GLOSTRUP
KOMMUNE





# Regnskab 2025

**Regnskab 2025**

Glostrup Kommune
Rådhusparken 2
2600 Glostrup
Telefon 4323 6100
E-mail: glostrup.kommune@glostrup.dk
Hjemmeside: www.glostrup.dk

Publiceres på Glostrup Kommunes hjemmeside.

Glostrup Kommune ønsker at takke fotograferne, som har leveret billeder til regnskabet.

# Indholdsfortegnelse


| | |
|---|---|
| **Kommuneoplysninger** | 3 |
| **Påtegninger** | 5 |
| Ledelsens påtegning | 6 |
| Revisionens påtegning | 7 |
| **Kommunens årsberetning** | 12 |
| Generelle bemærkninger | 13 |
| **Kommunens årsregnskab** | 17 |
| Regnskabsopgørelse | 18 |
| Finansieringsoversigt | 20 |
| Balancen | 21 |
| Anvendt regnskabspraksis | 23 |
| **Noter til årsregnskabet** | 29 |
| **Nøgletal** | 44 |
| **Hovedoversigt** | 48 |
| **Regnskabsoversigt** | 50 |
| **Udvalgsbemærkninger til driften** | |
| Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget | 54 |
| Vækst- og Byudviklingsudvalget | 62 |
| Børne- og Skoleudvalget | 70 |
| Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget | 81 |
| Social-, Sundheds- og Seniorudvalget | 94 |
| Økonomiudvalget | 109 |
| Kultur- og Fritidsudvalget | 119 |
| **Overførte uforbrugte driftsbevillinger** | 127 |
| **Anlæg, herunder overførsel til 2026 samt afsluttede anlægsarbejder** | 130 |
| **Kautions- og Garantiforpligtelser m.v.** | 142 |

| | |
|---|---|
| **Legatregnskaber** | 146 |
| **Udførelse af opgaver for andre myndigheder** | 151 |

# Kommuneoplysninger



# Kommuneoplysninger

| | | |
|---|---|---|
| Kommune | Glostrup Kommune<br>Rådhusparken 2<br>2600 Glostrup | |
| | Hjemmeside:<br>E-mail:<br>Telefon: | www.glostrup.dk<br>glostrup.kommune@glostrup.dk<br>43 23 61 00 |
| | Regnskabsår: | 1/1-31/12 2025 |
| Kommunalbestyrelse | Borgmester Kasper Damsgaard (A)<br>Piet Papageorge (V)<br>Henrik Lund (F)<br>Camilla Christensen (A)<br>Flemming Ørhem (O)<br>Søren Enemark (A)<br>Selim Baran (Ø)<br>Louise Lauge Thorsen (A)<br>Thomas Eggert Sørensen (U)<br>Torben Martinsen (V)<br>Dan Kornbek Christiansen (C)<br>Waqar Ahmed (A)<br>Gert Jensen (V)<br>Emilie Borch Sloth (B)<br>Helle Bager Nielsen (A)<br>Casper Larsen (I)<br>Lisa Ward (A)<br>Sussie Brandt (F)<br>Louise Gellert (A) | |
| Direktion | Kommunaldirektør Maj Buch<br>Direktør Martin Roed<br>Direktør Gorm Bagger Andersen | |
| Revision | PricewaterhouseCoopers<br>Statsautoriseret Revisionspartner-selskab<br>Strandvejen 44<br>2900 Hellerup | |

# Påtegninger



# Ledelsens påtegning

Økonomiudvalget har den 21. april 2026 aflagt årsregnskab for 2025 for Glostrup Kommune til Kommunalbestyrelsen.

Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af kommunens aktiver og passiver, finansielle stilling samt årets økonomiske resultat.

I henhold til Styrelseslovens § 45 afgiver Kommunalbestyrelsen hermed regnskabet til revision.

Glostrup Kommune, den 29. april 2026

Borgmester

Kommunaldirektør

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til Kommunalbestyrelsen i Glostrup Kommune

## Revisionspåtegning på årsregnskabet

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Glostrup Kommune for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025. Den reviderede del af årsregnskabet omfatter regnskabsopgørelse, balance, obligatoriske oversigter, anvendt regnskabspraksis og noter med følgende hovedtal:

| | | | |
|---|---|---|---|
| Resultat af ordinær drift | (overskud) | DKK | 73,6 mio. |
| Resultat af det skattefinansierede område | (underskud) | DKK | 31,0 mio. |
| Aktiver i alt | | DKK | 1.991,1 mio. |
| Egenkapital i alt | | DKK | 959,4 mio. |

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i bekendtgørelse nr. 998 af 3. juli 2025 om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv. (i det følgende kaldet "regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen") og § 2, stk. 3, i bekendtgørelse nr. 802 af 18. juni 2025 om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social-og Boligministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets og Børne- og Undervisningsministeriets ressortområder(i det følgende kaldet "refusionsbekendtgørelsen").

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen samt refusionsbekendtgørelsen.

### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen, kommunens revisionsregulativ samt refusionsbekendtgørelsen. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kommunen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion

### Centrale forhold ved revisionen

Centrale forhold ved revisionen er de forhold, der efter vores faglige vurdering var mest betydelige ved vores revision af årsregnskabet for regnskabsåret 2025. Disse forhold blev behandlet som led i vores revision af årsregnskabet som helhed og udformningen af vores konklusion herom. Vi afgiver ikke nogen særskilt konklusion om disse forhold.

**Centrale forhold ved revisionen**

**Sociale- og beskæftigelsesmæssige udgifter med statsrefusion**
De sociale- og beskæftigelsesmæssige udgifter, hvor refusion fra Staten udgør DKK 113,2 mio. og medfinansiering udgør via ydelsesrefusion udgør DKK – 165,3 mio. jf. årsregnskabets note 16 - Refusion, vedrører bl.a. dagpenge til forsikrede ledige, løntilskud til personer i fleksjob, sygedagpenge, seniorjob, hjælp til flygtninge, botilbud, ophold på døgninstitutioner mv.

Ud fra vores professionelle vurdering er revisionen af området for de sociale- og beskæftigelsesmæssige udgifter med statsrefusion det revisionsområde med størst betydning for den finansielle revision, da der er betydelige udgifter på dette område, som refunderes af Staten.

Kommunen er ansvarlig for tilrettelæggelse af forretningsgange og interne kontroller, som sikrer korrekt sagsbehandling af borgernes rettigheder til sociale ydelser, herunder at der udbetales korrekte ydelser, som kan helt eller delvis refunderes af Staten i henhold til gældende love og regler.

Vi fokuserede på dette område, da reglerne på området er komplekse og kræver, at ledelsen i kommunen fastlægger retningslinjer for forretningsgange og sagsbehandling samt overvåger, at disse bliver fulgt.

**Hvordan vi har behandlet det centrale forhold ved revisionen**

Vi udførte risikovurderingshandlinger med henblik på at opnå en forståelse af it-systemer, forretningsgange og relevante kontroller på området for sociale- og beskæftigelsesmæssige udgifter og for tilknyttet statsrefusion. For kontrollerne vurderede vi, om de var designet og implementeret til effektivt at adressere risikoen for væsentlig fejlinformation.

Vi kontrollerede, at regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med bogføringen og afregninger på området for ydelsesrefusioner.

Vi testede på stikprøvebasis personsager til vurdering af, om der sker en korrekt udbetaling af sociale ydelser med refusion.

Vi udførte yderligere handlinger i henhold til refusionsbekendtgørelsen, herunder revisionshandlinger rettet mod refusionsskemaerne for 2025 og note 16 - Refusion, samt afstemning af afregninger it-systemet Ydelsesrefusion.

**Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen**
Kommunen har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. medtaget det af Kommunalbestyrelsen godkendte årsbudget for 2025 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2025. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

**Ledelsens ansvar for årsregnskabet**
Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen samt refusionsbekendtgørelsen. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere kommunens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere kommunen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

**Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**
Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af kravene i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen, kommunens revisionsregulativ samt refusionsbekendtgørelsen, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af kravene i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen, kommunens revisionsregulativ samt refusionsbekendtgørelsen, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kommunens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kommunens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kommunen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Med udgangspunkt i de forhold, der er kommunikeret til den øverste ledelse, fastslår vi, hvilke forhold der var mest betydelige ved revisionen af årsregnskabet for den aktuelle periode og dermed er centrale forhold ved revisionen. Vi beskriver disse forhold i vores revisionspåtegning, medmindre lov eller øvrig regulering udelukker, at forholdet offentliggøres.

**Andre Oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom**
Ledelsen er ansvarlig for Andre Oplysninger. Andre Oplysninger omfatter de øvrige oplysninger i årsregnskabet, der ikke er omfattet af vores revision jf. konklusionsafsnittet.

Vores konklusion om årsregnskabet dækker ikke Andre Oplysninger, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om disse.
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse Andre Oplysninger og i den forbindelse overveje, om Andre Oplysninger er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i Andre Oplysninger, skal vi rapportere om dette forhold.

Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

## Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

### Yderligere oplysninger krævet i henhold til bekendtgørelse nr. 311 af 27. marts 2019 om kommunal og regional revision"

Vores konklusion er konsistent med vores revisionsberetning til Kommunalbestyrelsen.
Efter vores bedste overbevisning er der ikke udført forbudte ikke-revisionsydelser som omhandlet i bekendtgørelse nr. 311 af 27. marts 2019 om kommunal og regional revision.
Udover den lovpligtige revision, har vi afgivet erklæringer på projektregnskaber, andre erklæringer, der er pålagt kommunen, samt diverse rådgivningsopgaver. Der henvises til revisionsberetningen for en detaljeret oplistning af opgaver.
Vi blev første gang valgt som revisor for kommunen fra og med den 1. januar 2025 for regnskabsåret 2025 til 2030.

### Kritisk udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved driften af de aktiviteter og forvaltningen af de midler, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. Dette indebærer, at vi vurderer risikoen for, at der er væsentlige regelbrud i de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, eller væsentlige forvaltningsmangler i de systemer og processer, som ledelsen har etableret. På grundlag af risikovurderingen fastlægger vi de afgrænsede emner, som vi skal udføre juridisk-kritisk revision eller forvaltningsrevision af.

Ved en juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed, om de dispositioner, der er omfattet af det udvalgte emne, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved en forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de systemer, processer eller dispositioner, der er omfattet af det udvalgte emne, understøtter skyldige økonomiske hensyn ved driften af de aktiviteter og forvaltningen af de midler, der er omfattet af årsregnskabet.

Vores revision af hvert udvalgt emne tager sigte på at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis som grundlag for en konklusion med høj grad af sikkerhed om det pågældende emne. Ved en revision kan der ikke opnås fuldstændig sikkerhed for at opdage alle regelbrud eller forvaltningsmangler. Da vi alene har udført juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af de udvalgte emner, kan vi ikke udtale os med sikkerhed om, at der ikke kan være væsentlige regelbrud eller væsentlige forvaltningsmangler på områder, der falder uden for de udvalgte emner.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

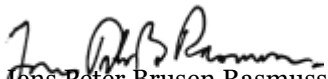
Vi har konstateret, at kommunestyrelseslovens § 40 stk. 2 ikke er overholdt, da Børne- og Skoleudvalget har haft et forbrug på DKK 21,6 mio. udover de af kommunalbestyrelsen meddelte driftsbevillinger i det korrigerede budget.

Vi har herudover ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i forbindelse med den udførte juridisk-kritiske revision og forvaltningsrevision.

Hellerup, 15. juni 2026
**PricewaterhouseCoopers**
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 77 12 31

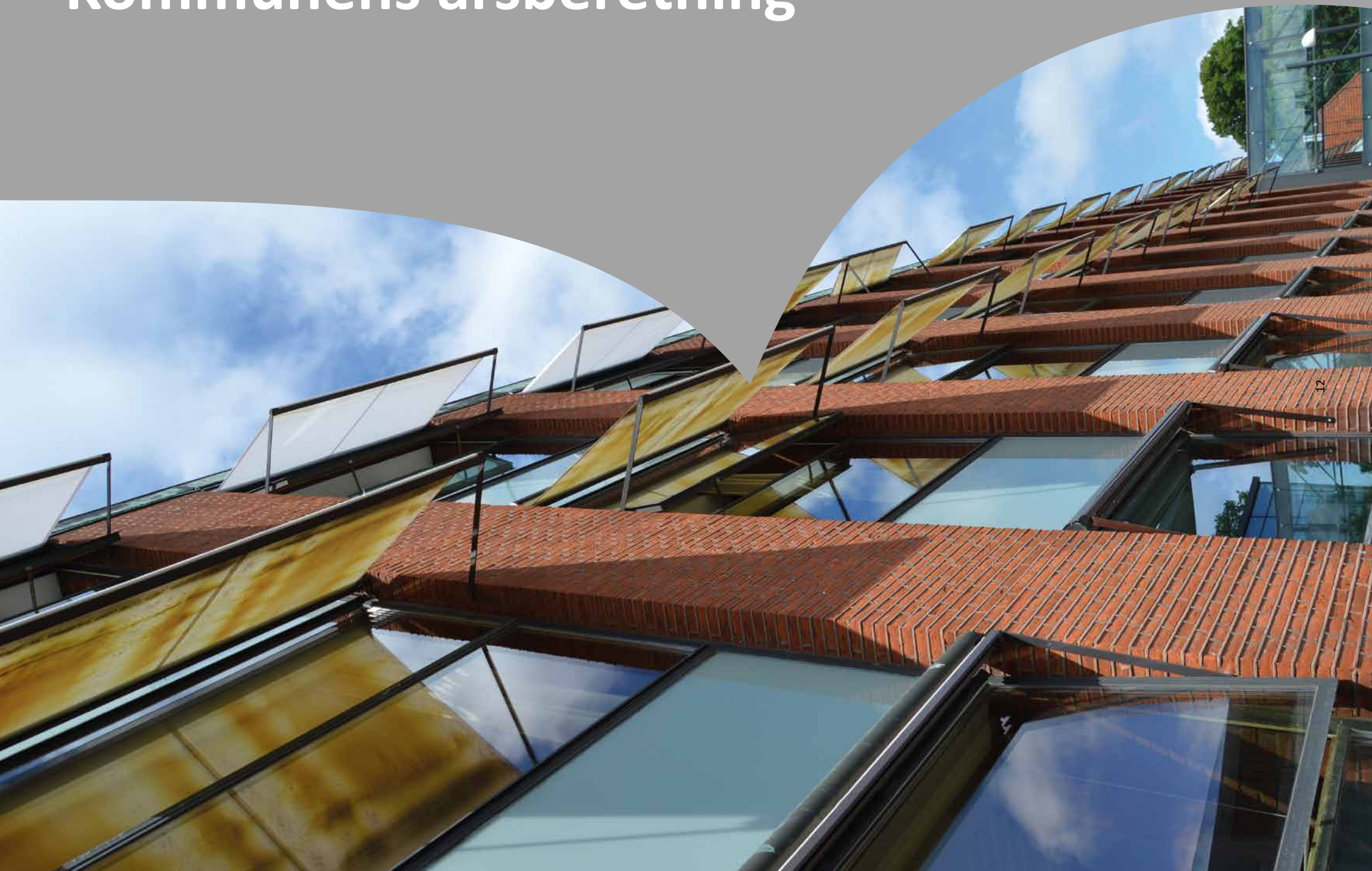


Jesper Møller Langvad
statsautoriseret revisor
mne21328



Jens Peter Brusen Rasmussen
statsautoriseret revisor
mne50617

# Kommunens årsberetning



# Regnskabsresultatet

Resultatet på det skattefinansierede område viser et underskud på 31,0 mio. kr. I det vedtagne budget var der regnet med et overskud på 21,6 mio. kr. Afvigelsen på 52,6 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget kan henføres til nettomindreindtægter på skatter og generelle tilskud på 16,4 mio. kr., mindreudgifter på driften på 0,9 mio. kr., nettomerindtægter på renter på 8,8 mio. kr. samt merudgifter på anlæg på 45,8 mio. kr. Når det brugerfinansierede område, lånoptagelse, afdrag på lån og balanceforskydninger herefter lægges til det skattefinansierede område, ses et forbrug af kassebeholdningen på 23,9 mio. kr. I budgettet var regnet med et kassetræk på 0,4 mio. kr.

Regnskabsresultatet for 2025 lever dermed overordnet ikke op til det vedtagne budget. Samlet set forbruger kommunen 23,5 mio. kr. mere af kassebeholdningen end ventet ved budgetvedtagelsen 2025. Det skyldes flere faktorer.

På skatter og generelle tilskud kan nettomindreindtægterne især henføres til midtvejsreguleringen af bloktilskuddet, hvor der ikke blev realiseret en forventet merindtægt, og desuden mindreindtægter som følge af blandt andet lavere pris- og lønskøn. Mindreindtægten på skat, tilskud og udligning blev forventet efter midtvejsreguleringen ved budgetopfølgning 2, og regnskabet for dette område svarer således stort set til det korrigerede budget.

Som nævnt tidligere viser nettodriften mindreudgifter på 0,9 mio.kr. i forhold til det vedtagne budget, der fordeler sig med nettomerudgifter på servicerammen på 12,4 mio. kr. og på området med overførsler m.v. ses mindreudgifter på 13,3 mio. kr. Serviceudgifterne overskrider rammen på trods af, at der gennem hele 2025 har været fokus på at overholde rammen. Driftsøkonomien har været præget af områder med udgiftspres; specialundervisning, mellemkommunale betalinger m.v. På områderne med overførsler m.v. har der været lavere udgifter end budgetteret, blandt andet på forsørgelse og førtidspension. Forskellen mellem regnskabet og det korrigerede budget for driften udgør ca. 6 mio. kr. i nettomindreudgifter.

På anlægsområdet er bruttoanlægsudgifterne 8,0 mio. kr. højere end budgetteret, hvilket blandt andet kan henføres til fremrykning af udgifter fra 2026 vedrørende hjemtagelse af belysningsanlæg. Bruttoanlægsindtægterne er 37,8 mio. kr. lavere end budgetteret, hvilket skyldes periodeforskydninger på konkrete projekter og en nedskrivning af salgsforventningen på grund i Bymidten, der overvejes anvendt til nyt plejecenter. Det korrigerede budget for anlæg er opskrevet med overførslen fra 2024. Det forhøjede anlægsbudget har ikke kunnet realiseres og forbruget er derfor langt mindre end forventet i det korrigerede budget.

Under balanceforskydninger ses blandt andet tilgodehavender, kortfristet gæld, diverse mellemregninger mellem årene. Der ses kun få budgetbeløb på balanceforskydninger, blandt andet indskud til Letbanen, deponeringer og mellemværendet med kirken. Der ses en afvigelse til budgettet på -29,0 mio. kr., der primært skyldes mellemregninger mellem årene.

## Driftsudgifter, netto

Kommunens samlede nettodriftsudgifter i 2025 udgjorde 1.947,8 mio. kr. Ved budgettets vedtagelse var der regnet med nettodriftsudgifter på 1.948,7 mio. kr. Der er således mindreudgifter på 0,9 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. I forhold til det korrigerede budget ses der mindreudgifter på 6,1 mio. kr., der udvalgsvis kan opgøres således:

| mio. kr. | Regnskab | Budget | Omp. og tillægsbev. | Bevilget i alt | Afvigelse til korr. budget |
|---|---|---|---|---|---|
| Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget | 125,7 | 126,5 | 5,5 | 132,0 | -6,4 |
| Vækst- og Byudviklingsudvalget | 16,8 | 19,2 | -2,4 | 16,9 | 0,0 |
| Børne- og Skoleudvalget | 567,3 | 536,4 | 9,3 | 545,7 | 21,6 |
| Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget | 399,0 | 412,9 | -0,2 | 412,7 | -13,7 |
| Social-, Sundheds- og Seniorudvalget | 577,7 | 559,6 | 6,4 | 566,0 | 11,6 |
| Økonomiudvalget | 225,7 | 257,7 | -14,1 | 243,5 | -17,8 |
| Kultur- og Fritidsudvalget | 35,6 | 36,4 | 0,6 | 37,0 | -1,4 |
| **I alt** | **1.947,8** | **1.948,7** | **5,2** | **1.953,9** | **-6,1** |

Note: Afrunding betyder, at tallene i oversigten ikke summer præcist.

Der er nærmere redegjort for nettomindreudgifterne på 6,1 mio. kr. i afsnittene med udvalgenes bemærkninger.

I 2025 er der givet almindelige tillægsbevillinger på 10,1 mio. kr. (nettomindreudgifter), og der er givet tillægsbevillinger på netto 15,3 mio. kr. vedr. overførsler fra 2024. I alt er der givet tillægsbevillinger til driften på 5,2 mio. kr. Ved overførselssagen fra 2025 til 2026 blev der søgt om overførsel af netto 14,4 mio. kr. på den samlede drift. Niveauet for overførsler er på niveau med tidligere år.

## Serviceudgifter

I økonomiaftalen mellem Regeringen og Kommunernes Landsforening fastlægges niveauet for kommunernes udgifter i 2025, herunder serviceudgifterne. I Glostrup Kommunes budget 2025 var der budgetteret med serviceudgifter på 1.427,8 mio. kr.

I forbindelse med økonomiaftalen for 2025 var der enighed om, at kommunerne skulle overholde budgetterne for 2025, herunder det aftalte serviceudgiftsniveau. Hvis ikke de aftalte rammer blev overholdt, ville det udløse en regnskabssanktion. En eventuel regnskabssanktion udmåles i forhold til de samlede kommunale budgetter for service. Sanktionen er delt i en individuel del (60 %), som betales af de kommuner, som har overskredet det oprindelige budget samt en kollektiv del (40 %).

Kommunernes Landsforening har udsendt vejledende sigtepunkter for, hvornår den individuelle regnskabssanktion for den enkelte kommune kan blive udløst og samtidig løftet servicerammen bl.a. på grund af udgifter vedrørende fordrevne fra Ukraine. For Glostrup Kommunes vedkommende blev serviceudgiftsniveauet sat til 1.429,5 mio. kr. inkl. Ukraine-kompensation, som udgør 3,8 mio. kr. Glostrup Kommunes serviceudgifter i regnskab 2025 er på 1.440,2 mio. kr. svarende til 10,7 mio. kr. mere end den ramme, der i givet fald ville udløse den individuelle regnskabssanktion.

Kommunernes Landsforening har oplyst, at kommunernes serviceudgifter under ét forventes at holde sig indenfor servicerammen. Dermed forventes der ikke udløst hverken en individuel eller kollektiv sanktion.

## Anlægsudgifter, netto

For de samlede nettoanlægsudgifter ses et merforbrug på 45,8 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. Det skyldes overførte anlæg fra 2024 og forskydning af salgsindtægt på blandt andet 33,6 mio. kr. fra 2025 til 2026. I forhold til det korrigerede budget ses mindreudgifter på 66,9 mio. kr. På de enkelte anlæg ses dog både mer- og mindreforbrug, der er nærmere redegjort for hvert enkelt anlæg under afsnittet med anlæg.

Regnskabsresultatet for anlægsudgifterne viser et merforbrug på 8,0 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. I forhold til det korrigerede budget ses mindreudgifter på 83,1 mio. kr. Regnskabsresultatet for anlægsindtægterne viser en mindreindtægt på 37,8 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. I forhold til det korrigerede budget ses mindreindtægter 16,2 mio. kr., der har været et reelt salg af et vejområde, de øvrige indtægter vedrører tilskud til anlægsprojekter, der er delvist eksternt finansieret. Der var et korrigeret budget på 19,2 mio. kr. i indtægt.

Fra 2024 er der overført rådighedsbeløb på 63,4 mio. kr. til 2025 som følge af tidsmæssige forskydninger. Fra 2025 er der overført 65,7 mio. kr. til 2026 ligeledes som følge af tidsmæssige forskydninger.

## Brugerfinansieret område

Det brugerfinansierede område vedrører Glostrup Forsyning, affaldshåndtering, hvor det udgiftsbaserede regnskab skal fremgå af Glostrup Kommunes regnskab. Resultatet på det brugerfinansierede område viser hverken overskud eller underskud, det skyldes regler fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet. Glostrup Forsyning blev selskabsgjort i 2010. For at undgå at affaldsselskabets over- eller underskud påvirker kommunens driftsresultat, udlignes dette på en særskilt gruppering under de enkelte funktioner. Det skyldes, at udlægget er et mellemværende mellem selskabet og affaldsforbrugerne og ikke et mellemværende mellem kommunen og affaldsforbrugerne.

## Fysiske aktiver

Fysiske aktiver registreres i et anlægskartotek, således at man kan følge til- og afgange af fysiske aktiver, herunder afskrivninger.

I 2025 er der samlet foretaget afskrivninger for 42,0 mio. kr. Der er en nettotilgang på 70,9 mio. kr. i registret over de fysiske aktiver, hvilket blandt andet kan henføres til de igangværende anlægsarbejder, f.eks. nyt dagtilbud syd for banen, der først ibrugtages primo 2026. Ultimo 2025 er værdien af de fysiske aktiver på 854,6 mio. kr.

## Likviditet

Kommunens likvide beholdninger er faldet med 23,9 mio. kr. i løbet af 2025, ultimo 2025 udgør beholdningen 37,3 mio. kr. Der var budgetteret med et kassetræk på 0,4 mio. kr. i 2025.

Et andet mål for likviditeten er den gennemsnitlige kassebeholdning, der måles som et gennemsnit af de seneste 365 dages faktiske kassebeholdning. Den gennemsnitlige kassebeholdning var ved udgangen af 2025 på 212,4 mio. kr. I budget 2025 var det forventet, at den gennemsnitlige likviditet ved udgangen af året ville være på 107,1 mio. kr. Den forbedrede gennemsnitlige likviditet skyldes især, at regnskab 2024 blev væsentligt bedre end forudsat i budgetopfølgning 2 for 2024, som var udgangspunktet for den budgetterede gennemsnitslikviditet i 2025. Regnskab 2024 endte med en kasseopbygning på 15,1 mio. kr., og der var forventet et kassetræk på 56,0 mio. kr. i beregningen af den gennemsnitlige likviditet. Hertil kommer forskydning i anlægsudgifter i løbet af 2025.

Det fremgår af Regler om økonomistyring, at den gennemsnitlige kassebeholdning skal være tilstrækkelig robust til at håndtere udsving i f.eks. anlægsprojekter, jordsalgsforudsætninger og lignende. For at kunne opfylde disse formål, skal den ligge stabilt over et niveau på 6 % af kommunens nettodriftsudgifter, hvilket svarer til 116,9 mio. kr. i 2025. Målsætningen om en tilstrækkelig robust gennemsnitlig kassebeholdning er således opfyldt i 2025.

## Befolkningsudvikling

Den faktiske befolkning udgør 25.833 indbyggere den 1. januar 2026 og er steget med 972 indbyggere i 2025.

| År | Faktisk |
|---|---|
| 2025 | 24.861 |
| 2026 | 25.833 |
| **Stigning i befolkningstallet i 2025 på** | **972** |

# Kommunens årsregnskab

# Regnskabsopgørelse

| Note | Regnskabsopgørelse mio. kr. | Budget 2025 | Korr.Budget 2025 | Regnskab 2025 |
|---|---|---|---|---|
| | **Det skattefinansierede område:** | | | |
| 1 | Skatter | -1.510,5 | -1.499,6 | -1.499,6 |
| 1 | Selskabsskatter | -88,7 | -88,7 | -88,7 |
| 2 | Generelle tilskud og udligning | -430,8 | -424,0 | -425,2 |
| | **Indtægter i alt** | **-2.029,9** | **-2.012,3** | **-2.013,5** |
| | **Driftsudgifter:** | | | |
| | Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget | 126,5 | 132,0 | 125,7 |
| | Vækst- og Byudviklingsudvalget | 19,2 | 16,9 | 16,8 |
| | Børne- og Skoleudvalget | 536,4 | 545,7 | 567,3 |
| | Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget | 412,9 | 412,7 | 399,0 |
| | Social-, Sundheds- og Seniorudvalget | 559,6 | 566,0 | 577,7 |
| | Økonomiudvalget | 257,7 | 243,5 | 225,7 |
| | Kultur- og Fritidsudvalget | 36,4 | 37,0 | 35,6 |
| 3, 16 | **Driftsudgifter i alt** | **1.948,7** | **1.953,9** | **1.947,8** |
| 4 | **Renter** | **0,9** | **-1,0** | **-7,9** |
| | **Ordinær driftsvirksomhed** | **-80,4** | **-59,4** | **-73,6** |
| | **Anlægsudgifter:** | | | |
| | Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget | 52,0 | 91,8 | 51,4 |
| | Vækst- og Byudviklingsudvalget | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | Børne- og Skoleudvalget | 35,9 | 71,4 | 45,5 |
| | Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget | 0,0 | 0,6 | 0,5 |
| | Social-, Sundheds- og Seniorudvalget | 6,7 | 9,3 | 4,2 |

| Note | Regnskabsopgørelse mio. kr. | Budget 2025 | Korr.Budget 2025 | Regnskab 2025 |
|---|---|---|---|---|
| | Økonomiudvalget | 0,5 | 7,1 | 3,8 |
| | Salg af jord og bygninger | -36,7 | -13,6 | -2,4 |
| | Kultur- og Fritidsudvalget | 0,3 | 5,0 | 1,5 |
| 5 | **Anlægsudgifter i alt** | **58,8** | **171,5** | **104,6** |
| | **Det skattefinansierede område i alt** | **-21,6** | **112,1** | **31,0** |
| | | | | |
| | **Det brugerfinansierede område:** | | | |
| 6 | Forsyningsvirksomheder, affaldshåndtering | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

# Finansieringsoversigt

| Note | Finansieringsoversigt mio. kr. | Budget 2025 | Korr.Budget 2025 | Regnskab 2025 |
|---|---|---|---|---|
| | **Tilgang af likvide aktiver:** | | | |
| | Resultatet af det skattefinansierede område | -21,6 | 112,1 | 31,0 |
| | Resultatet af det brugerfinansierede område | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 7 | Optagne lån | -8,1 | -8,8 | -7,1 |
| | **I alt** | **-29,6** | **103,3** | **23,9** |
| | **Anvendelse af likvide aktiver:** | | | |
| | Afdrag på lån | 20,3 | 20,6 | 19,2 |
| | Øvrige balanceforskydninger | 9,8 | 9,1 | -19,2 |
| | **I alt** | **30,1** | **29,8** | **0,0** |
| 8 | **Ændring af likvide aktiver** | **0,4** | **133,1** | **23,9** |

# Balancen

| Note | Balance 1.000 kr. | Ultimo 2025 | Ultimo 2024 |
|---|---|---|---|
| | **AKTIVER** | | |
| | **Anlægsaktiver:** | | |
| 9 | Materielle anlægsaktiver (funktion 9.80-9.84) | 854.617 | 825.705 |
| | Immaterielle anlægsaktiver (funktion 9.85) | 0 | 0 |
| 10 | Finansielle anlægsaktiver (funktion 9.21-9.27 og 9.29-9.35) | 754.262 | 758.225 |
| | **Anlægsaktiver i alt** | **1.608.879** | **1.583.930** |
| | **Omsætningsaktiver:** | | |
| | Varebeholdning (funktion 9.86) | 0 | 0 |
| 11 | Fysiske anlæg til salg (funktion 9.87) | 217.009 | 158.059 |
| 12 | Tilgodehavender (funktion 9.12-9.19) | 127.906 | 109.727 |
| | Værdipapirer (funktion 9.20) | 0 | 0 |
| | **Omsætningsaktiver i alt** | **344.915** | **267.786** |
| | **Likvide beholdninger (funktion 9.01-9.11)** | **37.283** | **61.141** |
| | **AKTIVER I ALT** | **1.991.077** | **1.912.857** |
| | **PASSIVER** | | |
| 13 | **Egenkapital (funktion 9.91-9.99)** | **-959.373** | **-862.105** |
| 14 | **Hensatte forpligtelser (funktion 9.90)** | **-500.368** | **-561.389** |
| | Langfristede gældsforpligtelser (funktion 9.63-9.79) | -317.318 | -323.598 |
| | Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita (funktion 9.36-9.49) | -5.397 | -4.230 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser (funktion 9.50-9.62) | -208.621 | -161.535 |
| 15 | **Gældsforpligtelser i alt** | **-531.335** | **-489.363** |
| | **PASSIVER I ALT** | **-1.991.077** | **-1.912.857** |

Anmærkning: Positive tal angiver aktiver. Negative tal angiver gæld.

**Bemærkninger til balancen**

Balancen viser kommunens aktiver og passiver ultimo 2025 og ultimo 2024.

Aktiverne er steget med 78,2 mio. kr. fra ultimo 2024 til ultimo 2025. Anlægsaktiverne er steget med 25,0 mio. kr. Der er en nettotilgang på 28,9 mio. kr. vedrørende de materielle anlægsaktiver, idet afskrivningerne udgør 42,0 mio. kr. og der er en nettotilgang af aktiver på 70,9 mio. kr. Samtidig falder de finansielle anlægsaktiver med 3,9 mio. kr., hvilket især kan henføres til lån til betaling af ejendomsskatter under de langfristede tilgodehavender på konto 9.32. Omsætningsaktiverne er steget med 77,1 mio. kr., det skyldes især de fysiske anlæg til salg, der er steget med 59,0 mio. kr. grundet det forventede salg af byggeretter i bymidten. De likvide beholdninger er faldet med 23,9 mio. kr.

Passiverne er ligeledes steget med 78,2 mio. kr. De hensatte forpligtelser er faldet med 61,0 mio. kr., hvoraf arbejdsskadeforpligtelsen er steget med 3,8 mio. kr. og tjenestemandspensioner m.v. er faldet med 65,0 mio. kr. Gældsforpligtelserne er steget med 42,0 mio. kr., det kan især henføres til kortfristede gældsforpligtelser, der er steget med 47,1 mio. kr. Egenkapitalen er steget med 97,2 mio. kr. som følge af ovenfornævnte, hvor modposten er balancen.

Desuden ses mere specifikke bemærkninger under noter til årsregnskabet.

# Generelt

Glostrup Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet, i Budget- og regnskabssystem for kommuner.

Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter. I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedrørende de selvejende institutioner, som kommunen har driftsoverenskomst med.

Udgifter og indtægter er henført til det regnskabsår, de vedrører, uden hensyn til betalingstidspunktet. Udgifterne er således medtaget i det år, hvor varen eller ydelsen er modtaget og indtægterne er medtaget i det år, hvor retten er erhvervet.

## Ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til foregående år

Ved udgangen af 2025 har Glostrup Kommune ikke flere skolelærere i "den lukkede gruppe". Nedennævnte praksis slettes derfor i afsnittet med hensatte forpligtelser, tjenestemandspensioner.

Lukkede læregruppe
For tjenestemandsansatte skolelærere i "den lukkede gruppe" ligger pensionsforpligtelsen hos kommunen indtil lærerens fyldte 63 ½ år. Herefter overtager staten forpligtelsen. Pensionsforpligtelsen opgøres for dem, som får udbetalt pension på grund af uegnethed, arbejdsmangel, sygdom eller på anden måde er tildelt tjenestemandspension og som endnu ikke er fyldt 63 ½ år.

# Anlægsaktiver

## Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er grunde, bygninger, maskiner, biler, inventar, IT-udstyr m.v.

For optagelse af materielle anlægsaktiver i anlægskartoteket gælder følgende:

- at minimumsgrænsen for optagelse af fysiske aktiver i anlægskartoteket fastsættes til 100.000 kr.
- at den lineære afskrivningsmetode anvendes
- at scrapværdi kun anvendes undtagelsesvis

Når et aktiv skal værdiansættes skal anskaffelsesprisen på købstidspunktet bruges.

### Leasing

Nogle materielle anlægsaktiver bliver leaset, der benyttes finansiel leasing. De leasingaftaler, der er indgået, omfatter biler, It-udstyr m.m.

### Grunde

Alle grunde, kommunen ejer, er registreret. Via ejendomsnummeret er oplysninger fra ejendomsstamregistret overført til anlægsregistret. Værdien er ejendomsværdien pr. 31. december 2003. Undtaget herfra er grunde købt efter 1. januar 1999. Her er det anskaffelsesværdien ved købet, der er registreret. Grunde afskrives ikke.

### Bygninger

Alle bygninger er registreret. De er registreret med ejendomsværdien pr. 31. december 2003. Undtaget herfra er ejendomme købt efter 1. januar 1999, som er registreret med anskaffelsesværdien.

### Afskrivningsregler

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

| Kategori | Levetid |
|---|---|
| Bygning til administrative formål, f.eks. rådhuse, administrationsbygninger | 50 år |
| Bygning til forskellige serviceydelser, f.eks. folkeskoler, sociale institutioner, daginstitutioner., legepladser, plejehjem/-boliger, biblioteker, idrætsanlæg m.v. | 30 år |
| Bygning til diverse formål, f.eks. kommunale kiosker, pavilloner, parkeringskældre | 15 år |
| Tekniske anlæg | 20-30 år |
| Maskiner, f.eks. sneplove, fejemaskiner, asfalt-, beton- og mørtelmaskiner, elektriske motorer, maskiner til storkøkkener, vaskerier, beskyt. værksteder | 10-15 år |
| Specialudstyr, f.eks. laboratorieudstyr | 5-10 år |
| Transportmidler, f.eks. større lastbiler, busser | 8 år |
| Transportmidler, f.eks. påhængsvogne, personbiler, handicapbiler | 5 år |
| IT og andet kommunikationsudstyr samt større servere | 3 år |
| Inventar, f.eks. kontorinventar, inventar på institutioner | 3-5 år |
| Driftsmateriel, f.eks. EL- og VVS-udstyr, legepladsudstyr, værktøj, måleapparater og instrumenter | 10 år |

Der afskrives 1 gang årligt.

**Igangværende arbejder**

De anlæg, der stadig er igangværende og dermed endnu ikke er ibrugtaget, registreres med værdien af de afholdte udgifter. Når anlægsarbejderne er afsluttet og ibrugtaget, bliver de omregistreret til den respektive kategori f.eks. grunde og bygninger.

Der foretages ikke afskrivning af igangværende arbejder. Der bliver først afskrevet, når anlægget er ibrugtaget og overført til den respektive kategori.

## Finansielle anlægsaktiver

På området, aktier og andelsbeviser, indregnes kommunens andel af fælleskommunale selskaber og selskaber, som kommunen har kapitalandele i. Indregningen opgøres efter den indre værdis metode. Et selskabs indre værdi er dets egenkapital. Det er egenkapitalen i selskabernes sidste revisionspåtegnet regnskab, altså regnskaber fra forrige år.

I balancen indregnes forventede tab på områderne 9.23 Udlån til beboerindskud og 9.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender. Det forventede tab beregnes udfra et gennemsnit af de sidste 4 års afskrivninger/indfrielser i forhold til ultimosaldoen det pågældende år. Kun beregnede tab over 100.000 kr. indregnes.

# Omsætningsaktiver

## Fysiske anlæg til salg

Grundene værdiansættes til forventede salgspriser. Der foretages en årlig vurdering af salgspriserne. Ved væsentlige værdiansættelser foretages der opskrivninger i regnskabet.

## Tilgodehavender

Udgifter og indtægter afholdt i regnskabsåret, men som vedrører næste regnskabsår, er medtaget under tilgodehavender.

Indtægter, der vedrører indeværende regnskabsår, men først modtages i næste regnskabsår, medtages ligeledes under tilgodehavender.

# Likvide beholdninger

De samlede likvide aktiver, består af kontanter, indskud i pengeinstitutter, obligationer m.v.

# Egenkapitalen

Egenkapitalen udgør differencen mellem kommunens aktiver og passiver. Egenkapitalen er dermed et udtryk for kommunens formue. Hertil kommer dog værdien af de materielle anlægsaktiver såsom grunde og bygninger.

# Hensatte forpligtelser

## Tjenestemandspensioner

På balancen ses Glostrup Kommunes fremtidige pensionsforpligtelse til tjenestemandspension på funktion 09.72.90. Kapitalværdien af forpligtelsen er beregnet på baggrund af en pensionsalder 2 år efter tidligste pensionsudbetalingsregler.

Der foretages en aktuarmæssig beregning hvert år.

Tjenestemænd, der arbejder efter det 37. pensionsår, oparbejder en bonus på 15 % af lønnen hvert kvartal. Bonussen bliver først udbetalt, når tjenestemanden går på pension. Forudsætningen for beregningen af bonusforpligtelsen er, at der hensættes for 1 år yderligere hvert år, indtil pågældende går på pension.

## Arbejdsskadeforpligtelsen

Siden 2009 har kommunen været selvforsikret i forbindelse med arbejdsskader. I den forbindelse skal der hensættes et beløb på balancen til arbejdsskadeforpligtelsen.

Der foretages en aktuarmæssig beregning hvert år.

# Gældsforpligtelser

## Langfristede gældsforpligtelser

### Langfristet lånegæld

Kommunens restgæld på lån vedrører dels egne lån hos Realkredit og Kommunekredit dels restgæld på lån vedrørende ældreboliger.

### Lønmodtagernes feriemidler

I september 2020 blev der indført et nyt feriesystem med samtidighedsferie, hvor lønmodtagere optjener og afholder ferie over samme periode.

Ved overgangen til den nye ferieordning med samtidighed havde lønmodtageren – efter de hidtidige regler – optjent ferie, som endnu ikke var afholdt. Samtidig ville den enkelte på overgangstidspunktet begynde at optjene ny ferie, som kunne afholdes løbende i takt med, at ferien blev optjent. Det betød, at en lønmodtager ville have ret til op til to års betalt ferie i det første år med samtidighedsferie. For at undgå afholdelsen af to ferieår samtidig, blev det besluttet at indefryse de feriemidler, der blev optjent i perioden 1. september 2019 til den 31. august 2020. Det indefrosne ferieår blev opgjort til et feriebeløb, som lønmodtageren som udgangspunkt modtager, når denne fratræder arbejdsmarkedet – typisk ved folkepensionsalderen.

Ultimosaldoen viser gældsforpligtelsen til Lønmodtagernes feriemidler.

Det skal desuden fremgå af ultimosaldoen, at gælden indekseres årligt med den sats, der oplyses af Lønmodtagernes feriemidler med modpost på balancekontoen.

### Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver

Der benyttes finansiel leasing. De leasingaftaler, der er indgået, omfatter biler, It-udstyr m.m. Gælden vedrørende finansielt leasede aktiver over 100.000 kr. optages som gældsforpligtelse i balancen, typisk med samme afviklingsperiode som det leasede aktivs levealder.

Samtidig bliver gæld vedrørende leaset aktiver under 100.000 kr., ligeledes optaget som en gældsforpligtelse, trods det at leasede aktiver under 100.000 kr. ikke er optaget under materielle aktiver.

## Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita

Under dette område registreres forskydninger i aktiver og passiver, der tilhører legater. Det vil sige likvide aktiver, ejendomsværdier, legatkapitalen, driftsregnskab m.v. Kommunen administrerer to legater, legatregnskaberne ses i særskilt afsnit i regnskabet.

Desuden registreres forskydninger i aktiver og passiver vedrørende deposita; beboerindskud vedrørende udlejningsejendomme og ældreboliger, skadesløsbreve i forbindelse med lån til betaling af ejendomsskatter m.v.

## Kortfristede gældsforpligtelser

I balancen indregnes forventede tab på området 9.52 Anden gæld, statens andel af boligindskudslån. Det forventede tab beregnes på samme måde som ved udlån til beboerindskud, nemlig udfra et gennemsnit af de sidste 4 års afskrivninger/indfrielser i forhold til ultimosaldoen det pågældende år. Kun beregnede tab over 100.000 kr. indregnes.

# Noter til årsregnskabet

# Noter til årsregnskabet

| Note 1 Skatter, mio. kr. | Budget 2025 | Korr.Budget 2025 | Regnskab 2025 |
|---|---|---|---|
| **I 2024 fordelte skatteindtægterne sig således:** | | | |
| Kommunal indkomstskat | -1.283,3 | -1.283,3 | -1.283,3 |
| Selskabsskat | -88,7 | -88,7 | -88,7 |
| Anden skat pålignet visse indkomster | -1,6 | -3,0 | -3,0 |
| Grundskyld | -156,0 | -158,9 | -158,9 |
| Anden skat på fast ejendom *) | -69,6 | -54,4 | -54,4 |
| **I alt** | **-1.599,2** | **-1.588,3** | **-1.588,3** |

*) I 2024-2027 modtager Glostrup Kommune kompensation vedrørende nettotab som følge af ændring af dækningsafgiften. I henhold til Budget- og regnskabssystem for kommuner skal kompensationen budgetteres og bogføres under generelle tilskud. Kompensationen i 2025 er 15,2 mio. kr.

| Note 2 Generelle tilskud og momsrefusion, mio. kr. | Budget 2025 | Korr.Budget 2025 | Regnskab 2025 |
|---|---|---|---|
| **Udligning og generelle tilskud** | | | |
| Kommunal udligning | -70,3 | -70,3 | -70,3 |
| Statstilskud til kommuner | -317,9 | -311,2 | -311,2 |
| Efterreguleringer | -11,9 | 9,6 | 9,6 |
| Udligning af selskabsskat | 18,7 | 18,7 | 18,7 |
| Udligning af dækningsafgift vedr. offentlige ejendomme | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| **Udligning og tilskud vedrørende udlændinge** | | | |
| Udligning vedrørende udlændinge | -9,5 | -9,5 | -9,5 |
| **Kommunale bidrag til regionerne** | | | |
| Kommunalt udviklingsbidrag | 3,0 | 3,0 | 3,0 |
| **Særlige tilskud** | | | |

| Note 2 Generelle tilskud og momsrefusion, mio. kr. | Budget 2025 | Korr.Budget 2025 | Regnskab 2025 |
|---|---|---|---|
| Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud | -2,9 | -2,9 | -2,9 |
| Tilskud til et generelt løft af ældreplejen | -3,2 | -3,2 | -3,2 |
| Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen | -4,3 | -4,3 | -4,3 |
| Finansieringstilskud | -12,5 | -18,8 | -18,9 |
| Tilskud til værdig ældrepleje | -4,5 | -4,5 | -4,5 |
| Tilskud til bekæmpelse af ensomhed | -0,4 | -0,4 | -0,4 |
| Tilskud til udsatte hovedstadskommuner | -11,7 | -11,7 | -11,7 |
| Tilskud til grænsenære kommuner | -4,6 | -4,6 | -4,6 |
| Kompensation vedr. nettotab som følge af ændring af dækningsafgiften | 0,0 | -15,2 | -15,2 |
| **Refusion af købsmoms** | | | |
| Refusion af købsmoms | -76,1 | -76,1 | -97,0 |
| Udgifter til købsmoms | 76,1 | 76,1 | 96,9 |
| Tilbagebetaling af refusion af købsmoms | 0,3 | 0,3 | -0,8 |
| **I alt** | **-430,8** | **-424,0** | **-425,2** |

## Note 3 Driftsudgifter

Beløbet er nettoudgifter, det vil sige efter fradrag af eventuelle refusioner, brugerbetalinger og andre indtægter. Der er nærmere redegjort for driftsudgifterne under udvalgenes bemærkninger, hvor der bliver redegjort for afvigelser i forhold til det korrigerede budget.

Under driftsudgifter indgår også løn til personale. Nedenfor vises personaleoversigten over antal medarbejdere, omregnet til fuldtidsstillinger.

| Personaleforbrug | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | 144 | 136 | 136 | 136 | 141 |
| Trafik og infrastruktur | 20 | 22 | 21 | 19 | 18 |
| Undervisning og kultur | 447 | 466 | 475 | 471 | 496 |

| Personaleforbrug | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| Sundhedsområdet | 56 | 54 | 56 | 57 | 58 |
| Sociale opgaver og beskæftigelse m.v. | 1.060 | 1.046 | 1.064 | 1.077 | 1.091 |
| *- heraf dagtilbud* | *322* | *323* | *331* | *324* | *327* |
| *- heraf hjemmehjælp* | *142* | *150* | *159* | *169* | *176* |
| *- heraf ældrecentrene* | *220* | *211* | *210* | *209* | *212* |
| Fællesudgifter og administration m.v. | 213 | 212 | 215 | 213 | 216 |
| **I alt** | **1.940** | **1.936** | **1.967** | **1.973** | **2.020** |
| De samlede lønudgifter i 2025 udgjorde 1.107,1 mio. kr. | | | | | |

I regnskabsaflæggelsen på driftsområdet skal der være en note på området med statsrefusion og tilskud, se note 16.

| Note 4 Renter, mio. kr. | Budget 2025 | Korr.Budget 2025 | Regnskab 2025 |
|---|---|---|---|
| Renteindtægter af likvide aktiver | -1,0 | -2,3 | -4,6 |
| Renteudgifter/-indtægter af kortfristet gæld/tilgodehavender | 0,1 | 0,3 | 0,2 |
| Renteudgifter/-indtægter af langfristet gæld/tilgodehavender | 3,9 | 4,0 | 2,6 |
| Kursgevinst/-tab | 0,0 | 0,0 | -2,3 |
| Garantiprovision | -2,0 | -3,0 | -3,7 |
| **I alt** | **0,9** | **-1,0** | **-7,9** |

| Note 5 Anlægsudgifter mio. kr. |
|---|

På de samlede nettoanlægsudgifter ses et merforbrug på 45,8 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget. Regnskabsresultatet for anlægsudgifterne viser et merforbrug på 8,0 mio. kr. Regnskabsresultatet for anlægsindtægterne viser en mindreindtægt på 37,8 mio. kr.

På de enkelte anlæg ses dog både mer- og mindreforbrug. Der er nærmere redegjort for hvert enkelt anlæg under afsnittet med anlæg. Her ses endvidere overførsler til 2026 på det enkelte anlæg og afsluttede anlægsarbejder. Afsnittet vises udvalgsopdelt.

## Note 6 Det brugerfinansierede område

Det brugerfinansierede område vedrører Glostrup Forsyning, affaldshåndtering, hvor det udgiftsbaserede regnskab skal fremgå af Glostrup Kommunes regnskab. Resultatet på det brugerfinansierede område viser hverken overskud eller underskud, dette kan henføres til regler fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet i forbindelse med, at affaldsområdet på landsplan skal selskabsgøres - Glostrup Forsyning blev selskabsgjort i 2010. For at undgå at affaldsselskabets over- eller underskud påvirker kommunens driftsresultat, udlignes dette på en særskilt gruppering under de enkelte funktioner. Det skyldes, at udlægget er et mellemværende mellem selskabet og affaldsforbrugerne og ikke et mellemværende mellem kommunen og affaldsforbrugerne.

Udgifterne og indtægterne i regnskab 2025 er optaget på grundlag af Glostrup Forsyning, affaldshåndterings godkendte budget for 2025. Der foretages regulering i efterfølgende regnskabsår, når endeligt regnskab foreligger.

## Note 7 Optagne lån

I det korrigerede budget var der budgetteret med optagelse af nye lån på i alt 8,8 mio. kr. Der blev optaget lån for 7,1 mio. kr. til energibesparende foranstaltninger vedrørende 2024 og 2025.

## Note 8 Ændring af likvide aktiver

Kommunens kassebeholdning faldt i 2025 med 23,9 mio. kr. Der var budgetteret med et kassetræk på 0,4 mio. kr. i det vedtagne budget 2025. Regnskabsresultatet er dermed 23,5 mio. kr. værre end ventet. Regnskabsresultatet for 2025 er sammensat af resultatet på det skattefinansierede område, resultatet på det brugerfinansierede område samt lån, afdrag og balanceforskydninger (til-/afgang i tilgodehavender/gæld). Dette resulterer samlet i et forbrug af kassebeholdningen. Forværringen af kassebeholdningen på 23,5 mio. kr. i forhold til det vedtagne budget skyldes især anlægsindtægter under det skattefinansierede område, hvor salgsforventningen på en grund i Bymidten er nedskrevet, fordi grunden i stedet overvejes anvendt til nyt plejecenter.

| Note 9, Materielle anlægsakt. 1.000 kr. | Primosaldo | Tilgang | Afgang | Afskrevet | Ultimosaldo |
|---|---|---|---|---|---|
| Grunde | 252.959 | 1.001 | -5.917 | 0 | 248.043 |
| Bygninger | 517.488 | 20.714 | 0 | -35.023 | 503.179 |
| Tekniske anlæg, maskiner m.v. | 30.633 | 6.350 | -133 | -4.994 | 31.856 |
| Inventar, herunder IT-udstyr | 3.556 | 5.185 | -408 | -1.996 | 6.337 |

| Note 9, Materielle anlægsakt. 1.000 kr. | Primosaldo | Tilgang | Afgang | Afskrevet | Ultimosaldo |
|---|---|---|---|---|---|
| Anlægsaktiver under udførelse | 21.069 | 47.811 | -3.678 | 0 | 65.202 |
| **I alt** | **825.705** | **81.061** | **-10.136** | **-42.013** | **854.617** |

Aktiver indregnet som følge af finansielle leasingkontrakter udgør 6,3 mio. kr. og er indeholdt i både "tekniske anlæg, maskiner m.v." og "inventar, herunder IT-udstyr".

Der afskrives ikke på "grunde" og "anlægsaktiver under udførelse".

| Note 10 Finansielle anlægsaktiver 1.000 kr. | |
|---|---|
| **Aktier og andelsbeviser** | |
| **Sampension KP Livsforsikring A/S**<br>Egenkapitalen ultimo 2024 udgjorde 3.576 mio. kr. Glostrup Kommunes andel af den indre værdi svarer til 0,625 %. | 22.350 |
| **HMN Naturgas I/S**<br>Interessentskabet er fortsat under afvikling og forventes at blive endeligt likvideret i 2026. Likvidationsregnskabet og dermed udlodning af slutkapitalen bliver først udsendt til ejerkommunerne i løbet af 2026.<br>Egenkapitalen ultimo 2024 udgjorde 181,9 mio. kr. Glostrup Kommunes andel af den indre værdi svarer til 0,98 %. | 1.789 |
| **VEKS I/S**<br>Egenkapitalen ultimo 2024 udgjorde 94,7 mio. kr. Glostrup Kommunes andel af den indre værdi svarer til 5,70 %. | 5.398 |
| **I/S Vestforbrænding**<br>Egenkapitalen ultimo 2024 udgjorde 1.048,2 mio. kr. Glostrup Kommunes andel af den indre værdi svarer til 2,39 %.<br>Det nye selskab VF Affaldsenergi A/S ejes 100 % af I/S Vestforbrænding, derved medregnes selskabet i I/S Vesforbrændings egenkapital. | 25.081 |
| **Glostrup Forsyning A/S**<br>Forsyningen blev selskabsgjort 1. januar 2010, hvorved der blev oprettet et selskab Glostrup Forsyning A/S med 5 datterselskaber. Glostrup Kommune ejer 100 %. Egenkapitalen ultimo 2024 udgjorde 599,4 mio. kr.<br>Det har ikke været muligt at bruge egenkapitalen ultimo 2025, selvom Glostrup Kommune ejer Glostrup Forsyning 100 %. Der er derfor også her brugt egenkapitalen fra regnskab 2024. | 599.442 |
| **Hovedstadens Beredskab I/S**<br>Hovedstadens Beredskab I/S blev etableret 1. januar 2016 som følge af samlingen af beredskab i Danmark til ca. 20 fællesskaber.<br>Egenkapitalen ultimo 2024 udgjorde 69,4 mio. kr. Glostrup Kommunes andel af den indre værdi svarer til 1,3 %. | 902 |

## Note 10 Finansielle anlægsaktiver
## 1.000 kr.

**Ring 3 Letbane I/S**
Social- og Indenrigsministeriet (nu Indenrigs- og Sundhedsministeriet) har i skrivelse af 13. august 2019 udtalt, at de kommunale ejerandele vedr. Letbanen ikke skal optages på balancen som et aktiv under funktion 09.32.21, hvorfor Glostrup Kommune har nulstillet ultimosaldoen.
Kommunernes indskud er fastsat ved lov, dermed kan kommunerne ikke trække deres indskud ud af selskabet.
I 2025 har Glostrup Kommune betalt et indskud samt tilkøb på i alt 11,4 mio. kr., så ultimo 2025 er der i alt betalt 116,4 mio. kr. i indskud til Letbanen. I tilfælde af Letbanens konkurs vil kommunerne hæfte solidarisk.

| **Udlån til beboerindskud** | 3.976 |
|---|---|

Vedrørende udlån til beboerindskud opgøres det forventede tab på baggrund af ydede lån og afskrevne tab i årene 2022-2025. På alle udlånene er de forventede tab beregnet til under 100.000 kr., der er derfor ikke bogført forventet tab i regnskab 2025.

| **Indskud i landsbyggefonden m.v.** | - |
|---|---|

Den nominelle værdi af indskud i landsbyggefonden udgør 52.030.104 kr. ultimo 2025. Ultimosaldoen er markeret med en "-", idet tilgodehavendet ikke skal fremgå af status.
Primo næste år tilbageføres tilgodehavendet med modpost på balancekontoen.

| **Andre langfristede udlån og tilgodehavender** | 87.421 |
|---|---|

Andre langfristede udlån og tilgodehavender vedrører lån til betaling af grundskyld m.v. for pensionister m.fl. på 32,5 mio. kr., indefrosset grundskyld på 41,7 mio. kr. Dertil 13,2 mio. kr. vedrørende deposita, tilbagebetalingspligtig bistandshjælp m.v. I alt 87,4 mio. kr.

| **Deponerede beløb for lån m.v.** | 7.903 |
|---|---|

I forbindelse med opløsning af HMN Naturgas I/S har der været solgt fra samt udloddet beløb i 2018, 2019 og 2021. Glostrup Kommune har valgt at deponere 80 % af indtægterne i 10 år - for så kun at blive modregnet 20 % i bloktilskuddet.
I årene 2018-2025 er der blevet deponeret 20,4 mio. kr. og frigivet 12,5 mio. kr. Totalt ultimo 2025 ses et deponeringsbeløb på 7,9 mio. kr. I 2022 er der blevet modregnet 2,0 mio. kr. i bloktilskuddet, modregningen vedrører udlodningen fra 2019.
I 2024 er der blevet modregnet 1,0 mio. kr. i bloktilskuddet, modregningen vedrører udlodningen fra 2021.

| **Udlæg vedrørende andre forsyningsvirksomheder** | 0 |
|---|---|

| Note 10 Finansielle anlægsaktiver<br>1.000 kr. | |
|---|---|
| Det udgiftsbaserede regnskab for Glostrup Affald A/S skal fremgå af Glostrup Kommunes regnskab, selvom området er selskabsgjort i 2010, både på konto 1 og konto 9, balancen. Regler fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet i forbindelse med, at affaldsområdet skal selskabsgøres gør, at slutresultatet på balancen hverken viser over- eller underskud. Dog kan der på de enkelte funktioner ses over-/underskud: | |
| Ordninger for restaffald -0,2 mio. kr.<br>Ordninger for storskrald og haveaffald 0,8 mio. kr.<br>Ordninger for mad-, papir-, pap-, glas-, metal og mad- og drikkekartonaffald -2,8 mio. kr.<br>Ordninger for farligt affald og tekstilaffald -0,3 mio. kr.<br>Genbrugsstationer -0,7 mio. kr.<br>Øvrige ordninger 5,2 mio. kr.<br>Modpost ved selskabsgørelse af affaldsindsamling -2,0 mio. kr. | |
| **Finansielle anlægsaktiver i alt** | **754.262** |

| Note 11, Fysiske anlæg til salg<br>1.000 kr. | Primosaldo | Tilgang | Afgang | Ultimosaldo |
|---|---|---|---|---|
| Christiansvej 3 samt Sdr. Ringvej 2 og 4 | 13.000 | 0 | 0 | 13.000 |
| Areal ved Fuglestien | 7.300 | 700 | 0 | 8.000 |
| Areal ved Essedal | 8.500 | 0 | -500 | 8.000 |
| Kærmindevej, salg af byggeretter | 32.400 | 0 | -8.800 | 23.600 |
| Christiansvej Syd, salg af byggeretter | 54.300 | 29.285 | 0 | 83.585 |
| Banegårdspladsen, salg af byggeretter | 30.800 | 16.200 | 0 | 47.000 |
| Ejby Mosevej 13 og 15 | 6.500 | 0 | -821 | 5.679 |
| Tranestien 2, Brøndby | 5.259 | 0 | 0 | 5.259 |
| Salg af vejområde ved Glosemosevej | 0 | 7.900 | 0 | 7.900 |
| Areal ved Toftevej/Vestervej | 0 | 10.800 | 0 | 10.800 |
| Jernbanevej 22/Nyvej 15 | 0 | 4.186 | 0 | 4.186 |
| **Fysiske anlæg til salg i alt** | **158.059** | **69.071** | **-10.121** | **217.009** |

I regnskabet for 2025 er der medtaget elleve områder som fysisk anlæg til salg. Værdien af de fysiske anlæg til salg er vurderet af Center for Miljø og Teknik på baggrund af markedsværdien af grundene og bygningerne, derved ses den forventede salgspris på området på 217,0 mio. kr.

Den forskel, der er imellem grundværdien inkl. anlægsudgifter til byggemodning m.v. og den forventede salgspris, ses som en opskrivning i egenkapitalen på 197,1 mio. kr. Såfremt der ikke havde været opskrevet på aktiverne, havde den regnskabsmæssige værdi udgjort 19,9 mio. kr.

| Note 12 Tilgodehavender<br>1.000 kr. | |
|---|---|
| Tilgodehavender hos staten | 1.926 |
| Kortfristede tilgodehavender i øvrigt, heraf vedrører 47,3 mio. kr. mellemregning mellem årene og 77,8 mio. kr. vedrører tilgodehavender i debitorsystemet | 125.980 |
| **Tilgodehavender i alt** | **127.906** |

| Note 13 Egenkapitalen<br>1.000 kr. | |
|---|---|
| **Egenkapitalen ultimo 2024** | **-862.105** |
| Regnskabsresultatet | 31.027 |
| Regulering af aktiver og andelsbeviser, kommunens andel af den indre værdi | -828 |
| Indeksering af Lønmodtagernes Feriemidler | 2.624 |
| Regulering af tjenestemandspensionsforpligtelse | -65.022 |
| Regulering vedr. hensættelse vedr. arbejdsskader | 3.800 |
| Regulering af modpost for skattefinansierede aktiver | -29.813 |
| Regulering af reserve for opskrivninger - grunde bestemt til videresalg | -58.050 |
| Regulering af leasingforpligtelsen | 3.347 |
| Diverse afskrivninger | 5.302 |
| Nulstilling af indskud til Letbanen | 11.405 |
| Diverse korrektioner | -1.060 |
| **Egenkapitalen ultimo 2025** | **-959.373** |

| Note 14 Hensatte forpligtelser<br>1.000 kr. | |
|---|---|
| Tjenestemandspension | -468.373 |

| Note 14 Hensatte forpligtelser<br>1.000 kr. | |
|---|---|
| Bonus til tjenestemænd, der arbejder efter det 37. pensionsår samt eftervederlag til kommunalbestyrelsesmedlemmer | -1.595 |
| Arbejdsskade, selvforsikring | -30.400 |
| **I alt** | **-500.368** |

**Tjenestemandspensioner**
Hensættelse til ikke forsikringsafdækkede tjenestemandspensioner udgør 468,4 mio. kr. og er opgjort på baggrund af en aktuarmæssig beregning ultimo 2025.

Hensættelsen genberegnes aktuarmæssigt hvert år.

**Bonus til tjenestemænd, der arbejder efter det 37. pensionsår**
Tjenestemænd, der arbejder efter det 37. pensionsår, oparbejder en bonus på 15 % af lønnen hvert kvartal. Bonussen bliver først udbetalt, når tjenestemanden går på pension. Forudsætningen for beregningen af bonusforpligtelsen er, at der hensættes for 1 år yderligere hvert år, indtil pågældende går på pension.

**Arbejdsskadeforpligtelse**
Hensættelse til arbejdsskadeforpligtelse udgør 30,4 mio. kr. og er opgjort på baggrund af aktuarmæssig beregning ultimo 2025.

Hensættelsen genberegnes aktuarmæssigt hvert år.

| Note 15 Gældsforpligtelser i alt<br>1.000 kr. | |
|---|---|
| Langfristet lånegæld | -125.441 |
| Lønmodtagernes Feriemidler | -79.705 |
| Gæld vedrørende ældreboliger | -103.084 |
| Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver | -9.087 |
| Nettogæld vedrørende fonds, legater m.v. | -5.397 |
| Kortfristede gældsforpligtelser, heraf 139,7 mio. kr. vedr. remittering og mellemregning mellem årene og 68,9 mio. kr. vedr. diverse mellemregninger vedr. sociale systemer, personaleafd. m.v. | -208.621 |
| **I alt** | **-531.335** |

Under kortfristet gæld til staten, statens andel af udlån til beboerindskud opgøres det forventede tab på baggrund af ydede lån og afskrevne tab i årene 2022-2025. På statens andel af udlån er alle de forventede tab beregnet til under 100.000 kr., der er derfor ikke bogført forventet tab i regnskab 2025.

## Note 16 Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Glostrup Kommune i regnskabsåret 2025

Noten angiver de refusionsindtægter, som kommunen har oppebåret, og kommunens udgifter til medfinansiering i regnskabsåret, fordelt på de finanslovskonti, hvor udgiften for de relevante ministerier optræder. Refusionsindtægt på hver enkelt finanslovskonto i noten er oppebåret i overensstemmelse med § 3 i bekendtgørelse om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social- og Boligministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets og Børne- og Undervisningsministeriets ressortområder.

### Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2025

| Hovedkonto på finansloven | | kr. |
|---|---|---|
| 14.71.01. | Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse | 0 |
| 14.71.02. | Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe | 0 |
| 14.71.03. | Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program | -1.084.365 |
| 14.71.04. | Resultattilskud | -1.640.298 |
| 14.71.05. | Grundtilskud | -3.479.760 |
| 14.71.06. | Hjælp i særlige tilfælde | -35.445 |
| 14.71.08. | Repatriering af udlændinge | -874.469 |
| 14.71.13. | Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter | 0 |
| 14.71.14. | Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge | -180.420 |
| 14.71.15. | Danskbonus i program | -3.823 |
| 14.72.03. | Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse | 0 |
| 15.11.05. | Central refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser m.v. | -395.475 |
| 15.11.10. | Den centrale refusionsordning | -2.440.886 |
| 15.11.43. | Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem | 0 |
| 15.26.58. | Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde | -999.663 |
| 15.26.59. | Udgifter til advokatbistand | -86.728 |
| 15.41.16. | Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri | -36.293 |
| 15.41.17. | Støtte til beboerindskud | 0 |

| Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2025 | | |
|---|---|---|
| **Hovedkonto på finansloven** | | **kr.** |
| 15.42.07. | Støtte til beboerindskud i friplejeboliger | 0 |
| 15.64.59. | Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne | -6.209.754 |
| 15.64.60. | Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne | 0 |
| 15.72.01. | Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv. | -5.781.427 |
| 17.31.20. | Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler | -634.051 |
| 17.31.21. | Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler | -2.854.057 |
| 17.31.28. | ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp | -194.647 |
| 17.31.29. | ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge | -603.972 |
| 17.31.34. | TP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb | -184.353 |
| 17.31.35. | ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb | -184.565 |
| 17.31.37. | ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse | -123.993 |
| 17.31.39. | ATP-bidrag for personer i fleksjob | -728.441 |
| 17.31.41. | Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter | -1.029.578 |
| 17.35.02. | Tilbagebetalinger | 14.175 |
| 17.35.20. 1) | Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl. | 0 |
| 17.38.11. 2) | Dagpenge ved sygdom | 158.223 |
| 17.46.04. | Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb | -572.571 |
| 17.46.08. | Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse | 0 |
| 17.46.18. | Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede | -155.517 |
| 17.46.21. | Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige | -6.972 |
| 17.46.53. | Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge | -1.936.117 |
| 17.46.74. | Jobrotation | 0 |
| 17.54.06. | Løntilskud til førtidspensionister | -101.693 |
| 17.54.11. | Personlig assistance til personer med handicap | -2.091.774 |

| Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2025 | | |
|---|---|---|
| **Hovedkonto på finansloven** | | **kr.** |
| 17.54.21. | Seniorjob | 0 |
| 17.54.22. | Afløb på servicejob | 0 |
| 17.54.31. | Hjælp til personer uden ret til social pension m.v. | -132.511 |
| 17.56.02. | Ledighedsydelse | -135.889 |
| 17.56.04 3) | Fleksjob | -11.942.751 |
| 17.61.06. | Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik | -480 |
| 17.61.09. | Fritidstillæg | -62.663 |
| 17.62.03. | Støtte til betaling af beboerindskud | 401.417 |
| 17.62.04. | Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter m.v. | 0 |
| 17.62.05. | Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån m.v. | -202.411 |
| 17.62.06. | Renteindtægter af boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån | -25.042 |
| 17.63.01. | Sygebehandling, medicin m.v. | -269.973 |
| 17.63.02. | Flytning og hjælp i enkelttilfælde | -136.710 |
| 17.64.02. | Personlige tillæg til pensionister | -2.896.277 |
| | **I alt** | **-49.881.999** |

1) Der er også refusion og medfinansiering på § 17.35.20 Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl. via Ydelsesrefusion, jfr. bilag 2 og 3.

2) Der er også refusion på § 17.38.11 Dagpenge ved sygdom via Ydelsesrefusion, jfr. bilag 2.

3) Fra finansloven for 2025 indgår § 17.56.01 i § 17.56.04. Hvis kommunens endelige restafregning for 2024 indgår i regnskabsnoten, vil udgifterne i kvitteringen fra refusionssystemet stå som 17.56.01

| Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2025 | | |
|---|---|---|
| **Hovedkonto på finansloven** | | **kr.** |
| 14.71.30. | Løntilskud til udlændinge | -20.203 |
| 17.35.11 . | Kontant- og uddannelseshjælp | -9.692.872 |

| Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2025 | | |
|---|---|---|
| **Hovedkonto på finansloven** | | **kr.** |
| 17.35.12. | Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse og overgangsydelse | -908.350 |
| 17.35.20 | Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl. | -52.477 |
| 17.35.22. | Ressourceforløbsydelse | -6.199.358 |
| 17.35.23. | Revalideringsydelse mv. | -50.636 |
| 17.35.24. | Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp | -2.968 |
| 17.56.02. | Ledighedsydelse | -1.945.275 |
| 17.38.11. 1) | Dagpenge ved sygdom | -24.086.618 |
| 17.47.01. | Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige | -313.007 |
| 17.47.02. | Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmodtagere m.fl. | -17.973 |
| 17.47.11. | Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl. | -774 |
| 17.54.30. | Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension | -199.988 |
| 17.56.04. | Fleksjob | -10.177.288 |
| 17.56.05. 2) | Fleksbidrag til kommunen | -9.647.202 |
| | **I alt** | **-63.314.988** |

1) Der er også refusion på 17.38.11. Dagpenge ved sygdom efter kapitel 9 i regnskabs- og refusionsbekendtgørelsen, jf. bilag 1.

2) Den kommunale konto vedrørende 17.56.05. Fleksbidrag til kommunen er på Dranst 1.

| I alt: Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2025 og Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2025 | |
|---|---|
| **De samlede refusionsbeløb for ovennævnte** | **-113.196.987** |

| Hovedkonti med medfinansiering via Ydelsesrefusion på finansloven for 2025 | | |
|---|---|---|
| **Hovedkonto på finansloven** | | **kr.** |
| 17.32.01. | Dagpenge ved arbejdsløshed | 55.514.873 |

| Hovedkonti med medfinansiering via Ydelsesrefusion på finansloven for 2025 | | |
|---|---|---|
| **Hovedkonto på finansloven** | | **kr.** |
| 17.35.20. 1) | Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl. | 599.538 |
| 17.46.32. | Befordringsgodtgørelse | 0 |
| 17.64.10. | Førtidspension med variabel medfinansiering | 91.632.752 |
| 17.64.13. | Seniorpension | 17.527.722 |
| | **Den samlede medfinansiering** | **165.274.884** |

1) Der er også refusion på 17.35.20. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl. efter kapitel 9 i regnskabs- og refusionsbekendtgørelsen, jf. bilag 1.

# Nøgletal



# Nøgletal 2021-2025

| Resultatopgørelse og finansieringsoversigt<br>mio. kr. i løbende priser | Regnskab 2021 | Regnskab 2022 | Regnskab 2023 | Regnskab 2024 | Regnskab 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Det skattefinansierede område** | | | | | |
| Indtægter | -1.710,6 | -1.843,5 | -1.818,5 | -1.924,7 | -2.013,5 |
| Driftsudgifter | 1.677,8 | 1.708,2 | 1.732,8 | 1.821,8 | 1.947,8 |
| *Heraf serviceudgifter* | *1.200,4* | *1.244,0* | *1.269,4* | *1.340,9* | *1.440,2* |
| Renter | 4,6 | 14,1 | -3,7 | -8,7 | -7,9 |
| **Ordinær driftsvirksomhed (- = overskud)** | **-28,2** | **-121,2** | **-89,4** | **-111,6** | **-73,6** |
| Anlæg | 59,7 | 103,0 | 97,3 | 72,8 | 104,6 |
| **Det skattefinansierede område** | **31,4** | **-18,2** | **7,9** | **-38,8** | **31,0** |
| | | | | | |
| **Det brugerfinansierede område** | **-2,2** | **0,1** | **-2,0** | **0,0** | **0,0** |
| | | | | | |
| **Finansieringsoversigt** | | | | | |
| Tilgang af likvide aktiver i alt | -79,6 | -12,5 | -14,9 | -56,3 | 23,9 |
| Anvendelse af likvide aktiver i alt | 114,0 | 13,9 | 42,0 | 41,2 | 0,0 |
| **Ændring af kassebeholdning (+ = træk)** | **34,3** | **1,5** | **27,2** | **-15,1** | **23,9** |

| Balancen<br>mio. kr. | Regnskab 2021 | Regnskab 2022 | Regnskab 2023 | Regnskab 2024 | Regnskab 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Aktiver** | | | | | |
| Anlægsaktiver | 1.514,4 | 1.562,4 | 1.587,8 | 1.583,9 | 1.608,9 |
| Omsætningsaktiver | 155,6 | 144,6 | 130,6 | 267,8 | 344,9 |
| Likvide beholdninger | 74,7 | 73,2 | 46,0 | 61,1 | 37,3 |
| **Aktiver i alt** | **1.744,6** | **1.780,1** | **1.764,4** | **1.912,9** | **1.991,1** |

| Balancen<br>mio. kr. | Regnskab 2021 | Regnskab 2022 | Regnskab 2023 | Regnskab 2024 | Regnskab 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Passiver** | | | | | |
| Egenkapitalen | -488,9 | -734,5 | -701,4 | -862,1 | -959,4 |
| Hensatte forpligtelser | -740,3 | -546,0 | -553,3 | -561,4 | -500,4 |
| Gældsforpligtelser | -515,4 | -499,6 | -509,6 | -489,4 | -531,3 |
| **Passiver i alt** | **-1.744,6** | **-1.780,1** | **-1.764,4** | **-1.912,9** | **-1.991,1** |

| mio. kr. | Regnskab 2021 | Regnskab 2022 | Regnskab 2023 | Regnskab 2024 | Regnskab 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Den faktiske gennemsnitlige kassebeholdning ultimo** | 200,7 | 192,5 | 162,8 | 181,0 | 212,4 |

| Renter<br>mio. kr. | Regnskab 2021 | Regnskab 2022 | Regnskab 2023 | Regnskab 2024 | Regnskab 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| Renteindtægter af likvide aktiver | -1,9 | -1,3 | -2,9 | -5,5 | -4,6 |
| Renteudgifter/-indtægter af kortfristet gæld/tilgodehavender | 0,9 | 0,7 | -0,1 | 0,2 | 0,2 |
| Renteudgifter/-indtægter af langfristet gæld/tilgodehavender | 1,5 | 2,4 | 4,0 | 4,0 | 2,6 |
| Kursgevinst/-tab | 5,7 | 13,9 | -2,9 | -4,7 | -2,3 |
| Garantiprovision | -1,5 | -1,5 | -1,8 | -2,7 | -3,7 |
| **I alt** | **4,6** | **14,1** | **-3,7** | **-8,7** | **-7,9** |

| Gældsforpligtelser<br>mio. kr. | Regnskab 2021 | Regnskab 2022 | Regnskab 2023 | Regnskab 2024 | Regnskab 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| Lønmodtagernes Feriemidler | -80,0 | -78,9 | -74,2 | -71,9 | -69,8 |
| Lønmodtagernes Feriemidler, indeksering | 0,0 | 0,0 | -5,1 | -7,3 | -9,9 |
| **I alt** | **-80,0** | **-78,9** | **-79,3** | **-79,2** | **-79,7** |

| Beskatning | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| Kommunens udskrivningsprocent | 23,6 | 23,6 | 24,6 | 24,6 | 24,6 |
| Kirkeskatteprocent | 0,80 | 0,80 | 0,80 | 0,80 | 0,80 |
| Grundskyldspromille i kommunen | 25,0 | 25,0 | 25,0 | 6,5 | 6,5 |
| Udviklingen i udskrivningsgrundlaget (mio. kr.) | 4.188,1 | 4.330,4 | 4.645,9 | 4.946,5 | 5.216,8 |

| Finansposter (mio. kr.) | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|---|
| Kassebeholdning, ultimo | 74,7 | 73,2 | 46,0 | 61,1 | 37,3 |
| Langfristet lånegæld | -237,4 | -235,5 | -237,7 | -238,6 | -228,5 |
| - heraf brugerfinansieret | -124,9 | -117,8 | -112,8 | -110,9 | -103,1 |

# Hovedoversigt

| 1.000 kr. | Regnskab | | Budget | | Korrigeret budget | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Udgifter | Indtægter | Udgifter | Indtægter | Udgifter | Indtægter |
| **A) Driftsvirksomhed (inkl. refusion)** | | | | | | |
| 0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | 80.325 | -36.710 | 79.516 | -34.201 | 80.322 | -34.201 |
| Heraf refusion | 0 | -2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Forsyningsvirksomheder m.v. | 50.094 | -50.094 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Transport og infrastruktur | 55.887 | -643 | 60.081 | -1.854 | 60.248 | -1.888 |
| 3. Undervisning og kultur | 458.596 | -54.888 | 437.355 | -50.759 | 453.243 | -55.251 |
| Heraf refusion | | -438 | | -420 | 0 | -420 |
| 4. Sundhedsområdet | 168.829 | -4.104 | 162.187 | -3.547 | 162.616 | -3.546 |
| 5. Sociale opgaver og beskæftigelse | 1.496.197 | -442.158 | 1.452.735 | -405.779 | 1.466.639 | -417.164 |
| Heraf refusion | | -102.583 | | -94.651 | | -103.551 |
| 6. Fælles udgifter og administration m.v. | 229.642 | -3.150 | 258.122 | -5.183 | 248.039 | -5.174 |
| Heraf refusion | | 0 | | 0 | | 0 |
| **Driftsvirksomhed i alt** | **2.539.569** | **-591.746** | **2.449.996** | **-501.322** | **2.471.107** | **-517.224** |
| Heraf refusion | | **-103.023** | | **-95.071** | | **-103.971** |
| **B) Anlægsvirksomhed** | | | | | | |
| 0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | 14.093 | -803 | 13.293 | -36.729 | 25.012 | -9.032 |
| 1. Forsyningsvirksomheder m.v. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Transport og infrastruktur | 28.224 | -4.769 | 30.446 | -4.100 | 61.183 | -9.609 |
| 3. Undervisning og kultur | 24.573 | 0 | 26.275 | 0 | 45.825 | 0 |
| 4. Sundhedsområdet | 272 | -367 | 0 | 0 | 499 | -516 |
| 5. Sociale opgaver og beskæftigelse | 35.622 | 2.943 | 21.418 | 0 | 46.537 | 0 |
| 6. Fælles udgifter og administration m.v. | 4.820 | 0 | 8.176 | 0 | 11.604 | 0 |
| **Anlægsvirksomhed i alt** | **107.603** | **-2.995** | **99.608** | **-40.829** | **190.662** | **-19.157** |
| **C) Renter (7.22.05 - 7.58.78)** | **6.839** | **-14.707** | **4.828** | **-3.915** | **5.236** | **-6.212** |
| **D) Balanceforskydninger** | | | | | | |
| Forøgelse af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11) | | | | | | |
| Øvrige finansforskydninger (8.25.12 - 8.52.62) | 18.880 | -38.081 | 9.835 | -25 | 10.310 | -1.185 |
| **Balanceforskydninger i alt** | **18.880** | **-38.081** | **9.835** | **-25** | **10.310** | **-1.185** |
| **E) Afdrag på lån og leasingforpligtelser (8.55.63 - 8.55.79)** | **19.182** | | **20.255** | | **20.636** | |
| **Sum (A + B + C + D + E)** | **2.692.073** | **-647.529** | **2.584.522** | **-546.091** | **2.697.951** | **-543.778** |
| **F) Finansiering** | | | | | | |
| Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11) | | -23.859 | | -425 | | -133.057 |
| Optagne lån (8.55.63 - 8.55.79) | | -7.149 | | -8.062 | | -8.789 |
| Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86) | 48.276 | -472.635 | 41.734 | -472.800 | 41.734 | -466.053 |
| Refusion af købsmoms (7.65.87) | -869 | | 300 | | 300 | |
| Skatter (7.68.80 - 7.68.96) | 0 | -1.588.308 | 0 | -1.599.177 | 0 | -1.588.308 |
| Finansiering i alt | **47.407** | **-2.091.951** | **42.034** | **-2.080.464** | **42.034** | **-2.196.207** |
| **Balance** | **2.739.480** | **-2.739.480** | **2.626.556** | **-2.626.556** | **2.739.985** | **-2.739.985** |

# Regnskabsoversigt



# Regnskabsoversigt

| Netto 1.000 kr. | Oprindeligt budget | Omp. og tillægsbev. | Korr.Budget | Regnskab | Afvigelse til korr. budget |
|---|---|---|---|---|---|
| **Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget** | **126.494** | **5.530** | **132.024** | **125.662** | **-6.362** |
| Grønne områder og vejvedligeholdelse | 45.065 | 1.929 | 46.993 | 43.645 | -3.348 |
| Miljøforanstaltninger | 1.962 | 164 | 2.126 | 1.149 | -977 |
| Ejendomme | 79.467 | 3.438 | 82.904 | 80.868 | -2.037 |

| Netto 1.000 kr. | Oprindeligt budget | Omp. og tillægsbev. | Korr.Budget | Regnskab | Afvigelse til korr. budget |
|---|---|---|---|---|---|
| **Vækst- og Byudviklingsudvalget** | **19.249** | **-2.369** | **16.879** | **16.849** | **-31** |
| Vækst og byudvikling | 1.108 | -113 | 994 | 944 | -51 |
| Infrastruktur | 762 | -6 | 756 | 783 | 26 |
| Kollektiv trafik | 17.379 | -2.250 | 15.129 | 15.122 | -6 |

| Netto 1.000 kr. | Oprindeligt budget | Omp. og tillægsbev. | Korr.Budget | Regnskab | Afvigelse til korr. budget |
|---|---|---|---|---|---|
| **Børne- og Skoleudvalget** | **536.383** | **9.337** | **545.720** | **567.330** | **21.610** |
| Dagtilbud til børn og unge | 140.632 | -3.440 | 137.192 | 141.304 | 4.111 |
| Folkeskolen | 297.642 | 18.128 | 315.770 | 328.396 | 12.626 |
| Det specialiserede socialområde, børn og unge | 77.397 | -5.856 | 71.541 | 76.522 | 4.981 |
| Tand- og sundhedspleje | 20.711 | 505 | 21.217 | 21.108 | -109 |

| Netto 1.000 kr. | Oprindeligt budget | Omp. og tillægsbev. | Korr.Budget | Regnskab | Afvigelse til korr. budget |
|---|---|---|---|---|---|
| **Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget** | **412.851** | **-166** | **412.685** | **398.987** | **-13.698** |
| Forsørgelse | 210.506 | -2.800 | 207.706 | 199.268 | -8.437 |
| Indsats | 48.313 | 1.414 | 49.728 | 47.319 | -2.409 |
| Erhvervspolitik og -udvikling | 1.747 | 0 | 1.747 | 1.659 | -88 |
| Førtidspension | 152.285 | 1.220 | 153.505 | 150.741 | -2.764 |

| Netto 1.000 kr. | Oprindeligt budget | Omp. og tillægsbev. | Korr.Budget | Regnskab | Afvigelse til korr. budget |
|---|---|---|---|---|---|
| **Social-, Sundheds- og Seniorudvalget** | **559.593** | **6.430** | **566.023** | **577.652** | **11.629** |
| Boligstøtte | 29.366 | 0 | 29.366 | 30.095 | 728 |
| Det specialiserede socialområde, voksne | 145.691 | 233 | 145.924 | 147.822 | 1.898 |
| Tilbud til ældre | 248.221 | 6.105 | 254.326 | 257.570 | 3.244 |
| Sundhedsudgifter | 21.468 | 93 | 21.561 | 26.510 | 4.950 |
| Sundhedsudgifter, region | 114.846 | 0 | 114.846 | 115.654 | 808 |

| Netto 1.000 kr. | Oprindeligt budget | Omp. og tillægsbev. | Korr.Budget | Regnskab | Afvigelse til korr. budget |
|---|---|---|---|---|---|
| **Økonomiudvalget** | **257.659** | **-14.123** | **243.536** | **225.706** | **-17.830** |
| Beredskab | 5.683 | 0 | 5.683 | 5.707 | 24 |
| Fælles administrative opgaver | 211.059 | -12.637 | 198.422 | 181.513 | -16.909 |
| Politisk organisation | 8.202 | 313 | 8.516 | 7.972 | -544 |
| Tjenestemandspensioner | 32.715 | -1.800 | 30.915 | 30.514 | -400 |

| Netto 1.000 kr. | Oprindeligt budget | Omp. og til-lægsbev. | Korr.Budget | Regnskab | Afvigelse til korr. budget |
|---|---|---|---|---|---|
| **Kultur- og Fritidsudvalget** | **36.447** | **571** | **37.017** | **35.637** | **-1.380** |
| Bibliotek | 11.764 | 208 | 11.972 | 11.906 | -67 |
| Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed | 12.538 | 388 | 12.926 | 11.600 | -1.326 |
| Idrætsanlæg | 12.145 | -26 | 12.119 | 12.131 | 12 |

| Netto 1.000 kr. | Oprindeligt budget | Omp. og til-lægsbev. | Korr.Budget | Regnskab | Afvigelse til korr. budget |
|---|---|---|---|---|---|
| **Driftsudgifter i alt** | **1.948.674** | **5.210** | **1.953.884** | **1.947.823** | **-6.061** |

# Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget

# 101 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget

Her kan læses regnskabsbemærkninger til fagudvalget. På første side fremgår udvalgets samlede budget, regnskab og afvigelser fordelt på politikområder samt overordnede bemærkninger. På efterfølgende sider er for hvert politikområde først angivet budget, regnskab og afvigelser på delområde niveau og herefter væsentlige afvigelser kommenteret.

Det samlede forbrug på udvalget i 2025 er på 125,7 mio. kr., hvilket er et netto mindreforbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto mindreforbrug på 6,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

**Overordnede bemærkninger**
Udvalgets mindreforbrug skyldes især delområderne 101102 Vejvedligeholdelse mv. og 101103 Pulje til vejbelægning under politikområde 1011 Grønne områder og vejvedligeholdelse, delområde 101401 Miljøbeskyttelse mv. under politikområde 1014 Miljøforanstaltninger og delområde 101599 Øvrige udgifter under politikområde 1015 Ejendomme. Politik- og delområder er nærmere beskrevet på de efterfølgende sider.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **101 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget** | **126.494** | **132.024** | **125.662** | **-6.362** |
| 1011 Grønne områder og vejvedligeholdelse | 45.065 | 46.993 | 43.645 | -3.348 |
| 1014 Miljøforanstaltninger | 1.962 | 2.126 | 1.149 | -977 |
| 1015 Ejendomme | 79.467 | 82.904 | 80.868 | -2.037 |

# 1011 Grønne områder og vejvedligeholdelse

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto mindreforbrug på 3,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 7 % af det korrigerede budget.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1011 Grønne områder og vejvedligeholdelse** | **45.065** | **46.993** | **43.645** | **-3.348** |
| 101101 Vej og Park | 31.617 | 32.068 | 31.733 | -335 |
| 101102 Vejvedligeholdelse mv. | 9.148 | 10.319 | 7.749 | -2.570 |
| 101103 Pulje til vejbelægning | 2.776 | 2.776 | 1.309 | -1.467 |
| 101104 Vintertjeneste | 2.045 | 2.038 | 2.771 | 733 |
| 101199 Øvrige udgifter,1011 | -521 | -207 | 83 | 290 |

**Bemærkninger til de af politikområdets delområder, hvor der er væsentlige afvigelser**

| |
|---|
| *101101 Vej og Park* |
| Opsparing til indkøbet af en ny bil (tilsyn/vagt/) i 2026. |
| *101102 Vejvedligeholdelse mv.* |
| Mindreforbrug skyldes, at der udestår en opgave med separering af belysningsanlæg (som skal gennemføres i forbindelse med overgang til ny belysningsoperatør). Endvidere skyldes mindreforbruget udestående broarbejder og renoveringsprojekter, der afventer letbaneprojekt. Endeligt spares der op til renovering af tunnel ved Heggelunds Allé samt til en række andre renoveringsarbejder, som er påvist i et netop overstået generaltilsyn for kommunens broer og tunneller. |
| *101103 Pulje til vejbelægning* |
| Flere veje og cykelstier er for tiden berørt af fjernvarmeudrulning. Der tilbageholdes derfor midler til det endelige slidlagsarbejde, som flere steder udføres i samarbejde med Glostrup Forsyning (og Brøndby Forsyning). |
| *101104 Vintertjeneste* |
| Budgettet er generelt under pres. I 2025 især i forbindelse med rådighedsbetaling og overtidsbetaling (løn) til eksterne entreprenører samt egne medarbejdere. |
| *101199 Øvrige udgifter,1011* |
| Sparemål vedrørende fælleskommunale samarbejder på teknik-, miljø- og ejendomsområdet er ikke fuldt opnået. Drøftelser om mulige kommende samarbejder pågår. |

# 1014 Miljøforanstaltninger

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto mindreforbrug på 1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 46 % af det korrigerede budget.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1014 Miljøforanstaltninger** | **1.962** | **2.126** | **1.149** | **-977** |
| 101401 Miljøbeskyttelse mv. | 1.962 | 2.126 | 1.149 | -977 |

**Bemærkninger til de af politikområdets delområder, hvor der er væsentlige afvigelser**

*101401 Miljøbeskyttelse mv.*

Indsatserne vedrørende en styrket klimaindsats er kun under opstart, hvorfor årets midler til dette ikke er brugt.

Der er et mindreforbrug på kontoen for rottebekæmpelse. Kontoen skal balancere over en 4-årig periode. Herudover et mindreforbrug på bl.a. rådgivningsydelser på miljøområdet, som forventes brugt i forbindelse med en kommende miljøgodkendelse af en større virksomhed i Glostrup.

# 1015 Ejendomme

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto mindreforbrug på 2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 2 % af det korrigerede budget.

**Overordnede bemærkninger**
Mindreforbruget for Ejendomme skyldes primært delområderne 101502 Rengøring, 101503 Teknisk service og 101599 Øvrige udgifter. På delområde 101502 Rengøring har rekrutteringsudfordringer medført et større mindreforbrug. For delområdet 101503 Teknisk service har der været rekrutteringsudfordringer for lærlinge og på delområde 101599 Øvrige udgifter skyldes mindreforbruget primært, at bygningssynet først afholdes hvert fjerde år.

Det skal bemærkes, at Glostrup Ejendommes økonomi ses under ét, hvorfor der kan være afvigelser mellem delområderne, der udligner hinanden.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1015 Ejendomme** | **79.467** | **82.904** | **80.868** | **-2.037** |
| 101501 Fælles administration | 9.601 | 9.557 | 9.373 | -184 |
| 101502 Rengøring | 25.106 | 25.366 | 24.588 | -778 |
| 101503 Teknisk service | 8.867 | 8.983 | 8.291 | -692 |
| 101504 Kantinedrift | 1.294 | 1.291 | 1.533 | 242 |
| 101505 Forsyningsudgifter | 20.175 | 23.036 | 22.601 | -435 |
| 101506 Vedligehold | 10.632 | 10.861 | 11.249 | 387 |
| 101507 Services | 3.539 | 3.509 | 3.934 | 425 |
| 101508 Faste ejendomsudgifter | -943 | -795 | -727 | 68 |
| 101599 Øvrige udgifter, 1015 | 1.195 | 1.095 | 26 | -1.069 |

**Bemærkninger til de af politikområdets delområder, hvor der er væsentlige afvigelser**

Afvigelserne under delromrâderne skal for politikområdet 1015 Ejendomme ses samlet og er forklaret på foregående side.

# Vækst- og Byudviklingsudvalget



# 102 Vækst- og Byudviklingsudvalget

Her kan læses regnskabsbemærkninger til fagudvalget. På første side fremgår udvalgets samlede budget, regnskab og afvigelser fordelt på politikområder samt overordnede bemærkninger. På efterfølgende sider er for hvert politikområde først angivet budget, regnskab og afvigelser på delområde niveau og herefter væsentlige afvigelser kommenteret.

Det samlede forbrug på udvalget i 2025 er på 16,9 mio. kr., hvilket er et netto mindreforbrug på 2,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto mindreforbrug på 31 t.kr. i forhold til det korrigerede budget.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **102 Vækst- og Byudviklingsudvalget** | **19.249** | **16.879** | **16.849** | **-31** |
| 1023 Vækst og byudvikling | 1.108 | 994 | 944 | -51 |
| 1024 Infrastruktur | 762 | 756 | 783 | 26 |
| 1025 Kollektiv trafik | 17.379 | 15.129 | 15.122 | -6 |

# 1023 Vækst og byudvikling

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto mindreforbrug på 51 t.kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 5% af det korrigerede budget.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1023 Vækst og byudvikling** | **1.108** | **994** | **944** | **-51** |
| 102301 Byudvikling | 1.108 | 994 | 944 | -51 |

**Bemærkninger til de af politikområdets delområder, hvor der er væsentlige afvigelser**

*102301 Byudvikling*

Mindreforbruget skyldes, at der udestår en række matrikulære korrektioner, som var planlagt til udførelse i 2025. Grundet tilgang af ekstraordinære planopgaver gennemføres de matrikulære berigtigelser i stedet i 2026.

# 1024 Infrastruktur

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto merforbrug på 26 t.kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 3 % af det korrigerede budget.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1024 Infrastruktur** | **762** | **756** | **783** | **26** |
| 102401 Trafikplan og sanering | 762 | 756 | 783 | 26 |

**Bemærkninger til de af politikområdets delområder, hvor der er væsentlige afvigelser**

| |
|---|
| *102401 Trafikplan og sanering* |
| Der er ingen væsentlige afvigelser på politikområdet. |

# 1025 Kollektiv trafik

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto mindreforbrug på 6 t.kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 0 % af det korrigerede budget.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1025 Kollektiv trafik** | **17.379** | **15.129** | **15.122** | **-6** |
| 102501 Busdrift | 17.372 | 15.122 | 15.122 | 0 |
| 102502 Letbanedrift | 6 | 6 | 0 | -6 |

**Bemærkninger til de af politikområdets delområder, hvor der er væsentlige afvigelser**

| |
|---|
| *102501 Busdrift* |
| Der er ingen væsentlige afvigelser på politikområdet. |
| *102502 Letbanedrift* |
| Der er ingen væsentlige afvigelser på politikområdet. |



# Børne- og Skoleudvalget

# 103 Børne- og Skoleudvalget

Her kan læses regnskabsbemærkninger til fagudvalget. På første side fremgår udvalgets samlede budget, regnskab og afvigelser fordelt på politikområder samt overordnede bemærkninger. På efterfølgende sider er for hvert politikområde først angivet budget, regnskab og afvigelser på delområde niveau og herefter væsentlige afvigelser kommenteret.

Det samlede forbrug på udvalget i 2025 er på 567,3 mio. kr., hvilket er et netto merforbrug på 30,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto merforbrug på 21,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

**Overordnede bemærkninger**
Udvalgets merforbrug skyldes især delområde 103311 Mellemkommunale betalinger under politikområde 1033 Folkeskolen, delområde 103304 Visitationspulje under politikområde 1033 Folkeskolen og delområde 103506 Børne- og Ungehjem - Opholdssteder under politikområde 1035 Det specialiserede socialområde, børn og unge. Politik- og delområderne er nærmere beskrevet på de efterfølgende sider.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **103 Børne- og Skoleudvalget** | **536.383** | **545.720** | **567.330** | **21.610** |
| 1032 Dagtilbud til børn og unge | 140.632 | 137.192 | 141.304 | 4.111 |
| 1033 Folkeskolen | 297.642 | 315.770 | 328.396 | 12.626 |
| 1035 Det specialiserede socialområde, børn og unge | 77.397 | 71.541 | 76.522 | 4.981 |
| 1036 Tand- og sundhedspleje | 20.711 | 21.217 | 21.108 | -109 |

# 1032 Dagtilbud til børn og unge

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto merforbrug på 4,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 3% af det korrigerede budget.

**Overordnede bemærkninger**
Merforbruget på politikområdet skyldes overvejende merudgifter til mellemkommunal afregning, hvor der er sket en netto stigning af Glostrup børn, der bliver passet i andre kommuner. Derudover er der sket en stigning i antallet af vuggestuebørn, der bliver passet i private institutioner, og en stigning i pasning af eget barn.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1032 Dagtilbud til børn og unge** | **140.632** | **137.192** | **141.304** | **4.111** |
| 103201 Kommunale dagtilbud, ramme | 145.204 | 144.597 | 145.289 | 691 |
| 103203 Pædagogiske vejledere, ressourcepædagoger mv. | 6.332 | 5.200 | 5.132 | -68 |
| 103204 Forældrebetaling | -41.080 | -39.446 | -39.342 | 104 |
| 103205 Madordning | -5.151 | -7.351 | -7.370 | -20 |
| 103206 Søskendetilskud og fripladser | 10.143 | 11.771 | 11.652 | -119 |
| 103207 Demografi, dagtilbud | 4.096 | -707 | 0 | 707 |
| 103208 Mellemkommunale betalinger, dagtilbud | 6.634 | 6.928 | 9.387 | 2.459 |
| 103209 Privatinstitutioner og privat pasning | 10.852 | 13.553 | 14.936 | 1.383 |
| 103299 Øvrige tilbud,1032 | 3.603 | 2.646 | 1.620 | -1.026 |

**Bemærkninger til politikområdets delområder**

Afvigelserne skal ses for politikområdet samlet set og er forklaret på foregående side.

# 1033 Folkeskolen

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto merforbrug på 12,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 4,0% af det korrigerede budget.

**Overordnede bemærkninger**
Merforbruget på politikområdet skyldes overvejende en stigning i køb af specialundervisning samt mellemkommunale afregninger for Glostrup børn med ophold i andre kommuner.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1033 Folkeskolen** | **297.642** | **315.770** | **328.396** | **12.626** |
| 103301 Skoler, ramme | 172.094 | 179.333 | 178.995 | -338 |
| 103302 SFO, ramme | 32.632 | 32.655 | 32.405 | -250 |
| 103303 Klubtilbud, ramme | 14.403 | 15.198 | 13.881 | -1.316 |
| 103304 Visitationspulje | 38.226 | 46.650 | 52.791 | 6.141 |
| 103305 Leragergård og grupperordninger, ramme | 18.068 | 28.396 | 28.257 | -139 |
| 103306 Hospitalsskolen | -131 | -146 | 911 | 1.057 |
| 103307 Øvrigt personale | 4.564 | 4.032 | 3.054 | -978 |
| 103308 Forældrebetaling, SFO og Klub | -23.202 | -23.202 | -25.263 | -2.061 |
| 103309 Søskendetilskud og fripladser, SFO og Klub | 8.586 | 8.586 | 9.224 | 638 |
| 103310 Demografi mv. | 6.526 | -2.539 | 0 | 2.539 |
| 103311 Mellemkommunale betalinger | 3.756 | 2.696 | 10.376 | 7.680 |
| 103312 Privat- og efterskoler | 16.630 | 18.623 | 18.623 | 0 |
| 103399 Øvrige tilbud, 1033 | 5.489 | 5.489 | 5.143 | -346 |

**Bemærkninger til politikområdets delområder**

| |
|---|
| *103301 Skoler, ramme* |
| Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke. |
| *103302 SFO, ramme* |
| Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke. |
| *103303 Klubtilbud, ramme* |
| Mindreforbrugetforbruget på delområdet skal ses sammen med regnskabet for skolerne og SFO'en. Dette er besluttet i forbindelse med at skolerne blev delt op. Når vi ligger skolerne, SFO'erne og Klubberne sammen, overholder 3 af skolerne (skole, SFO og klub) deres budget. Skovvangskolen ender med et mindreforbrug på 2,3 procent. |
| *103304 Visitationspulje* |
| Merforbruget på delområdet skyldes overvejende en stigning på 5 pladser ved køb af specialundervisning ift. 2024. Derudover er der fra august 2025 oprettet specialskolen Bakken 3, som i 2025 rummer 11 børn. Der ses også en lille stigning på 2 børn, der modtager dagbehandling. |
| *103305 Leragergård og grupperordninger, ramme* |
| Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke. |
| *103306 Hospitalsskolen* |
| Merforbruget på delområdet skyldes færre indtægter end budgetteret. Årsagen til dette er, at hospitalet igennem året ikke har haft fuld belægning grundet personalemangel. Dette betyder, at Hospitalskolen har undervist markant færre lektioner i 2025. Merforbruget bliver lagt oven i taksten for 2027. |
| *103307 Øvrigt personale* |
| Mindreforbruget skyldes overvejende, at økonomien skal ses i sammenhæng med Center for Børn, Unge og Familier. |
| *103308 Forældrebetaling, SFO og Klub* |
| Merindtægten på delområdet skyldes, at der har været flere børn indskrevet end budgetteret. Der har været 58 SFO børn samt 21 Klub børn mere indskrevet end forventet. |
| *103309 Søskendetilskud og fripladser, SFO og Klub* |
| Merforbruget på delområdet skyldes, at der har været flere børn indskrevet i kommunens fritidstilbud end budgetteret. Der har været 58 SFO børn samt 21 Klub børn mere indskrevet end forventet. |

**Bemærkninger til politikområdets delområder**

| |
|---|
| *103310 Demografi mv.* |
| Merforbruget på delområdet skyldes, at der har været flere børn indskrevet i kommunens fritidstilbud end budgetteret. Der har været 58 SFO børn samt 21 Klub børn mere indskrevet end forventet. |
| *103311 Mellemkommunale betalinger* |
| Merforbruget på delområdet skyldes, at der er betalt regninger for 3,4 mio. kr., som skulle have været bogført på regnskab 2024. Derudover har der været flere Glostrup børn indskrevet i andre kommuner, 15 SFO børn og 9 Klub børn, og der har været færre børn fra andre kommuner indskrevet i kommunens fritidstilbud, 11 SFO børn og 12 Klub børn. |
| *103312 Privat- og efterskoler* |
| Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke. |
| *103399 Øvrige tilbud, 1033* |
| Mindreforbruget skyldes overvejende, at økonomien skal ses i sammenhæng med Center for Børn, Unge og Familier. |

# 1035 Det specialiserede socialområde, børn og unge

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto merforbrug på 5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 7% af det korrigerede budget.

**Overordnede bemærkninger**
Merforbruget på politikområdet skyldes overvejende en stigning i brug af specialiserede institutioner.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1035 Det specialiserede socialområde, børn og unge** | **77.397** | **71.541** | **76.522** | **4.981** |
| 103501 Varmeværket, ramme | 4.267 | 4.322 | 4.091 | -231 |
| 103502 PPR, ramme | 10.780 | 11.928 | 11.582 | -345 |
| 103503 Forebyggelsesteamet, ramme | 6.960 | 9.204 | 8.916 | -288 |
| 103504 Forebyggende foranstaltninger | 20.858 | 18.233 | 19.769 | 1.536 |
| 103505 Familiepleje | 13.943 | 12.811 | 11.233 | -1.578 |
| 103506 Børne- og Ungehjem - Opholdssteder | 6.223 | 9.768 | 14.446 | 4.678 |
| 103507 Børne- og Ungehjem - Døgninstitutioner | 7.645 | 3.500 | 3.015 | -485 |
| 103508 Tabt arbejdsfortjeneste og merudgifter | 4.883 | 6.780 | 6.243 | -538 |
| 103509 Refusion for særligt dyre enkeltsager, børn | -5.005 | -5.005 | -2.812 | 2.194 |
| 103511 Ejbyhus | 6.844 | 0 | 39 | 39 |
| 103599 Øvrige tilbud, 1035 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Bemærkninger til politikområdets delområder**

| |
|---|
| *103501 Varmeværket, ramme* |
| Mindreforbruget skyldes primært vakancer. |
| *103502 PPR, ramme* |
| Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke. |
| *103503 Forebyggelsesteamet, ramme* |
| Mindreforbruget vedrører primært vakancer. |
| *103504 Forebyggende foranstaltninger* |
| Merforbruget vedrører primært en stigning af uledsagede ukrainske flygtninge, der kom sidst på året. |
| *103505 Familiepleje* |
| Mindreforbruget vedrører primært nedgangen i brug af plejefamilier. Sagerne bliver mere komplekse, og der er brug for at anbringe børnene/de unge i specialiserede plejefamiler eller specialiserede institutioner. |
| *103506 Børne- og Ungehjem - Opholdssteder* |
| Merforbruget vedrører primært stigning i brug af specialiserede institutioner. Sagerne bliver mere komplekse, og der anbringes flere børn på specialiserede institutioner. |
| *103507 Børne- og Ungehjem - Døgninstitutioner* |
| Mindreforbruget vedrører primært et lavere forbrug på området end forventet. Budgettet har været beregnet til 1,25 helårspersoner. Der har kun været udgifter til 1 helårsperson. |
| *103508 Tabt arbejdsfortjeneste og merudgifter* |
| Mindreforbruget vedrører primært, at forventningen til forbruget var større på området end forventet. Der blev givet tillægsbevilling, som kun var delvist nødvendig. |
| *103509 Refusion for særligt dyre enkeltsager, børn* |
| Merforbruget (færre indtægter) skyldes primært, at restafregningen for 2024 refusionerne var for høj. Dette blev modregnet i 2025. |
| *103511 Ejbyhus* |
| Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke. |
| *103599 Øvrige tilbud, 1035* |
| Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke. |

# 1036 Tand- og sundhedspleje

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 0,5% af det korrigerede budget.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1036 Tand- og sundhedspleje** | **20.711** | **21.217** | **21.108** | **-109** |
| 103601 Sundhedsplejen | 7.878 | 8.536 | 8.494 | -42 |
| 103602 Tandplejen | 12.286 | 12.230 | 12.308 | 78 |
| 103603 Omsorgs- og Specialtandpleje | 547 | 450 | 306 | -145 |

**Bemærkninger til politikområdets delområder**

| Rækkemærkater |
| --- |
| *103601 Sundhedsplejen* |
| Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke. |
| *103602 Tandplejen* |
| Merforbruget vedrører primært en stigning på materialeudgifter og periodiske forskydninger. Det faktiske merforbrug i Tandplejen er 160 t. kr., da hele budgettet vedrørende nedbringelse af ventelisterne ikke er anvendt. |
| *103603 Omsorgs- og Specialtandpleje* |
| Mindreforbruget skyldes færre sager end forudsat. |

# Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget

# 104 Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget

Her kan læses regnskabsbemærkninger til fagudvalget. På første side fremgår udvalgets samlede budget, regnskab og afvigelser fordelt på politikområder samt overordnede bemærkninger. På efterfølgende sider er for hvert politikområde først angivet budget, regnskab og afvigelser på delområde niveau og herefter væsentlige afvigelser kommenteret.

Det samlede forbrug på udvalget i 2025 er på 399,0 mio. kr., hvilket er et netto mindreforbrug på 13,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto mindreforbrug på 13,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

**Overordnede bemærkninger**
Udvalgets mer-/mindreforbrug skyldes især delområde kontant- og uddannelseshjælp under politikområdet Forsørgelse og delområdet Førtidspension - gammel ordning under politikområdet Førtidspension. Politik- og delområderne er nærmere beskrevet på de efterfølgende sider.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **104 Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget** | **412.851** | **412.685** | **398.987** | **-13.698** |
| 1041 Forsørgelse | 210.506 | 207.706 | 199.268 | -8.437 |
| 1042 Indsats | 48.313 | 49.728 | 47.319 | -2.409 |
| 1044 Erhvervspolitik og -udvikling | 1.747 | 1.747 | 1.659 | -88 |
| 1045 Førtidspension | 152.285 | 153.505 | 150.741 | -2.764 |

# 1041 Forsørgelse

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto mindreforbrug på 8,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 4,1 % af det korrigerede budget.

**Overordnede bemærkninger**
Afvigelsen skyldes overvejende delområdet Kontant og uddannelseshjælp. Afvigelsen er nærmere beskrevet på næste side.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1041 Forsørgelse** | **210.506** | **207.706** | **199.268** | **-8.437** |
| 104101 Sygedagpenge | 37.918 | 37.918 | 36.846 | -1.072 |
| 104102 Kontant- og uddannelseshjælp | 36.460 | 34.560 | 31.910 | -2.650 |
| 104103 Dagpenge til forsikrede ledige | 57.174 | 57.474 | 55.515 | -1.959 |
| 104104 Løntilskud og fleksjob | 38.276 | 42.276 | 40.818 | -1.458 |
| 104105 Ressource- og jobafklaringsforløb | 26.043 | 21.543 | 22.914 | 1.371 |
| 104106 Ledighedsydelse | 10.088 | 9.588 | 8.667 | -921 |
| 104107 Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse mv. | 4.137 | 4.137 | 2.306 | -1.830 |
| 104199 Øvrige tilbud, 1041 | 410 | 210 | 292 | 82 |

**Bemærkninger til de af politikområdets delområder, hvor der er væsentlige afvigelser**

*104101 Sygedagpenge*

Mindreforbruget på delområdet skyldes, at udgifterne til ydelsen har været lavere end forudsat. Budgetforudsætningen for området var 295 helårspersoner, og gennemsnitsantallet af helårspersoner blev 295. Det er værd at bemærke, at antallet helårspersoner har været faldende særligt i 2. halvår af 2025, derudover er der kommet sygedagpengeregres indbetalinger, som har haft betydning for mindreforbruget.

*104102 Kontant- og uddannelseshjælp*

Mindreforbruget på delområdet skyldes overvejende at udgifterne til ydelsen har været lavere end forudsat. Kontant- og uddannelseshjælp skal ses i sammenhæng med Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse. Fælles for disse er, at de har været påvirket af den nye kontanthjælpsreform, der trådte i kraft 1. juli 2025. Der har været stor usikkerhed omkring, hvordan reformen ville påvirke ydelserne og udgifterne der vedrører kontanthjælp.

*104103 Dagpenge til forsikrede ledige*

Mindreforbruget på delområdet skyldes overvejende at udgifterne til ydelsen har været lavere end forudsat. Budgetforudsætningen for området var 380 helårspersoner og antallet af helårspersoner var i gennemsnit omkring 386 helårspersoner i 2025. Udviklingen var faldende særligt i 2. halvår.

*104104 Løntilskud og fleksjob*

Mindreforbruget på delområdet skyldes bl.a. at udgifterne til den gamle fleksjobordning har været lavere end forventet. Samtidig er der hjemtaget mere statsrefusion og fleksbidrag fra staten, end budgetteret. På gammel ordning har der i 2025 været et fald på 6 helårspersoner. På ny ordning har der været en stigning på 15 helårspersoner i 2025.

*104105 Ressource- og jobafklaringsforløb*

Merforbruget på delområdet skyldes jobafklaringsforløb. Udgifterne til jobafklaringsforløb har været højere end forudsat, budgetforudsætningerne for jobafklaringsforløb var 85 helårspersoner, men der var i gennemsnit 103 helårspersoner i 2025. Udgifterne til ressourceforløb har ligget under det forventet niveau, budgetforudsætning for ressourceforløb var 110 helårspersoner, men det gennemsnitlige antal helårspersoner har været 73 helårspersoner. Som følge af den nye beskæftigelsesreform, så udgår begge ordninger. Ressourceforløb udfases langsomt fra 1. februar 2026 og jobafklaringsforløb udfases langsomt fra 1. januar 2027.

**Bemærkninger til de af politikområdets delområder, hvor der er væsentlige afvigelser**

| |
|---|
| *104106 Ledighedsydelse* |
| Mindreforbruget på delområdet skyldes overvejende, at udgifterne til ydelsen har været lavere end forudsat. Budgetforudsætningen for området var 60 helårspersoner, men i gennemsnit har det været omkring 47 helårspersoner i ydelsen. |
| *104107 Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse mv.* |
| Mindreforbruget på delområdet skyldes overvejende, at udgifterne til ydelsen har været lavere end forudsat. Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse skal ses i sammenhæng med Kontant- og uddannelseshjælp. Fælles for disse er at de har været påvirket af den nye kontanthjælpsreform der trådte i kraft 1. juli 2025. Der har været stor usikkerhed omkring, hvordan reformen ville påvirke ydelserne og udgifterne der vedrører kontanthjælp. |
| *104199 Øvrige tilbud, 1041* |
| Merforbruget på delområdet skyldes overvejende revalidering. Udgifterne til ydelsen har været lidt højere end forventet. Området dækker også over bl.a. repatriering. |

# 1042 Indsats

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto mindreforbrug på 2,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 4,8 % af det korrigerede budget.

**Overordnede bemærkninger**
Afvigelsen skyldes overvejende delområderne Virksomhedskonsulenter og Aktiveringsforløb. Afvigelsen er nærmere beskrevet på næste side.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1042 Indsats** | **48.313** | **49.728** | **47.319** | **-2.409** |
| 104201 Særligt Tilrettelagt Ungdomsuddannelse (STU) | 8.800 | 8.800 | 9.871 | 1.071 |
| 104202 Forberedende Grunduddannelse (FGU) | 3.790 | 3.803 | 3.394 | -409 |
| 104203 Uddannelses- og Erhvervsvejledning | 3.926 | 2.888 | 2.550 | -338 |
| 104204 SSP-samarbejde | 780 | 780 | 763 | -17 |
| 104205 Program efter integrationsloven, introduktionsforløb mv. | 1.150 | 3.150 | 6.033 | 2.883 |
| 104206 Virksomhedskonsulenter | 7.430 | 9.430 | 8.424 | -1.006 |
| 104207 Mentorstøtte | 2.520 | 2.520 | 1.917 | -603 |
| 104208 Aktiveringsforløb | 10.200 | 9.590 | 8.225 | -1.364 |
| 104209 Seniorjob | 1.770 | 1.770 | 947 | -823 |
| 104210 Beskæftigelsesordninger | 4.717 | 3.717 | 2.870 | -847 |
| 104211 Løntilskud | 1.240 | 1.240 | 1.045 | -195 |
| 104212 Andre beskæftigelsesindsatser | 1.570 | 1.420 | 1.441 | 21 |
| 104299 Øvrige tilbud, 1042 | 420 | 620 | -161 | -781 |

**Bemærkninger til de af politikområdets delområder, hvor der er væsentlige afvigelser**

| |
|---|
| *104201 Særligt Tilrettelagt Ungdomsuddannelse (STU)* |
| Merforbruget på delområdet skyldes primært, at de enkelte STU-forløb er blevet dyrere. Der er ikke kommet flere borgere på STU-forløb, end tidligere år. |
| *104202 Forberedende Grunduddannelse (FGU)* |
| Mindreforbruget på delområdet skyldes overvejende at udgifterne til FGU har været mindre end forventet. Størstedelen af udgifterne kommer én gang årligt, det er derfor svært at regulerer udgifterne. |
| Mindreforbruget på delområdet skyldes at udgifterne til forsørgelsesbidrag har været færre end forventet. |
| *104203 Uddannelses- og Erhvervsvejledning* |
| Mindreforbruget på delområdet skyldes overvejende at udgifterne til løn har været lavere end forventet, grundet en periode med vakancer. Budgettet har tidligere været korrigeret, men der har stadig være et mindreforbrug. |
| *104204 SSP-samarbejde* |
| Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke. |

**Bemærkninger til de af politikområdets delområder, hvor der er væsentlige afvigelser**

*104205 Program efter integrationsloven, introduktionsforløb mv.*

Merforbruget på delområdet skyldes, at udgifterne til området har været væsentlig større end forventet. Baggrunden for merforbruget skyldes et stort antal borgere med ret til danskuddannelse. Der blev i starten af 2025 tilført 2,0 mio. kr. til danskuddannelse, dette har ikke været tilstrækkeligt til at dække udgifterne.

*104206 Virksomhedskonsulenter*

Mindreforbruget på delområdet skyldes, at organisationen er ved at tilpasse sig til den nye beskæftigelsesreform.

*104207 Mentorstøtte*

Mindreforbruget på delområdet skyldes bl.a., hjemtagelse af mentorindsats. Der er samtidig sket omlægning af ekstern mentor til ny leverandør, og der har været arbejdet på at nedbringe antallet af lange mentorforløb.

*104208 Aktiveringsforløb*

Mindreforbruget på delområdet skyldes, at udgifterne har været lavere end forventet til aktiveringsforløb. Størstedelen af delområdet omhandler individuelle LAB forløb samt nytteindsats.

**Bemærkninger til de af politikområdets delområder, hvor der er væsentlige afvigelser**

| |
|---|
| *104209 Seniorjob* |
| Mindreforbruget på delområdet skyldes, at der har været væsentlig færre i Seniorjob end forventningen har været. |
| *104210 Beskæftigelsesordninger* |
| Mindreforbruget på delområdet skyldes færre udgifter end forventet. Området dækker bl.a. tolke, hjælpemidler og personlig assistance. |
| *104211 Løntilskud* |
| Mindreforbruget på delområdet skyldes, at udgifterne til løntilskud for forsikrede ledige, ved private- og offentlige arbejdsgivere, samlet har været lavere end forventet. |
| *104212 Andre beskæftigelsesindsatser* |
| Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke. |
| *104299 Øvrige tilbud, 1042* |
| Mindreforbruget på delområdet skyldes overvejende løntilskud for ledige og voksenlærlinge. |
| Mindreforbruget på delområdet skyldes et tilskud til kommunale seniorjob som kom ind sidst på året. |

# 1044 Erhvervspolitik og -udvikling

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 5 % af det korrigerede budget.

**Overordnede bemærkninger**
Afvigelsen skyldes overvejende delområdet Erhvervshuse. Afvigelsen er nærmere beskrevet på næste side.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1044 Erhvervspolitik og -udvikling** | **1.747** | **1.747** | **1.659** | **-88** |
| 104401 Erhvervshuse | 813 | 813 | 750 | -63 |
| 104402 Kommunale erhvervsindsatser | 934 | 934 | 909 | -25 |

**Bemærkninger til de af politikområdets delområder, hvor der er væsentlige afvigelser**

| |
|---|
| *104401 Erhvervshuse* |
| Mindreforbruget på delområdet skyldes, at udgifterne har været lavere end forventet. |
| *104402 Kommunale erhvervsindsatser* |
| Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke. |

# 1045 Førtidspension

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto mindreforbrug på 2,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 1,8 % af det korrigerede budget.

**Overordnede bemærkninger**
Afvigelsen skyldes overvejende delområdet Førtidspension - gammel ordning. Afvigelsen er nærmere beskrevet på næste side.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1045 Førtidspension** | **152.285** | **153.505** | **150.741** | **-2.764** |
| 104501 Førtidspension - ny ordning | 83.669 | 86.669 | 91.357 | 4.687 |
| 104502 Førtidspension - gammel ordning | 45.874 | 45.694 | 38.914 | -6.780 |
| 104503 Seniorpension | 19.608 | 18.008 | 17.528 | -480 |
| 104504 Personlige tillæg og helbredstillæg | 3.133 | 3.133 | 2.942 | -191 |

**Bemærkninger til de af politikområdets delområder, hvor der er væsentlige afvigelser**

*104503 Seniorpension*

Mindreforbruget på delområdet skyldes overvejende, at der er sket en stagnering i antallet af helårspersoner. Området har været forsøgt tilpasset, men der har fortsat været et mindreforbrug. Budgetforudsætning 110 helårspersoner, men i gennemsnit var antallet af helårspersoner var 101 i 2025.

*104504 Personlige tillæg og helbredstillæg*

Mindreforbruget på delområdet skyldes, at der har været lidt færre udgifter til personlige tillæg samt helbredstillæg end forventet.

*104501 Førtidspension - ny ordning*

Merforbruget på delområdet skyldes overvejende at udgifterne til ydelsen har været større end forventet. I december 2025 er der hjemtaget mellemkommunale refusioner for knap 1,1 mio. kr. på denne ordning. Budgetforudsætningen var 475 helårspersoner, i gennemsnit har der været omkring 535 helårspersoner i 2025. I december 2025 var antallet af helårspersoner 560.

*104502 Førtidspension - gammel ordning*

Mindreforbruget på delområdet skyldes overvejende at udgifterne til ydelsen har været lavere end forudsat, samtidig er der hjemtaget væsentlige mellemkommunale refusioner. I december 2025 er der hjemtaget refusion for knap 2,6 mio. kr. på denne ordning. Budgetforudsætningen var 350 helårspersoner, gennemsnittet af helårspersoner har været omkring 338 helårspersoner i 2025.

# Social-, Sundheds- og Seniorudvalget



# 105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget

Her kan læses regnskabsbemærkninger til fagudvalget. På første side fremgår udvalgets samlede budget, regnskab og afvigelser fordelt på politikområder samt overordnede bemærkninger. På efterfølgende sider er for hvert politikområde først angivet budget, regnskab og afvigelser på delområde niveau og herefter væsentlige afvigelser kommenteret.

Det samlede forbrug på udvalget i 2025 er på 577,7 mio. kr., hvilket er et netto merforbrug på 18,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto merforbrug på 11,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

**Overordnede bemærkninger**
Udvalgets merforbrug skyldes især delområde 105309 Herberger og krisecentre under politikområde 1053 Det specialiserede socialområde, voksne, delområde 105504 SOSU-elever under politikområde 1055 Tilbud til ældre og delområde 105602 Eksterne genoptræningstilbud under politikområde 1056 Sundhedsudgifter. Politik- og delområderne er nærmere beskrevet på de efterfølgende sider.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget** | **559.593** | **566.023** | **577.652** | **11.629** |
| 1051 Boligstøtte | 29.366 | 29.366 | 30.095 | 728 |
| 1053 Det specialiserede socialområde, voksne | 145.691 | 145.924 | 147.822 | 1.898 |
| 1055 Tilbud til ældre | 248.221 | 254.326 | 257.570 | 3.244 |
| 1056 Sundhedsudgifter | 21.468 | 21.561 | 26.510 | 4.950 |
| 1057 Sundhedsudgifter, region | 114.846 | 114.846 | 115.654 | 808 |

# 1051 Boligstøtte

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto merforbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 2% af det korrigerede budget.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1051 Boligstøtte** | **29.366** | **29.366** | **30.095** | **728** |
| 105101 Boligydelse til pensionister | 16.019 | 16.019 | 15.777 | -242 |
| 105102 Boligsikring | 13.347 | 13.347 | 14.318 | 970 |

**Bemærkninger til politikområdets delområder**

| |
|---|
| *105101 Boligydelse til pensionister* |
| Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke. |
| *105102 Boligsikring* |
| Merforbruget vedrører, at der ikke er hjemtaget mellemkommunal refusion for boligsikring. Dette vil der være fokus på i 2026. |

# 1053 Det specialiserede socialområde, voksne

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto merforbrug på 1,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 1% af det korrigerede budget.

**Overordnede bemærkninger**
Merforbruget på politikområdet skyldes overvejende en delområdet Herberger og krisecentre.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1053 Det specialiserede socialområde, voksne** | **145.691** | **145.924** | **147.822** | **1.898** |
| 105301 Rammestyrede tilbud | 14.289 | 15.633 | 15.538 | -95 |
| 105302 Takstfinansierede tilbud | -15 | 2.744 | -128 | -2.873 |
| 105303 Køb af længerevarende botilbud | 21.925 | 21.927 | 23.776 | 1.849 |
| 105304 Køb af midlertidige botilbud | 16.974 | 17.126 | 15.001 | -2.125 |
| 105305 Køb af botilbudslignende tilbud | 28.292 | 28.831 | 26.672 | -2.159 |
| 105306 Køb af aktivitets- og beskæftigelsestilbud | 24.313 | 24.313 | 23.342 | -971 |
| 105307 Køb af socialpædagogisk bistand | 7.594 | 7.514 | 6.413 | -1.101 |
| 105308 Kontaktperson- og ledsagerordninger | 2.408 | 2.408 | 2.515 | 107 |
| 105309 Herberger og krisecentre | 4.071 | 4.151 | 12.176 | 8.025 |
| 105310 Alkoholbehandling | 3.882 | 3.882 | 4.291 | 409 |
| 105311 Stofmisbrugsbehandling | 9.847 | 9.815 | 11.488 | 1.673 |
| 105312 BPA-ordninger | 14.553 | 15.303 | 15.733 | 430 |
| 105313 Begravelseshjælp og øvrige sociale formål | 1.897 | 1.685 | 1.449 | -236 |
| 105314 Refusion for særligt dyre enkeltsager, voksne | -8.584 | -11.725 | -12.583 | -858 |
| 105399 Øvrige tilbud | 4.245 | 2.315 | 2.140 | -176 |

**Bemærkninger til politikområdets delområder**

| |
|---|
| *105301 Rammestyrede tilbud* |
| Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke. |
| *105302 Takstfinansierede tilbud* |
| Mindreforbruget vedrører primært tilpasning af organisationen i Bakkehuset og vedligeholdelsesopgaver der ikke blev igangsat for KABS. Cafe Fri kommer ud med et bedre resultat end tidligere, dog stadig med færre indtægter end forventet. |
| *105303 Køb af længerevarende botilbud* |
| Merforbruget på delområdet skyldes et udsving i sagerne under Køb af pladser.<br>Der er afsat budget i 2025 til 20,8 helårspersoner til en gns. døgntakst på 2.673 kr. men der er afholdt udgifter til 21,17 helårspersoner til en gns. døgntakst på 2.870 kr. |
| *105304 Køb af midlertidige botilbud* |
| Mindreforbruget på delområdet skyldes et udsving i sagerne under Køb af pladser.<br>Der er afsat budget i 2025 til 13,25 helårspersoner til en gns. døgntakst på 3.383 kr. men der er afholdt udgifter til 16,06 helårspersoner til en gns. døgntakst på 2.609 kr. |
| *105305 Køb af botilbudslignende tilbud* |
| Mindreforbruget på delområdet skyldes et udsving i sagerne under Køb af pladser.<br>Der er afsat budget i 2025 til 27,42 helårspersoner til en gns. døgntakst på 2.829 kr. men der er afholdt udgifter til 25,09 helårspersoner til en gns. døgntakst på 2.847 kr. |
| *105306 Køb af aktivitets- og beskæftigelsestilbud* |
| Mindreforbruget på delområdet skyldes et udsving i sagerne under Køb af pladser med et mindreforbrug under området beskyttet beskæftigelse og et merforbrug under området aktivitets- og samværstilbud. Der er afsat budget i 2025 til 36,23 helårspersoner til en gns. døgntakst på 402 kr. under området beskyttet beskæftigelse, men der er afholdt udgifter til 33,88 helårspersoner til en gns. døgntakst på 379 kr. Under området aktivitets- og samværstilbud er der afsat budget i 2025 til 65,88 helårspersoner til en gns. døgntakst på kr. 638, men der er afholdt udgifter til 66,79 helårspersoner til en gns. døgntakst på 662 kr. |
| *105307 Køb af socialpædagogisk bistand* |
| Mindreforbruget på delområdet skyldes et udsving i sagerne under Køb af pladser.<br>Der har i 2025 være afholdt færre udgifter til visiterede timer under området socialpædagogisk støtte end forudsat ved budgetlægningen. Udviklingen i de visiterede timer under området, har i 2025 vist et lille fald. |

**Bemærkninger til politikområdets delområder**

*105308 Kontaktperson- og ledsagerordninger*

Merforbruget på delområdet skyldes et udsving i sagerne under Køb af pladser.
Der har i 2025 være afholdt flere udgifter til visiterede timer under området ledsagelse end forudsat ved budgetlægningen. Udviklingen i de visiterede timer under området, har i 2025 vist en lille stigning.

*105309 Herberger og krisecentre*

Området udviser et merforbrug. I 2025 har der været en større tilgang til ophold på kvindekrisecentre og forsorgshjem end forudsat ved budgetlægningen for året.
Statsrefusioner på området udviser en netto merindtægt på 3 mio. kr., som afregnes i 1. kvt. 2026. I merforbruget på området indgår en netto mindreindtægt på 0,7 mio. kr. som følge af ny lovgivning for refusioner vedrørende forsorgshjem. Kvindekrisecentre og forsorgshjem er selvvisiterende, hvilket vil sige at borgere kan henvende sig direkte til disse opholdssteder uden visitation fra kommunen.

*105310 Alkoholbehandling*

Området udviser et merforbrug. Årsagen til merforbruget på området skyldes et større behov for behandling af borgere med alkoholproblemer end budgetlagt. Området er selvvisiterende, hvilket vil sige, at borgere kan henvende sig direkte uden visitation fra kommunen.

*105311 Stofmisbrugsbehandling*

Området udviser et merforbrug. Årsagen til merforbruget på området skyldes et større behov for behandling af borgere med misbrugsproblemer end budgetlagt. Området er selvvisiterende, hvilket vil sige, at borgere kan henvende sig direkte uden visitation fra kommunen.

*105312 BPA-ordninger*

Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke.

*105313 Begravelseshjælp og øvrige sociale formål*

Mindreforbruget på delområdet skyldes at der har været færre begravelser og enkeltudgifter end budgetteret.

*105314 Refusion for særligt dyre enkeltsager, voksne*

Flere indtægter der skyldes restafregning fra 2024.

**Bemærkninger til politikområdets delområder**

*105399 Øvrige tilbud*

Nettomindreforbruget vedrører puljemidler, der ikke er opbrugt i år og merudgifter til merudgiftsydelse efter servicelovens §100.

# 1055 Tilbud til ældre

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto merforbrug på 3,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 1% af det korrigerede budget.

**Overordnede bemærkninger**
Merforbruget på politikområdet skyldes overvejende en delområderne Ældrecentre, ramme samt SOSU-elever.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1055 Tilbud til ældre** | **248.221** | **254.326** | **257.570** | **3.244** |
| 105501 Ældrecentre, ramme | 118.561 | 121.271 | 123.640 | 2.369 |
| 105502 Hjemmepleje og sygepleje, ramme | 25.159 | 66.907 | 66.561 | -346 |
| 105503 Rehabiliteringshuset Digevang, ramme | 11.930 | 13.009 | 13.851 | 843 |
| 105504 SOSU-elever | 9.281 | 11.328 | 13.377 | 2.049 |
| 105505 Ældreboliger | -7.391 | -7.391 | -7.401 | -9 |
| 105506 Beboerbetaling mv. | -1.258 | -1.277 | -1.466 | -189 |
| 105507 Køb og salg af plejeboligpladser | 4.007 | 3.714 | 2.095 | -1.620 |
| 105508 Hjemmepleje, akutfunktion mv. | 49.367 | 6.664 | 9.076 | 2.412 |
| 105509 § 95-ordning | 6.966 | 6.966 | 5.324 | -1.643 |
| 105510 Hjælpemidler | 16.402 | 16.402 | 17.968 | 1.566 |
| 105511 Befordring | 1.988 | 2.888 | 2.948 | 60 |
| 105512 Puljer til fagsystem mv. | 9.394 | 8.484 | 5.980 | -2.504 |
| 105513 Refusion for særligt dyre enkeltsager | -13 | -13 | -29 | -17 |
| 105514 Aktivitetscentret | 744 | 869 | 729 | -140 |
| 105515 Hvissinge - Køkken | 1.389 | 2.408 | 2.548 | 140 |
| 105599 Øvrige tilbud, 1055 | 1.694 | 2.096 | 2.369 | 273 |

**Bemærkninger til politikområdets delområder**

| |
|---|
| *105501 Ældrecentre, ramme* |
| Merforbruget på delområdet skyldes overvejende et overført merforbrug fra tidligere år på samlet set 2.2 mio. som ikke er afviklet i 2026. Derudover har der været et generelt højt forbrug af afløsere. |
| *105502 Hjemmepleje og sygepleje, ramme* |
| Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke. |
| *105503 Rehabiliteringshuset Digevang, ramme* |
| Merforbruget på delområdet skyldes overvejende personalemangel, som har resulteret i et overforbrug af afløsere. |
| *105504 SOSU-elever* |
| Merforbruget på delområdet skyldes overvejende merforbrug på lønninger, da dimensioneringsaftalen kræver optag af flere elever, end der er afsat budget til. |
| *105505 Ældreboliger* |
| Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke. |
| *105506 Beboerbetaling mv.* |
| Mindreforbrug på delområdet skyldes overvejende færre udgifter til tøjvask. |
| *105507 Køb og salg af plejeboligpladser* |
| Mindreforbruget på delområdet skyldes primært, at der har været solgt flere plejeboligpladser end ventet. Der er solgt 17,4 helårspladser. Der er købt 43 helårspladser. |
| *105508 Hjemmepleje, akutfunktion mv.* |
| Merforbruget skyldes især højere udgifter til køb af hjemmeplejeydelser efter Serviceloven og Ældreloven, som til dels skyldes prognoseusikkerhed i forbindelse med implementering af Ældreloven. En del af merudgifterne modgås af indtægter fra andre kommuner fra mellemkommunal refusion af hjemmeplejeydelser. |
| *105509 § 95-ordning* |
| Mindreforbruget vedrører prognoseusikkerhed. Der var i løbet af året forventet færre modtagere. Prognoser forbedres i 2026. |
| *105510 Hjælpemidler* |
| Merforbruget vedrører primært stigende udgifter til forbrug i hjælpemidler. |

**Bemærkninger til politikområdets delområder**

| |
|---|
| *105511 Befordring* |
| Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke. |
| *105512 Puljer til fagsystem mv.* |
| Mindreforbruget vedrører primært drift og vedligeholdelse af omsorgssystemet. Mindreforbruget skyldes, at der spares op til investeringer i devices. |
| *105513 Refusion for særligt dyre enkeltsager* |
| Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke. |
| *105514 Aktivitetscentret* |
| Mindreforbruget skyldes opsparing til fest for de frivillige, videreført inventarpulje og udsving mellem årene på administrative konti med overførselsret, herunder kompetenceudvikling. |
| *105515 Hvissinge - Køkken* |
| Merforbruget på delområdet skyldes overvejende færre indtægter fra beboerbetaling |
| *105599 Øvrige tilbud, 1055* |
| Merforbruget på delområdet vedrører primært en stigning i udgifter til §84 - Afløsning/aflastning i hjemmet. |

# 1056 Sundhedsudgifter

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto merforbrug på 5,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 23% af det korrigerede budget.

**Overordnede bemærkninger**
Merforbruget på politikområdet skyldes overvejende en delområdet Eksterne genoptræningstilbud.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1056 Sundhedsudgifter** | **21.468** | **21.561** | **26.510** | **4.950** |
| 105601 Træningscentret, ramme | 13.946 | 14.190 | 13.748 | -442 |
| 105602 Eksterne genoptræningstilbud | 2.412 | 2.412 | 7.119 | 4.707 |
| 105603 Forebyggelsesindsatser | 3.798 | 3.773 | 2.953 | -821 |
| 105604 Hospice og færdigbehandlede patienter | 1.066 | 1.066 | 2.583 | 1.517 |
| 105699 Øvrige tilbud, 1056 | 246 | 119 | 108 | -12 |

**Bemærkninger til politikområdets delområder**

| |
|---|
| *105601 Træningscentret, ramme* |
| Mindreforbruge vedrører primært færre udgifter til løn, der skyldes vakancer. |
| *105602 Eksterne genoptræningstilbud* |
| Mereforbruget vedrører primært de øgede udgifter der ligger indenfor genoptræning af borgere med erhvervet hjerneskade, fx hjerneblødning, blodprop i hjernen og kranietraumer. |
| *105603 Forebyggelsesindsatser* |
| Mindreforbruget vedrører puljemidler, der ikke er opbrugt i år. |
| *105604 Hospice og færdigbehandlede patienter* |
| Merforbruget vedrører primært udgifter til færdigbehandlede patienter (somatik/psykiatri). Der var budgetteret med 422 (305/118) dage. Resultatet endte med 582 (336/246) dage. |
| *105699 Øvrige tilbud, 1056* |
| Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke. |

# 1057 Sundhedsudgifter, region

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto merforbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 1% af det korrigerede budget.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1057 Sundhedsudgifter, region** | **114.846** | **114.846** | **115.654** | **808** |
| 105701 Aktivitetsbestemt medfinansiering | 111.092 | 111.092 | 110.738 | -354 |
| 105702 Vederlagsfri fysioterapi | 3.754 | 3.754 | 4.916 | 1.162 |

**Bemærkninger til politikområdets delområder**

| |
|---|
| *105701 Aktivitetsbestemt medfinansiering* |
| Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke. |
| *105702 Vederlagsfri fysioterapi* |
| Merforbruget vedrører høje udgifter til vederlagsfri fysioterapi. De praktiserende læger visiterer til ordningen, og kommunen kan ikke påvirke udgiftsniveauet. |

# Økonomiudvalget



# 106 Økonomiudvalget

Her kan læses regnskabsbemærkninger for Økonomiudvalget. På første side fremgår udvalgets samlede budget, regnskab og afvigelser fordelt på politikområder og overordnede bemærkninger. På efterfølgende sider er for hvert politikområde først angivet budget, regnskab og afvigelser på delområde niveau, og herefter er væsentlige afvigelser kommenteret.

Det samlede forbrug på udvalget i 2025 er på 225,7 mio. kr., hvilket er et netto mindreforbrug på 31,9 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto mindreforbrug på 17,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

**Overordnede bemærkninger**
Udvalgets mindreforbrug skyldes især delområde 106202 IT og telefoni, 106207 Uddannelse, arbejdsmiljø og organisation og delområdet 106201 Centrale afdelinger, ramme under politikområde 1062 Fælles administrative opgaver. Politik- og delområderne er nærmere beskrevet på de efterfølgende sider.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **106 Økonomiudvalget** | **257.659** | **243.536** | **225.706** | **-17.830** |
| 1061 Beredskab | 5.683 | 5.683 | 5.707 | 24 |
| 1062 Fælles administrative opgaver | 211.059 | 198.422 | 181.513 | -16.909 |
| 1063 Politisk organisation | 8.202 | 8.516 | 7.972 | -544 |
| 1064 Tjenestemandspensioner | 32.715 | 30.915 | 30.514 | -400 |

# 1061 Beredskab

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto merforbrug på 24 t. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør under 1 % af det korrigerede budget.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1061 Beredskab** | **5.683** | **5.683** | **5.707** | **24** |
| 106101 Hovedstadens Beredskab I/S | 5.683 | 5.683 | 5.707 | 24 |

**Bemærkninger til politikområdets delområder**

| |
|---|
| *106101 Hovedstadens Beredskab I/S* |
| Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke. |

# 1062 Fælles administrative opgaver

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto mindreforbrug på 16,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 9 % af det korrigerede budget.

**Overordnede bemærkninger**
Afvigelsen skyldes overvejende delområderne Centrale afdelinger, ramme samt IT og telefoni, som vedrører forskudte projekter og opsparing til kommende fælleskommunale investeringer. Afvigelserne er nærmere beskrevet på næste side.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1062 Fælles administrative opgaver** | **211.059** | **198.422** | **181.513** | **-16.909** |
| 106201 Centrale afdelinger, ramme | 139.107 | 141.245 | 136.941 | -4.303 |
| 106202 IT og telefoni | 26.577 | 31.096 | 25.455 | -5.641 |
| 106203 Udbetaling Danmark mv. | 5.993 | 5.883 | 5.874 | -9 |
| 106204 Lægeattester til borgere | 2.439 | 1.640 | 1.903 | 262 |
| 106205 Forsikringer | 5.756 | 5.809 | 4.739 | -1.070 |
| 106206 Barselsudligningsordning mv. | 11.680 | 12.180 | 11.067 | -1.113 |
| 106207 Uddannelse, arbejdsmiljø og organisation | 8.862 | 10.999 | 6.546 | -4.454 |
| 106208 Overhead mv. for takstfinansierede institutioner | -14.388 | -14.388 | -14.040 | 348 |
| 106209 Budgetpuljer og reserver | 22.271 | 1.000 | 0 | -1.000 |
| 106299 Øvrige tilbud, 1062 | 2.763 | 2.958 | 3.029 | 71 |

**Bemærkninger til politikområdets delområder**

*106201 Centrale afdelinger, ramme*

På de centrale centres rammestyrede område har der samlet set været et mindreforbrug. Mindreforbrug skyldes især, at der på beskæftigelsesområdet har været vakancer i forbindelse med implementering af beskæftigelsesreformen, og at der på kultur- og fritidsområdet har været generelle vakancer.

*106202 IT og telefoni*

Mindreforbruget skyldes primært opsparing til kommende investeringer herunder lovpligtige fælleskommunale projekter, netværksudvidelser, opgradering af AV-udstyr m.v. i mødelokaler m.v., forsinkelse af projekter og forskydninger mellem årene som følge af flerårige kontrakter. Mindreforbruget til investeringer m.v. søges overført. Dertil kommer mindreforbrug, som vedrører DUT for allerede afholdte udgifter, målrettet leverandørstyring og andre afvigelser for året, som kan tilgå kassen.

*106203 Udbetaling Danmark mv.*

Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke.

*106204 Lægeattester til borgere*

Merforbruget skyldes at vi reducerede budgettet i forbindelse med budget 2025. Denne reduktion er ikke lykkedes at realisere fuldt ud, derfor ses et merforbrug.

*106205 Forsikringer*

Mindreforbruget skyldes mindre arbejdsskadesum end budgetteret.

*106206 Barselsudligningsordning mv.*

Mindreforbrug skyldes, at kommunen har modtaget højere indtægter fra eksterne partnere i barselsordningen end forventet.

*106207 Uddannelse, arbejdsmiljø og organisation*

Mindreforbruget skyldes primært tilbagehold på centrale udviklingspuljer.

*106208 Overhead mv. for takstfinansierede institutioner*

Merforbruget skyldes en beregningsfejl i rammekorrektionerne til Budget 2025.

*106209 Budgetpuljer og reserver*

Mindreforbrug vedrører afsatte midler under Pulje til eventuel overgang barn-voksen, som ikke er udmøntet.

*106299 Øvrige tilbud, 1062*

Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke.

# 1063 Politisk organisation

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 6 % af det korrigerede budget.

**Overordnede bemærkninger**
Afvigelsen skyldes overvejende delområdet Kommissioner, råd og nævn, som vedrører uforbrugte midler. Afvigelsen er nærmere beskrevet på næste side.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1063 Politisk organisation** | **8.202** | **8.516** | **7.972** | **-544** |
| 106301 Kommunalbestyrelsen | 6.502 | 6.826 | 6.598 | -228 |
| 106302 Kommissioner, råd og nævn | 507 | 497 | 266 | -231 |
| 106303 Valg | 1.193 | 1.193 | 1.107 | -86 |

**Bemærkninger til politikområdets delområder**

| |
|---|
| *106301 Kommunalbestyrelsen* |
| Mindreforbruget skyldes forskelle i behovet fra år til år i den 4-årige byrådsperiode. |
| *106302 Kommissioner, råd og nævn* |
| Det samlede mindreforbrug på området skyldes, at de forskellige råd og nævn sjældent udnytter deres fulde bevilling for året. Mindreforbruget vedrører primært seniorrådet, skolebestyrelser og ungeråd. |
| *106303 Valg* |
| Mindreforbruget skyldes, at der i valgbudgettet er taget højde for eventuel omtælling, hvilket ikke blev relevant ved kommunalvalget 2025. |

# 1064 Tjenestemandspensioner

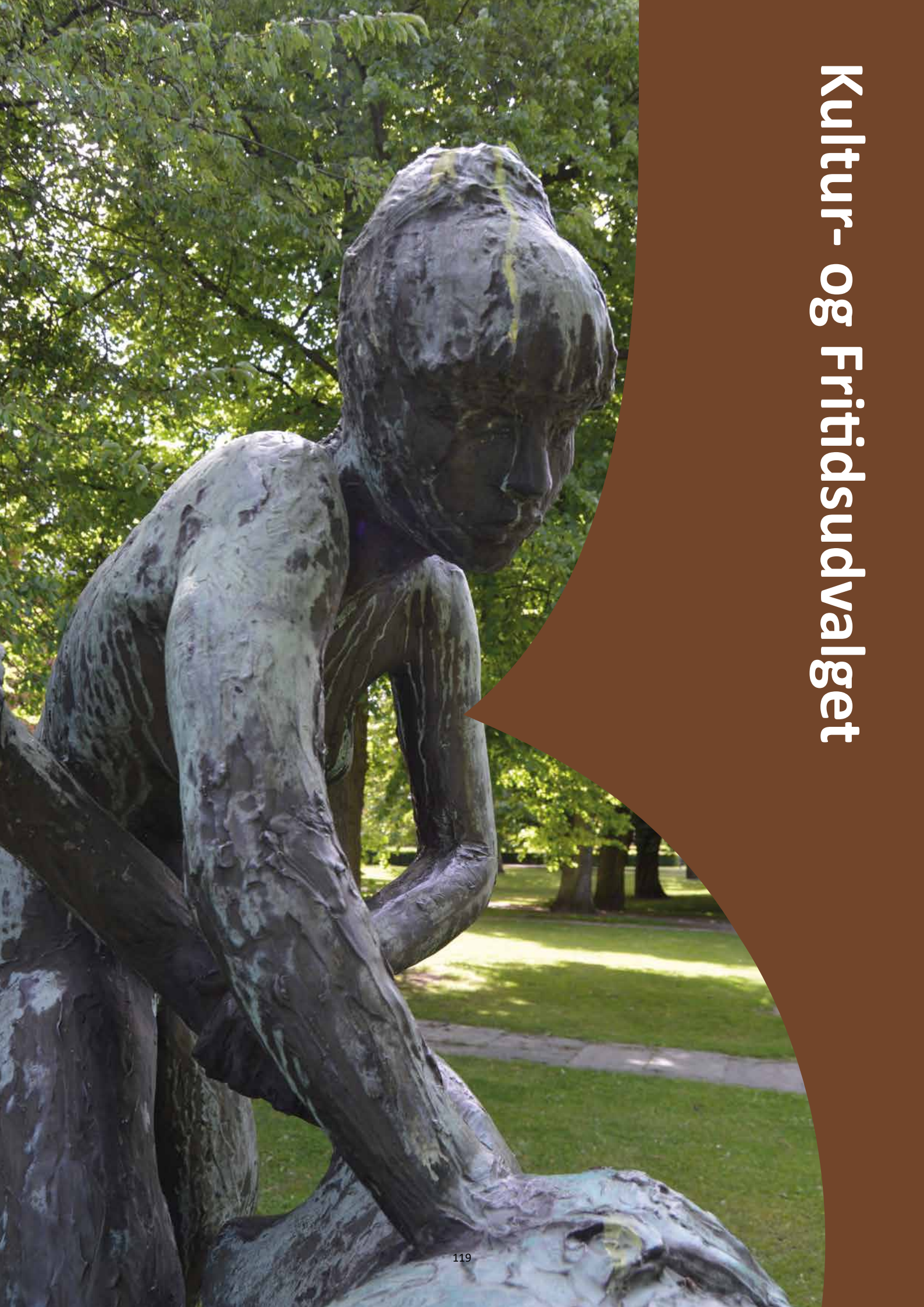
Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 1 % af det korrigerede budget.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1064 Tjenestemandspensioner** | **32.715** | **30.915** | **30.514** | **-400** |
| 106401 Udbetaling af tjenestemandspensioner | 32.715 | 30.915 | 30.514 | -400 |

**Bemærkninger til politikområdets delområder**

| |
|---|
| *106401 Udbetaling af tjenestemandspensioner* |
| Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke. |



# Kultur- og Fritidsudvalget

# 108 Kultur- og Fritidsudvalget

Her kan læses regnskabsbemærkninger til fagudvalget. På første side fremgår udvalgets samlede budget, regnskab og afvigelser fordelt på politikområder samt overordnede bemærkninger. På efterfølgende sider er for hvert politikområde først angivet budget, regnskab og afvigelser på delområde niveau og herefter væsentlige afvigelser kommenteret.

Det samlede forbrug på udvalget i 2025 er på 35,6 mio. kr., hvilket er et netto mindreforbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Det samlede forbrug viser et netto mindreforbrug på 1,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

**Overordnede bemærkninger**
Udvalgets mindreforbrug skyldes især delområde 108203 Kulturelle aktiviteter og puljer samt delområde 108204 Folkeoplysning, aftenskoler og fritidsliv under politikområde 1082 Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed. Politik- og delområderne er nærmere beskrevet på de efterfølgende sider.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **108 Kultur- og Fritidsudvalget** | **36.447** | **37.017** | **35.637** | **-1.380** |
| 1081 Bibliotek | 11.764 | 11.972 | 11.906 | -67 |
| 1082 Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed | 12.538 | 12.926 | 11.600 | -1.326 |
| 1083 Idrætsanlæg | 12.145 | 12.119 | 12.131 | 12 |

# 1081 Bibliotek

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto mindreforbrug på 0,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 0,6 % af det korrigerede budget.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1081 Bibliotek** | **11.764** | **11.972** | **11.906** | **-67** |
| 108101 Glostrup Bibliotek | 11.764 | 11.972 | 11.906 | -67 |

**Bemærkninger til politikområdets delområder**

| |
|---|
| *108101 Glostrup Bibliotek* |
| Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke |

# 1082 Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto mindreforbrug på 1,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 10 % af det korrigerede budget.

**Overordnede bemærkninger**
Mindreforbruget på politikområdet afspejler, at aktiviteter kan variere fra år til år og enkelte puljer akkumuleres for at skabe volumen til større projekter. Desuden opereres der med et budgetteret mindreforbrug på Glostrup Kulturfest for at sikre fuld budgetudnyttelse og -overholdelse.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1082 Folkeoplysning, fritidsaktiviteter og kulturel virksomhed** | **12.538** | **12.926** | **11.600** | **-1.326** |
| 108201 Musikskolen | 2.814 | 2.960 | 2.898 | -61 |
| 108202 Byhistorisk Hus | 1.226 | 1.224 | 1.220 | -4 |
| 108203 Kulturelle aktiviteter og puljer | 2.734 | 2.961 | 2.313 | -648 |
| 108204 Folkeoplysning, aftenskoler og fritidsliv | 4.702 | 4.824 | 4.341 | -483 |
| 108299 Tilbud til ældre og frivilligt socialt arbejde | 1.062 | 957 | 827 | -130 |

**Bemærkninger til politikområdets delområder**

*108201 Musikskolen*

Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke

*108202 Byhistorisk Hus*

Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke

*108203 Kulturelle aktiviteter og puljer*

Det samlede mindreforbrug på området skyldes primært følgende afvigelser.
Mindreforbrug på Glostrup Kulturfest, som skyldes overførsler mellem årene til sikring af fuld budgetoverholdelse og budgetudnyttelse.
Mindreforbrug på "Vedligeholdelse af kommunens kunstværker" og "Kunstkøb", som skyldes akkumulering af midler over årene til større projekter.
Der er udvalgets overførselsret på de nævnte områder og mindreforbrug søges overført i til 2026.

*108204 Folkeoplysning, aftenskoler og fritidsliv*

Det samlede mindreforbrug på området skyldes primært følgende afvigelser.
Mindreforbrug på mellemkommunale afregninger på aftenskoleområdet, som skyldes at færre glostrupborgere har benyttet tilbud i andre kommuner end der er råderum til i budgettet.
Mindreforbrug på leder- og instruktøruddannelse, som skyldes at færre foreninger har søgt tilskud til uddannelser, end der er råderum til i budgettet.
Mindreforbrug på Fritidspas, som primært skyldes forskydninger mellem kalenderår og sæsoner. Der er udvalgets overførselsret på Fritidspas og mindreforbrug søges overført i til 2026.

*108299 Tilbud til ældre og frivilligt socialt arbejde*

Det samlede mindreforbrug på området skyldes primært mindreforbrug på Kommunal Skovtur, hvor der var færre deltager end forventet og på Seniorsommertræf, hvor udgifter blev lavere end forventet.

# 1083 Idrætsanlæg

Det samlede forbrug på politikområdet viser et netto merforbrug på 12 t. kr. i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen udgør 0,1 % af det korrigerede budget.

**1.000 kr.**

| | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse (+ betyder merforbrug) |
|---|---|---|---|---|
| **1083 Idrætsanlæg** | **12.145** | **12.119** | **12.131** | **12** |
| 108301 Glostrup Idrætsanlæg | 12.145 | 12.119 | 12.131 | 12 |

**Bemærkninger til politikområdets delområder**

| |
|---|
| *108301 Glostrup Idrætsanlæg* |
| Afvigelsen er ikke væsentlig og forklares ikke |

# Overførte uforbrugte driftsbevillinger



# Overførte uforbrugte driftsbevillinger

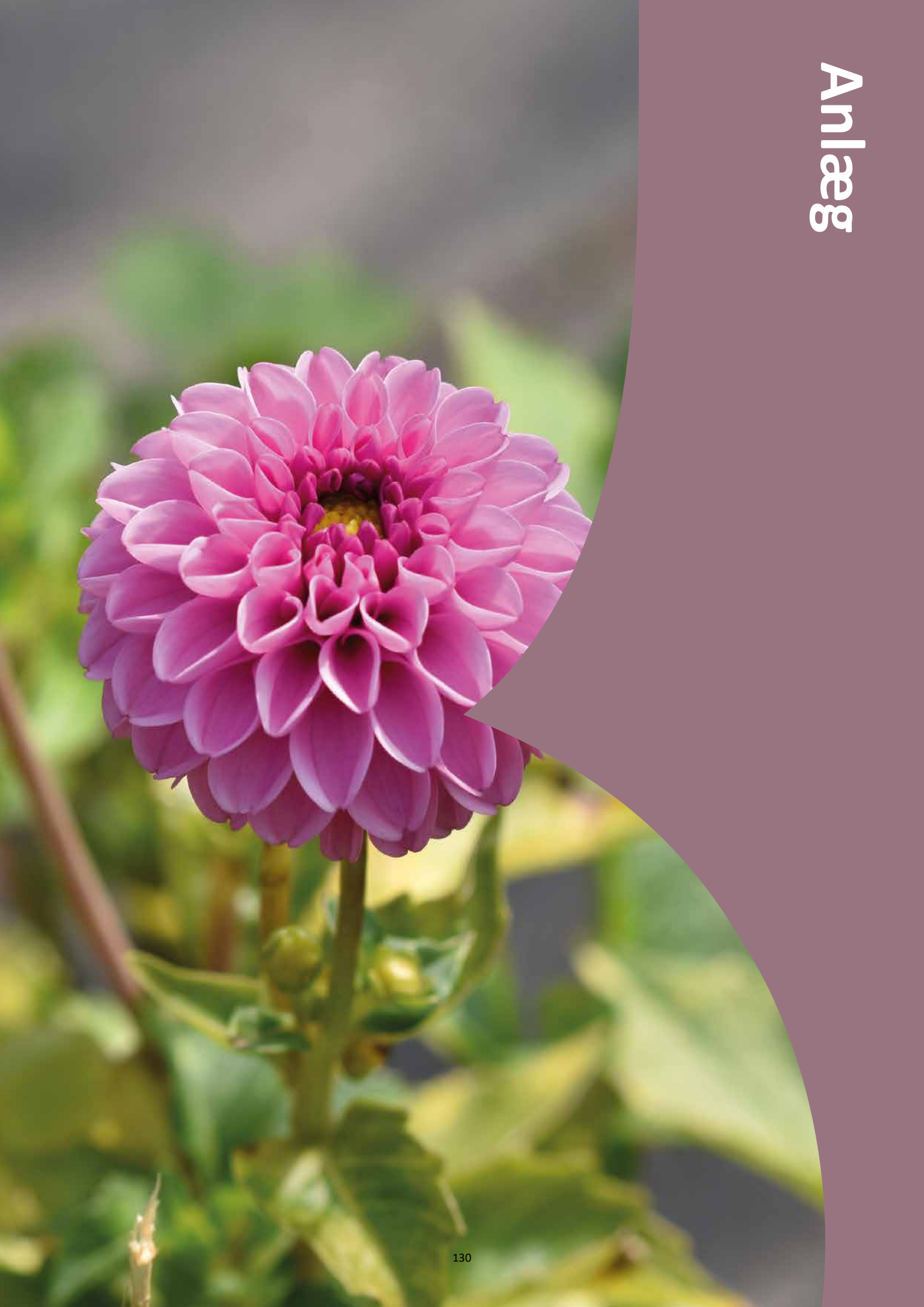
| Nettodriftsudgifter, 1.000 kr. | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Rest-budget | Overført til 2026 | Overført til 2027-2030 |
|---|---|---|---|---|---|
| 101 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget | 116.138 | 122.245 | 7.770 | 4.399 | 0 |
| 102 Vækst- og Byudviklingsudvalget | 1.128 | 1.009 | 14 | -26 | 0 |
| 103 Børne- og Skoleudvalget | 438.866 | 456.466 | 3.480 | 1.747 | 0 |
| 104 Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget | 550 | 50 | 4 | 0 | 0 |
| 105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget | 190.108 | 245.749 | 4.272 | 2.094 | 58 |
| 106 Økonomiudvalget | 169.966 | 177.543 | 14.113 | 4.214 | 1.564 |
| 108 Kultur- og Fritidsudvalget | 27.800 | 29.142 | 735 | 395 | 0 |
| **Overførsler i alt** | **944.556** | **1.032.204** | **30.388** | **12.823** | **1.622** |

Kommunalbestyrelsen behandlede overførsel af uforbrugte driftsbevillinger den 25. marts 2026. Af sagens bilag fremgår en fuld oversigt over, hvilke enheder områder har fået overført budget. I disse oversigter kan ses de samlede overførte beløb fordelt på udvalg (ovenfor) og efter overførselstype (næste side).

# Overførte uforbrugte driftsbevillinger

| Nettodriftsudgifter, 1.000 kr. | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Rest-budget | Overført til 2026 | Overført til 2027-2030 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Udvalgets rammestyrede enheder** | **897.098** | **969.059** | **7.163** | **3.248** | **-510** |
| 101 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget | 110.941 | 114.822 | 2.135 | 1.657 | |
| 103 Børne- og Skoleudvalget | 435.052 | 452.522 | 3.077 | 1.783 | |
| 105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget | 185.274 | 233.419 | -2.469 | -1.335 | -1.082 |
| 106 Økonomiudvalget | 139.107 | 141.245 | 4.303 | 1.032 | 572 |
| 108 Kultur- og Fritidsudvalget | 26.723 | 27.051 | 116 | 111 | |
| **Takstfinansierede rammestyrede enheder** | **0** | **2.763** | **2.957** | **2.957** | |
| 103 Børne- og Skoleudvalget | 0 | 0 | -184 | -184 | |
| 105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget | 0 | 2.763 | 3.142 | 3.142 | |
| **Udvalgets overførselsadgang** | **47.458** | **60.383** | **20.268** | **6.617** | **2.132** |
| 101 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget | 5.197 | 7.423 | 5.635 | 2.742 | |
| 102 Vækst- og Byudviklingsudvalget | 1.128 | 1.009 | 14 | -26 | |
| 103 Børne- og Skoleudvalget | 3.813 | 3.944 | 587 | 148 | |
| 104 Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget | 550 | 50 | 4 | 0 | 0 |
| 105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget | 4.834 | 9.568 | 3.599 | 287 | 1.140 |
| 106 Økonomiudvalget | 30.858 | 36.298 | 9.809 | 3.182 | 992 |
| 108 Kultur- og Fritidsudvalget | 1.077 | 2.091 | 619 | 285 | |
| **Eksternt finansierede projekter** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 104 Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 108 Kultur- og Fritidsudvalget | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| **Overførsler i alt** | **944.556** | **1.032.204** | **30.388** | **12.823** | **1.622** |

# Anlæg



# Oversigt over anlæg i regnskab 2025

*Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.*

| Udvalg | Opr. Budget 2025 | Omp. og tillægs-bevilling | Korr. Budget 2025 | Regnskab 2025 | Restbeløb 2025 | Beløb til overførs. til 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 101 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget | 51.968 | 39.837 | 91.805 | 51.405 | 40.400 | 39.640 |
| 102 Vækst- og Byudviklingsudvalget | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103 Børne- og Skoleudvalget | 35.944 | 35.413 | 71.357 | 45.501 | 25.856 | 25.844 |
| 104 Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget | 0 | 560 | 560 | 548 | 13 | 0 |
| 105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget | 6.748 | 2.503 | 9.251 | 4.160 | 5.091 | 4.981 |
| 106 Økonomiudvalget | -36.229 | 29.735 | -6.494 | 1.458 | -7.952 | -8.163 |
| 108 Kultur- og Fritidsudvalget | 347 | 4.678 | 5.025 | 1.536 | 3.489 | 3.446 |
| **I alt** | **58.778** | **112.726** | **171.504** | **104.608** | **66.896** | **65.748** |

Det oprindelige anlægsbudget for 2025 udgjorde 58,8 mio. kr. I regnskabsåret blev der meddelt tillægsbevillinger på i alt 112,7 mio. kr., hvilket medførte et korrigeret anlægsbudget på 171,5 mio. kr.
Ultimo 2025 udgør det samlede netto-restbudget 66,9 mio. kr., hvoraf 66,0 mio. kr. er ansøgt overført til budgetåret 2026.

**Realiseringsgrad anlæg**

*Bruttoanlægsudgifter, 1.000 kr.*

| Regnskabsår | Opr. Budget | Korr. Budget | Regnskab | Forbrugs-pct. |
|---|---|---|---|---|
| 2020 | 77.135 | 162.723 | 64.106 | 39% |
| 2021 | 76.573 | 164.691 | 75.765 | 46% |
| 2022 | 104.135 | 199.615 | 102.827 | 52% |
| 2023 | 72.241 | 170.793 | 94.598 | 55% |
| 2024 | 84.269 | 139.826 | 73.493 | 53% |
| 2025 | 97.908 | 187.990 | 108.684 | 58% |

Note: Tabellen viser hvor stor en andel af det korrigerede budget der blev realiseret i et givent år

# Igangværende anlægsprojekter, herunder overførte beløb til 2026

**Note:** I oversigten indgår en flere anlægsprojekter, som er klar til anlægsregnskab, men hvor anlægsregnskabet aflægges i 2026. Enten fordi projektet er en del af en ejendomspulje og afventer afslutningen af hele puljen, eller fordi det er afsluttet i slutningen af 2025.

*Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.*

| Nr. | Projektnavn | Opr. Budget 2025 | Omp. og tillægs-bevilling | Korr. Budget 2025 | Regnskab 2025 | Rest-budget 2025 | Beløb til overførs. til 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **101 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget** | | | | | | | |
| A011005U01 | Køkkener i udlejningsejendomme (2024) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A013035U01 | Sikkerhed og lovliggørelse (2024) | 0 | 184 | 184 | 183 | 1 | 0 |
| A013036U01 | Tekniske installationer (2024) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A013037U01 | Gulve og overflader generelt (2024) | 0 | 452 | 452 | 123 | 328 | 328 |
| A013038U01 | Klimaskærm generelt samt følgearbejder (2024) | 0 | 585 | 585 | 580 | 5 | 0 |
| A013055U01 | Konkrete forslag til nedsættelse af CO2 | 0 | 597 | 597 | 583 | 14 | 0 |
| A013074U01 | Renovering af huset på Nyvej 7 | 0 | 1.802 | 1.802 | 1.674 | 128 | 0 |
| A013095U01 | Renovering af kloakker 2025-28 | 979 | 0 | 979 | 968 | 11 | 11 |
| A013099U01 | Energibesparende projekter på kommunens ejendomme (2025) | 0 | 1.533 | 1.533 | 945 | 588 | 588 |
| A013100U01 | Afsat pulje til pludseligt opståede skader på bygninger | 0 | 480 | 480 | 482 | -2 | 0 |
| A013101U01 | Sikkerhed og lovliggørelse | 0 | 1.000 | 1.000 | 1.020 | -20 | 0 |
| A013102U01 | Afsat pulje til udskiftning/vedligehold af installationer | 0 | 1.002 | 1.002 | 1.007 | -5 | 0 |
| A013103U01 | Fortsat renovering af tage på Vestervang | 0 | 2.446 | 2.446 | 2.470 | -24 | 0 |
| A013104U01 | Renovering af klimaskal på Brandstationen | 0 | 250 | 250 | 8 | 243 | 243 |
| A013105U01 | Renovering af facade på Engtoften | 0 | 1.400 | 1.400 | 1.432 | -32 | 0 |
| A013114U01 | Sikkerhed og lovliggørelse (2026) | 0 | 1.200 | 1.200 | 0 | 1.200 | 1.200 |

# Igangværende anlægsprojekter, herunder overførte beløb til 2026

**Note:** I oversigten indgår en flere anlægsprojekter, som er klar til anlægsregnskab, men hvor anlægsregnskabet aflægges i 2026. Enten fordi projektet er en del af en ejendomspulje og afventer afslutningen af hele puljen, eller fordi det er afsluttet i slutningen af 2025.

*Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.*

| Nr. | Projektnavn | Opr. Budget 2025 | Omp. og tillægs-bevilling | Korr. Budget 2025 | Regnskab 2025 | Rest-budget 2025 | Beløb til overførs. til 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A035016U01 | Stolelifte til Mænds Mødested | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A080010U01 | Styrkelse af biodiversiteten i Glostrup | 102 | 252 | 354 | 272 | 82 | 82 |
| A201030U01 | Cykelparkering på Banegårdspladsen | 0 | 757 | 757 | 0 | 757 | 757 |
| A201031U01 | Banegårdspladsen - Omdannelse og ny busterminal | 16.288 | -661 | 15.627 | 2.906 | 12.721 | 12.721 |
| A201032U01 | Banegårdspladsen - Trapper til tunnel | 0 | 3.700 | 3.700 | 1.265 | 2.435 | 2.435 |
| A201033U01 | Banegårdspladsen - Køb af Platanhavens areal | 0 | 0 | 0 | 20 | -20 | 0 |
| A201034U01 | Eriksvej/Christiansvej - Køb af Sydvestvej 49 | 0 | 450 | 450 | 0 | 450 | 450 |
| A201036U01 | Cykelparkering i Ejby | 0 | 378 | 378 | 459 | -81 | -81 |
| A211031U01 | Hjemtagelse af belysningsanlæg | 0 | 11.075 | 11.075 | 10.269 | 806 | 0 |
| A222024U01 | Større vedligeholdelsesarb. broer og bygningsværker | 0 | 773 | 773 | 0 | 773 | 773 |
| *A222025U01* | *Hovedrenovering af bro (Ring 3/Ballerup Boulevard)* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A222026U01 | Hovedrenovering af bro (Ring 3/Ballerup Boulevard) - etape 2 | 0 | 1.736 | 1.736 | 0 | 1.736 | 1.736 |
| A222055U01 | Området omkring Granskoven i Hvissinge | 0 | 76 | 76 | 0 | 76 | 76 |
| A223013U01 | Puljer til cykelstier og fortove | 1.533 | 0 | 1.533 | 0 | 1.533 | 1.533 |
| A223014U01 | Opsætning af ladestandere til elbiler | 0 | 32 | 32 | 0 | 32 | 32 |
| A223015U01 | Byinventar | 334 | 95 | 428 | 249 | 179 | 179 |
| A223039U01 | Pulje til cykelstier og veje | 0 | 451 | 451 | 450 | 1 | 0 |
| A223051U01 | Trafiksanering Ørnebjergvej | 534 | 0 | 534 | 0 | 534 | 534 |
| A223052U01 | Pulje til sikre skoleveje | 0 | 1.231 | 1.231 | 0 | 1.231 | 1.231 |

# Igangværende anlægsprojekter, herunder overførte beløb til 2026

**Note:** I oversigten indgår en flere anlægsprojekter, som er klar til anlægsregnskab, men hvor anlægsregnskabet aflægges i 2026. Enten fordi projektet er en del af en ejendomspulje og afventer afslutningen af hele puljen, eller fordi det er afsluttet i slutningen af 2025.

*Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.*

| Nr. | Projektnavn | Opr. Budget 2025 | Omp. og tillægs-bevilling | Korr. Budget 2025 | Regnskab 2025 | Rest-budget 2025 | Beløb til overførs. til 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| A223054U01 | Hastighedsdæmpning på villaveje | 534 | 432 | 966 | 960 | 7 | 7 |
| A223056U01 | Løbende udgifter i anlægsperioden for Letbanen | 573 | 46 | 619 | 620 | -1 | -1 |
| A223059U01 | Støjpulje | 0 | 80 | 80 | 50 | 30 | 30 |
| A223094U01 | Glostrup Ejby Letbanestation | 0 | 2.699 | 2.699 | 4.045 | -1.346 | -1.346 |
| A223096U01 | Signalanlæg på Ring 3 i forbindelse med Letbanen | 0 | 449 | 449 | 0 | 449 | 449 |
| A223098U01 | Eriksvej/Christiansvej - Nyt vejsystem | 6.550 | 931 | 7.481 | 2.222 | 5.259 | 5.259 |
| A223099U01 | Eriksvej/Christiansvej - Legepladsområde ved Regnbuen | 0 | 2.472 | 2.472 | 18 | 2.454 | 2.454 |
| A301044U01 | Skovvangskolen - udskiftning af tage, vinduer og døre (2023) | 0 | 1.228 | 1.228 | 865 | 363 | 363 |
| A301103U01 | Forebyggelse af hærværk | 500 | 511 | 1.011 | 663 | 348 | 348 |
| A301104U01 | Renovering af tag på Ejbyskolen | 0 | 550 | 550 | 151 | 399 | 399 |
| A370056U01 | Tag på Leragergård | 0 | 6.896 | 6.896 | 5.485 | 1.411 | 1.411 |
| A514101U01 | Udskiftning af nedslidt tag på daginstitution Firkløveren | 2.200 | 181 | 2.381 | 2.494 | -113 | 0 |
| A650080U01 | Et effektivt og energioptimeret rådhus på færre kvadratmeter | 8.176 | 1.156 | 9.332 | 3.892 | 5.440 | 5.440 |

# Igangværende anlægsprojekter, herunder overførte beløb til 2026

**Note:** I oversigten indgår en flere anlægsprojekter, som er klar til anlægsregnskab, men hvor anlægsregnskabet aflægges i 2026. Enten fordi projektet er en del af en ejendomspulje og afventer afslutningen af hele puljen, eller fordi det er afsluttet i slutningen af 2025.

*Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.*

| Nr. | Projektnavn | Opr. Budget 2025 | Omp. og tillægs-bevilling | Korr. Budget 2025 | Regnskab 2025 | Rest-budget 2025 | Beløb til overførs. til 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **102 Vækst- og Byudviklingsudvalget** | | | | | | | |
| A223036U02 | Byudviklingspulje, 2022 og 2025 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **103 Børne- og Skoleudvalget** | | | | | | | |
| A301051U03 | Læringsmiljøer ude og inde | 0 | 109 | 109 | 107 | 2 | 0 |
| A301052U03 | Glostrup skole, afd. Skovvang - 10 klasselokaler | 6.588 | 10.547 | 17.135 | 4.288 | 12.847 | 12.847 |
| A301066U03 | Glostrup Skole - indeklima | 0 | 499 | 499 | 359 | 140 | 140 |
| A301072U03 | Renovering af Glostrup Skole | 0 | 877 | 877 | 280 | 597 | 597 |
| A301081U03 | Renoveringstiltag på Glostrup Skole, afd. Nord | 0 | 92 | 92 | 22 | 70 | 70 |
| A301106U03 | Alarmanlæg på Nordvangskolen | 0 | 650 | 650 | 579 | 71 | 71 |
| A308020U03 | Etablering af nyt specialundervisningstilbud på Leragergård | 12.687 | 2.494 | 15.181 | 10.824 | 4.358 | 4.358 |
| A308021U03 | Etablering af nyt specialundervisningstilbud | 0 | 536 | 536 | 409 | 127 | 127 |
| A485045U03 | Pulje til gratis tandundersøgelse og -behandling for gruppen 18-21-årige | 0 | -124 | -124 | -115 | -9 | 0 |
| A514030U03 | Ny daginstitution i Ejby | 3.088 | 940 | 4.028 | 755 | 3.273 | 3.273 |
| A514044U03 | Mælkevejen, etablering af 2-3 ekstra børnegrupper | 0 | 250 | 250 | 252 | -2 | -2 |
| A514077U03 | Pulje til renovering og etablering af legepladser | 978 | 355 | 1.333 | 1.352 | -19 | -19 |
| A514086U03 | Nyt dagtilbud syd for banen | 12.603 | 16.101 | 28.704 | 25.149 | 3.555 | 3.555 |
| A514087U03 | Nyt dagtilbud nord for banen | 0 | 1.807 | 1.807 | 980 | 827 | 827 |

# Igangværende anlægsprojekter, herunder overførte beløb til 2026

**Note:** I oversigten indgår en flere anlægsprojekter, som er klar til anlægsregnskab, men hvor anlægsregnskabet aflægges i 2026. Enten fordi projektet er en del af en ejendomspulje og afventer afslutningen af hele puljen, eller fordi det er afsluttet i slutningen af 2025.

*Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.*

| Nr. | Projektnavn | Opr. Budget 2025 | Omp. og tillægs-bevilling | Korr. Budget 2025 | Regnskab 2025 | Rest-budget 2025 | Beløb til overførs. til 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget** | | | | | | | |
| A018050U05 | Inventar til Rehabiliteringshuset Digevang | 0 | 77 | 77 | 33 | 44 | 0 |
| A018056U05 | 5 ekstra boliger på Ældrecenter Dalvangen, serviceareal | 800 | -40 | 760 | 379 | 381 | 381 |
| A018057U05 | Masterplan plejeboliger: Renovering og udvidelse af produktionskøkken | 1.100 | 0 | 1.100 | 410 | 690 | 690 |
| A018058U05 | Tilpasning af fysiske rammer på Ældrecenter Hvissinge | 600 | 0 | 600 | 521 | 79 | 79 |
| A019091U05 | 5 ekstra boliger på Ældrecenter Dalvangen, boligareal | 1.700 | -46 | 1.654 | 1.056 | 598 | 598 |
| A482075U05 | Træningscentret - diverse indkøb og renovering | 0 | 108 | 108 | 20 | 88 | 88 |
| A545076U05 | Ny lokation til misbrugsenheden KABS Hvidovre | 2.146 | 1.000 | 3.146 | 0 | 3.146 | 3.146 |
| A550061U05 | Renovering af tag på Bakkehuset | 0 | 2.302 | 2.302 | 2.161 | 141 | 0 |

# Igangværende anlægsprojekter, herunder overførte beløb til 2026

**Note:** I oversigten indgår en flere anlægsprojekter, som er klar til anlægsregnskab, men hvor anlægsregnskabet aflægges i 2026. Enten fordi projektet er en del af en ejendomspulje og afventer afslutningen af hele puljen, eller fordi det er afsluttet i slutningen af 2025.

*Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.*

| Nr. | Projektnavn | Opr. Budget 2025 | Omp. og tillægs-bevilling | Korr. Budget 2025 | Regnskab 2025 | Rest-budget 2025 | Beløb til overførs. til 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **106 Økonomiudvalget** | | | | | | | |
| A002014U06 | Salg af grunde - Søndre Ringvej 2 og 4 | 0 | 126 | 126 | 0 | 126 | 126 |
| A002017U06 | Restarbejder vedr. byggemodningsprojekter | 0 | 97 | 97 | 12 | 85 | 85 |
| A013020U06 | Salg af kommunale ejendomme og arealer mv. | -3.139 | 2.107 | -1.032 | 0 | -1.032 | -1.032 |
| A013106U06 | Salg af grunde på Nyvej 15a og b | 0 | 750 | 750 | 14 | 736 | 736 |
| A015046U06 | Refusion af byfornyelsesudgifter i 2024 vedr. Vestervej | 0 | 0 | 0 | -3 | 3 | 0 |
| A031093U06 | Salg af grund til vandværk | 0 | -7.900 | -7.900 | 0 | -7.900 | -7.900 |
| A093010U06 | Salg af byggeretter i bymidten, jf. Helhedsplan | -33.590 | 33.590 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A222059U06 | Salg af vejområde ved Glostrup Shoppingcenter | 0 | -2.192 | -2.192 | 6 | -2.198 | -2.198 |
| A222060U06 | Salg af Kærmindevej 5 med omliggende arealer | 0 | 300 | 300 | 241 | 59 | 59 |
| A222061U06 | Salg af arealerne syd for Glostrup Fritidscenter | 0 | 250 | 250 | 105 | 145 | 145 |
| A222062U06 | Salg af et areal på Banegårdspladsen | 0 | 150 | 150 | 52 | 98 | 98 |
| A222064U06 | Salg af vejområde ved Glosemosevej | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A364086U06 | Projekter til samfinansiering (medfinansiering) | 500 | 0 | 500 | 0 | 500 | 375 |
| A514042U06 | Køb af bygning på Vestergårdsvej | 0 | 2.100 | 2.100 | 2.014 | 86 | 0 |
| A652034U06 | Udskiftninger og anskaffelser vedr. IT-infrastruktur | 0 | 2.273 | 2.273 | 928 | 1.344 | 1.344 |

# Igangværende anlægsprojekter, herunder overførte beløb til 2026

**Note:** I oversigten indgår en flere anlægsprojekter, som er klar til anlægsregnskab, men hvor anlægsregnskabet aflægges i 2026. Enten fordi projektet er en del af en ejendomspulje og afventer afslutningen af hele puljen, eller fordi det er afsluttet i slutningen af 2025.

*Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.*

| Nr. | Projektnavn | Opr. Budget 2025 | Omp. og tillægs-bevilling | Korr. Budget 2025 | Regnskab 2025 | Rest-budget 2025 | Beløb til overførs. til 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **108 Kultur- og Fritidsudvalget** | | | | | | | |
| A031089U08 | Aktivitetspulje skøjtebane, minigolf og disc golf | 347 | 704 | 1.051 | 1.009 | 42 | 42 |
| A031092U08 | Vandrutsjebane til Glostrup svømmehal | 0 | 3.200 | 3.200 | 0 | 3.200 | 3.200 |
| A035015U08 | Grønt område nær klub Granskoven | 0 | 730 | 730 | 527 | 203 | 203 |
| **I alt** | | **44.711** | **125.726** | **170.437** | **103.559** | **66.877** | **65.748** |

# Afsluttede anlægsprojekter

*Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.*

| Nr. | Projektnavn | Dato for KB behandling | Primosaldo | Afholdt i 2025 | Anlægs-regnskab | Anlægs-bevilling |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **101 Miljø-, Teknik- og Ejendomsudvalget** | | | | | | |
| A013030U01 | Energibesparende projekter på kommunale ejendomme (2024) | Regnskabet | 1.059 | 431 | 1.490 | 1.500 |
| A013033U01 | Pulje til eftersyn og renovering af kloakker | KB 17/12-25 | 2.760 | 56 | 2.816 | 2.816 |
| A013056U01 | Energibesparende projekter på kommunens ejendomme (2022) | KB 17/12-25 | 2.246 | 0 | 2.246 | 2.239 |
| A013068U01 | Reperation af gulve (2023) | KB 26/11-25 | 489 | 0 | 489 | 494 |
| A013072U01 | Pulje til uforudsete opgaver (2023) | KB 26/11-25 | 2.022 | 0 | 2.022 | 2.025 |
| A013073U01 | Sikkerhed og lovliggørelse ift. bygningssyn (2023) | KB 26/11-25 | 1.490 | 0 | 1.490 | 1.500 |
| A013094U01 | Energibesparende projekter på kommunale ejendomme 2023 | Regnskabet | 1.113 | 494 | 1.607 | 1.607 |
| A223020U01 | Forskønnelse af Hvissinge Torv | Regnskabet | 108 | 1.388 | 1.496 | 1.500 |
| A223031U01 | Forprojekt ombygning/cykelstier på Banemarksvej | Regnskabet | 58 | 42 | 100 | 100 |
| A301100U01 | Tag på Musisk sal på Vestervangsskolen | KB 17/12-25 | 2.053 | 0 | 2.053 | 2.300 |
| A370005U01 | Renovering af Kvarterhuset (2024) | Regnskabet | 63 | -7 | 56 | 105 |
| A514079U01 | Renoveringsprojekter på dagtilbudsområdet (2023) | KB 26/11-25 | 1.511 | 0 | 1.511 | 1.500 |
| A514099U01 | Tag på Himmelblå afd. Mælkevejen | KB 17/12-25 | 3.138 | 172 | 3.310 | 3.310 |
| A527085U01 | Renoveringsprojekter på ældrecentrene (2023) | KB 26/11-25 | 1.501 | 0 | 1.501 | 1.500 |
| **103 Børne- og Skoleudvalget** | | | | | | |
| A301022U03 | Pulje til inventar på Børne- og Skoleområdet | KB 28/05-25 | 2.728 | 0 | 2.728 | 2.728 |

# Afsluttede anlægsprojekter

*Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.*

| Nr. | Projektnavn | Dato for KB behandling | Primosaldo | Afholdt i 2025 | Anlægs-regnskab | Anlægs-bevilling |
|---|---|---|---|---|---|---|
| A521067U03 | Syrenen - Renovering til nyt behandlingstilbud | Regnskabet | 693 | 260 | 953 | 972 |

# Afsluttede anlægsprojekter

*Nettoanlægsudgifter, 1.000 kr.*

| Nr. | Projektnavn | Dato for KB behandling | Primosaldo | Afholdt i 2025 | Anlægs-regnskab | Anlægs-bevilling |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **104 Erhvervs- og Arbejdsmarkedsudvalget** | | | | | | |
| A315001U04 | Renovering af lokaler til Unge- og Uddannelsesenheden | Regnskabet | 0 | 548 | 548 | 560 |
| **105 Social-, Sundheds- og Seniorudvalget** | | | | | | |
| A018040U05 | Rehabiliteringshuset Digevang - servicearealer | KB 17/12-25 | 11.458 | -1.376 | 10.083 | 10.528 |
| A018043U05 | Masterplan, behov for plejeboliger | Regnskabet | 210 | 115 | 325 | 325 |
| A018055U05 | Rehabiliteringshuset Digevang - Velfærdsteknologi | Regnskabet | 10 | 0 | 10 | 65 |
| A019040U05 | Rehabiliteringshuset Digevang - plejeboliger | KB 17/12-25 | 48.207 | -2.137 | 46.070 | 48.436 |
| A527041U05 | Salg af byggeret (Rehabiliteringshuset Digevang) | KB 17/12-25 | -3.218 | 2.943 | -275 | 0 |
| A550059U05 | Bakkehuset - forbedring af fysiske rammer | Regnskabet | 831 | 33 | 864 | 866 |
| **106 Økonomiudvalget** | | | | | | |
| A222058U06 | Salg af vejområde ved Diget | Regnskabet | 0 | -1.912 | -1.912 | -1.915 |
| **108 Kultur- og Fritidsudvalget** | | | | | | |
| A031030U08 | Streetbasketbaner | Regnskabet | 286 | 0 | 286 | 330 |
| A031089U08 | Aktivitetspulje skøjtebane, minigolf og disc golf | Regnskabet. | 132 | 1.009 | 1.141 | 1.183 |
| **I alt** | | | **80.950** | **2.057** | **83.007** | **86.573** |

# Kautions- og Garantiforpligtelser

# Kautions- og garantiforpligtelser

| Betegnelse<br>1.000 kr. | Långiver | Lånets oprinde-<br>lige størrelse | Gældens beløb 31.12.2025<br>til kreditor | <br>Glostrups andel |
|---|---|---|---|---|
| **Jyske Realkredit:** | | | | |
| Glostrup Boligselskab afd. 20 - renoveringsarbejde | Jyske Realkredit | 20.403 | 12.320 | 12.320 |
| Glostrup Boligselskab afd. 9 - Sportsvej | Jyske Realkredit | 19.139 | 11.576 | 3.311 |
| Glostrup Boligselskab afd. 1 - Ældreboliger | Jyske Realkredit | 19.098 | 5.641 | 1.275 |
| Glostrup Boligselskab afd. 49 - Ældreboliger | Jyske Realkredit | 42.528 | 17.854 | 5.106 |
| Glostrup Boligselskab afd. 33 - Bøgeskoven | Jyske Realkredit | 1.350 | 284 | 284 |
| Glostrup Boligselskab afd. 16 - Børneinstitution Vestervang | Jyske Realkredit | 5.696 | 3.986 | 3.986 |
| Glostrup Boligselskab afd. 32 - Lindeskoven | Jyske Realkredit | 57.645 | 31.690 | 6.772 |
| Glostrup Boligselskab afd. 9 - Diget | Jyske Realkredit | 562.153 | 437.561 | 424.326 |
| Glostrup Boligselskab afd. 37 - Egeskoven | Jyske Realkredit | 70.600 | 100.864 | 100.864 |
| **I alt Jyske Realkredit**[5] | | **798.612** | **621.775** | **558.243** |
| | | | | |
| **Nykredit:** | | | | |
| Glostrup Boligselskab afd. 20 - Renoveringsarbejde (indekslån) | Nykredit | 16.738 | 3.129 | 1.666 |
| Glostrup Boligselskab afd. 29 - Stenager | Nykredit | 48.414 | 20.109 | 13.478 |
| Byfornyelse, Tunnelvej - (indekslån) | Nykredit | 370 | 58 | 29 |
| Byfornyelse, Stationsparken - (indekslån) | Nykredit | 1.746 | 270 | 135 |
| Ældreboliger, Lilliendalsvej - (indekslån) | Nykredit | 18.330 | 3.307 | 946 |
| Postfunktionærenes AB afd. 19 - Stadionvej 13 a-d | Nykredit | 28.566 | 12.926 | 3.693 |
| Glostrup Boligselskab Afd. 9 - Ledet 2 | Nykredit | 385.351 | 300.732 | 225.971 |
| **I alt Nykredit**[5] | | **499.515** | **340.531** | **245.918** |

# Kautions- og garantiforpligtelser

| Betegnelse<br>1.000 kr. | Långiver | Lånets oprinde-<br>lige størrelse | Gældens beløb 31.12.2025<br>til kreditor | <br>km's garanti |
|---|---|---|---|---|
| **Realkredit Danmark:** | | | | |
| Glostrup Boligselskab Birke/Bøgeskoven 3 (indekslån) | Realkredit Danmark | 31.420 | 16.811 | 2.597 |
| Glostrup Boligselskab Birke/Bøgeskoven 4 (indekslån) | Realkredit Danmark | 72.260 | 38.118 | 5.889 |
| Chaufførernes Stiftelse - (indekslån) | Realkredit Danmark | 1.409 | 704 | 352 |
| Egeskoven(indekslån) | Realkredit Danmark | 33.840 | 18.800 | 2.905 |
| Andelsboligforeningen Nyvej (indekslån) | Realkredit Danmark | 33.363 | 24.766 | 4.644 |
| Glostrup Boligselskab afd. 38 - Sydvestvej (Flexlån) | Realkredit Danmark | 4.857 | 1.159 | 331 |
| Glostrup Boligselskab afd. 9 - Stadionkvarteret | Realkredit Danmark | 497.717 | 391.363 | 391.363 |
| **I alt Realkredit Danmark**[5] | | **674.866** | **491.721** | **408.080** |
| | | | | |
| **Øvrige:** | | | | |
| I/S Vestforbrænding[1] | KommuneKredit | 9.053.018 | 5.609.090 | 134.909 |
| Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S[1,4,6] | KommuneKredit mv. | -- | 2.882.383 | 164.168 |
| Movia[2] | KommuneKredit | 290.350 | 88.631 | 656 |
| Udbetaling Danmark[3] | KommuneKredit | 1.391.000 | 390.000 | -- |
| Glostrup Vand A/S | KommuneKredit | 217.369 | 76.012 | 76.012 |
| Glostrup Spildevand A/S | KommuneKredit | 487.757 | 209.642 | 209.642 |
| Glostrup Varme A/S | KommuneKredit | 961.624 | 598.872 | 598.872 |
| Glostrup Affald A/S | KommuneKredit | 65.439 | 35.912 | 35.912 |
| Brøndby Fjernvarme A.m.b.A. | KommuneKredit | 58.000 | 58.000 | 58.000 |
| **I alt øvrige** | | **12.524.557** | **9.948.541** | **1.278.170** |
| | | | | |
| **I alt kautions- og garantiforpligtelser** | | **14.497.550** | **11.402.569** | **2.490.411** |

# Kautions- og garantiforpligtelser

**Sikkerhedsstillelse**

| | |
|---|---|
| Vestforbrændingen, AV miljø pr. 31.12.2025 (i 1.000 kr.) | 2.496 |

**Eventualrettigheder**

I 2025 er der ingen forhold vedrørende eventualrettigheder.

**Verserende sager**

Ved udgangen af 2025 har kommunen på voksenområdet 7 sager i Ankestyrelsen omkring betalingskommuneansvar vedrørende forsorgshjem og krisecentre, som skønnes at have en økonomisk værdi på i alt 1,6 mio. kr. På børneområdet har kommunen en større sag i Ankestyrelsen om handlingskommuneansvar samt 4 yderligere sager, hvor der er er tvist om refusion med andre kommuner. De 4 yderligere sager er endnu ikke indbragt for Ankestyrelsen. Sagerne på børneområdet skønnes at have en økonomisk værdi på op til 2 mio. kr. Flere af sagerne på det sociale område var pr. 31. december 2025 under behandling i Ankestyrelsen, og Glostrup Kommune havde på daværende tidspunkt derfor ikke en retlig forpligtelse til at afholde de opgjorte udgifter. Det er fortsat vurderingen, at Glostrup Kommune ikke er forpligtet til at afholde disse udgifter, og der er derfor ikke foretaget nogen hensættelser på den baggrund.

Glostrup Kommune har i en sag på ejendomsområdet afholdt udgifter på ca. 600.000 kr. i forbindelse med en vandskade. Størrelsen og inddrivelsen af kommunens regreskrav forventes afklaret i løbet af 2026.

Pr. 31. december 2025 er Glostrup Kommune part i én retssag. Hovedforhandlingen er fastlagt til 2027.

Noter:

[1)] Interessentskab hvor der hæftes solidarisk.

[2)] Glostrup Kommune er repræsenteret i trafikselskabet Movia sammen med 44 andre kommuner. Der hæftes solidarisk.

[3)] Kommunerne hæfter solidarisk for lån optaget af Udbetaling Danmark. Der foreligger ikke en officiel opgørelse pr. 31. december 2025 af de enkelte kommuners andele af den samlede garanti, hvorfor data herfor ikke fremgår.

[4)] Da regnskabet for 2025 ikke er godkendt endnu, er det regnskabstallet for 2024, der fremgår af denne liste.

[5)] Garantiforpligtigelsen beregnes på baggrund af obligationsrestgælden

[6)] Lånets oprindelige størrelse er ikke opgivet af Interessentselskabet

# Legatregnskaber

# Glostrup Kommunes Uddannelseslegat

| Regnskab 2025 (kr.) | Indtægter | Udgifter |
|---|---|---|
| Renter af obligationsbeholdning | 15.569 | |
| Indtægter fra aktier og mellemlange obligationer | 39.919 | |
| Renter af bankbeholdning | 238 | |
| Gebyrer mv. | | 2.735 |
| Køb af LEI-kode | | 724 |
| Restskat | | 0 |
| Henlæggelse til legatkapital og uddeling | | 52.267 |
| **Samlet** | **55.726** | **55.726** |
| 10 pct. til forøgelse af legatkapitalen | | 5.227 |
| 90 pct. til uddeling | | 47.040 |

| Status pr. 31. december 2025 (kr.) | Aktiver | Passiver |
|---|---|---|
| Bankbeholdning | 154.486 | |
| Obligationsbeholdning | 882.074 | |
| Beholdning af aktier og mellemlange obligationer | 855.400 | |
| Egenkapital primo | | 1.892.533 |
| Overskud i 2025 | | 52.267 |
| Kursregulering af aktier og obligationer | | -1.840 |
| Legatuddeling i 2025 | | -51.000 |
| **Samlet** | **1.891.960** | **1.891.960** |

# Glostrup Kommunes Uddannelseslegat

| Egenkapital (kr.) | Bevægelse | Ultimo |
|---|---|---|
| | | |
| **Legatkapital** | | |
| Primo | 1.757.504 | |
| Kursregulering af værdipapirer | -1.840 | |
| Regnskab 2025 | 5.227 | 1.760.891 |
| | | |
| **Saldo til legatuddeling:** | | |
| Primo | 135.029 | |
| Regnskab 2025 | 47.040 | |
| Legatuddeling i 2025 | -51.000 | 131.069 |
| | | |
| **Egenkapital - Samlet** | | **1.891.960** |

# Glostrup Alderdomsfond

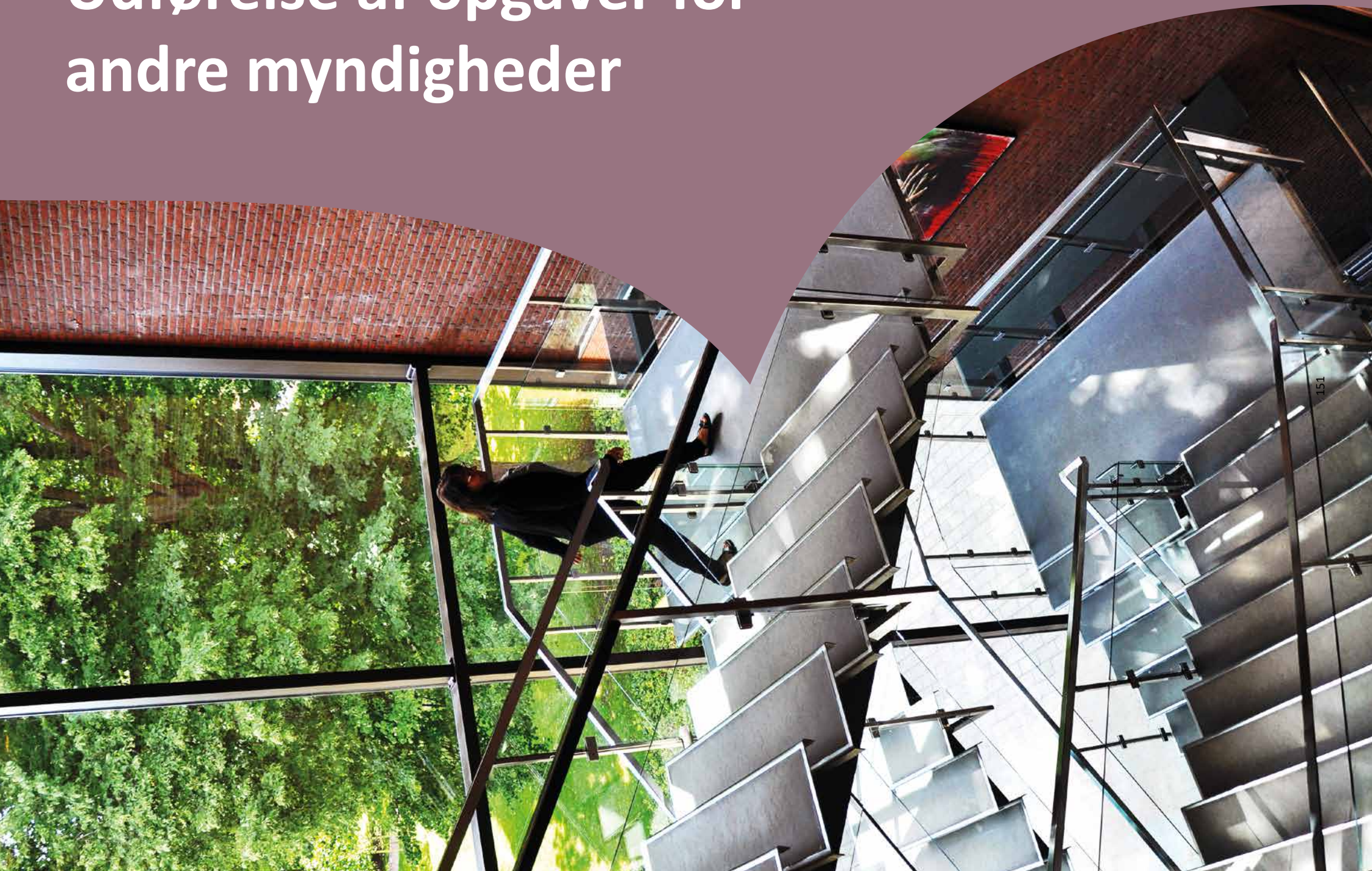
| Regnskab 2025 (kr.) | Indtægter | Udgifter |
|---|---|---|
| Overskud fra ældreboliger | 223.839 | |
| Renter af obligationsbeholdning | 0 | |
| Udbytte af aktiebeholdning | 50.398 | |
| Renter af bankbeholdning | 156 | |
| Depotgebyr | | 4.060 |
| Køb af LEI-kode | | 724 |
| Henlæggelse til legatkapital og uddeling | | 269.609 |
| **Samlet** | **274.393** | **274.393** |
| 10 pct. til forøgelse af legatkapitalen | | 26.961 |
| 90 pct. til uddeling | | 242.648 |

| Status pr. 31. december 2025 (kr.) | Aktiver | Passiver |
|---|---|---|
| Ejendomsværdi | 8.432.000 | |
| Bankbeholdning | 154.316 | |
| Obligationsbeholdning | 2.245.670 | |
| Aktiebeholdning | 637.684 | |
| Egenkapital primo | | 11.433.045 |
| Ny ejendomsvurdering | | 0 |
| Overskud i 2025 | | 269.609 |
| Kursregulering/tilgang af obligationer | | 47.690 |
| Uddelinger i 2025 | | -280.674 |
| **Samlet** | **11.469.671** | **11.469.671** |

# Glostrup Alderdomsfond

| Egenkapital (kr.) | Bevægelse | Ultimo |
|---|---|---|
| | | |
| **Bunden egenkapital** | | |
| Primo | 8.432.000 | |
| Vurderingsændring | 0 | 8.432.000 |
| | | |
| **Henlæggelser (uddeles over 10 år med 18.591,77 kr./år)** | | |
| Primo | 74.367 | |
| Overført til legatuddeling | -18.592 | 55.775 |
| | | |
| **Legatkapital** | | |
| Primo | 2.645.955 | |
| Kursregulering af obligationer | 47.690 | |
| Regnskab 2025 (10 pct.) | 26.961 | 2.720.606 |
| | | |
| **Saldo til legatuddeling:** | | |
| Primo | 280.723 | |
| Uddelte henlæggelser | 18.592 | |
| Regnskab 2025 (90 pct.) | 242.648 | |
| Legatuddeling i 2025 | -280.674 | 261.289 |
| | | |
| **Egenkapital - Samlet** | | **11.469.671** |

# Udførelse af opgaver for andre myndigheder



# Opgaver udført for andre myndigheder

Glostrup Kommune udfører ikke opgaver for andre myndigheder.