelsen fremadrettet.

Frederiksborg Brand og Redning I/S er et fælleskommunalt redningsberedskab, som er stiftet af Egedal, Frederikssund, Furesø, Gribskov, Halsnæs og Hillerød Kommuner. Ved etablering af selskabet har Egedal Kommune indskudt 18,3 % af den samlede indskudskapital, hvilket også er ejerandelen for kommunen. Egenkapitalen er i 2019 nedskrevet med 0,9 mio. kr. og udgør herefter 1,4 mio. kr. grundet den nye fe-rielov.

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	11.218	11.218	0
Beboerinskudslån - Statens andel	-8.101	-8.101	0
Lån til betaling af ejendomsskat	165.029	165.029	0
Indskud i Landsbyggefonden	0	0	0

Ifølge budget- og regnskabssystemet skal der i regnskabet afskrives ud fra forventet tab.

I regnskab 2020 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.