



Greve Kommune

Greve Kommune



Årsregnskab 2025

Indledning	Sidenr.
Borgmesterens forord	1
Kommuneoplysninger	2
Organisering	4
Greve Byråd.....	5
Regnskabsprincipper	8
Generelle bemærkninger	
Regnskabsopgørelse	10
Finansieringsoversigt.....	10
Forklaringer til regnskabsopgørelse	11
Forklaringer til finansieringsoversigt	13
Økonomisk politik.....	14
Anlæg.....	16
Udvalgenes beretning	
Økonomiudvalget.....	20
Klima-, Teknik-og Miljøudvalget.....	24
Skole-, Børne-og Ungeudvalget	28
Kultur- og Fritidsudvalget.....	35
Sundheds-og Omsorgsudvalget	38
Social-og Handicapudvalget	43
Plan-og Tryghedsudvalget.....	48
Beskæftigelses-og Erhvervsudvalget	51
Økonomiudvalget (9.01 Renter, 9.02 Finansforskydning og finansiering, 9.03 Skatter, tilskud og udligning).....	55
Oversigter	
Budget og regnskab fordelt på budgetområder	64
Balance	66
Noter til balancen	67
Overførsler fra år 2025 til 2026.....	70
Tidsserie for drifts- og anlægsoverførsler mellem årene	71
Regnskabsoversigt, drift og refusion	72
Regnskabsoversigt, anlæg	74
Regnskabsoversigt renter, finansforskydninger og finansiering, skatter, tilskud og udligning	75
Afsluttede anlæg under 2 mio. kr.....	76
Udførelse af opgaver for andre myndigheder	77
Kautions- og garantiforpligtelser	78
Garantiforpligtelser	80
Operationel leasing	85
Kommunegarantier	86
Regarantier	88
Personaleoversigt	90
Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering	92

Borgmesterens forord



Greve Kommune står for sikker og effektiv drift

Bag årsregnskabet ligger ny asfalt, renoverede bygninger og et målrettet arbejde med at implementere regeringens mange reformer.

Årsregnskabet fortæller med tørre tal, hvad der er sket i Greve Kommune i 2025. Og som altid har det været et travlt år med vidt forskellige opgaver.

På veje og stier

Vi har nok alle glædet os over den nye, glatte asfalt på den sydlige del af Strandvejen.

Der er kommet en ny bro over Mosede Mose, så børn på vej i skole og andre borgere kan komme sikkert igennem området.

Vi har etableret en ny vigtig cykelsti og et fortov på Greve Centervej, så man kan færdes sikkert langs hele vejen.

Og er man udendørs sidst på dagen, kan man nu møde kommunens tryghedsvagter.

Daginstitutioner og skoler

Vi har taget det første spadestik og holdt rejsegilde for to kommende institutioner: Lunas Ark og Børnehuset Rådhushaven. Det bliver flotte bygninger, designet til børn og med fokus på bæredygtighed. Vi har også indviet Strandskolens imponerende nye bygning og fejret den gennemgribende renovering af hele skolen.

Krogårdskolens indskolingsfløj er blevet renoveret, og jeg er sikker på, at eleverne nyder de nye, lyse omgivelser.

I Hundige har vi indviet en kunstgræsbane, og der er også en ny bane på vej i Karlslunde. I Greve Idrætscenter har Hal 1 fået nyt gulv. Det var tiltrængt, og resultatet er blevet rigtig flot.

Mosede Klimapark

Naturen og klimaet har altid en central plads i årsregnskabet, og Mosede Klimapark er kommunens nye grønne område, der nu er på vej til at blive til virkelighed.

Omsorg og omtanke

I år har regeringens mange reformer fyldt meget i kommunens arbejde. Implementeringen skal naturligvis føre til bedre service for borgerne, men det afspejles også i regnskabet, fordi nye tilbud og services kræver tid og ressourcer.

Samtidig er det blevet sværere at finde medarbejdere, fordi hele Danmark mangler arbejdskraft. Det ser vi også som tendenser i regnskabet.

Flerårigt budget

Greve Kommune har haft et særligt fokus på at arbejde langsigtet med økonomien, og 2025 var en del af et toårigt budgetforlig. Det har givet medarbejderne ro til at implementere budgettets mål og sikre en stabil drift.

Som altid er regnskabet en afspejling af kommunens sikre og effektive drift.

God læselyst

Pernille Beckmann

Borgmester

Kommuneoplysninger

Kommune

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

Regnskabsår: 1. januar – 31. december 2025

Borgmester

Pernille Beckmann

Direktion

Anne-Sofie Deqn, kommunaldirektør

Politiske områder: Byrådet og Økonomiudvalget

Centre og enheder: Politik, Organisation & Borgerbetjening og Økonomi & HR.

Yderligere fra den 31. marts

Politiske områder: Klima-, Teknik- og Miljøudvalget og Sundheds- og Omsorgsudvalget

Centre: Teknik & Miljø (anlægsområdet), Sundhed & Pleje

Morten Bøgelund Andersen, direktør (vicekommunaldirektør fra den 25. juni 2025)

Politiske områder: Social- og Handicapudvalget, Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget, Skole-, Børne- og Ungeudvalget og Kultur- og Fritidsudvalget

Centre og enheder: Børn & Familier, Dagtilbud & Skoler, Job & Socialservice og Kultur & Fritid

Yderligere fra den 31. marts 2025

Politiske områder: Plan- og Tryghedsudvalget

Centre: Teknik & Miljø (myndighedsområdet)

Lone Byskov, direktør (orlov fra den 31. marts – 1. oktober 2025.
fratrådt den 18. december 2025)

Politiske områder: Klima-, Teknik- og Miljøudvalget, Plan- og
Tryghedsudvalget, Sundheds- og Omsorgsudvalget

Centre og enheder: Teknik & Miljø og Sundhed & Pleje

Revision

BDO Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Rabalderstræde 7, 2.

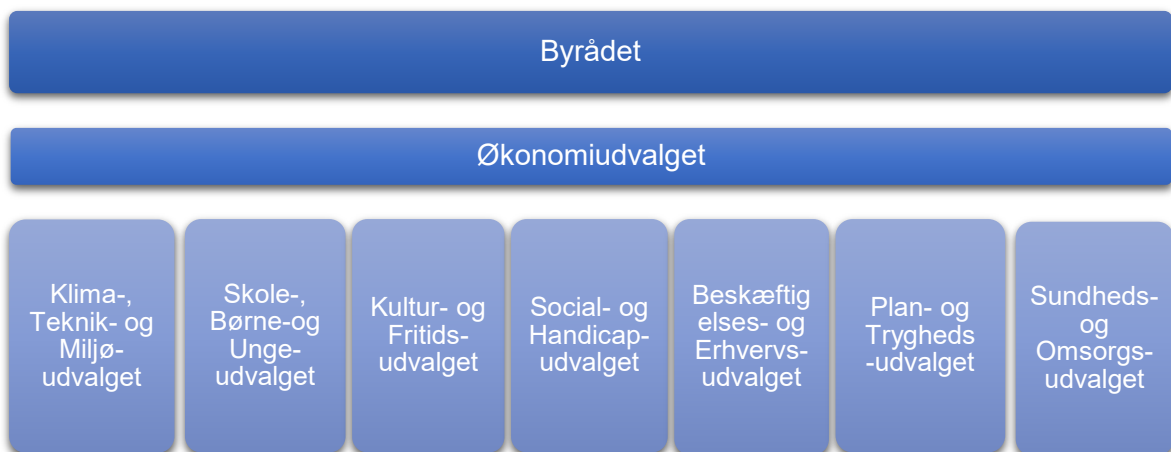
4000 Roskilde

Organisering

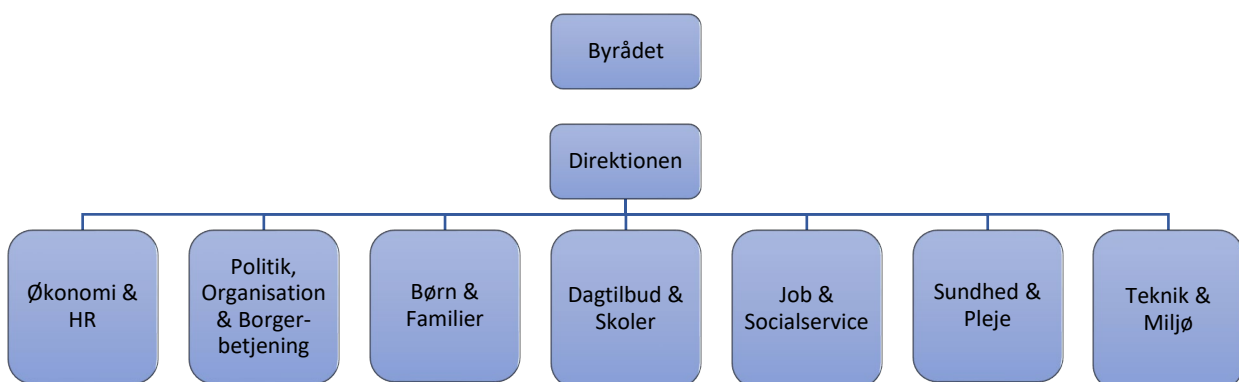
Greve Kommunes Byråd (valgperiode 2022-2025) er organiseret med et Økonomiudvalg og syv stående udvalg. I 2025 var Pernille Beckmann (V) borgmester, Liselott Blixt (uden for parti) var 1. viceborgmester og Bjarke Abel (A) var 2. viceborgmester.

Byrådet har 21 medlemmer, som i 2025 fordelte sig på følgende partier:

- Venstre (V) med 9 medlemmer
- Socialdemokraterne (A) med 6 medlemmer
- Det Konservative Folkeparti (C) med 2 medlemmer
- Enhedslisten (Ø) med 1 medlem
- Socialistisk Folkeparti (F) med 1 medlem
- 2 medlemmer uden for parti



Udover at være den øverste politiske leder, er borgmesteren også den øverste administrative leder. I 2025 var administrationen organiseret med 7 centre.



Greve Byråd 2025

Greve Byråd er den øverste politiske ledelse i Greve Kommune med ansvar for at fastlægge serviceniveau, kvalitet og økonomiske rammer for kommunens velfærdsopgaver og udvikling i kommunen. Greve Byråd har 21 medlemmer, som er valgt af borgerne.

Venstre



Pernille Beckmann
Borgmester

*Formand for Økonomi-
Udvalget*



Ronnie Mark Nielsen
Orlov fra 05.05.25 til 29.05.25

*Medlem af Beskæftigelses- og
Erhvervsudvalget og Klima-,
Teknik- og Miljøudvalget*



Per Lund Sørensen

*Medlem af Plan- og
Tryghedsudvalget og Kultur-
og Fritidsudvalget*



Marc Genning

*Formand for Plan- og
Tryghedsudvalget.
Medlem af Økonomi-
udvalget og Skole-,
Børne- og Ungeudvalget*



Anne Marie Lydich

*Formand for Kultur-
og Fritidsudvalget.
Medlem i Skole-,
Børne- og Unge-
udvalget og medlem af Social-
og Handicapudvalget*



Lone Mortensen

*Medlem af Kultur- og
Fritidsudvalget og
Sundheds- og
Omsorgsudvalget*



Claus Jensen

*Formand for Skole-, Børne-
og Ungeudvalget.
Næstformand for Social- og
Handicapudvalget*



Simon Østergaard

*Formand for Beskæftigelses-
og Erhvervsudvalget.
Medlem af Sundhed- og
Omsorgsudvalget, Klima-,
Teknik- og Miljøudvalget*



Dorthe Bøgh Madsen
Suppleant

*Medlem af Plan- og Trygheds-
udvalget*



Connie Bergendorff
Suppleant

*Medlem af Plan- og Trygheds-
udvalget*



Jesper Fini Kuhre
Suppleant

*Medlem af Beskæftigelses- og
Erhvervsudvalget og Klima-,
Teknik- og Miljøudvalget*

Socialdemokratiet



Bjarke Abel
2. viceborgmester

*Formand for Social- og Handicapudvalget.
Medlem af Økonomiudvalget*



Charlotte Levin

*Næstformand for Kultur- og Fritidsudvalget.
Næstformand for Sundheds- og Omsorgsudvalget*



Kennet Jerkel

Medlem af Plan- og Tryghedsudvalget og Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget



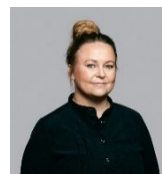
John T. Olsen

Medlem af Sundheds- og Omsorgsudvalget og Klima-, Teknik- og Miljøudvalget



Maria Holdt Witthøft

Medlem af Kultur- og Fritidsudvalget og Social- og Handicapudvalget



Tina Rottbøll

Medlem af Skole-, Børne- og Ungeudvalget

Konservative



Brigitte Klitskov Jerkel

*Næstformand for Beskæftigelse-, og Erhvervsudvalget.
Medlem af Økonomiudvalget*



Claus Dyremose

Næstformand for Klima-, Teknik- og Miljøudvalget. Medlem af Plan- og Tryghedsudvalget



Mehmet Zeki Dogru

*Næstformand for Plan- og Tryghedsudvalget.
Medlem af Økonomiudvalget*

Uden for parti



Liselott Blixt
1. viceborgmester

*Formand for Sundheds- og Omsorgsudvalget.
Næstformand for Økonomi- Udvalget. Medlem af Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget*



Hans-Jørgen Kirstein

*Formand for Klima-, Teknik- og Miljøudvalget.
Medlem af Plan- og Tryghedsudvalget og Økonomiudvalget*



Linda Heegaard

Socialistisk Folkeparti

Næstformand for Skole-, Børne- og Ungeudvalget. Medlem Social- og Handicapudvalget

Ændringer der er sket i 2025

- *Dorthe Bøgh Madsen udtræder af byrådet pr. den 29. januar 2025*
- *Dorthe Bøgh Madsen udtræder af Plan- og Tryghedsudvalget pr. 29. januar 2025*
- *Connie Bergendorff er suppleant i byrådet fra den 29. januar 2025*
- *Connie Bergendorff er suppleant i Plan- og Tryghedsudvalget fra den 29. januar 2025*
- *Linda Heegaard vælges som næstformand i Skole-, Børne- og Ungeudvalget den 29. april 2025*
- *Ronni Mark Nielsen orlov fra byrådet fra den 5. maj 2025 til 29. maj 2025*
- *Ronni Mark Nielsen orlov fra Klima-, Teknik- og Miljøudvalget fra den 5. maj 2025 til den 29. maj 2025*
- *Ronni Mark Nielsen orlov fra Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget fra den 5. maj til den 29. maj 2025*
- *Jesper Fini Kuhre er suppleant i byrådet fra den 5. maj 2025 til den 29. maj 2025*
- *Jesper Fini Kuhre er suppleant i Klima-, Teknik- og Miljøudvalget fra den 5. maj 2025 til den 29. maj 2025*
- *Jesper Fini Kuhre er suppleant i Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget fra den 5. maj 2025 til den 29. maj*

2025

Regnskabsprincipper

Årsregnskabet

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

Periodisering

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

Materielle/Immaterielle anlægsaktiver

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

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

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

Materielle anlægsaktiver under udførelse indregnes løbende i anlægskartoteket, men afskrivninger påbegyndes først, når aktiverne tages i brug. Ved renoveringer er det kun den del af de afholdte udgifter, der vedrører forbedringer af anlægsaktiverne der indregnes.

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

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

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

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

Vare-/lagerbeholdninger

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

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

Grunde og bygninger til videresalg

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

Andre værdipapirer og kapitalandele

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

Kapitalandele i noterede organisationer er målt til kursværdien på balancedagen.

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

Hensatte forpligtelser

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

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

Der foretages hvert 5. år en aktuarmæssig genberegning og regulering af pensionsforpligtelsen for tjenestemænd. Det samme gælder for ikke-forsikringsafdækkede arbejdsskadeforpligtelser.

Gæld

Gæld er målt til nominel værdi.

Leasingforpligtelser

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

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser er indregnet til nominel værdi.

Generelle bemærkninger

Regnskabsopgørelse

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Tillægsbevil- linger og omplaceringer	Overførsler til 2025	Korrigeret budget	Forbrug	Afvigelse
I. Det skattefinansierede område						
Skatter m.v.						
Skatter	-3.307.805	5.832	0	-3.301.973	-3.313.005	-11.031
Udligning og generelle tilskud	-582.928	14.392	0	-568.536	-555.174	13.363
Indtægter - Skatter m.v., i alt	-3.890.734	20.224	0	-3.870.510	-3.868.179	2.331
Drift excl. Forsyningsvirksomheder						
Økonomiudvalget	464.026	-32.204	1.349	433.171	423.292	-9.879
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	157.698	2.606	148	160.452	158.108	-2.344
Skole-, Børne- og Ungeudvalget	1.108.082	50.807	-1.923	1.156.966	1.144.718	-12.248
Kultur- og Fritidsudvalget	97.348	630	736	98.714	96.647	-2.067
Sundheds- og Omsorgsudvalget	875.619	8.723	-2.567	881.775	836.560	-45.214
Social- og Handicapudvalget	339.573	12.204	0	351.777	351.884	107
Plan- og Tryghedsudvalget	3.150	-4	943	4.089	3.557	-532
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	915.555	-14.243	655	901.967	924.694	22.727
Drift, i alt excl. Forsyningsvirksomhed	3.961.053	28.517	-660	3.988.911	3.939.461	-49.450
Refusioner						
Skole-, Børne- og Ungeudvalget	-15.593	-10.326	0	-25.920	-26.172	-252
Kultur- og Fritidsudvalget	-1.194	0	0	-1.194	-1.253	-59
Sundheds- og Omsorgsudvalget	-4.246	0	0	-4.246	-5.321	-1.075
Social- og Handicapudvalget	-54.328	-9.633	0	-63.960	-66.036	-2.076
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	-133.572	634	0	-132.937	-148.741	-15.804
Refusion, i alt	-208.933	-19.325	0	-228.257	-247.523	-19.266
Driftsudgifter netto, i alt excl. Forsyning	3.752.121	9.193	-660	3.760.654	3.691.937	-68.716
Renter og kursregulering	3.102	-16.922	0	-13.820	-18.777	-4.956
Ordinært driftsresultat	-135.511	12.494	-660	-123.676	-195.018	-71.342
Anlæg excl. Køb og salg excl. Forsyning						
Økonomiudvalget	3.470	0	545	4.015	945	-3.071
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	165.484	35.024	58.220	258.728	151.524	-107.204
Skole-, Børne- og Ungeudvalget	1.043	0	116	1.159	3.778	2.619
Kultur- og Fritidsudvalget	0	-67	67	0	0	0
Sundheds- og Omsorgsudvalget	1.875	0	325	2.200	1.530	-670
Anlæg excl. Køb og salg, i alt	171.872	34.957	59.274	266.103	157.776	-108.326
Køb og salg						
Økonomiudvalget	-23.776	2.954	-4.648	-25.470	-29.186	-3.716
Køb og salg, i alt	-23.776	2.954	-4.648	-25.470	-29.186	-3.716
Anlæg, i alt excl. Forsyning	148.096	37.911	54.626	240.633	128.591	-112.042
Det skattefinansierede område, i alt	12.585	50.405	53.967	116.957	-66.427	-183.384
II. Forsyningsområdet						
Drift	-96	0	0	-96	-4	93
Anlæg	1.700	0	0	1.700	92	-1.608
Resultat af forsyningsområdet	1.604	0	0	1.604	88	-1.515
Resultat, i alt	14.189	50.405	53.967	118.560	-66.339	-184.899

- = indtægter/mindreforbrug, + = udgifter/merforbrug

Finanseringsoversigt

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Tillægsbevil- linger og omplaceringer	Overførsler til 2025	Korrigeret budget	Forbrug	Afvigelse
Likvid beholdning primo 2025					-378.329	
Tilgang af likvide aktiver:						
Årets resultat	14.189	50.405	53.967	118.560	-66.339	-184.899
Lånoptagelse m.v.	-31.259	0	0	-31.259	-31.288	-29
Øvrige finansforskydninger	69.012	-84.107	0	-15.096	-31.721	-16.626
Urealiseret kursgevinst, aktier/obligationer	0	0	0	0	-1.247	-1.247
Tilgang af likvide aktiver, i alt	51.942	-33.703	53.967	72.206	-130.596	-202.801
Anvendelse af likvide aktiver:						
Afdrag på lån	61.572	-625	0	60.947	61.040	93
Anvendelse af likvide aktiver, i alt	61.572	-625	0	60.947	61.040	93
Samlet påvirkning af kassen	113.514	-34.328	53.967	133.153	-69.555	-202.708
Likvid beholdning ultimo 2025					-447.885	

- = indtægter/mindreforbrug, + = udgifter/merforbrug

Forklaringer til regnskabsopgørelse

I det følgende fremgår hovedtrækkene for regnskab 2025:

- Hovedtal for regnskab 2025
- Ordinært driftsresultat
- Anlægsinvesteringer
- Skatte- og brugerfinansierede områder

Greve Kommunes regnskabsopgørelse kan ses på forrige side.

Hovedtal for regnskab 2025

Greve Kommune kom ud af 2025 med et positivt driftsresultat. Det samlede ordinære driftsresultat (forskellen mellem driftsindtægter og driftsudgifter) viser et overskud på 195,0 mio. kr., hvilket skal ses i forhold til et oprindeligt budgetteret driftsoverskud på 135,5 mio. kr. og et korrigeret budgetteret driftsoverskud på 123,7 mio. kr.

Ses kommunens skatteindtægter, tilskud og udligning samt alle kommunens nettoudgifter til både drift og anlæg under ét, kan Greve Kommunes resultat for 2025 opgøres til et overskud på 66,3 mio. kr. Der var oprindeligt budgetteret med et underskud på 14,2 mio. kr. og et korrigeret budgetteret underskud på 118,6 mio. kr. Dermed er der et overskud på 184,9 mio. kr. mere end det korrigerede budget.

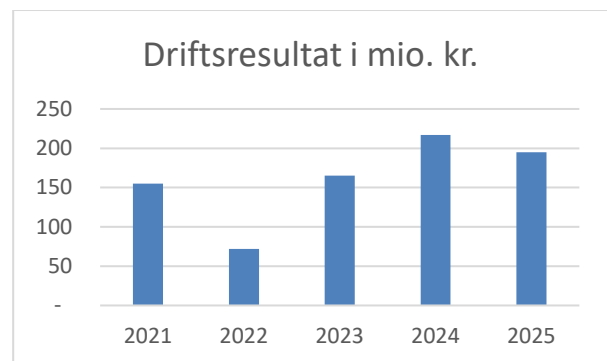
Mindreforbruget på 184,9 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, på det samlede regnskabsresultat, skyldes især et mindreforbrug vedr. anlæg på samlet 112,0 mio. kr., som i stor udstrækning skyldes forskydninger på en lang række projekter. Regnskabsresultatet er ligeledes påvirket af mindreforbrug vedr. kommunens nettodriftsudgifter på 68,7 mio. kr. Herudover forekommer der mindre afvigelser i form af et merforbrug for skatter, tilskud og udligning m.v. på i alt 2,3 mio. kr. og merindtægter fra renter og kursregulering på 5,0 mio. kr. De væsentligste afvigelser er nærmere beskrevet i udvalgsberetningerne.

Ordinært driftsresultat

Resultatet af den ordinære drift viser, hvad der er tilbage til finansiering af andre udgifter end drift f.eks. anlægsinvesteringer og afdrag på lån.

I 2025 har overskuddet fra den ordinære drift på 195,0 mio. kr. været med til at finansiere anlægsudgifterne, som viser et netto forbrug på 128,6 mio. kr.

Nedenstående figur viser det ordinære driftsresultat over en 5-årig periode fra 2021-2025.



Som det fremgår, har Greve kommune haft driftsoverskud de sidste 5 år.

I Greve Kommunes økonomiske politik, er der fra 2023 en målsætning om et driftsresultat på minimum 120,0 mio. kr. Frem til 2022 var målsætningen jf. kommunens økonomiske politik et driftsresultat på min. 90,0 mio. kr. Målsætningen om driftsoverskuddet skal sikre, at der er penge til anlægsinvesteringer og afdrag på lån.

Anlægsinvesteringer

Der var i 2025 oprindeligt budgetteret 148,1 mio. kr. til nettoanlægsudgifter. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til anlægsområdet, som sammen med overførsler og omplaceringer har resulteret i et korrigeret budget på 240,6 mio. kr.

Det samlede forbrug på anlægsområdet udgør 128,6 mio. kr. som består af anlægsinvesteringer og indtægter fra køb og salg. Der er et mindreforbrug på anlægsområdet i forhold til korrigeret budget på 112,0 mio. kr. Anlægsinvesteringerne og køb og salg er uddybet i afsnittet Anlæg.

Skatte- og brugerfinansierede områder

Greve Kommune kom ud af 2025 med et overskud på 66,4 mio. kr. på det skattefinansierede område, mod et oprindeligt budgetlagt underskud på 12,6 mio. kr. og et korrigeret budgetlagt underskud på 117,0 mio. kr. Omfattet af det skattefinansierede område er drifts- og anlægsaktiviteter samt skatteindtægter og generelle tilskud m.v.

Forsyningsområdet udgør det brugerfinansierede område, der ikke er finansieret af skatteindtægter, men af brugerbetalte takster. Forsyningsområdet skal hvile i sig selv, med balance mellem de brugerbetalte takster og udgifter over en årrække. Dette har til formål at sikre effektiv drift uden profit. Det betyder, at forsyningsområdet godt kan have et underskud ét år, f.eks. ved store investeringer, og et overskud et andet år, så længe forsyningsområdet balancerer over en længere periode. I 2025 har forbruget på forsyningsområdet bidraget negativt med 0,1 mio. kr. til kommunens samlede regnskabsresultat.

I Greve Kommune omfatter forsyningsområdet primært jordflytning for erhverv, øvrige forsyningsområder varetages af selvstændige forsyningsvirksomheder.

Summen af det skattefinansierede og brugerfinansierede område, udgør det samlede regnskabsresultat som i 2025 er opgjort til 66,3 mio. kr.

Forklaringer til finansieringsoversigt

Likvid beholdning ultimo

Den likvide beholdning omfatter kommunens kontanter, indeståender på bankkonti samt obligations- og aktiebeholdninger. Primo beholdningen påvirkes af årets regnskabsresultat, lånoptagelse, afdrag på lån, finansforskydninger og urealiserede kursreguleringer.

I 2025 udgjorde primo beholdningen 378,3 mio. kr. Ved årets afslutning var kommunens likvide beholdning steget til 447,9 mio. kr., hvilket svarer til en samlet opbygning på 69,6 mio. kr.

Likviditeten ultimo året er i høj grad påvirket af forskydninger i betalinger mellem årene, som følge af den afsluttende regnskabsperiode. Dette kan medføre store udsving i kommunens ultimo kassebeholdning. Kassebeholdningen ved årets udgang er dermed ikke et udtryk for, hvor mange penge kommunen reelt har at arbejde med i løbet af året.

Den løbende gennemsnitlige likviditet, opgjort efter kassekreditreglen, er et gennemsnit at de seneste 365 dage. Opgørelsen pr. 31. december 2025 udgør 662,2 mio. kr. I forhold til 31. december 2024 er den gennemsnitlige likviditet steget med 91,8 mio. kr.

Kommunens lån

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

Kommunen optager lån i forhold til de afholdte anlægsudgifter med låneadgang.

Lånoptagelsen varierer en hel del over årene. I 2025 blev der optaget nye lån for 31,3 mio. kr. og der er afdraget med 61,0 mio. kr. på eksisterende lån.

Finansforskydninger

Når vi ser på finansforskydninger i løbet af år 2025, så består forskydningerne både af en række træk på likviditeten og en række opbygninger af likviditeten. Samlet set har finansforskydningerne i 2025 bidraget til en forøgelse af likviditeten med 31,7 mio. kr. De væsentligste finansforskydninger i 2025 er forskydninger i kortfristede gældsforpligtelser samt kortfristede og tilgodehavender, som er beskrevet nedenfor.

Årsager til forhøjelse af likviditeten:

- Stigning i ventende betalinger til kommunens borgere og leverandører
- Stigning i kommunens gæld vedr. restancer mellem årene (Udgifter der indgår i regnskab 2025, men betalingerne først sker i 2026)
- Fald i tilgodehavende fra staten vedr. refusioner

Årsager til træk på likviditeten:

- Stigning af kommunens tilgodehavende vedr. restancer mellem årene (Indtægter der indgår i regnskab 2025, men først modtages i 2026)
- Stigning i kommunens tilgodehavender vedr. udsendte fakturaer.

Kursregulering af obligations- og aktiebeholdningen

Kommunens beholdning af obligationer og aktier skal hvert år justeres til kursværdien ved årets udgang. I 2025 medførte dette en urealiseret gevinst på 1,2 mio. kr. Hvis Greve Kommune den 31. december 2025 havde solgt hele sin beholdning af obligationer og aktier, ville gevinsten for året have været 1,2 mio. kr. Dette beløb er ud over de udbytter og kursgevinster, der allerede er realiseret i løbet af året.

Økonomisk politik

Greve Kommune har udarbejdet og vedtaget en økonomisk politik gældende fra 2019 med i alt 7 strategiske målepunkter for den overordnede økonomiske styring. I afsnittene nedenfor, gennemgås målepunkterne med bemærkning om hvorvidt målene er opfyldt i 2025.

1. Overskud på den ordinære drift

Der skal ifølge kommunens økonomiske politik være et overskud på mindst 120,0 mio. kr. på den ordinære drift. Målsætningen om driftsoverskuddet skal sikre, at der er penge til anlægsinvesteringer og afdrag på lån. Denne målsætning er opfyldt i 2025, da overskuddet var på 195,0 mio. kr. Dermed 75,0 mio. kr. over målsætningen. Oprindeligt var der budgetteret med et driftsoverskud på 135,5 mio. kr.

2. Anlægsudgifter

Greve Kommunes mål for anlæg er, at der årligt skal være et anlægsbudget som udgør mindst 70,0 mio. kr. Anlæg herudover finansieres af gennemførte salg af jord og bygninger. I 2025 er der et oprindeligt anlægsbudget ekskl. køb og salg på 171,9 mio. kr., dermed overholdes målsætningen om et anlægsbudget på mindst 70,0 mio. kr. Dog er anlæg udover de 70,0 mio. kr. budgetlagt finansieret af indtægter fra salg af jord og bygninger på 23,8 mio. kr. i 2025. Det resterende, er budgetlagt finansieret af årets driftsoverskud.

3. Økonomaftale mellem KL og regeringen

Hvert år forhandler KL og regeringen om en aftale vedrørende kommunernes økonomi, Økonomaftalen. Heri indgår blandt andet loftet for service- og anlægsudgifter. Disse aftaler indgås for kommunerne under ét.

Hvis kommunerne under ét ikke overholder loftet for serviceudgifter også kaldet servicerrammen, reducerer staten det betingede balancetilskud til kommunerne med op til 3 mia. kr., hvorfor det er vigtigt at overholde den udmeldte servicerramme.

De kommunale serviceudgifter omfatter alle kommunens nettodriftsudgifter til kommunale områder som f.eks. dagpasning, skoler, ældreområdet, det sociale område og sundhedsområdet.

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

sygedagpenge, førtidspension og kontanthjælp), udgifter til forsikrede ledige, forsyningsområdet og aktivitetsbestemt medfinansiering.

Greve Kommune tager forhandlingsresultatet mellem KL og regeringen til efterretning og har som målsætning, at den årlige aftale om kommunernes økonomi overholdes, samtidig med at der er fokus på Greve Kommunes serviceniveau ift. borgerne. Borgerne skal have de ydelser og den service, som svarer til kommunens vedtagne serviceniveau. Derfor er det vigtigt med stram og effektiv økonomistyring, så det sikres, at midlerne forvaltes effektivt samtidig med, at budgetterne og servicerrammen overholdes.

Greve Kommune har i 2025 overholdt servicerrammen. Kommunen anvendte i 2025 52,1 mio. kr. mindre end kommunens andel af servicerrammen. Af de 52,1 mio. kr. havde Greve Kommune budgetlagt med en ikke finansieret servicerrammepulje på 15,0 mio. kr., denne pulje er ikke anvendt i 2025. Puljens primære formål, er at skabe luft til driftsoverførsler mellem årene. Det finansierede mindreforbrug på servicerrammen er 37,1 mio. kr., svarede til en afvigelse på 1,3 pct.

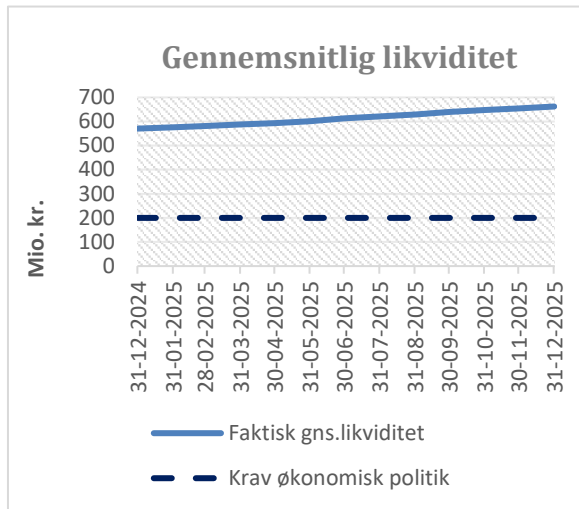
Greve Kommune har i 2025 overholdt anlægsrammen. Greve Kommunes anlægsramme for 2025 udgør 174,4 mio. kr. Kommunens regnskab 2025 viser et samlet forbrug indenfor anlægsrammen på 143,2 mio. kr. Dermed anvendte kommunen i 2025 31,2 mio. kr. mindre end bruttoanlægsrammen. Der er ikke en regnskabssanktion ved overskridelse af anlægsrammen.

4. Den gennemsnitlige likviditet

Greve Kommunes målsætning er, at den gennemsnitlige likviditet efter kassekreditreglen skal udgøre minimum 200,0 mio. kr.

Den løbende gennemsnitlige likviditet, opgjort efter kassekreditreglen, som er et gennemsnit af de seneste 365 dage, er pr. 31. december 2025 opgjort til 662,2 mio. kr.

Nedenfor ses den gennemsnitlige kassebeholdning i mio. kr. i løbet af 2025:



Som det fremgår, har den gennemsnitlige likviditet efter kassekreditreglen ikke været under 200,0 mio. kr. i 2025. Dermed er målsætningen opfyldt.

5. Optagelse af nye lån

Greve Kommune har en målsætning om at kunne lånefinansiere en del af anlægsinvesteringerne, for at sprede den økonomiske belastning over en årrække. Kommunens lånoptagelse skal jf. den økonomiske politik kun ske til de formål, der jf. lånebekendtgørelsen er direkte låneadgang til. Udover de formål der jf. lånebekendtgørelsen er direkte låneadgang til, kan der jf. lånebekendtgørelsen søges om lånedispensation hos Indenrigs- og Sundhedsministeriet. De formål der ifølge den økonomiske politik kan søges om lånedispensation til er:

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

Afskrivningstiden skal være mindst 25 år.

I 2025 blev der optaget lån for samlet 31,3 mio. kr. Lånene blev optaget på baggrund af udgifter afholdt i 2024. Der blev lånoptaget til energibesparende tiltag og flygtningeboliger, der jf. lånebekendtgørelsen er direkte låneadgang til.

6. Langfristet gæld

Greve Kommune har en målsætning om, at gælden pr. indbygger ekskl. gæld vedr. ældreboliger årligt skal nedbringes. Denne målsætning er i år 2025 opfyldt.

Når gælden pr. indbygger opgøres, uden at medregne lån til ældreboliger er gælden pr. indbygger i 2025 faldet med 543 kr. til 7.571 kr. pr. borger.

7. Effektiv drift

Greve Kommunes driftsudgifter pr. indbygger skal på alle de store serviceområder, ifølge kommunens økonomiske politik, ligge blandt den laveste fjerdedel af kommunerne. Hvis driftsudgiften ikke ligger blandt den laveste fjerdedel, skal det være udtryk for en bevidst politisk prioritering.

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

Da der endnu ikke foreligger tal til sammenligning af serviceudgifter for 2025, er der taget udgangspunkt i 2024 regnskabstal.

Greve Kommune er placeret som nr. 58 ud af landets 98 kommuner for nettodriftsudgifter til dagtilbud pr. 0-5 årige. Dermed ligger Greve Kommune ikke blandt den laveste fjerdedel på dagtilbudsområdet. Ved sammenligning af regnskabstal fra 2023 var Greve Kommune nr. 52.

Greve Kommune er placeret som nr. 23 ud af landets 98 kommuner for udgifter pr. elev i folkeskolen. Dette er en ændring fra nr. 28 året før, hvilket betyder, at Greve Kommune nu ligger indenfor den laveste fjerdedel på folkeskoleområdet.

Greve Kommune er placeret som nr. 54 ud af landets 98 kommuner på ældreområdet pr. borger over 67 år. Dermed ligger Greve Kommune ikke blandt den laveste fjerdedel på ældreområdet.

Derudover kan det tilføjes, at Greve Kommune har den laveste placering ved opgørelse af årsværk til ledelse og administration, samt er placeret som nr. 2 på sundhedsområdet, opgjort pr. indbygger.

Anlæg

I det følgende fremgår hovedtrækkene for anlæg:

- Opsummering af anlægsområdet for 2025
- Uddrag af anlægsinvesteringer i 2025

Opsummering af anlægsområdet for 2025

Anlægsinvesteringer ekskl. køb og salg

Regnskabet på anlægsområdet ekskl. køb og salg af jord udviser i 2025 et nettoforbrug på 157,9 mio. kr. Det er 15,7 mio. kr. mindre end oprindeligt budgetlagt. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til anlægsområdet, der sammen med overførsler fra 2024, har resulteret i et korrigeret budget på 267,8 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget, er der et mindreforbrug på anlægsområdet på netto 109,9 mio. kr. Der overføres anlægsmidler ekskl. køb og salg på netto 110,8 mio. kr. til 2026 hvoraf de 41,7 mio. kr. tidligere er indmeldt ved 3. budgetopfølgning, men som først medtages og indberettes ved den endelige overførselssag.

Den væsentligste årsag til afvigelsen mellem regnskabstal og korrigeret budget på anlægsområdet er, at der er forskydninger på en lang række projekter, så flere projekter først afsluttes efter årsskiftet. Dette skyldes bl.a. travlhed hos rådgivere og håndværkere samt problemer med at få leveret materialer.

Anlæg fordelt på udvalgsområder, ekskl. køb og salg

Anlæg, ekskl. Køb og salg Beløb i 1.000 kr.	Forbrug	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevilling	Afvigelse korr. budget
Økonomiudvalget	944,6	2.047,5	1.470,0	577,5	-1.102,8
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	151.616,0	260.428,1	167.184,1	93.244,0	-108.812,1
Skole-, Børne- og Ungeudvalget	3.778,0	3.127,2	3.043,0	84,2	650,7
Sundheds- og Omsorgsudvalget	1.530,0	2.200,0	1.875,0	325,0	-670,0
I alt netto	157.868,6	267.802,8	173.572,1	94.230,7	-109.934,1

- = indtægter/mindreforbrug, + = udgifter/merforbrug

Anlæg køb og salg

Regnskabet for køb og salg af jord og ejendomme viser nettoindtægter på 29,2 mio. kr., hvilket er en merindtægt på 7,2 mio. kr. i forhold til det oprindelige indtægtsbudget på 23,8 mio. kr. Der er i perioden givet indtægtstillægsbevillinger på 1,7 mio. kr., herunder en overførsel af salgsindtægter på 4,7 mio. kr., så det korrigerede budget for 2025 udgør 25,5 mio. kr.

Afvigelsen på 3,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget skyldes, at et planlagt køb af ejendom først realiseres i 2026. Indtægterne omfatter salg af ejendommene Greve Main 27 og 39 samt Hundige By-gade 51A-S.

Anlæg, Køb og salg

Anlæg, Køb og salg Beløb i 1.000 kr.	Forbrug	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægs- bevilling	Afvigelse korr. budget
Økonomiudvalget, salg	-29.185,7	-29.120,0	-23.776,0	-5.344,0	65,7
Økonomiudvalget, køb	0	3.650,0	0	3.650,0	-3.650,0
I alt netto	-29.186,7	-25.470,0	-23.776,0	-1.694,0	-3.715,7

- = indtægter/mindreforbrug, + = udgifter/merforbrug

Uddrag af anlægsinvesteringer i 2025

Børnehuset Rådhushaven

Børnehuset Rådhushaven opføres ved Greve Borgerhus med plads til omkring 150 børn i både vuggestue- og børnehavegrupper.

Byggeriet er bæredygtigt med træfacader og moderne rammer fordelt på to etager. Institutionen får flere specialrum, blandt andet krea-rum, science-rum, motorik-rum og fordybelses-rum samt en stor naturlegeplads. Hver gruppe får egen garderobe og direkte adgang til legepladsen.

Den pædagogiske tilgang vægter både væredygtighed, børns trivsel og fællesskab, og bæredygtighed med fokus på natur og klima.

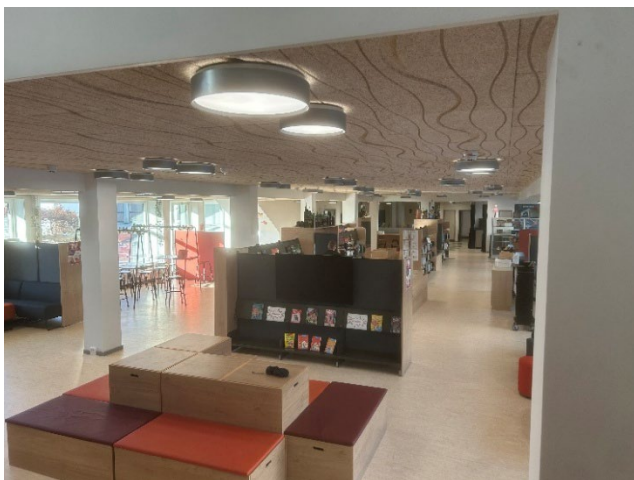
Trafikale forhold indrettes med adgang fra Greveager og mindst 32 parkeringspladser.

Institutionen forventes taget i brug i april 2026.



Renovering af Strandskolen

Skolens elever og lærere er nu tilbage i alle undervisningslokaler efter flere års renovering. De tre undervisningsfløje er renoveret og der er opført en ny bygning, som forbinder de tre undervisningsfløje med et stort skolebibliotek kaldet Pædagogisk Lærings Center (PLC) i stueetagen. Skolens PLC fungerer i dag som skolens hjerte, et centralt og levende omdrejningspunkt, hvorfra der er adgang til alle tre afdelinger på skolen. Rummet er tænkt som både et fagligt og socialt knudepunkt, og den store trappe i midten fungerer som naturligt samlingssted ved større arrangementer, oplæg og fælles aktiviteter, samt adgang mellem stueetagen og 1. sal.



I hverdagen bruges trappen ligeledes som arbejdsstation af eleverne i udskoling, som her finder et fleksibelt og uformelt læringsmiljø. Med det nye PLC fremtræder undervisningsmiljøet lyst, åbent og venligt, og det kan nu rumme mange børn, unge og aktiviteter samtidig. Indretningen er organiseret i forskellige zoner, der hver især understøtter forskellige lærings- og arbejdsformer.





Kunstgræsbane i Hundige

På grundlag af et initiativretsforslag besluttede Byrådet i maj 2024 at afsætte penge til reparation af Hundige Boldklubs kunstgræsbane.

I 2025 er tæppet på kunstgræsbanen i Hundige udskiftet til noninfill, et miljøvenligt kunstgræs uden sand eller gummigranulat, som kræver mindre vedligehold end traditionelle infill-systemer.

Kunstgræsbanen blev indviet i november og tilbagemeldingerne fra brugerne er positive.

Krogårdsskolen, tagudskiftning og renovering

Tag og vinduer på Krogårdsskolens indskolingsfløj er udskiftet og samtidig er ventilation, belysning og lofter blevet renoveret.

Klasselokalerne og gangarealerne har gennemgået en PCB-renovering, hvor loftshøjden blandt andet er blevet øget, og gangarealernes funktion er blevet gentænkt.

Indskolingsfløjen er første etape af flere planlagte renoveringer, hvor resten af skolen samt SFO'en efterfølgende får udskiftet tag og gennemført PCB-renovering.



Tagudskiftning Troldehøjen

I 2025 er taget på Troldehøjen renoveret, idet de tagpladerne var utætte og forårsagede varig vandindtrængning.

Troldehøjen var i brug under hele tagrenoveringen, hvilket naturligvis har givet et ekstra fokus på sikkerhed og miljøtiltag.



Udbedring efter stormflod

Stormfloden i oktober 2023 medførte betydelige skader på kystbeskyttelsesanlægget ved Mosede Fort og Mosede Havn. Kystbeskyttelsesanlægget er bygget op omkring en konstruktion af høfder og sandpu-der.



Reparationen har omfattet genplacering af et betonelement, som var vredet skævt, forstærkninger på bagsiden af beton-elementerne samt udlægning af sand.

Projektet er udført i 2 etaper. Første etape blev udført i 2024 og havde fokus på reparation af høfder, samt udlægning af en del af det manglende sand, i alt 2,4 ton.

Anden etape blev udført i starten af 2025 hvor der primært er udlagt mere sand, nemlig 6,22 ton så høfderne bliver beskyttet. Sandet har en vigtig funktion i forhold til at beskytte konstruktionen mod bølge- og vindpåvirkning.

Økonomiudvalget



Udvalgets beretning indeholder bemærkninger til regnskabsresultatet og bevillinger for udvalget, og er inddelt i følgende afsnit:

- Opsummering af udvalgets opgaver
- Driftsudgifter
- Væsentligste tillægsbevillinger
- Væsentligste merudgifter
- Væsentligste mindredgifter

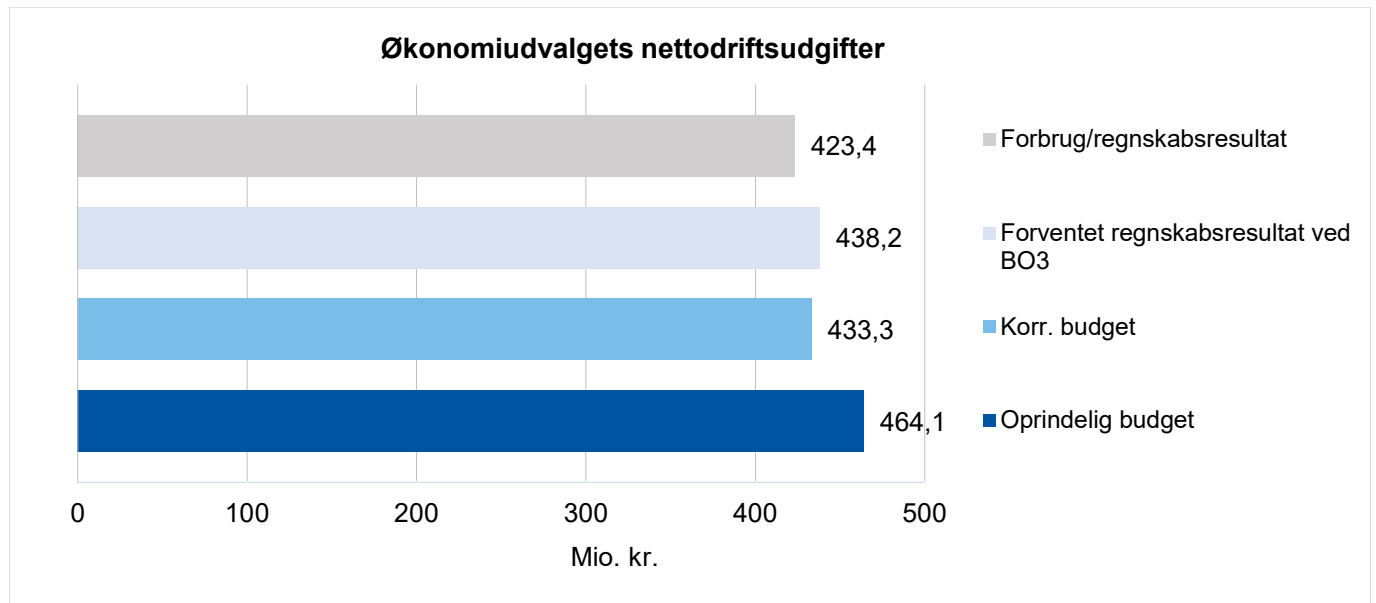
Udvalgets opgaver

Økonomiudvalget har ansvar for kommunens samlede økonomiske styring, budget og regnskab. Udvalget varetager fagopgaver inden for administration, personale, budget og regnskab, samt den løbende koordinering af den tværgående kommunale drift og udviklingsopgaver. Økonomiudvalget fører desuden tilsyn med kommunale selskaber og større investeringer.

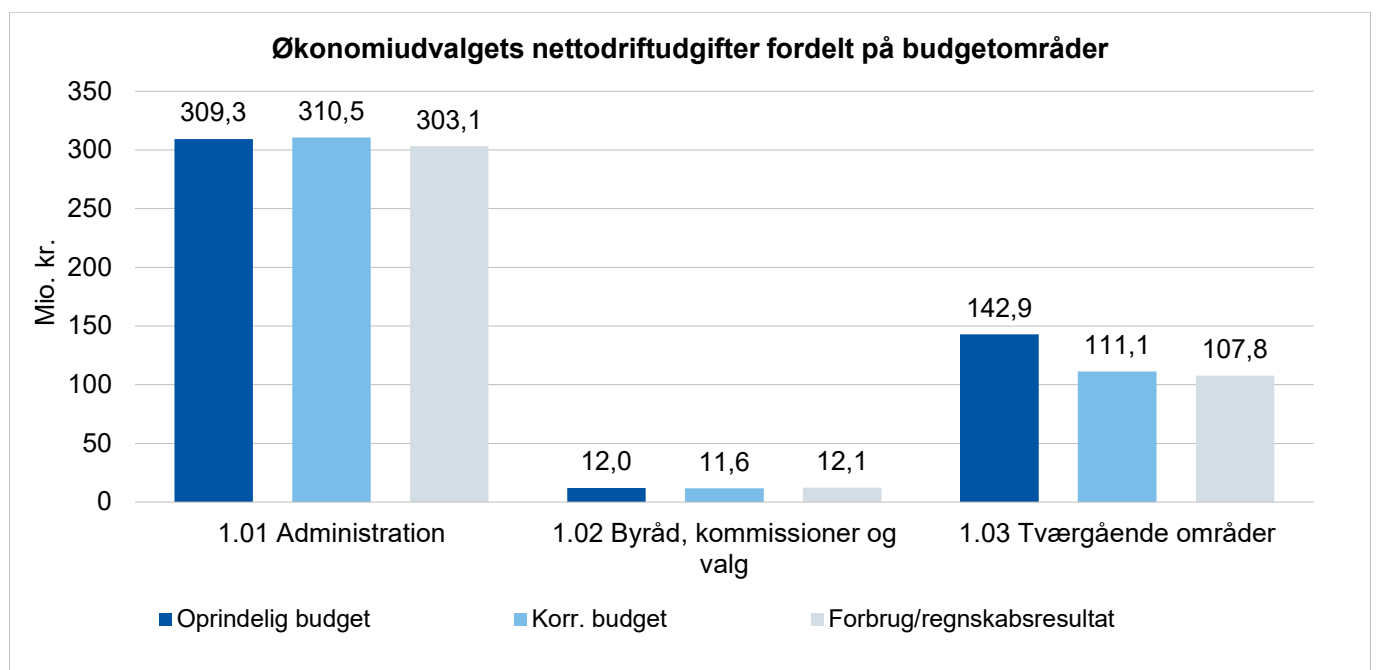
Driftsudgifter

På Økonomiudvalgets område blev der oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på 464,1 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til udvalgsområdet, som har resulteret i et korrigeret budget på 433,3 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 423,4 mio. kr. Det er 9,9 mio. kr. mindre end korrigeret budget. Det forventede regnskabsresultat i budgetopfølgning 3 var 438,2 mio. kr. inklusive udgifter til fordrevne fra Ukraine.

I nedenstående diagram fremgår forbrug/regnskabsresultat, forventet regnskabsresultat ved budgetopfølgning 3, korrigeret budget og oprindeligt budget for Økonomiudvalget.



I nedenstående diagram er oprindeligt budget, korrigeret budget og forbrug/regnskabsresultat fordelt på budgetområder.



Økonomiudvalgets væsentligste tillægsbevillinger

Budgetområde	Emne	Tillægsbevillinger
1.01 Administration	It og Digitalisering	-2,1 mio. kr.
1.01 Administration	Juridisk bistand	1,0 mio. Kr.
1.03 Tværgående områder	Tekniske servicepulje	-15,0 mio. kr.
1.03 Tværgående områder	Tjenestemandspension	-2,3 mio. kr.
1.03 Tværgående områder	Forsikringer Erstatninger og forsikringer AES	2,7 mio. kr.

+ = forøgelse af budgettet/- = nedskrivelse af budgettet

1.01 Administration

I Budgetopfølgning 1 blev medtaget et forventet mindreforbrug på 2,1 mio. kr. vedr. fælles fagsystemer.

Et merforbrug på 1,0 mio. kr. til Juridisk bistand blev tillægsbevilget i Budgetopfølgning 3.

1.03 Tværgående områder

Tekniske servicepulje 15,0 mio. kr. blev nulstillet ved Budgetopfølgning 1.

I Budgetopfølgning 3 blev medtaget et forventet mindreforbrug på 2,3 mio. kr. vedr. Tjenestemandspension.

Ved budgetopfølgning 3 blev der tilført 1,9 mio. kr. til forsikringer vedrørende erstatninger og 0,8 mio. kr. til forsikringer Arbejdsmarkedets Erhvervsforsikring. Tillægsbevillingerne blev primært givet for at skabe balance i budgettet, da udgifterne, som kommunen ikke har indflydelse på, var markant højere end forudsat i det oprindelige budget.

Udover ovenstående tillægsbevillinger på budgetområde 1.03 tværgående områder er der udmøntet 9,0 mio. kr. fra barselspuljen til de øvrige udvalg i løbet af året via budgetomplaceringer.

Økonomiudvalgets væsentligste merudgifter i forhold til korrigeret budget

Budgetområde	Emne	Merudgifter
1.02 Byråd, kommissioner og valg	Kommunalvalg	0,5 mio. kr.

+ = merforbrug/mindreindtægt

1.02 Byråd, kommissioner og valg

Merforbruget på 0,5 mio. kr. skyldes blandt andet, at der i forbindelse med Kommunal- og Regionsrådsvalget 2025 blev etableret to ekstra valgsteder, samt at Byrådet besluttede at forhøje diætsatserne til den højeste sats.

Økonomiudvalgets væsentligste mindreudgifter i forhold til korrigeret budget

Budgetområde	Emne	Mindreudgifter
1.01 Administration	En pose penge	-3,7 mio. kr.
1.01 Administration	IT	-3,1 mio. kr.
1.03 Tværgående område	Forsikringer	-0,5 mio. kr.
1.03 Tværgående område	Rengøring	-0,7 mio. kr.
1.03 Tværgående område	Digit kontingent	-0,7 mio. kr.

- = mindreforbrug/merindtægter

1.01 Administration

På centrenes centrale "én pose penge" er der et mindreforbrug på 3,7 mio. kr. Dette skyldes færre lønudgifter, blandt andet som følge af vakancer og de forberedende tiltag forud for de administrative besparelser i beskæftigelsesreformen fra 2026.

Mindreforbruget på 3,1 mio. kr. skyldes ubetalte regninger i 2025 på ca. 0,8 mio. kr. som følge af en tvist mellem Greve Kommune og Unit IT, et yderligere mindreforbrug på ca. 1,3 mio. kr. vedrørende Kombit, MI-Tid og KMD, hvor budgetterne fremadrettet tilrettes, samt en forventet stigning til Microsoft-licenser på ca. 1,0 mio. Kr., som ikke slog igennem i 2025, men forventes at gøre det i 2026.

1.03 Tværgående område

Mindreforbruget på 0,5 mio. kr. vedr. forsikringer skyldes primært, at der ikke kom de arbejdsskadeforsikringsudbetalinger som antaget ved 3. budgetopfølgning 2025.

Mindreforbruget på 0,7 mio. kr. vedr. rengøring skyldes, at budgettet til PCB-rengøring på Krogårdsskolen ikke er opbrugt i 2025 samt at plejecentrenes budgetter er for høje. Plejecentrenes budget genberegnes ved budgetopfølgningerne 2026, når regulering mellem KAB og Greve kommune indberettes jf. beslutning i BY d. 25-06-25.

Mindreforbruget på 0,7 mio. kr. er primært som følge af et lavere kontingent til DIGIT i 2025 for alle DIGIT-kommuner.

Klima-, Teknik- og Miljøudvalget



Udvalgets beretning indeholder bemærkninger til regnskabsresultatet og bevillinger for udvalget, og er inddelt i følgende afsnit:

- Opsummering af udvalgets opgaver
- Driftsudgifter
- Væsentligste tillægsbevillinger
- Væsentligste merudgifter
- Væsentligste mindredgifter

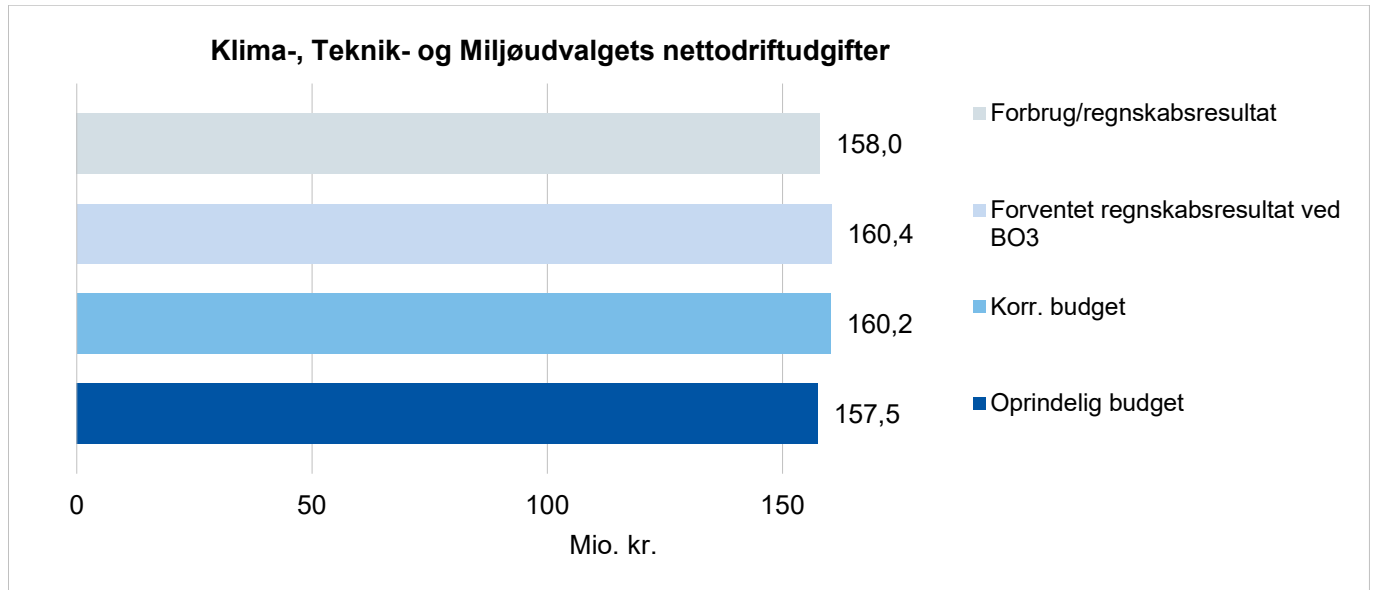
Udvalgets opgaver

Udvalget arbejder med bl.a. byggesager, offentlige arealer, vand- og spildevand, affald samt planlægning af klimatiltag. Det omfatter vedligeholdelse af kommunale ejendomme, rekreative områder og øvrige kommunale arealer. Derudover varetager udvalget opgaver inden for kollektiv trafik. Udvalget samarbejder løbende med private aktører, institutioner og offentlige myndigheder for at sikre en bæredygtig udvikling af kommunens omgivelser.

Driftsudgifter

På Klima-, Teknik- og Miljøudvalgets område blev der oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på 157,5 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til udvalgsområdet, som har resulteret i et korrigeret budget på 160,2 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 158,0 mio. kr. Det er 2,2 mio. kr. mindre end korrigeret budget. Det forventede regnskabsresultat i budgetopfølgning 3 var 160,4 mio. kr. inklusive udgifter til fordrevne fra Ukraine.

I nedenstående diagram fremgår forbrug/regnskabsresultat, forventet regnskabsresultat ved budgetopfølgning 3, korrigeret budget og oprindeligt budget for Klima-, Teknik- og Miljøudvalget.



Klima-, Teknik- og Miljøudvalgets væsentligste tillægsbevillinger

Budgetområde	Emne	Tillægsbevillinger
2.01 Klima, teknik og miljø	Movia	-1,1 mio. kr.
2.01 Klima, teknik og miljø	Vejbidrag til spildevandsanlæg	-3,7 mio. kr.
2.01 Klima, teknik og miljø	Affaldshåndtering, tilsyn med erhvervsaffald	-0,2 mio. kr.
2.01 Klima, teknik og miljø	Regnskaber, Pleje- og ældreboliger	-0,5 mio. kr.
2.01 Klima, teknik og miljø	Forbrugsudgifter, ejendomsudgifter og vejbelysning	-1,3 mio. kr.
2.01 Klima, teknik og miljø	Ukraine	9,3 mio. kr.

+ = forøgelse af budgettet/- = nedskrivelse af budgettet

Budgetter for Movia er reguleret i budgetopfølgning 3, på baggrund at Movias estimat for budget 2025, budgettet er nedskrevet med 1,1 mio. kr.

Der er i 2025 afregnet vejafvandingsbidrag for 2024 til KLAR forsyning, Greve Spildevand A/S. Greve Kommune finansierer 8 pct. af de anlægsprojekter som vedrører regnvand. Bidraget er nedjusteret med 3,7 mio. kr. som følge af faktiske gennemførte anlægsprojekter i 2024. Besparelsen blev medtaget i budgetopfølgning 1.

For affaldshåndtering, tilsyn med erhvervsaffald og gebyr blev der givet en indtægtsbevilling på BY den 25. april 2023, grundet forventet indtægt på 0,2 mio. kr.

Regnskaberne for ældre- og plejeboliger bliver bogført én gang årligt i Greve Kommunes regnskab. Ved bogføringen påvirkes både driftsudgifter, afdrag på lån, renteudgifter samt balancen. Samlet set er bogføringen kasseneutral. Denne indtægtsbevilling på 0,5 mio. kr. vedrører udelukkende driften.

Ved budgetopfølgning 3 er forbrugsudgifter, ejendomsudgifter og udgifter til vejbelysning genberegnet og budgettet er justeret. Genberegning har medført en nedskrivelse af budgettet på 1,3 mio. kr. og er sket ud fra afrapporteringsstatus på kommunens EI- og Naturgasaftaler.

Ved budgetopfølgning 3 blev der givet tillægsbevillinger til udgifter til ukrainske flygtningeboliger på i alt 9,3 mio. kr. Bevillingerne forhøjede det eksisterende budget for flygtningeboliger. Der er ikke afsat budget til udgifterne omkring de ukrainske flygtningeboliger, området bliver kompenseret via midler afsat i økonomaftalen.

Klima-, Teknik- og Miljøudvalgets væsentligste merudgifter/mindreindtægter i forhold til korrigeret budget

Budgetområde	Emne	Merudgifter
2.01 Klima, teknik og miljø	Affaldshåndtering, primært tilsyn med erhvervsaffald, mindreindt.	0,2 mio. kr.
2.01 Klima, teknik og miljø	Forbrugsudgifter, ejendomsudgifter og vejbelysning	0,3 mio. kr.

+ = merforbrug/mindreindtægter

Der er modtaget færre indtægter for tilsyn med erhvervsaffald, end budgetteret, som har medført en mindreindtægt på 0,2 mio. kr. Det er første gang der i 2025 har været gennemført separate affaldstilsyn for virksomheder, så der har været uvished omkring praksis og planlægning. Dette har resulteret i, at administrationen ikke har nået alle de forventede tilsyn for 2025. Hertil kommer, at budgettering og udregning af gebyrer pga. opstarten, har været baseret på estimater. Beregning af gebyrer for erhvervsaffald vil fremover inddrage erfaringer fra det foregående år, hvilket vil give en mere præcis budgettering.

Merforbruget på forbrugsudgifter på 0,3 mio. kr. for ejendomsudgifter og vejbelysning skyldes, at MIND Energy (tidl. EnergiDanmark) har konstateret en fejl i afregning af prissikringen i 2023 og 2024 som betød en ekstra regning på naturgas på 0,4 mio. kr.

Klima-, Teknik- og Miljøudvalgets væsentligste mindreudgifter i forhold til korrigeret budget

Budgetområde	Emne	Mindreudgifter
2.01 Klima, teknik og miljø	Greve Midtby	-0,2 mio. kr.
2.01 Klima, teknik og miljø	Movia	-0,3 mio. kr.
2.01 Klima, teknik og miljø	Grundvandsbeskyttelse	-0,2 mio. kr.
2.01 Klima, teknik og miljø	Skadedyrsbekæmpelse	-0,2 mio. kr.
2.01 Klima, teknik og miljø	Regnskaber, Pleje og Ældreboliger	-0,5 mio. kr.
2.01 Klima, teknik og miljø	En pose penge Teknisk service	-0,5 mio. kr.
2.01 Klima, teknik og miljø	Ukraine	-0,6 mio. kr.

- = mindreforbrug/merindtægter

Mindreforbruget på Greve Midtby på 0,2 mio. kr. skyldes primært at driftsudgifterne er lavere i Forstas kontrakten end tidligere, da PV-Greve stod for driften. Budgettet genberegnes ved budgetopfølgningerne i 2026 og tilrettes.

Mindreforbruget på Movia på 0,3 mio. kr. skyldes at Greve Kommune har modtaget en efterregulering for 2024 medio december 2025.

Mindreforbruget på grundvandsbeskyttelse på 0,2 mio. kr. skyldes, at Greve Kommunes indsatsplan for grundvandsbeskyttelse er udløbet og skal fornyes. Arbejdet er dog ikke kommet i gang, da kommunen afventede en udmelding fra Miljøstyrelsen på pesticidstrategien samt vandværkernes forsøg på frivillige aftaler i forhold til BNBO (BoringsNære Beskyttelses Områder, som er en beregnet zone omkring en vandboring, hvor der ikke må anvendes pesticider).

Skadedyrsbekæmpelse i Greve Kommunes bygninger har i 2025 haft et mindre forbrug på 0,2 mio. kr. på bl.a. rottespærre, som ikke er fuldt oppe at køre endnu i forhold til § 14 i rottebekendtgørelsen. Derudover har der været et mindreforbrug vedr. Klar forsyning i 2025.

Det er svært at lave en præcis estimering af hvor mange rottesager der forventes at være i Greve Kommune. Budgettet er derfor baseret på en estimering af rotter året før. I efteråret 2026 vil mindreforbruget blive en del af udregningen af det nye gebyr for rottebekæmpelse for 2027, så kontoen over tid går i 0.

Regnskaberne for ældre- og plejeboliger udviser et mindreforbrug i 2025 på 0,5 mio. kr. Regnskaberne bliver bogført én gang årligt i Greve Kommunes regnskab. Ved bogføringen påvirkes både driftsudgifter, afdrag på lån, renteudgifter samt balancen. Samlet set er bogføringen kasseneutral. Regnskabet for Hundige Bygade blev af KAB først afleveret primo november og nåede dermed ikke med i beregningerne ved 3. budgetopfølgning. Dette skyldes at bygningen er blevet solgt.

På én pose penge til Teknisk Service er der et mindreforbrug på 0,5 mio. kr., som primært skyldes vakance i løbet af året.

Mindreforbruget på 0,6 mio. kr. vedr. flygtningeboliger skyldes at pavillonerne på Greveager blev fjernet i forbindelse med etablering af Daginstitutionen Rådhushaven. De flygtninge der boede i pavillonerne, har fået egen bolig.

Skole-, Børne- og Ungeudvalget



Udvalgets beretning indeholder bemærkninger til regnskabsresultatet og bevillinger for udvalget, og er inddelt i følgende afsnit:

- Opsummering af udvalgets opgaver
- Driftsudgifter
- Væsentligste tillægsbevillinger
- Væsentligste merudgifter
- Væsentligste mindreudgifter

Udvalgets opgaver

Skole-, Børne- og Ungeudvalget har ansvar for kommunens samlede indsats for børn og unge, fra undervisningsmæssige og pædagogiske opgaver, til sociale og sundhedsmæssige opgaver. Udvalget omfatter drift og udvikling af dagtilbud, folkeskoler, specialundervisning, fritidstilbud og ungdomsskoleområdet. Derudover varetages pædagogisk psykologisk rådgivning og familierådgivning, samt støttefunktioner som sundhedspleje og tandpleje. Udvalget har desuden ansvar for særligt tilrettelagte ungdomsuddannelser, forberedende grunduddannelse og vejledning om uddannelsesvalg.

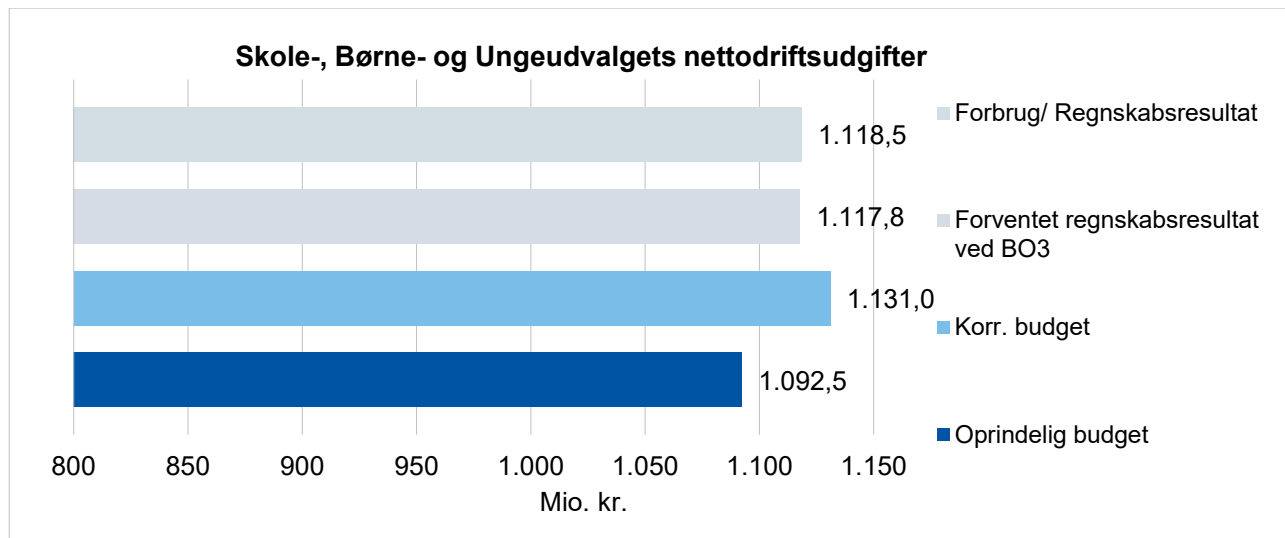
Driftsudgifter

På Skole-, Børne- og Ungeudvalget område blev der oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på 1.092,5 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til udvalgsområdet, som har resulteret i et korrigeret budget på 1.131,0 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 1.118,5 mio. kr. Det er 12,5 mio. kr. mindre end korrigeret budget. Det forventede regnskabsresultat i budgetopfølgning 3 var 1.117,8 mio. kr. Inklusive udgifter til fordrevne fra Ukraine.

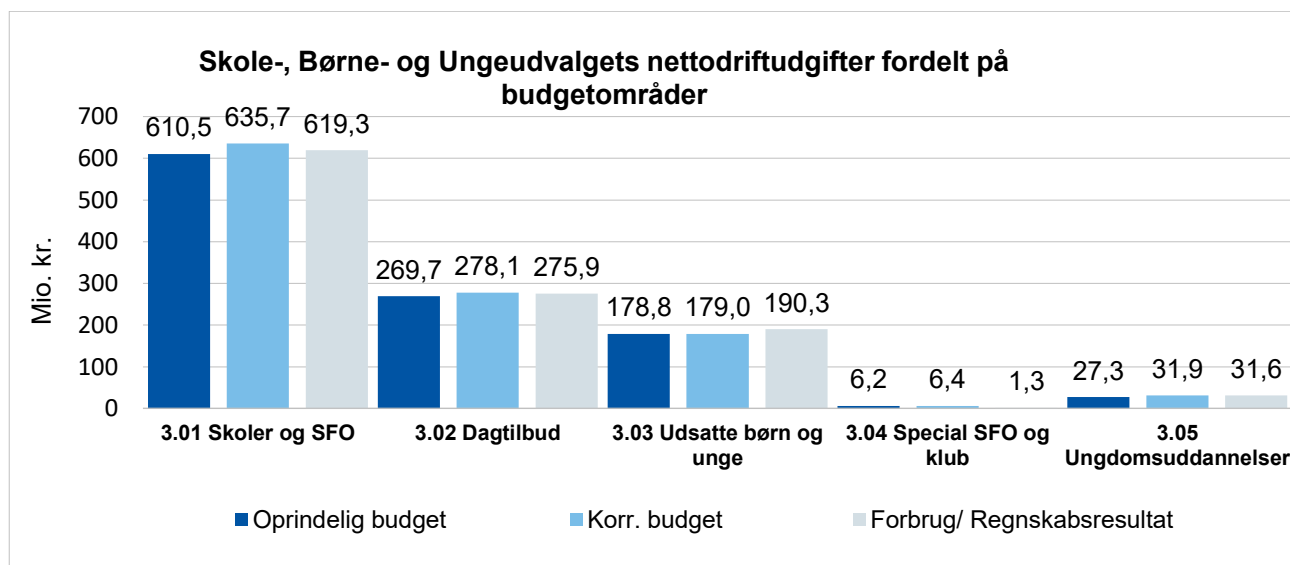
Skole-, Børne- og Ungeudvalget

Budgetområde 3.01 – 3.05

I nedenstående diagram fremgår forbrug/regnskabsresultat, forventet regnskabsresultat ved budgetopfølgning 3, korrigeret budget og oprindeligt budget for Skole-, Børne- og Ungeudvalget.



I nedenstående diagram er oprindeligt budget, korrigeret budget og forbrug/regnskabsresultat fordelt på budgetområder.



Skole-, Børne- og Ungeudvalgets væsentligste tillægsbevillinger

Budgetområde	Emne	Tillægsbevilling
3.01 Skoler og SFO	Demografi	1,5 mio. kr.
3.01 Skoler og SFO	Børnetal SFO	-0,8 mio. kr.
3.01 Skoler og SFO	P-konto (specialpædagogiske indsatser), fælles formål	3,6 mio. kr.
3.01 Skoler og SFO	IT skoler, fælles formål	-0,5 mio. kr.
3.01 Skoler og SFO	Fordrevne fra Ukraine	2,3 mio. kr.
3.01 Skoler og SFO	PPR	12,0 mio. kr.
3.02 Dagtilbud	Dagpleje	-8,0 mio. kr.
3.02 Dagtilbud	Børnetal kommunale og selvejende institutioner (ex Ukraine)	5,7 mio. kr.
3.02 Dagtilbud	Fordrevne fra Ukraine	1,2 mio. kr.
3.02 Dagtilbud	Privatinstitutioner	4,2 mio. kr.
3.02 Dagtilbud	Mellemkommunale betalinger	4,6 mio. kr.
3.02 Dagtilbud	Nyt pladsanvisningssystem	-2,1 mio. kr.
3.03 Udsatte børn og unge	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	13,0 mio. kr.
3.03 Udsatte børn og unge	Refusioner for særligt dyre enkeltsager	-10,7 mio. kr.
3.05 Ungdomsuddannelser	Særligt Tilrettelagt Uddannelse (STU), Familierådgivning	2,2 mio. kr.
3.05 Ungdomsuddannelser	Særligt Tilrettelagt Uddannelse (STU), Jobcenter	3,6 mio. kr.

+ = forøgelse af budgettet/- = nedskrivelse af budgettet

3.01 Skoler og SFO

Tillægsbevillingen på 1,5 mio. kr. til demografi skyldes en yderligere tilgang af elever og oprettelsen af en ekstra almenklasse (0,6 mio. kr.) samt en ny modtageklasse (0,8 mio. kr.).

Et lavere antal SFO-børn end forudsat i budgettet, medførte lavere udgifter til institutionerne efter princippet om "pengene følger barnet", samt ændrede indtægter fra forældrebetalingen. Derfor blev budgettet nedjusteret med 0,8 mio. kr.

På fælles formål blev der blandt andet givet tillægsbevilling til dækning af udgifter relateret til specialpædagogiske indsatser i kommunen på 3,6 mio. kr., herunder en underskudsgaranti til co-teaching.

Derudover blev budgettet til IT reduceret med 0,5 mio. kr., som følge af lavere afholdte udgifter.

Der er givet tillægsbevilling til at forhøje budgettet med i alt 2,3 mio. kr. som følge af udgifter til ukrainske børn i skole og SFO.

I forbindelse med budgetopfølgning 3, blev der givet en tillægsbevilling på 12,0 mio. kr. til dækning af et forventet merforbrug for PPR, som primært kan henføres til et stigende antal børn med behov for behandling- og specialundervisningstilbud samt mere omkostningstunge indsatser. Samtidig er indtægterne reduceret som følge af færre indtægter fra salg af plader til udenbys elever på Bugtskolen. I forbindelse med regnskabsafslutningen 2025 er det konstateret, at der er ændret praksis for bogføring af udgifter på området, hvorfor der er budgetomplaceret budget til området. Den ansøgte tillægsbevilling har derfor været for høj ved Budgetopfølgning 3 jf. afsnit om mindreforbrug nedenfor.

3.02 Dagtilbud

Et lavere antal børn end forudsat i kommunal dagpleje, grundet vakante stillinger og deraf følgende færre pladser, har medført nedjustering af budgettet på 8,0 mio. kr.

Desuden medfører de vakante stillinger blandt dagplejerne en forskydning i børnetallet fra dagpleje til vuggestue, hvilket har været medvirkende årsag til budgetforøgelse på 5,7 mio. kr. vedrørende pasning af flere børn i kommunale og selvejende institutioner.

Hertil kommer merudgifter til ukrainske børn i kommunale og selvejende dagtilbud, som har forøget budgettet med 1,2 mio. kr.

For privatinstitutioner i og udenfor Greve Kommune er der givet tillægsbevilling på i alt 4,2 mio. kr. vedrørende øgede udgifter Det skyldes primært pasning af flere vuggestuebørn end der er budgetlagt med.

Samtidig ses en forskydning i antal børn, der ikke passes i egen kommune, hvilket har medført behov for budgetforøgelse på 4,6 mio. kr. Der er blevet passet flere børn i udenbys kommunale og selvejende dagtilbud end forventet, og samtidig er der passet færre børn fra andre kommuner i Greve Kommunes dagtilbud.

Endelig er budgettet reduceret med 2,1 mio. kr. vedrørende afslutning af udestående angående tidligere anvendt pladsanvisningssystem.

3.03 Udsatte børn og unge

Der blev i budgetopfølgning 3 givet en tillægsbevilling på 13,0 mio. kr. til forebyggende foranstaltninger for børn og unge i forbindelse med omfattende familiebehandlingsforløb med henblik på at modvirke en yderligere stigning i antallet af anbringelser.

Herudover blev der i budgetopfølgning 3 givet en indtægtstillægsbevilling på 10,7 mio. kr. vedrørende refusion for særligt dyre enkeltsager, hvilket også inkluderer budget til berigtigelser for regnskabsåret 2024.

3.05 Ungdomsuddannelser

Der blev i budgetopfølgning 3, givet tillægsbevilling til dækning, af et forventet merforbrug som følge af flere bevillinger til elever på Særligt Tilrettelagt Uddannelse (STU) efter hhv. Serviceloven (Familierådgivning) på 2,2 mio. kr.

Herudover blev der givet tillægsbevilling på 3,6 mio. kr. til elever på Særligt Tilrettelagt Uddannelse (STU) efter lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (Jobcenter).

Skole-, Børne- og Ungeudvalgets væsentligste merudgifter i forhold til korrigeret budget

Budgetområde	Emne	Merudgifter
3.01 Skoler og SFO	PAU-elever	0,7 mio. kr.
3.01 Skoler og SFO	Løn til rådhuspersonale i Center for Dagtilbud & Skoler	0,2 mio. kr.
3.02 Dagtilbud	Kommunale og selvejende daginstitutioner	1,8 mio. kr.
3.03 Udsatte børn og unge	Tandplejen	1,2 mio. kr.
3.03 Udsatte børn og unge	Familierådgivning	17,1 mio. kr.
3.05 Ungdomsuddannelser	Særligt Tilrettelagt Uddannelse (STU), Familierådgivning	2,3 mio. kr.
3.05 Ungdomsuddannelser	Særligt Tilrettelagt Uddannelse (STU), Jobcenter	0,2 mio. kr.

+ = merforbrug/mindreindtægter

3.01 Skoler og SFO

På SFO-området er der et merforbrug på PAU-elever (pædagogisk assistent uddannelse) på 0,7 mio. kr. Efter at det i en årrække var svært at rekruttere PAU-elever, er der over de sidste år sket en stigning i antallet af elever. Derudover ses en forskydning i refusioner på eleverne.

For rådhuspersonale i Center for Dagtilbud & Skoler, på budgetområde 3.01 Skoler og SFO, er der et merforbrug på 0,2 mio. kr. Merforbruget skal ses i sammenhæng med mindreforbrug vedr. rådhuspersonale på budgetområde 3.02 Dagtilbud. Dette er uden betydning for overførselsadgangen til 2026, da der er samlet overførselsadgang for alle rådhusansatte i Center for Dagtilbud & Skoler.

3.02 Dagtilbud

På dagtilbudsområdet har de 18 kommunale og 6 selvejende daginstitutioner samlet set et merforbrug på 1,8 mio. kr. Det består af et merforbrug på kommunale daginstitutioner på 0,7 mio. kr., og et merforbrug på selvejende daginstitutioner på 1,1 mio. kr. Merforbruget på de kommunale institutioner vedrører primært Vibemosen, Holmebo og Grevekæret. De tre institutioner har tilsammen overskredet budgettet med 3,0 mio. kr., og skal alle udarbejde handleplan for nedbringelse af merforbruget i 2026. Budgetoverskridelsen skyldes primært lønudgifter og vikarudgifter i forbindelse med personale/fratrædelsessager samt vikarudgifter i forbindelse med andet fravær, herunder langtidssygdom, barsler mv. De enkelte daginstitutioner følges tæt hver måned. Budgetoverskridelsen på de selvejende institutioner vedrører særligt Børnegården Sandrøjel, der har et merforbrug på 1,0 mio. kr., og derfor skal udarbejde handleplan. Merforbruget skyldes overvejende udgifter til dagtilbudsleder, hvor der er brugt 0,6 mio. kr. mere end der er budgetlagt med.

3.03 Udsatte børn og unge

Merforbruget hos tandplejen på 1,2 mio. kr. kan primært henføres til den nye lovgivning, hvor kommunerne skal tilbyde vederlagsfri tandpleje til unge i aldersgruppen 18-21 år.

Merforbruget hos Familierådgivningen på 17,1 mio. kr. skyldes en række forhold. Det primære er, at der i 2025 er sket en opnormering af interne støttekontaktpersoner. Formålet er at reducere anvendelsen af private leverandører og derved reducere omkostningerne. Reduktionen i omkostningerne er kun set i begrænset omfang, hvorfor der er et merforbrug på området. Yderligere har der været øget vikarbehov som følge af barsel og sygefravær.

3.05 Ungdomsuddannelser

Særligt Tilrettelagt Uddannelse (STU) hos Familierådgivning, viser et merforbrug på 2,3 mio. kr. som følge af flere bevillinger til STU-elever efter Serviceloven.

Samtidig er der et merforbrug på 0,2 mio. kr. under Jobcenter, sociale formål, som følge af flere bevillinger til STU-elever efter Lov om en aktiv beskæftigelsesindsats.

Skole-, Børne- og Ungeudvalgets væsentligste mindreudgifter i forhold til korrigeret budget

Budgetområde	Emne	Mindreudgifter
3.01 Skoler og SFO	IT	-1,0 mio. kr.
3.01 Skoler og SFO	Specialpædagogisk analyse	-2,1 mio. kr.
3.01 Skoler og SFO	Skoler og SFO'er	-2,6 mio. kr.
3.01 Skole og SFO	Bugtskolen	-2,3 mio. kr.
3.01 Skole og SFO	PPR	-7,0 mio. kr.
3.02 Dagtilbud	Børnetal kommunale og selvejende institutioner (inkl. fordrevne fra Ukraine)	-2,2 mio. kr.
3.02 Dagtilbud	Dagpleje	-0,9 mio.kr.
3.02 Dagtilbud	Løn til rådhuspersonale i Center for Dagtilbud & Skoler	-0,7 mio. kr.
3.03 Udsatte børn og unge	Udviklingscenter Greve	-1,7 mio. kr.
3.03 Udsatte børn og unge	Kommunal sundhedstjeneste	-1,3 mio. kr.
3.04 Special SFO og klub	Familierådgivning	-1,4 mio. kr.
3.04 Special SFO og klub	Havana	-3,7 mio. kr.
3.05 Ungdomsuddannelser	Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU)	-2,0 mio. kr.

- = mindreforbrug/merindtægter

3.01 Skoler og SFO

Skoleområdet har et samlet mindreforbrug på IT på 1,0 mio. kr., som primært skyldes et mindreforbrug på den digitale skole. Der har i 2025 ikke været behov for samme udskiftningsrate og indkøb, som planlagt.

I Budget 2024-2027 blev der afsat budget til en specialpædagogisk analyse. I 2025 blev der afsat 5 mio. kr. til implementering af indsatser for 2025. Skole- Børne- og Ungeudvalget besluttede på deres møde den 4. februar 2025, hvordan midlerne skulle disponeres. Der blev afsat 1,5 mio. kr. til allerede igangsatte initiativer fra 2024 og 3,5 mio. kr. til nye indsatser i 2025. Af de 3,5 mio. kr. blev der afsat 1,8 mio. kr. til kompetencestrategi på børne- og ungeområdet samt 0,3 mio. kr. til KaMiBe (karakterstyrker, mindfulness, bevægelse). Udgifter til kompetencestrategi og KaMiBe afholdes først i 2026 og skal dermed videreføres fra 2025 til 2026, og medfører mindreforbrug på 2,1 mio. kr. i 2025.

På tværs af skoler og SFO'er er der et samlet mindreforbrug på 2,6 mio. kr. Seks alment skoler samt 10. klasse udviser mindreforbrug, mens tre alment skoler har merforbrug. Alle skoler ligger inden for den almindelige overførselsadgang på +/- 2 procent, og de får derfor fuld overførsel til 2026.

Mindreforbruget hos Bugtskolen på 2,3 mio.kr. kan primært henføres til vakante stillinger, hvoraf hovedårsagen er rekrutteringsudfordringer.

Mindreforbruget på PPR på 7,0 mio. kr. kan primært henføres til en uklar snitflade mellem special- og almenområdet ift. skoletilbud. Dette har medført, at der ved årets afslutning er overført budgetmidler fra almenområdet til specialområdet vedrørende specialundervisning. Administrationen vil fremadrettet arbejde på at tydeliggøre og afklare snitfladen mellem de to områder med henblik på en mere entydig budget- og udgiftsplacering.

3.02 Dagtilbud

Der er et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. på centrale konti vedrørende børnetal i kommunale og selvejende institutioner. Kontiene bruges blandt andet til regulering af daginstitutionernes budgetter på baggrund af faktisk antal indmeldte børn. Til budgetopfølgning 3 blev der givet tillægsbevilling på 6,9 mio. kr., mens det faktiske budgetbehov har været på 4,7 mio. kr. Mindreforbruget på de centrale konti skyldes primært, at budgetbehovet vedrørende specialpladser i daginstitutioner og lovændring om "Bedre mulighed for udsat Skolestart" har været lavere end forventet.

Dagplejen har et samlet mindreforbrug på 0,9 mio. kr. på én pose penge, som vedrører lønudgifter til dagplejere. Afgivelsen skal ses i sammenhæng med tillægsbevilling til mindreforbrug på 8,0 mio. kr. i budgetopfølgning 3, som skyldes vakante stillinger blandt dagplejerne. Der har i 2026 været lønudgifter til 26 årsværk, mens der er budgetlagt med lønudgifter til 42 årsværk.

For rådhuspersonale i Center for Dagtilbud & Skoler, på budgetområde 3.02 Dagtilbud, er der et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med merforbrug vedr. rådhuspersonale på budgetområde 1.01 og 3.01. Dette er uden betydning for overførselsadgangen til 2026, da der er samlet overførselsadgang for alle rådhusansatte i Center for Dagtilbud & Skoler.

3.03 Udsatte børn og unge

Mindreforbruget hos Udviklingscenter Greve på 1,7 mio. kr. skyldes primært, at Familierådgivningen har købt flere ydelser vedrørende ekstern familiebehandling og socialpædagogiske indsatser af Udviklingscenter Greve end budgetlagt, hvilket har medført øgede indtægter. Herudover blev der efter BO3 foretaget en korrigerende af snitfladen mellem Udviklingscenter Greve og Familierådgivningen, hvilket har resulteret i lavere lønudgifter end oprindeligt estimeret.

Mindreforbruget hos den kommunale sundhedstjeneste på 1,3 mio. kr. skyldes vakante stillinger, en højere andel af nyuddannede medarbejdere, hvilket medfører lavere lønudgifter samt midlertidig pause i supervision.

3.04 Special SFO og klub

Mindreforbruget hos Familierådgivningen på 1,4 mio. kr. på bevillingsområde 3.04 skal ses i sammenhæng med det konstaterede merforbrug på 3.03. Det undersøges hvordan budgettet kan tilpasses i 2026 og frem.

Mindreforbruget hos Havana på 3,7 mio. kr. skyldes, at flere børn er blevet visiteret til Havana. Da Havana er takstfinansieret, har dette medført øgede indtægter. Det er den afgivne skole, der finansierer køb af plads i Havana.

3.05 Ungdomsuddannelser

Mindreforbruget hos Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU) på 2,0 mio. kr. kan primært henføres til, at det ikke har været muligt at ansætte nye undervisere i samme takt, som der er visiteret flere elever. Derudover er der planlagt overtagelse af nye lokaler, som ikke er gennemført, hvorfor afsatte midler til inventar og renovering ikke er anvendt.

Kultur- og Fritidsudvalget



Udvalgets beretning omfatter bemærkninger til regnskabsresultatet og bevillinger for udvalget, og den er opdelt i følgende afsnit:

- Opsummering af udvalgets opgaver
- Driftsudgifter
- Væsentlige tillægsbevillinger
- Væsentlige merudgifter
- Væsentlige mindreudgifter

Udvalgets opgaver

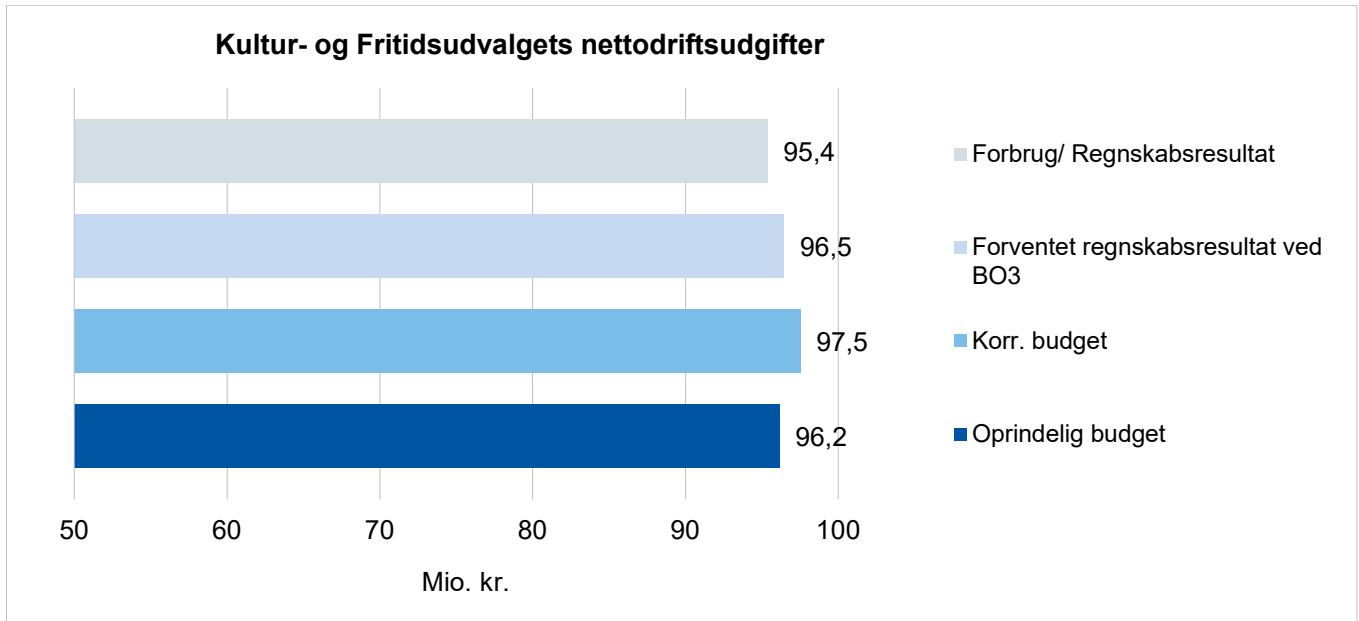
Udvalget er ansvarligt for at udvikle, administrere og sikre tilbud, aktiviteter og faciliteter, der fremmer borgernes adgang til kultur- og fritidsoplevelser. Eksempler på emner på udvalgets dagsorden er borgerhuse, biblioteker, museum, aftenskoler, idræt samt idræts- og aktivitetspuljer m.m.

Ungdomsskolen, Kulturbasen og klubområdet er placeret under Kultur- og Fritidsudvalget med det formål at skabe bedre sammenhæng i det enkelte barns fritid. Udvalget har dermed ansvar for en bred vifte af opgaver og indsatser, der understøtter et aktivt og mangfoldigt kultur- og fritidsliv i kommunen.

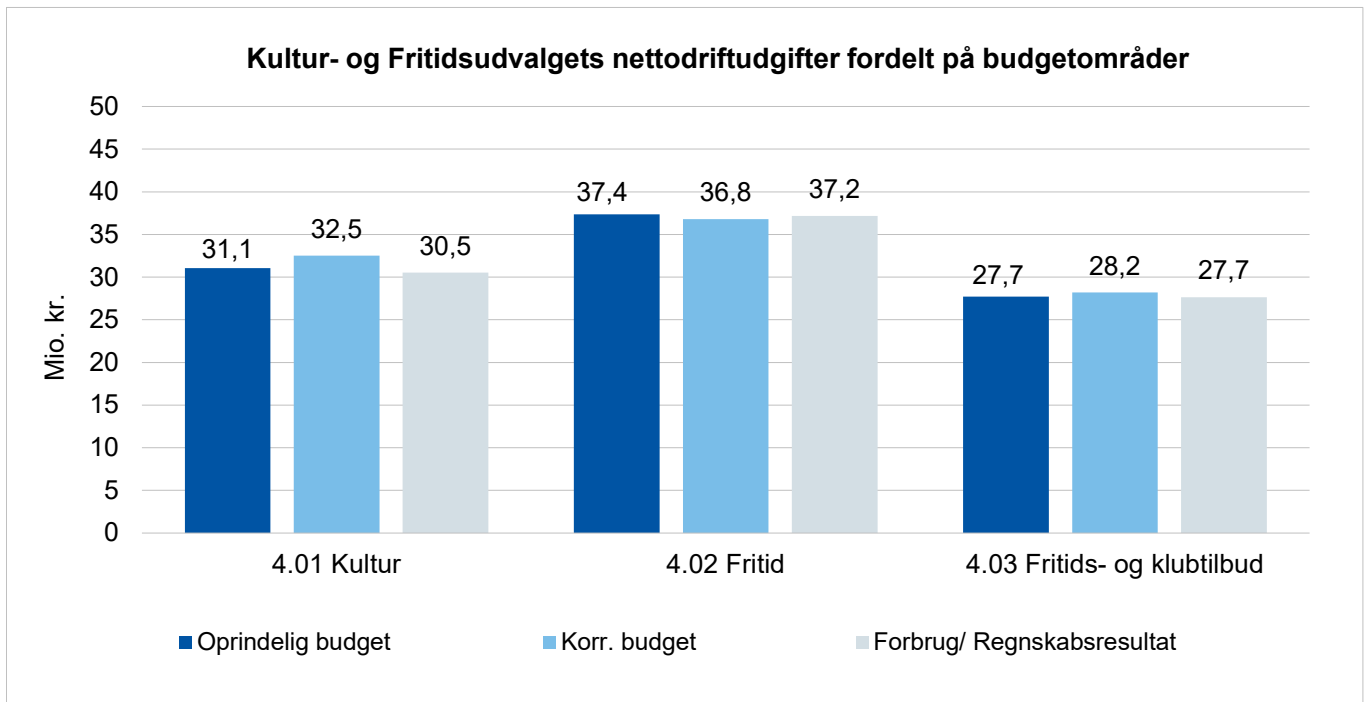
Driftsudgifter

På området for Kultur- og Fritidsudvalget blev der oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på 96,2 mio. kr. Der blev i løbet af året givet tillægsbevillinger til udvalgsområdet, hvilket resulterede i et korrigeret budget på 97,5 mio. kr. Regnskabsresultatet udgjorde 95,4 mio. kr. Det er 2,1 mio. kr. mindre end korrigeret budget. Det forventede regnskabsresultat i budgetopfølgning 3 var 96,5 mio. kr.

I nedenstående diagram fremgår forbrug/regnskabsresultat, forventet regnskabsresultat ved budgetopfølgning 3, korrigeret budget og oprindeligt budget for Kultur- og Fritidsudvalget.



I nedenstående diagram er oprindeligt budget, korrigeret budget og forbrug/regnskabsresultat fordelt på budgetområder.



Kultur- og Fritidsudvalgets væsentligste tillægsbevillinger

Budgetområde	Emne	Tillægsbevillinger
4.02 Fritid	Fritidsområdet	-0,7 mio. kr.

+ = forøgelse af budgettet/- = nedskrivelse af budgettet

4.02 Fritid

I forbindelse med budgetopfølgning 3 blev de samlede fritidskonti reduceret med 0,7 mio. kr. på baggrund af den samlede forventning til 2025. Reduktionen vedrører primært Idrætspuljen (talent og elite), Fritidspuljen samt lokaletilskud til aftenskoler og foreninger.

Kultur- og Fritidsudvalgets væsentligste merudgifter/mindreindtægter i forhold til korrigeret budget

Budgetområde	Emne	Merudgifter
4.02 Fritid	Greve Svømmehal	0,8 mio. kr.

+ = merforbrug/mindreindtægter

4.02 Fritid

Greve Svømmehal afslutter året med et merforbrug på 0,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på 3,7 mio. kr. Merforbruget skyldes primært, at svømmehallen i 2025 har realiseret indtægter på 5,1 mio. kr. ud af et budgetteret indtægtsniveau på 6,1 mio. kr. Svømmehallen udarbejdede i august 2025 en ny prisstruktur, som skal bidrage til at øge indtægterne med 0,3 mio. kr. årligt. Effekten af denne ændring vil først kunne ses fuldt ud i 2026.

Kultur- og Fritidsudvalgets væsentligste mindreudgifter i forhold til korrigeret budget

Budgetområde	Emne	Mindreudgifter
4.01 Kultur	Greve Museum	-1,2 mio. kr.

- = mindreforbrug/merindtægter

4.01 Kultur

Greve Museum afslutter året med et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på 7,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes vakante stillinger på knap 0,3 mio. kr., merindtægter på 0,4 mio. kr. samt en overførsel fra 2024 på 0,5 mio. kr. Mindreforbruget planlægges anvendt til delvis finansiering af lønmidlerne til projektet på Mosede Fort i 2026 og 2027.

Det resterende mindreforbrug kan henføres til en række øvrige budgetområder under udvalget, herunder et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på klubområdet og 0,4 mio. kr. på biblioteket.

Sundheds- og Omsorgsudvalget



Udvalgets beretning indeholder bemærkninger til regnskabsresultatet og bevillinger for udvalget, og er inddelt i følgende afsnit:

- Opsummering af udvalgets opgaver
- Driftsudgifter
- Væsentligste tillægsbevillinger
- Væsentligste merudgifter
- Væsentligste mindredgifter

Udvalgets opgaver

Sundheds- og Omsorgsudvalget varetager driften og udvikling af kommunens ældre- og sundhedsområde, herunder hjemmepleje, plejecentre, genoptræning og sundhedsfremmende opgaver. Udvalget har ansvar for psykiatri, voksensociale indsatser og misbrugsbehandling for børn, unge og voksne. Der er et bredt samarbejde med private og selvejende aktører, kommunale fællesskaber og andre myndigheder for at sikre sammenhængende tilbud til borgerne. Derudover har udvalget ansvar for at planlægge og fastlægge behovet for de fysiske rammer, der understøtter opgaveløsningen.

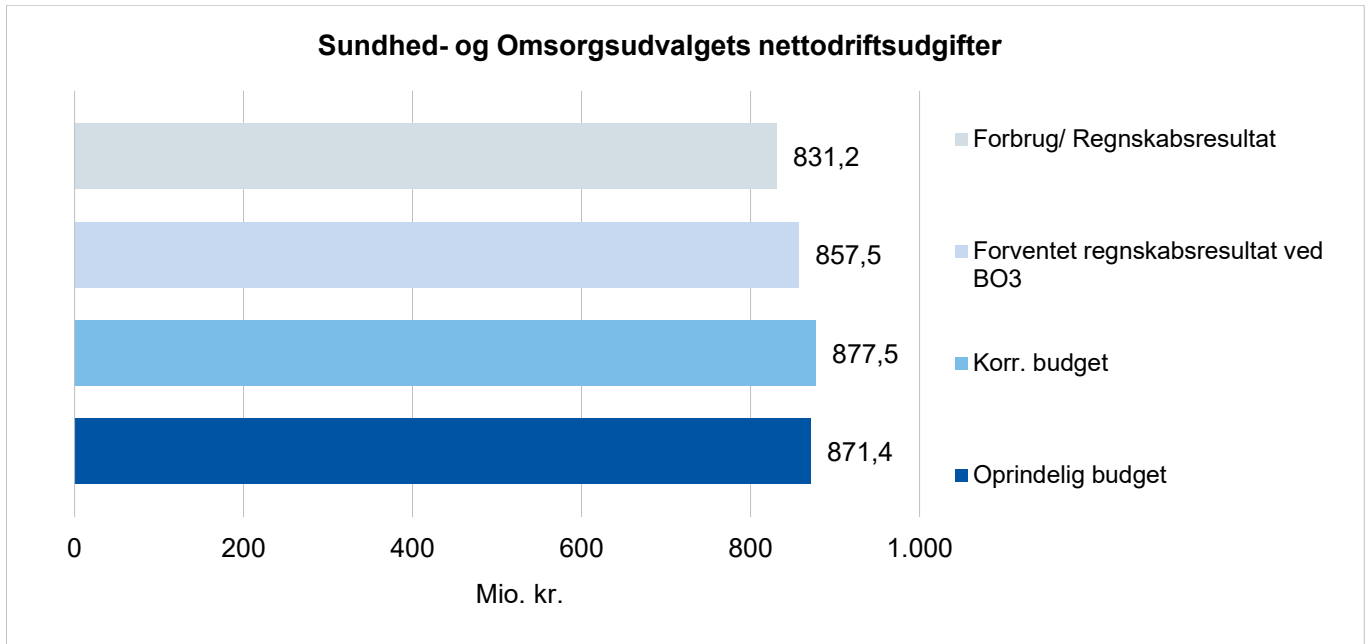
Driftsudgifter

På Sundheds- og Omsorgsudvalgets område blev der oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på 871,4 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til udvalgsområdet, som har resulteret i et korrigeret budget på 877,5 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 831,2 mio. kr. Det er 46,3 mio. kr. mindre end korrigeret budget. Det forventede regnskabsresultat i budgetopfølgning 3 var 857,5 mio. kr.

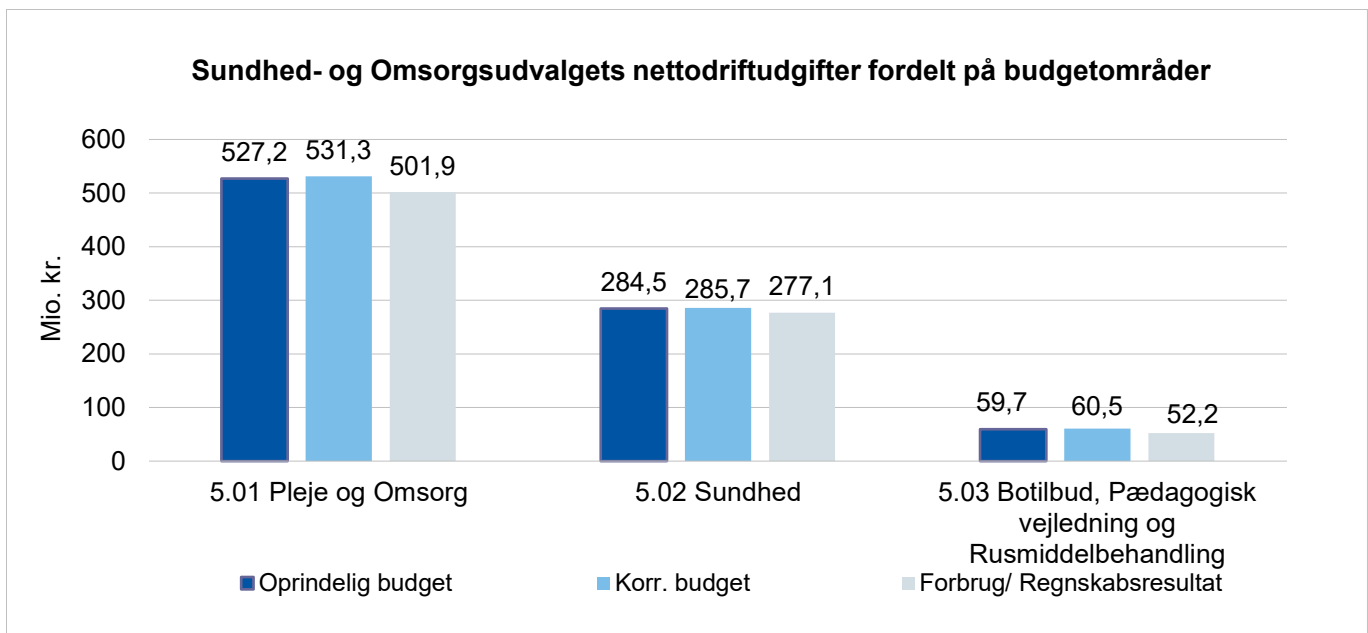
Sundheds- og Omsorgsudvalget

Budgetområde 5.01-5.03

I nedenstående diagram fremgår forbrug/regnskabsresultat, forventet regnskabsresultat ved budgetopfølgning 3, korrigeret budget og oprindeligt budget for Sundhed- og Omsorgsudvalget.



I nedenstående diagram er oprindeligt budget, korrigeret budget og forbrug/regnskabsresultat fordelt på budgetområder.



Sundhed- og Omsorgsudvalget væsentligste tillægsbevillinger

Budgetområde	Emne	Tillægsbevillinger
5.01 Pleje og Omsorg	Beredskabsplan	1,0 mio. kr.
5.01 Pleje og Omsorg	Barselsrefusioner	1,6 mio. kr.
5.02 Sundhed	Barselsrefusioner	0,7 mio. kr.
5.02 Sundhed	Kræftplan V	0,7 mio. kr.
5.02 Sundhed	Træningsenheden	0,5 mio. kr.

+ = forøgelse af budgettet/- = nedskrivelse af budgettet

5.01 Pleje og Omsorg

Som led i arbejdet med at etablere en beredskabsplan på ældreområdet, der dækker de første tre døgn af en krisesituation, blev der godkendt en tillægsbevilling på 1,0 mio. kr., til at finansiere udviklingen og implementeringen af den nye beredskabsplan.

Der har været en større tillægsbevilling vedrørende barselsrefusioner på 1,6 mio. kr. på budgetområde 5.01 Pleje og Omsorg. Området er præget af et højt antal ansatte, hvilket medfører et tilsvarende højt antal barsler.

5.02 Sundhed

Der har ligeledes været en tillægsbevilling på 0,7 mio. kr. vedrørende barselsrefusioner på budgetområde 5.02 Sundhed. Også her afspejler bevillingen et stort medarbejderantal og dermed mange barsler.

I forbindelse med Kræftplan V, er der som følge af en politisk aftale tilført 0,7 mio. kr. via bloktilskuddet, som primært er fordelt mellem sygeplejen og træningsenheden.

Træningsenheden modtog i forbindelse med Budgetopfølgning 3 2025 en tillægsbevilling på 0,5 mio. kr. til dækning af merudgifter forbundet med ophørte aftaler med Job og Socialservice vedr. specialforløb, sygemeldte medarbejdere og rehabiliteringsforløb.

Sundhed- og Omsorgsudvalget væsentligste merudgifter i forhold til korrigeret budget

Der er ingen væsentlige merudgifter på området i 2025.

Sundhed- og Omsorgsudvalget væsentligste mindreudgifter/merindtægter i forhold til korrigeret budget

Budgetområderne 5.01 Pleje og Omsorg samt 5.02 Sundhed har fra 2024 til 2025 gennemgået en markant budgetudvidelse, idet det samlede budget er øget fra 745,8 mio. kr. til 817,0 mio. kr. De faktiske udgifter er samtidig steget fra 741,2 mio. kr. i 2024 til 779,0 mio. kr. i 2025. Væksten i udgifterne har dog været lavere end forudsat ved budgetlægningen, og på trods af de stigende udgifter ligger niveauet under de oprindelige skøn, hvilket medfører et markant mindreforbrug på området.

Den primære forklaring på det øgede budget er, at der på omsorgsområderne har været en stor budgettilførsel, som afspejler en stigning i antallet af personer med behov for blandt andet hjemmepleje.

Budgetområde	Emne	Mindreudgifter
5.01 Pleje og Omsorg	Mellemkommunale indtægter og udgifter	-12,3 mio. kr.
5.01 Pleje og Omsorg	Privatantaget hjælp	-4,8 mio. kr.
5.01 Pleje og Omsorg	Langagergård Plejecenter	-5,2 mio. kr.
5.01 Pleje og Omsorg	Fribo Greve	-9,6 mio. kr.
5.01 Pleje og Omsorg	Ældreområdet – Beredskabsplan	-1,0 mio. kr.
5.02 Sundhed	Vederlagsfri fysioterapi	-1,6 mio. kr.

Budgetområde	Emne	Mindreudgifter
5.02 Sundhed	Aktivitetsbestemt medfinansiering	-5,7 mio. kr.
5.03 Botilbud, Pædagogisk vejledning og rusmiddelbehandling	Pædagogisk Psykiatrisk Vejledningscenter PPV	-7,8 mio. kr.
5.03 Botilbud, Pædagogisk vejledning og rusmiddelbehandling	Greve Rusmiddelcenter	-0,5 mio. kr.

- = mindreforbrug/merindtægter

5.01 Pleje og Omsorg

For de mellemkommunale udgifter og indtægter har der været et samlet mindreforbrug på 12,3 mio. kr. Mindreforbruget kan henføres til et lavere forbrug på 4,4 mio. kr. samt en merindtægt på 7,9 mio. kr. Det lavere forbrug skyldes, at de borgere, som Greve Kommune har haft i ophold uden for kommunen, og som har valgt at bosætte sig uden for kommunen, samlet set har været mindre omkostningstunge end forudsat. Samtidig har der ikke været en tilvækst i antallet af Greve-borgere, der er flyttet ud af kommunen, hvilket ellers ville have medført en øget betalingsforpligtelse.

Merindtægten kan tilskrives en kombination af et højere antal borgere samt en ændret borgersammensætning, hvor en større andel udgøres af ældre og mere plejkrævende borgere. Hertil kommer, at der har været en aktiv administrativ indsats i forhold til afregning med andre kommuner.

Mindreforbruget fremstår relativt højt, idet budgettet samtidig er nedskrevet fra 29,0 mio. kr. i 2024 til 28,0 mio. kr. i 2025.

På området for privatantaget hjælp har antallet af visiterede timer været faldende fra 2024 til 2025, mens budgettet er steget fra 31,4 mio. kr. i 2024 til 33,2 mio. kr. i 2025. Dette har resulteret i et mindreforbrug på 4,8 mio. kr.

For Langagergård Plejecenter kan mindreforbruget på 5,2 mio. kr. forklares ved, at belægningen har været lavere end forudsat i budgettet. Budgettet er steget fra 55,5 mio. kr. til 57,8 mio. kr., svarende til en stigning på ca. 4,1 %. Budgettilførslen skyldes primært en forventning om, at flere Greve-borgere ville vælge at bo på Langagergård, hvilket dog ikke er blevet realiseret, og derfor har stigningen ikke medført et tilsvarende forbrug.

For Fribo Greve skyldes mindreforbruget på 9,6 mio. kr., at den forventede vækst i antallet af Greve-borgere ikke er blevet realiseret, og at antallet i stedet har været stort set konstant i både 2024 og 2025. Budgettet for friplejehjemmet er forhøjet fra 12,1 mio. kr. i 2024 til 20,2 mio. kr. i 2025, svarende til en stigning på ca. 66,9 %, men forøgelsen har ikke medført et tilsvarende forbrug.

Budgettet til at etablere en beredskabsplan, blev forhøjet for at dække den forventede udgift, men udgiften blev ikke afholdt i 2025, hvilket har medført et mindreforbrug på 1,0 mio. kr.

5.02 Sundhed

Vederlagsfri fysioterapi visiteres af lægerne på Greve Kommunes vegne, hvilket gør det vanskeligt at forudsige det endelige regnskabsresultat. Der var en forventning om et mindreforbrug, men det endelige mindreforbrug blev højere end forudsat. Dette skyldes en kombination af en teknisk korrektion i form af en opskrivning af budgettet, som blev vedtaget i 2024, samt at lægerne visiterede færre borgere end forventet i 2025. Samlet set har dette medført et mindreforbrug på 1,6 mio. kr.

Budgettet for aktivitetsbestemt medfinansiering (KMF) er forhøjet fra 229,3 mio. kr. i 2024 til 241,6 mio. kr. i 2025, svarende til en stigning på ca. 5,4 %. Stigningen har imidlertid vist sig at være for højt forudsat i budgetlægningen, idet året afsluttes med et mindreforbrug på 5,7 mio. kr.

Der er tidligere ansøgt om og godkendt en tillægsbevilling på 4,2 mio. kr. som følge af et stigende udgiftsniveau inden for KMF, herunder områder som hospice, færdigbehandlede somatiske patienter og specialiseret ambulante genoptræning. Udgifterne på disse områder har været stigende siden 2019, med undtagelse af 2021.

5.03 Botilbud, Pædagogisk vejledning og rusmiddelbehandling

Pædagogisk Psykiatrisk vejledningscenter PPV har et mindreforbrug på 7,8 mio. kr., som hovedsageligt kan henføres til Dahliahuset og Grønlykkeparken med samlet 6,9 mio. kr. og aktivitet- og samværstilbudet i Freyas Kvarter med 0,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes at bostederne Dahliahuset og Grønlykkeparken, som følge af primært omfattende juridiske afklaringer i forbindelse med ændrede målgrupper, ikke er kommet i drift i 2025 og udvidelsen af aktivitet- og samværstilbudet Dahliahuset, har været forsinket som følge af blandt andet personalerekrutteringer, bygningsmæssige ændringer, samt godkendelse fra Socialtilsyn Øst. Processen er endnu ikke afsluttet. Det resterende mindreforbrug på 0,4 mio. kr. fordeler sig med små mer- og mindreforbrug for PPV's øvrige aktiviteter.

Mindreforbruget på 0,5 mio. kr. for Greve Rusmiddelcenter, fordeler sig jævnt på alle områder. Der har i 2025 været ændringer i betjeningen af den eksterne lægebehandling, som har medført et mindre behov end der var budgetteret. Også på lønområdet har der været et mindreforbrug. Derudover har Greve Rusmiddelcenter et indtægtsbudget, som er afhængigt af tilgangen af borgere fra andre kommuner. I første halvår var der usikkerhed om denne tilgang kunne opnås. Usikkerheden har medført en markant tilbageholdenhed i forbruget, herunder på kompetenceudvikling, kursusaktiviteter og den generelle drift af centret.

Social- og Handicapudvalget



Udvalgets beretning indeholder bemærkninger til regnskabsresultatet og bevillinger for udvalget, og er inddelt i følgende afsnit:

- Opsummering af udvalgets opgaver
- Driftsudgifter
- Væsentligste tillægsbevillinger
- Væsentligste merudgifter
- Væsentligste mindredgifter

Udvalgets opgaver

Social- og Handicapudvalget har ansvar for den daglige drift af kommunens social- og handicapområde for både børn og voksne. Opgaverne omfatter myndighedsbehandling og konkrete tiltag på det voksen- sociale område og børnehandicapområdet, herunder hjælpemidler. Udvalget varetager driften af krise- og forsorgstilbud samt indsatser for hjemløse borgere. Derudover har forvaltningen ansvar for at planlægge og fastlægge behovet for de fysiske rammer, der understøtter opgaveløsningen.

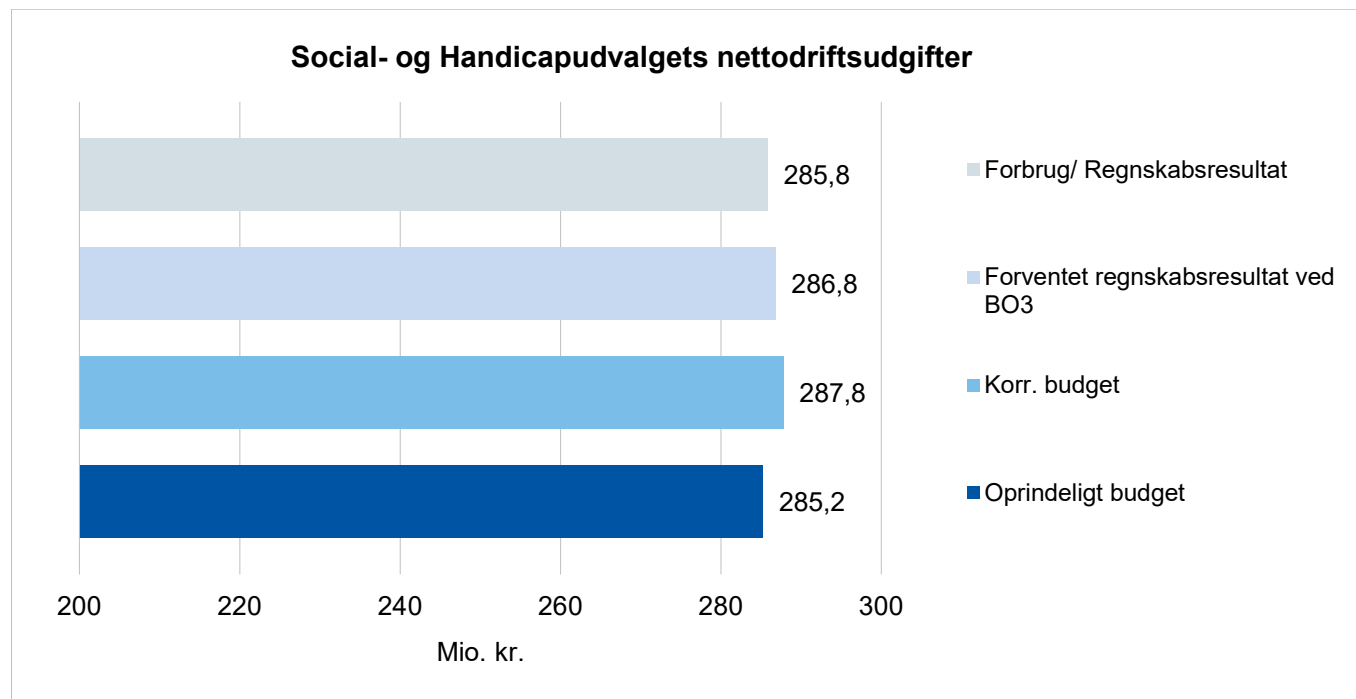
Driftsudgifter

På Social- og Handicapudvalgets område blev der oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på 285,2 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til udvalgsområdet, som har resulteret i et korrigeret budget på 287,8 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 285,8 mio. kr. Det er 2,0 mio. kr. mindre end korrigeret budget. Det forventede regnskabsresultat i budgetopfølgning 3 var 286,8 mio. kr.

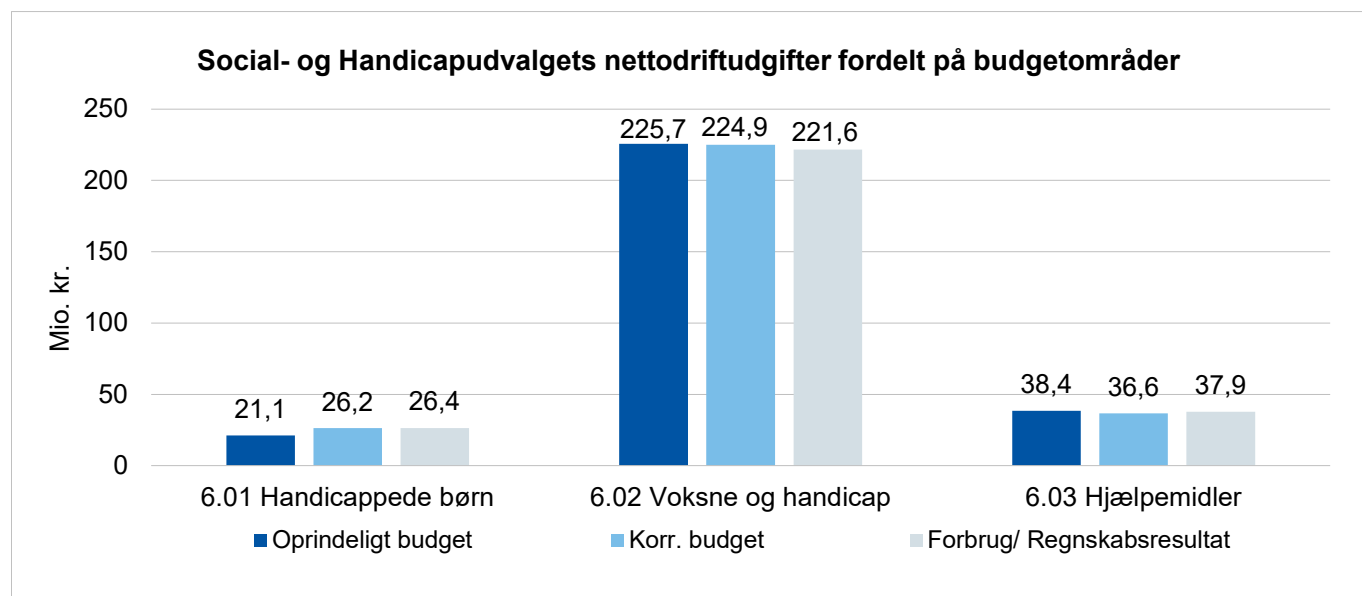
Social- og Handicapudvalget

Budgetområde 6.01-6.03

I nedenstående diagram fremgår forbrug/regnskabsresultat, forventet regnskabsresultat ved budgetopfølgning 3, korrigeret budget og oprindeligt budget for Social- og Handicapudvalget.



I nedenstående diagram er oprindeligt budget, korrigeret budget og forbrug/regnskabsresultat fordelt på budgetområder.



Social- og Handicapudvalgets væsentligste tillægsbevillinger

Budgetområde	Emne	Tillægsbevilling
6.01 Handicappede børn	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	-2,9 mio. kr.
6.01 Handicappede børn	Økonomisk kompensation ved pasning af barn i hjemmet	-1,4 mio. kr.
6.01 Handicappede børn	Tabt arbejdsfortjeneste	16,2 mio. kr.
6.01 Handicappede børn	Statsrefusion – tabt arbejdsfortjeneste	-6,8 mio. kr.
6.02 Voksne og handicap	Boliganvisning	-0,8 mio. kr.
6.03 Hjælpe midler	Kropsbårne hjælpemidler	-1,7 mio. kr.

+ = forøgelse af budgettet/- = nedskrivelse af budgettet

6.01 Handicappede børn

Der er givet en tillægsbevilling til at nedskrive budgettet med 2,9 mio. kr. til forebyggende foranstaltninger for børn og unge. Bevillingen skyldes at der er færre antal sager end oprindeligt budgetteret. Området skal ses i sammenhæng med budgetområde 3.03 under Skole-, Børne- og Ungeudvalget, hvor der er et merforbrug på forbyggende foranstaltninger.

Der er givet en tillægsbevilling på 1,4 mio. kr. til merudgifter grundet lavere behov end oprindeligt budgetteret. Merudgifter efter Barnets Lov er en skattefri økonomisk kompensation til forældre, der har ekstra nødvendige udgifter ved at passe et barn med betydelig/varigt nedsat fysisk/psykisk funktionsevne eller kronisk lidelse i hjemmet.

Der er givet en tillægsbevilling på 16,2 mio. kr. til finansiering af udgifter relateret til tabt arbejdsfortjeneste. Bevillingen skyldes en stigning i antallet af sager samt højere gennemsnitlige omkostninger pr. sag end oprindeligt forudsat i budgettet.

Som følge af de øgede udgifter til tabt arbejdsfortjeneste, er refusionsindtægterne ligeledes øget. Der er modtaget en indtægtsbevilling på 6,8 mio. kr. til tabt arbejdsfortjeneste.

6.02 Voksne og handicap

I konsekvens af byrådets beslutning om at sammenlægge budgetområder fra flere udvalg for at styrke borgernes muligheder for at blive i eller opnå egen bolig, er enheden Social boligindsats etableret. I den forbindelse er det samlede budget blevet reduceret med 0,8 mio. kr. idet der forventedes færre udgifter på områderne midlertidigt botilbud, forsorgshjem, herberg og krisecentre.

På 6.02 Voksne og Handicap består omplaceringen af forventede færre udgifter på området midlertidige botilbud efter SEL § 107, samt færre udgifter på området SEL §§ 109 og 110 forsorgshjem, herberg og krisecentre med i alt 0,8 mio. kr.

6.03 Hjælpe midler

Budgettet til kropsbårne hjælpemidler er ved budgetopfølgning 3 2025 nedskrevet med 1,7 mio. kr., primært som følge af fald i antallet af bevillinger.

Social- og Handicapudvalgets væsentligste merudgifter/mindreindtægter i forhold til korrigeret budget

Budgetområde	Emne	Merudgifter
6.01 Handicappede Børn	Familierådgivningen – Kontante ydelser	0,2 mio. kr.
6.02 Voksne og Handicap	Forsorgshjem og krisecentre	4,3 mio. kr.
6.02 Voksne og Handicap	Driftssikring af boligbyggeri	0,4 mio. kr.
6.02 Voksne og Handicap	Indtægter fra den centrale refusionsordning	1,3 mio. kr.
6.03 Hjælpe midler	Kropsbårne hjælpemidler	0,7 mio. kr.

+ = merforbrug/mindreindtægter

6.01 Handicappede Børn

Der er et merforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende kontante ydelser. Merforbruget kan primært henføres til øgede udgifter til tabt arbejdsfortjeneste, som følge af flere ansøgninger på grund af øget skolevægring og en stigning i antallet af diagnoser samt øgede udgifter til hjemmetræning. Merforbruget er i vidt omfang blevet opvejet af øget refusion på området.

6.02 Voksne og Handicap

Der er et samlet merforbrug på 4,3 mio. kr. på området for udsatte voksne, primært drevet af flere borgere og længere ophold på krisecentre. I forhold til herberg og forsorgshjem findes ordning med og uden refusion. Med hjemløserereformen er refusionsordningen ændret, så kommunen alene får refusion for de første 120 dage borgerne opholder sig på herberg og forsorgshjem. Årets resultat viser merforbrug på borgere der opholder sig længere end 120 dage på herberg og forsorgshjem. Det indikerer, at der fortsat er en opgave med at styrke borgernes mulighed for at komme i egen bolig hurtigere end de 120 dage

Der er et merforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende driftssikring af boligbyggeri (tomgangsleje) som følge af omdannelsen af Vangeleddet.

Indeholdt i merforbruget er også at Greve Kommune har anvisningsretten til en række boliger med høje huslejeniveauer målrettet udsatte borgere, hvor borgernes økonomi ikke rækker til at dække huslejen.

Der er en mindreindtægt på 1,3 mio. kr. for særligt dyre enkeltsager. Mindreindtægten skal ses i sammenhæng med mindreforbruget, samt færre borgere på botilbud, jf. nedenfor. Refusionen beregnes samtidig på alle ydelser under Serviceloven.

6.03 Hjælpe midler

Der er et merforbrug vedr. kropsbårne hjælpemidler på 0,7 mio. kr. Dette skyldes primært et øget behov og dermed øgede udgifter i november og december på ca. 0,6 mio. kr. Der er generelt stor usikkerhed forbundet med forbrugsudviklingen, da antallet af godkendte bevillinger ikke kan forudsiges.

Social- og Handicapudvalgets væsentligste mindreudgifter i forhold til korrigeret budget

Budgetområde	Emne	Mindreudgifter
6.02 Voksne og Handicap	Botilbud og botilbudslignende tilbud	-2,4 mio. kr.
6.02 Voksne og Handicap	Aflastning og støtte i eget hjem	-0,6 mio. kr.
6.02 Voksne og Handicap	Dagtilbud	-0,6 mio. kr.
6.02 Voksne og Handicap	Housing First indsatser	-4,9 mio. kr.
6.02 Voksne og Handicap	Særlige pladser på Psykiatrisk afdeling	-1,1 mio. kr.

- = mindreforbrug/merindtægter

6.02 Voksne og Handicap

Der er et mindreforbrug på samlet 2,4 mio. kr. for botilbud og botilbudslignende tilbud. Mindre forbruget hænger sammen med et fald i antallet af helårsborgere, både sammenlignet med udgifter i regnskab 2024 og med budgettet i 2025. Samtidig ligger gennemsnitsprisen for et botilbud højere end forventet.

På området aflastning og støtte i eget hjem er der et mindreforbrug på samlet 0,6 mio. kr., som skyldes minde udsving i visitationen bl.a. særlige udgifter til borgere i akuttilbud.

Dagtilbud har et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. som skyldes, at der på aktivitet- og samværstilbuddene er et merforbrug på 0,2 mio. kr., mens der på beskyttet beskæftigelse er et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. For beskyttet beskæftigelse skyldes mindreforbruget primært, at der er færre borgere i tilbuddene end budgetteret. Til gengæld ligger gennemsnitsprisen pr. borger lidt højere end forudsat i budgettet. For aktivitet- og samværstilbud er billedet modsat, her er der lidt flere borgere end forventet, men til gengæld er gennemsnitsprisen lavere end budgetteret, hvilket dæmper merforbruget.

Der er et mindreforbrug på 4,9 mio. kr. vedr. Housing First, som er en del af hjemløse reformen. Housing First blev implementeret i oktober 2024, med en stille gradvis opstart. Housing first kan tilbydes som botræning i midlertidige botilbud (SEL § 107) eller som støtte i eget hjem (SEL § 85). I Greve kommune tilbydes ydelsen både internt fra Pædagogisk Psykiatrisk Vejledningscenter (PPV) og eksternt af private leverandører. Mindre forbrug ligger udelukkende på de eksterne tilbud. Der er ikke tilført PPV budget til Housing First indsatser.

Der er afsat budget til særlige pladser i Psykiatrien. Området er under ændring og der er ingen udgifter i 2025, hvilket medfører et mindreforbrug på 1,1 mio. kr.

Plan- og Tryghedsudvalget



Udvalgets beretning indeholder bemærkninger til regnskabsresultatet og bevillinger for udvalget, og er inddelt i følgende afsnit:

- Opsummering af udvalgets opgaver
- Driftsudgifter
- Væsentligste tillægsbevillinger
- Væsentligste merudgifter
- Væsentligste mindreudgifter

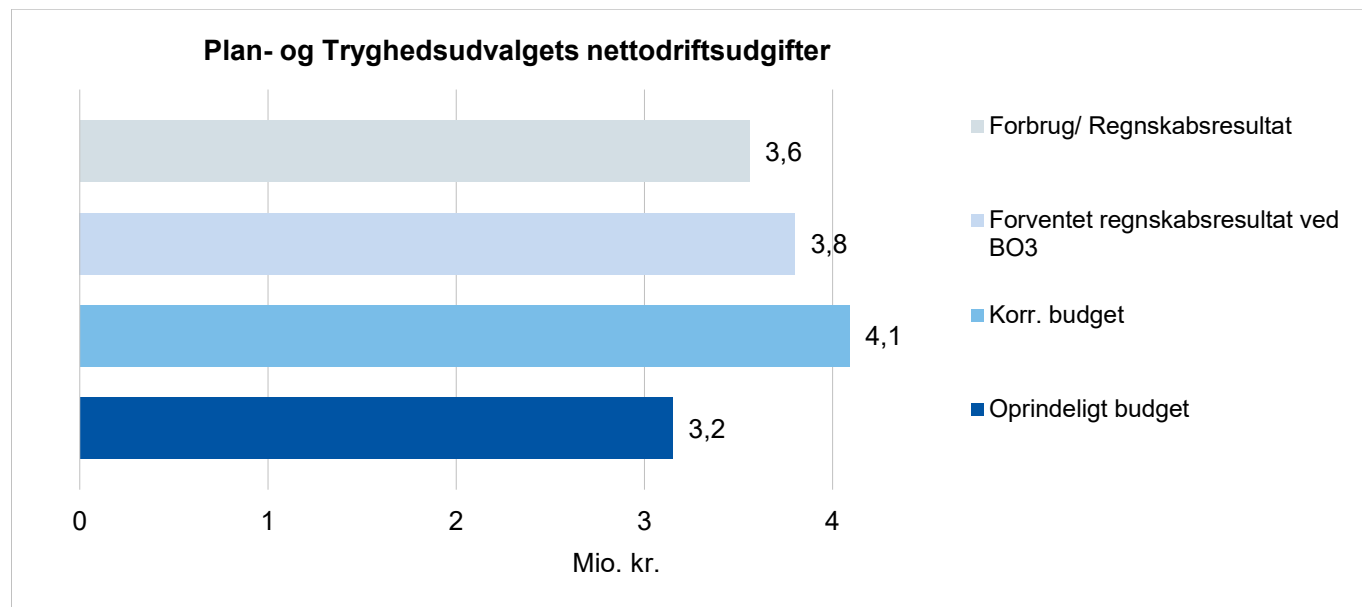
Udvalgets opgaver

Plan- og Tryghedsudvalget har ansvar for driften af kommunens opgaver inden for planlægning, byudvikling, tryghed, boligsociale indsatser og integration. Dette omfatter myndighedsopgaver efter planlovgivningen, navngivning af veje samt tilsyn og styringsdialog med de almene boligorganisationer. Udvalget håndterer boliganvisning, boligsociale helhedsplaner og kommunens samlede integrationsindsats. Udvalget har et bredt samarbejde med private og selvejende aktører samt andre offentlige myndigheder, herunder politiet, for at styrke den kriminalitetsforebyggende indsats og sikre helhedsorienterede løsninger.

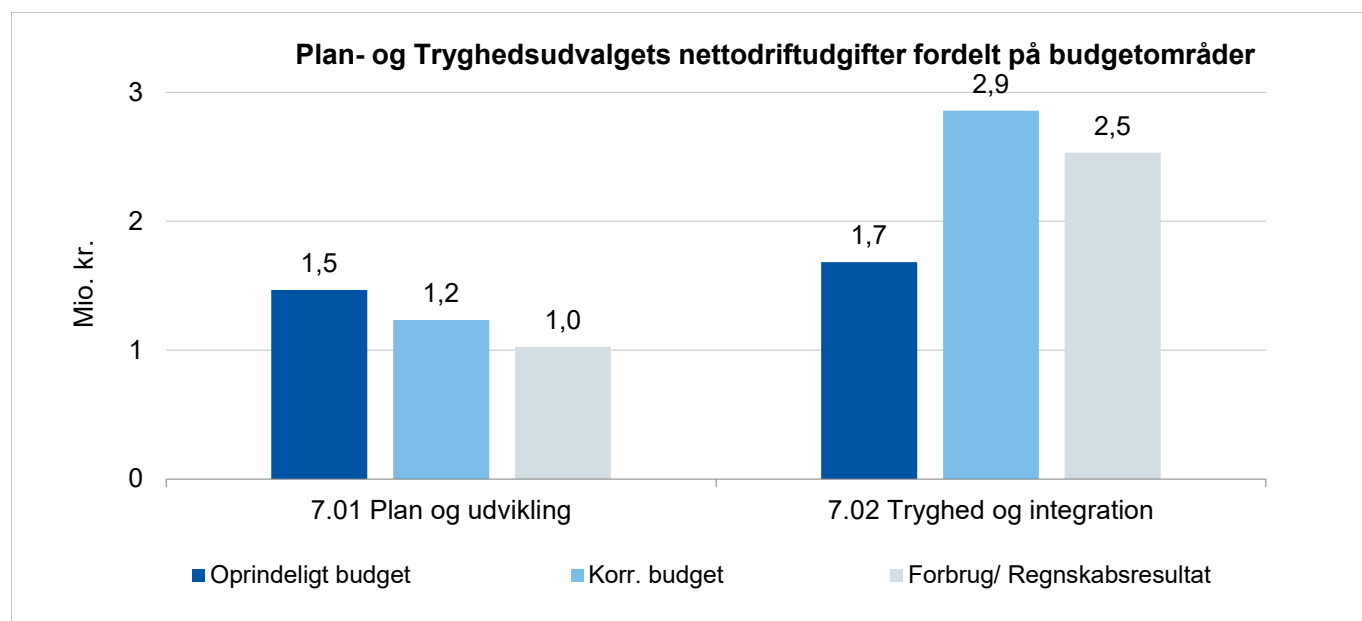
Driftsudgifter

På Plan- og Tryghedsudvalgets område blev der oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på 3,2 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til udvalgsområdet, som har resulteret i et korrigeret budget på 4,1 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 3,6 mio. kr. Det er 0,5 mio. kr. mindre end korrigeret budget. Det forventede regnskabsresultat i budgetopfølgning 3 var 3,8 mio. kr.

I nedenstående diagram fremgår forbrug/regnskabsresultat, forventet regnskabsresultat ved budgetopfølgning 3, korrigeret budget og oprindeligt budget for Plan- og Tryghedsudvalget.



I nedenstående diagram er oprindeligt budget, korrigeret budget og forbrug/regnskabsresultat fordelt på budgetområder.



Plan- og Tryghedsudvalgets væsentligste tillægsbevillinger

Budgetområde	Emne	Tillægsbevilling
7.01 Plan og udvikling	Kommuneplaner, indtægt	-0,2 mio. kr.
7.02 Tryghed og Integration	Tryghed i Greve Nord	0,8 mio. kr.

+ = forøgelse af budgettet/- = nedskrivelse af budgettet

7.01 Plan og udvikling

Ved budgetopfølgning 3 2025 fik området tilført en indtægtsbevilling på 0,2 mio. kr. vedr. kommuneplaner. Kommunen havde oprindeligt forventet at modtage et tilskud fra Realdania på 0,2 mio. kr. i 2024, men tilskuddet blev først modtaget ultimo 2025.

7.02 Tryghed og Integration

Der er overført 0,8 mio. kr. fra 2024 til 2025 fra puljen Tryghed i Greve Nord under Børn og Familier til Teknik og Miljø til opsætning af kamera, belysning af stiforbindelser, parkeringsforhold og beskæring af beplantning, i Greve Nord.

Plan- og Tryghedsudvalgets væsentligste merudgifter i forhold til korrigeret budget.

Budgetområde	Emne	Merudgifter
7.02 Tryghed og Integration	Beboelse for ukrainske borgere	0,8 mio. kr.

+ = merforbrug/mindreindtægter

7.02 Tryghed og Integration

Der er i de sidste måneder af året, afholdt flere udgifter end forventet til beboelse for ukrainske borgere grundet en højere tilstrømning af ukrainere til Greve Kommune end budgetteret.

Plan- og Tryghedsudvalgets væsentligste mindreudgifter i forhold til korrigeret budget

Budgetområde	Emne	Mindreudgifter
7.01 Plan og udvikling	Greve Strandpark tværgående projekt	-0,1 mio. kr.
7.02 Tryghed og integration	Tryghed i Greve Nord, Teknik og Miljø	-0,4 mio. kr.
7.02 Tryghed og integration	Tryghed i Greve Nord, Børn og Familier	-0,6 mio. kr.

- = mindreforbrug/merindtægter

7.01 Plan og udvikling

Greve Strandpark er et tværgående projekt, hvor Ishøj Kommune står for kontrakten samt lønudbetalingen til den fælles projektleder. Ishøj Kommune har ikke haft behov for det fulde budgetterede beløb, hvilket har resulteret i et mindreforbrug på 0,1 mio. kr.

7.02 Tryghed og Integration

Teknik og Miljø's budget på 0,8 mio. kr. fra puljen Tryghed i Greve Nord til opsætning af kameraer, belysning af stiforbindelser, forbedring af parkeringsforhold samt beskæring af beplantning i Greve Nord viser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i 2025. Mindreforbruget skyldes, at der allerede i 2024 blev anvendt 0,4 mio. kr. til projektet. I 2025 er der yderligere anvendt 0,4 mio. kr., hvilket samlet set betyder, at bevillingen på 0,8 mio. kr. nu er fuldt udnyttet.

Der blev overført 0,8 mio. kr. til Teknik og Miljø i 2025, men da kun 0,4 mio. kr. vedrørte aktiviteter i 2025, søges det resterende mindreforbrug på 0,4 mio. kr. tilbageført i 2026 til den oprindelige pulje under Børn og Familier.

Mindreforbruget på 0,6 mio. kr. under Børn & Familier vedr. Tryghed i Greve Nord skyldes primært, at der ikke er igangsat indsatser eller projekter, som har krævet finansiering i 2025. Mindreforbruget vil blive overført til 2026, såfremt det bliver godkendt af Byrådet.

Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget



Udvalgets beretning indeholder bemærkninger til regnskabsresultatet og bevillinger for udvalget, og er inddelt i følgende afsnit:

- Opsummering af udvalgets opgaver
- Driftsudgifter
- Væsentligste tillægsbevillinger
- Væsentligste merudgifter
- Væsentligste mindredgifter

Udvalgets opgaver

Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget har ansvar for den daglige drift af kommunens opgaver på erhvervs- og arbejdsmarkedsområdet. Dette omfatter styringen af den aktive beskæftigelsesindsats og myndighedsopgaver relateret til arbejdsmarked, samt udbetaling af forsørgelsesydelse som f.eks. dagpenge til forsikrede ledige, sygedagpenge, kontanthjælp, førtidspension, boligsikring mv. Udvalget arbejder desuden med erhvervsudvikling og turisme for at understøtte vækst og lokale muligheder.

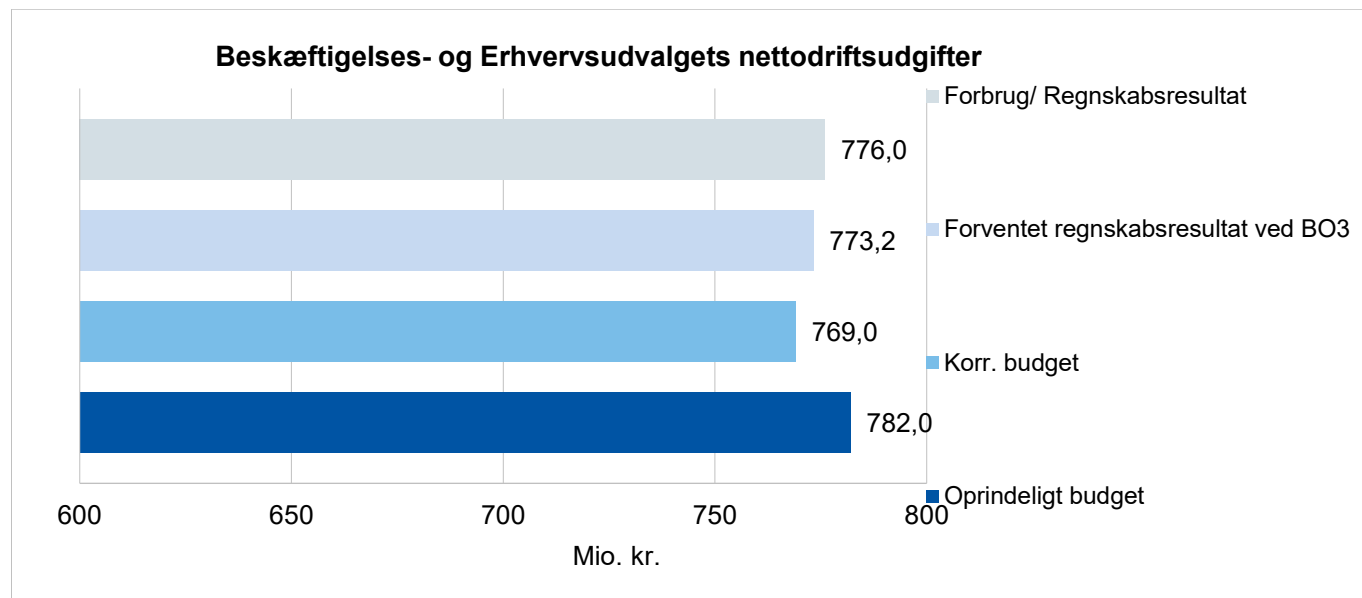
Driftsudgifter

På Beskæftigelses- og Erhvervsudvalgets område blev der oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på 782,0 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til udvalgsområdet, som har resulteret i et korrigeret budget på 769,0 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 776,0 mio. kr. Det er 7,0 mio. kr. mere end korrigeret budget. Det forventede regnskabsresultat i budgetopfølgning 3 var 773,2 mio. kr.

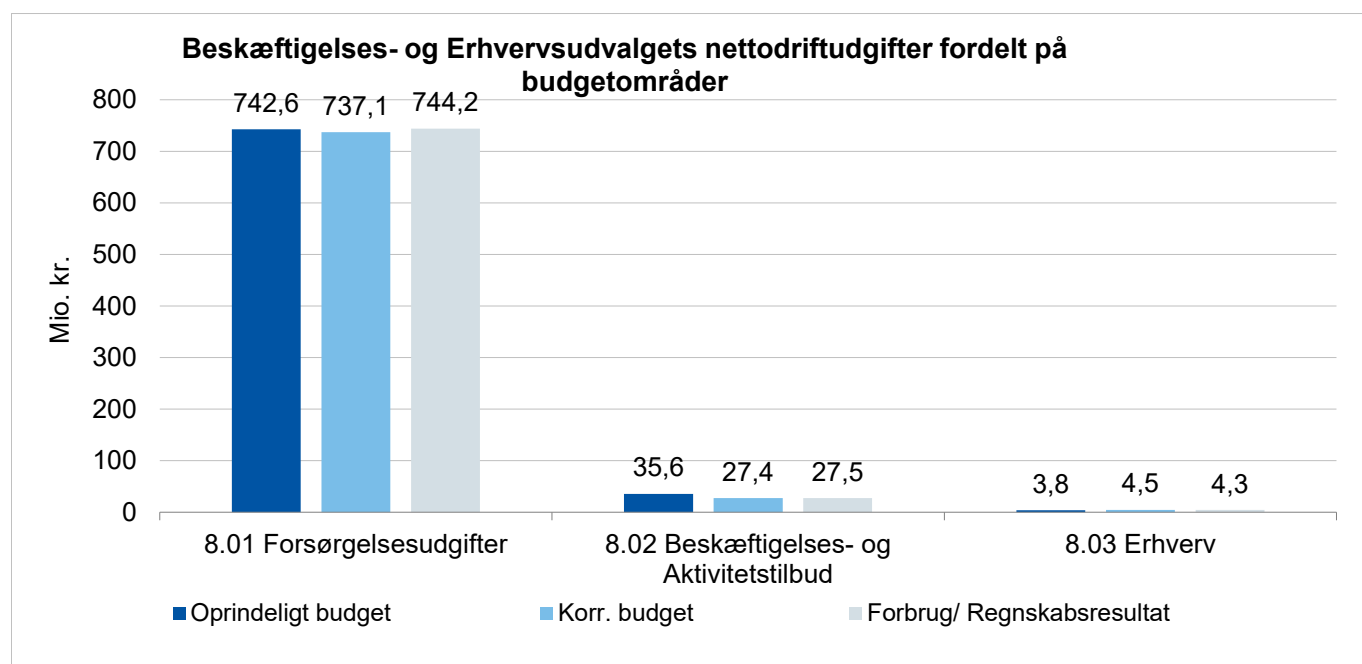
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget

Budgetområde 8.01-8.03

I nedenstående diagram fremgår forbrug/regnskabsresultat, forventet regnskabsresultat ved budgetopfølgning 3, korrigeret budget og oprindeligt budget for Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget.



I nedenstående diagram er oprindeligt budget, korrigeret budget og forbrug/regnskabsresultat fordelt på budgetområder.



Beskæftigelses- og Erhvervsudvalgets væsentligste tillægsbevillinger

Budgetområde	Emne	Tillægsbevilling
8.01 Forsørgelsesudgifter	Seniorpension	-8,0 mio. kr.
8.01 Forsørgelsesudgifter	Dagpenge til forsikrede ledige	-5,1 mio. kr.
8.01 Forsørgelsesudgifter	Fleksjob	4,0 mio. kr.
8.01 Forsørgelsesudgifter	Boligsikring	1,7 mio. kr.
8.01 Forsørgelsesudgifter	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet (Ukraine)	0,9 mio. kr.
8.02 Beskæftigelses- og Aktivitetstilbud	Integrationsprogram og introduktionsforløb	-4,0 mio. kr.
8.02 Beskæftigelses- og Aktivitetstilbud	Beboelse flygtninge, huslejeindtægter (Ukraine)	-2,1 mio. kr.
8.02 Beskæftigelses- og Aktivitetstilbud	Driftsudgifter til integration, selvforsørgelses- og hjemrejse- og introduktionsprogram (Ukraine)	-1,1 mio. kr.

+ = forøgelse af budgettet / - = nedskrivelse af budgettet

8.01 Forsørgelsesudgifter

Midtvejsreguleringen for 2025 på overførselsudgifterne blev udmøntet ved budgetopfølgning 2, hvilket bevirkede tillægsbevillinger for en række forsørgelsesudgifter. Herunder blev budgettet til seniorpension nedskrevet med 8,0 mio. kr., budgettet til dagpenge til forsikrede ledige blev nedskrevet med 5,1 mio. kr., budgettet til fleksjob blev opskrevet med 4,0 mio. kr. og budgettet til boligsikring blev opskrevet med 1,7 mio. kr.

Forsørgelsesudgifter til kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet blev tildelt en tillægsbevilling på 0,9 mio. kr. som følge af øget udbetaling til ukrainske borgere. Bevillingen blev udmøntet i forbindelse med den samlede udmøntning af Greve Kommunes modtagne kompensation til fordrevne fra Ukraine.

8.02 Beskæftigelses- og Aktivitetstilbud

Driftsbudgetterne til integrationsprogram og introduktionsforløb blev reduceret med 4,0 mio. kr., hvilket skyldtes en forventning om merindtægter fra grundtilskud og resultattilskud for bestået danskprøve og opnået ordinær beskæftigelse/uddannelse.

Budgettet til beboelse for flygtninge blev reduceret med 2,1 mio. kr. som følge af en forventning om øgede huslejeindtægter for ukrainske borgere. Bevillingen blev udmøntet i forbindelse med den samlede udmøntning af Greve Kommunes modtagne kompensation til fordrevne fra Ukraine.

Driftsbudgetterne til integration, selvforsørgelses-, hjemrejse- og introduktionsprogram, blev reduceret med 1,1 mio. kr. som følge af en forventning om merindtægter fra grundtilskud og resultattilskud for bestået danskprøve og opnået ordinær beskæftigelse/uddannelse for ukrainske borgere. Bevillingen blev udmøntet i forbindelse med den samlede udmøntning af Greve Kommunes modtagne kompensation til fordrevne fra Ukraine.

Beskæftigelses- og Erhvervsudvalgets væsentligste merudgifter i forhold til korrigeret budget

Merforbruget på Beskæftigelses- og Erhvervsudvalgets område kan primært henføres til, at Greve Kommune ikke i fuldt omfang har kunnet efterleve det fastsatte niveau for forsørgelsesudgifterne i midtvejsreguleringen for 2025.

Budgetområde	Emne	Merudgifter
8.01 Forsørgelsesudgifter	Fleksjob	4,3 mio. kr.
8.01 Forsørgelsesudgifter	Førtidspension	4,2 mio. kr.
8.01 Forsørgelsesudgifter	Ressource- og jobafklaringsforløb	2,8 mio. kr.
8.01 Forsørgelsesudgifter	Kontant- og uddannelseshjælp	2,4 mio. kr.

Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget

Budgetområde 8.01-8.03

Budgetområde	Emne	Merudgifter
8.01 Forsørgelsesudgifter	Dagpenge til forsikrede ledige	1,5 mio. kr.

+ = merforbrug/mindreindtægter

8.01 Forsørgelsesudgifter

Merforbruget kan primært henføres til forsørgelsesudgifterne og skyldes, at Greve Kommune ikke i fuldt omfang har kunnet holde udgifterne for de enkelte forsørgelsesudgifter på det forudsatte niveau i midtvejsreguleringen for 2025. Midtvejsreguleringen er den justering af kommunernes budgetter, som staten foretager midt på året for at tage højde for ændringer i bl.a. konjunkturer og udgiftsbehov. I 2025 har Greve Kommune ikke kunnet efterleve det fastlagte udgiftsniveau i reguleringen, og derfor opstår der et merforbrug i 2025 for løntilskud til personer i fleksjob på 4,3 mio. kr., førtidspension på 4,2 mio. kr., ressource- og jobafklaringsforløb på 2,8 mio. kr., kontant- og uddannelseshjælp på 2,4 mio. kr. samt dagpenge til forsikrede ledige på 1,5 mio. kr.

Beskæftigelses- og Erhvervsudvalgets væsentligste mindreudgifter i forhold til korrigeret budget

Mindreforbruget på Beskæftigelses- og Erhvervsudvalgets område kan primært henføres til, at Greve Kommune ikke i fuldt omfang har kunnet efterleve det fastsatte niveau for forsørgelsesudgifterne i midtvejsreguleringen for 2025.

Budgetområde	Emne	Mindreudgifter
8.01 Forsørgelsesudgifter	Sygedagpenge	-6,6 mio. kr.
8.01 Forsørgelsesudgifter	Seniorpension	-1,3 mio. kr.
8.01 Forsørgelsesudgifter	Personlige tillæg	-1,2 mio. kr.

- = mindreforbrug/merindtægter

8.01 Forsørgelsesudgifter

Mindreforbruget kan ligeledes primært henføres til forsørgelsesudgifterne og skyldes, at udmøntningen af midtvejsreguleringen for 2025 ikke i fuldt omfang har svaret til Greve Kommunes faktiske udgiftsniveau. Herunder er der et mindreforbrug på sygedagpenge på 6,6 mio. kr., seniorpension på 1,3 mio. kr. samt personlige tillæg på 1,2 mio. kr.

Økonomiudvalget – budgetområde 9.01-9.03



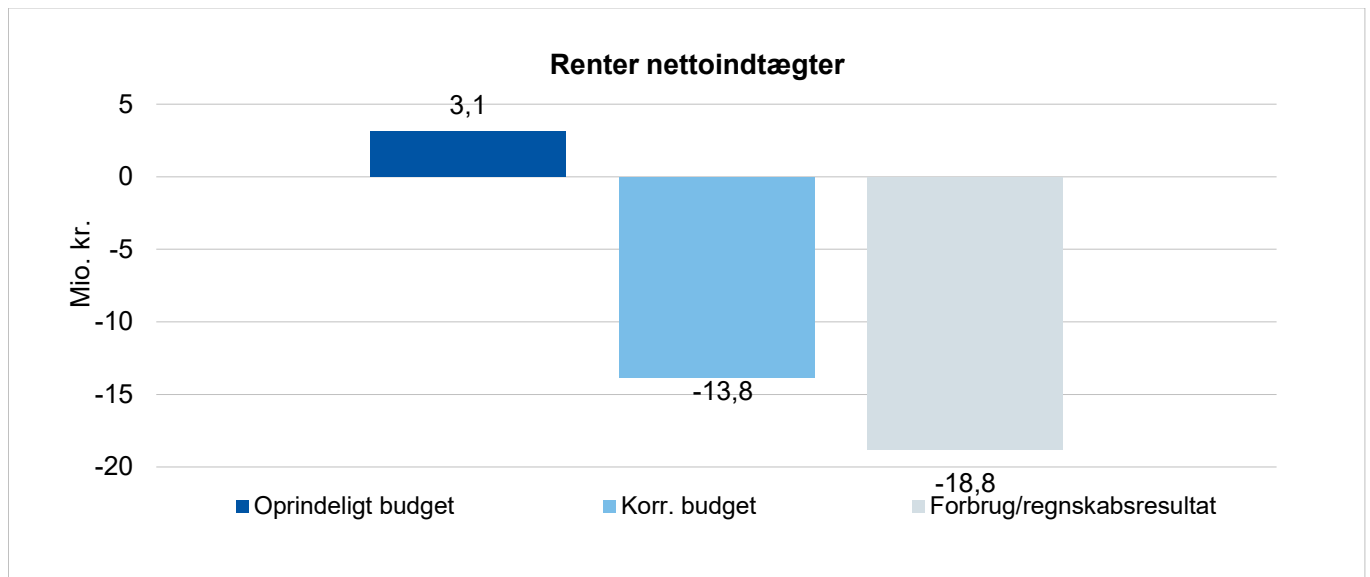
Økonomiudvalget har tre budgetområder på driften, som er beskrevet i udvalgsberetningen Økonomiudvalget. Derudover har Økonomiudvalget tre yderligere budgetområder: Budgetområde 9.01 Renter, budgetområde 9.02 Finansforskydninger og finansiering samt budgetområde 9.03 Skatter, tilskud og udligning, som alle beskrives her.

Beskrivelse af regnskab for budgetområde 9.01 Renter

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

På Økonomiudvalgets budgetområde 9.01 Renter, blev der oprindeligt budgetteret med nettoudgifter på 3,1 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til budgetområdet, som har resulteret i et korrigeret indtægtsbudget på 13,8 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på en nettoindtægt på 18,8 mio. kr. Det er en merindtægt på 5,0 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

I nedenstående diagram fremgår oprindeligt budget, korrigeret budget og forbrug/regnskabsresultat for budgetområde 9.01 Renter.



Budgetområdet Renter væsentligste tillægsbevillinger

Budgetområde	Emne	Tillægsbevillinger
9.01 Renter	Realiserede afkast/kursgevinst aktier- og obligationer	-11,0 mio. kr.
9.01 Renter	Bankrenter	-3,6 mio. kr.
9.01 Renter	Renter inddrivelse gældsstyrelsen	-0,2 mio. kr.
9.01 Renter	KommuneKredit - renteudgifter	-4,0 mio. kr.
9.01 Renter	Renteswap	1,7 mio. kr.
9.01 Renter	Garantiprovision	1,2 mio. kr.
9.01 Renter	Lån til betaling af ejendomsskatter	-0,8 mio. kr.

+ = forøgelse af budgettet/udgiftsbevilling - = nedskrivelse af budgettet/indtægtsbevilling

Ved budgetopfølgning 3 for 2025 er der tilført en indtægtsbevilling på 11,0 mio. kr. som følge af afkastet fra kommunens aktie- og obligationsbeholdning. Der var allerede budgetteret med 3,0 mio. kr. i indtægter. Budgettet blev derfor reguleret, så det afspejler den samlede opgjorte gevinst ved udgangen af 3. kvartal på 14,0 mio. kr., inklusive de realiserede kursgevinster.

I budgetopfølgning 3 for 2025 er der givet en indtægtstillægsbevilling på 3,6 mio. kr. vedr. kommunens bankrenter. Dette skyldes et lavere behov for at trække på kommunens kassekredit end forventet. I perioder har der desuden været betydelige indeståender, som har genereret ekstra renteindtægter, samtidig med at renterne har været faldende.

Der er givet indtægtstillægsbevilling i budgetopfølgning 3 2025 på 0,2 mio. kr. Det skyldes, at der er modtaget flere renteindtægter fra Gældstyrelsen, end oprigtigt budgetlagt.

Der er givet indtægtsbevilling på 4,0 mio. kr. i budgetopfølgning 3 2025 vedr. renteudgifter hos kommunens lån i KommuneKredit. Dette skyldes lavere variable renter end forventet ved budgetlægning, budgettet er derfor blevet tilpasset efter årets forventninger.

Indtægtsbudgettet vedrørende renteswap blev i budgetopfølgning 3 for 2025 nedskrevet med 1,7 mio. kr. Den lavere rentesats i 2025 end forventet medførte lavere indtægter fra renteswappen end først budgetteret. Den lavere indtægt hænger tæt sammen med de reducerede renteudgifter til KommuneKredit, som beskrevet i det foregående afsnit.

Indtægtsbudgettet for garantiprovision er i 2025 reduceret med i alt 1,2 mio. kr. Indtægtsbudgettet blev øget med 0,5 mio. kr. i forbindelse med garantistillelser til forsyningsvirksomheder i 2025. Derudover blev budgettet nedskrevet med 1,7 mio. kr. i budgetopfølgning 3 for 2025, da de lån og byggekreditter, som kommunen har stillet garanti for, ikke forventes at blive fuldt udnyttet i 2025, som medfører lavere indtægter fra garantiprovision.

Der er givet indtægtsbevilling på 0,8 mio. kr. i budgetopfølgning 1 2025, vedr. renter for lån til betaling af ejendomsskatter. Indtægtsbudgettet blev dermed tilpasset årets forbrug. Indtægten er konteret i 2025 men vedrører år 2024. Opkrævning af ejendomsskat er overgået til skattestyrelsen fra 2024, men lån til betaling af ejendomsskatter forventes at overgå til skattestyrelsen fra 2027.

Budgetområdet Renter væsentligste merudgifter/mindreindtægter

Der er ingen væsentlige merudgifter/mindreindtægter på området i 2025.

Budgetområdet Renter væsentligste merindtægter/mindreudgifter for årsregnskab

Budgetområde	Emne	Merindtægter/ Mindreudgifter
9.01 Renter	Realiseret afkast kapitalforvaltning	-3,9 mio. kr.
9.01 Renter	Bankrenter	-0,5 mio. kr.

- = mindreforbrug/merindtægter

Merindtægten på 3,9 mio. kr. vedrører realiseret afkast for kapitalforvaltning og skyldes især ekstraordinært rentetilskrivning på obligationer i 4. kvartal 2025.

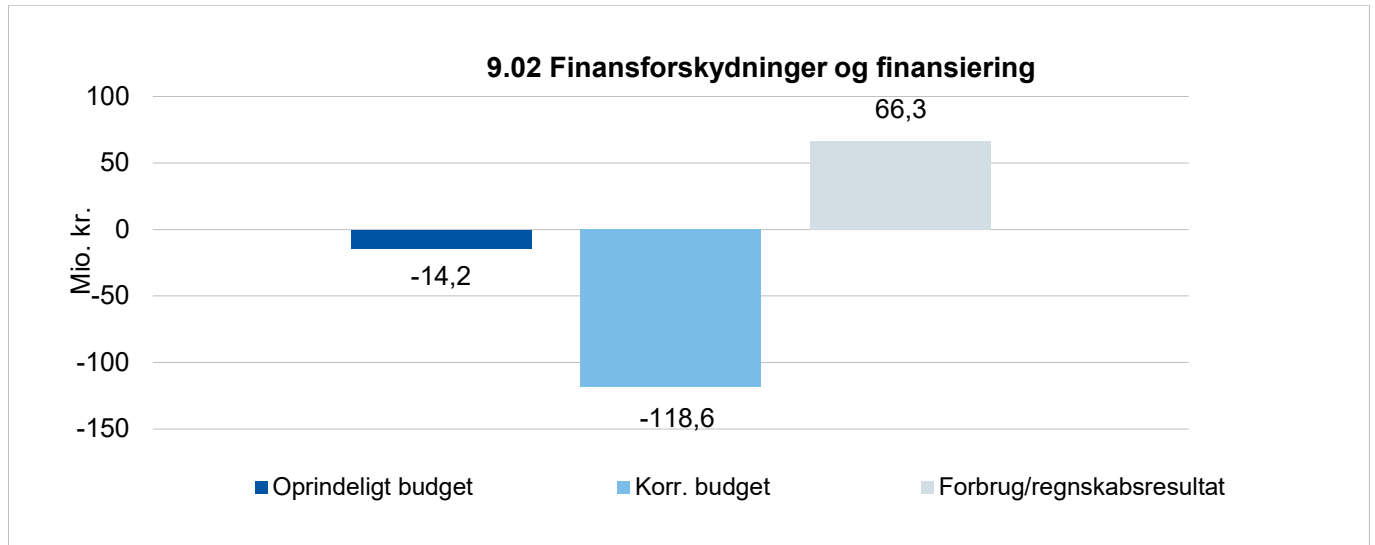
Merindtægten på 0,5 mio. kr. vedr. bankrenter, skyldes primært større indestående på kommunens bankkonti, som har genereret ekstra renteindtægter. Derudover har kommunen kun i kortere perioder, haft behov for at trække på kassekrediten, hvilket har reduceret renteudgifterne.

Beskrivelse af regnskab for 9.02 Finansforskydninger og finansiering

Budgetområdet omfatter finansielle forskydninger, afdrag på lån og ny lånoptagelse.

På Økonomiudvalgets budgetområde 9.02 Finansforskydninger og finansiering blev der oprindeligt budgetteret med negative forskydninger på 14,2 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til budgetområdet, som har resulteret i et negativt korrigeret budget på 118,6 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 66,3 mio. kr. Det er 184,9 mio. kr. mere end korrigeret budget.

I nedenstående diagram fremgår oprindeligt budget, korrigeret budget og forbrug/regnskabsresultat for budgetområde 9.02 Finansforskydninger og finansiering.



Kommunerne benytter det dobbelte bogholderiprincip, hvilket betyder at budgetter og regnskaber totalt skal give 0, altså være i balance.

Kommunens regnskabsresultat, som omfatter drifts- og anlægsudgifter, renter og kursregulering samt indtægter fra skatter mv., viste i 2025 et overskud på 66,3 mio. kr. Modposterne til årets resultat er at finde på budgetområde 9.02 Finansforskydninger og finansiering, dette for at kommunens samlede regnskab balancerer. For eksempel vil alle kommunens indtægter og udgifter føre til balanceforskydninger, når de bogføres, enten i form af en forskydning i kassebeholdningen, hvis betalingen sker med det samme, eller i form af en registrering af tilgodehavende/forpligtelse, hvis indbetalingen eller udbetalingen først sker senere. Også budgettet på budgetområde 9.02 modsvarer budgettet for kommunes regnskabsresultat. Det korrigerede budget for regnskabsresultatet viste et budgetteret underskud på 118,6 mio. kr. som modsvarer det korrigerede budget for budgetområde 9.02 Finansforskydninger og finansiering.

I tabellen nedenfor fremgår det, hvordan regnskabsoverskuddet på 66,3 mio. kr. balancerer med årets bevægelser under 9.02 Finansforskydninger og finansiering.

Mio. kr.	Korrigeret budget	Forbrug	Afvigelse til korr. budget
Budgetområde 9.02 Lånoptagelse	-31,3	-31,3	0,0
Budgetområde 9.02 Afdrag på lån	60,9	61,0	0,1
Budgetområde 9.02 Urealiseret kursgevinst	0,0	-1,2	-1,2
Budgetområde 9.02 Finansforskydninger	-15,1	-31,7	-16,6
Budgetområde 9.02 Kasseopbygning	-133,2	69,6	202,7
9.02 Finansforskydninger og finansiering i alt	-118,6	66,3	184,9
Regnskabsresultat	118,6	-66,3	-184,9
Balance	0,0	0,0	0,0

Kommunens likvide beholdning

Kommunens kassebeholdning var ved årets start 378,3 mio. kr. Ved årets udgang udgør ultimo kassebeholdningen 447,9 mio. kr. I årets løb er kassebeholdningen således steget med 69,6 mio. kr. mod et korrigeret budgetlagt træk på kassen på 133,2 mio. kr. Årets resultat, lånoptag, urealiseret kursgevinst og øvrige finansforskydninger har opskrevet kassebeholdningen med samlet 130,6 mio. kr., mens afdrag på lån har påvirket kassebeholdningen med et træk på 61,0 mio. kr., dermed en nettoopbygning på 69,6 mio. kr.

Det skal bemærkes, at dette er et øjebliksbillede af kassen, som påvirkes af forskydninger i betalinger hen over årsskiftet. Kassebeholdningen ved årets udgang er således ikke udtryk for, hvor mange penge kommunen reelt har at arbejde med. Den gennemsnitlige kassebeholdning er større, opgjort efter kassekreditreglen, er den løbende gennemsnitlige kassebeholdning opgjort til 662,2 mio. kr. ved udgangen af 2025.

Den gennemsnitlige likviditet er således et mere robust likviditetsmål sammenlignet med den mere svingende ultimo beholdning.

Væsentlige forklaringer på udviklingen i Greve Kommunes kassebeholdning

1. Regnskabsresultat	-66,3 mio. kr.
2. Lånoptagelse	-31,3 mio. kr.
3. Afdrag på lån	61,0 mio. kr.
4. Urealiseret kursgevinst, aktier og obligationer	-1,2 mio. kr.
5. Finansielle forskydninger	-31,7 mio. kr.
Kassebeholdningens udvikling i alt	-69,6 mio. kr.

+ = kassetræk/udgifter, - = forøgelse af kassen/indtægter

Kassebeholdningen er placeret i bank, kontanter, aktier og obligationer. Kommunen har forvaltningsaftaler med to private selskaber med henblik på at pleje kommunens likvide formue bedst muligt. Aftalerne omfatter kapitalforvaltning af kommunens obligations- og aktiebeholdninger.

Nedenfor uddybes de væsentligste forklaringer på udviklingen af kassebeholdningen.

1. Regnskabsresultat

Regnskabsresultatet udgør et overskud på 66,3 mio. kr. I regnskabet er der et driftsoverskud på 195,0 mio. kr. som er resultatet af kommunens indtægter fra skatter mv. fratrukket årets nettodriftsudgifter inkl. renter mv. Driftsoverskuddet skal bl.a. finansiere årets anlægsudgifter, som i 2025 er opgjort til netto 128,7 mio. kr. Dermed udgør regnskabsresultatet et overskud på 66,3 mio. kr. Det positive regnskabsresultat skyldes især mindreforbrug til anlæg som forskydes til 2026, samt mindreforbrug på kommunens driftsudgifter.

2. Lånoptagelse

Det samlede lånoptag udgør en indtægt på 31,3 mio. kr. Både det oprindelige og det korrigerede budget for lånoptag udgør 31,3 mio. kr., hvorfor der ikke er nogen afvigelse i forhold til det budgetlagte.

Lånoptagelsen er foretaget i overensstemmelse med kommunens låneramme i henhold til lånebekendtgørelsens bestemmelser.

3. Afdrag på lån

Afdrag på kommunens langfristede gæld udgør 61,0 mio. kr. Oprindeligt var der budgetlagt afdrag på langfristet gæld på 61,6 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til området på 0,7 mio. kr., der har resulteret i et korrigeret budget på 60,9 mio. kr. Hvorfor der ikke er en væsentlig merindtægt i forhold til det korrigerede budget.

Langfristet gæld KommuneKredit	43,2 mio. kr.
Langfristet gæld KommuneKredit, vedr. ældreboliger	17,8 mio. kr.
I alt	61,0 mio. kr.

+ = kassetræk/udgifter, - = forøgelse af kassen/indtægter

4. Urealiseret kurstab, aktier og obligationer

Kommunens beholdning af obligationer og aktier skal hvert år justeres til kursværdien ved årets udgang. I 2025 medførte dette en urealiseret gevinst på 1,2 mio. kr. Hvis Greve Kommune den 31. december 2025 havde solgt hele sin beholdning af obligationer og aktier, ville gevinsten for året have været 1,2 mio. kr. Dette beløb er ud over de udbytter og kursgevinster, der allerede er realiseret i løbet af året.

5. Finansielle forskydninger

De finansielle forskydninger har bidraget til en forøgelse af kassen på 31,7 mio. kr.

Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	18,6 mio. kr.
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	-22,9 mio. kr.
Forskydninger i aktiver og passiver tilhørende fonde, legater m.v.	-0,3 mio. kr.
Forskydninger i kortfristet gæld	-27,2 mio. kr.
Finansielle forskydninger i alt	-31,7 mio. kr.

- = nedbringelse af tilgodehavende/forøgelse af gæld (forøgelse af kassen)

+ = forøgelse af tilgodehavende/nedbringelse af gæld (træk på kassen)

De væsentligste finansforskydninger i 2025, skyldes forøgelse i kortfristet gæld og nedbringelse af langfristede tilgodehavender, begge bidrager til forøgelse af kassebeholdningen i 2025.

Der er sket en forøgelse i kommunens kortfristede gæld på samlet 27,2 mio. kr. De væsentligste årsager til forøgelsen i den kortfristede gæld er restancebogføringer mellem årene (Udgifter der indgår i regnskab 2025, men hvor fakturaerne først modtages i 2026) derudover er ventende betalinger til kommunens leverandører og borgere steget. Dette omfatter f.eks. modtagne fakturaer og udbetalinger der er bogført i 2025, men først er forfaldne til betaling i 2026.

Derudover er kommunens langfristede tilgodehavender i 2025 nedbragt med i alt 22,9 mio. kr. Faldet i tilgodehavende består primært af grundkapitalindsud til Landbyggefonden og lån til betaling af grundskyld.

Herudover ses en stigning i kortfristet tilgodehavende på 18,6 mio. kr., som medfører et træk på kommunes kasse, som primært omfatter en stigning i kommunes tilgodehavende vedr. udsendte fakturaer til kommunens borger og virksomheder.

Swapaftaler

Kommunen har ultimo 2025 seks udestående swapaftaler mellem variabel og fast rente i danske kroner.

Modparten på de seks swapaftaler er Danske Bank. Den samlede restgæld på Kommunens swapaftaler er pr. 31.12.2025 opgjort til 153,2 mio. kr. og den samlede markedsværdi er 14,2 mio. kr. Den positive markedsværdi er opstået på grund af renteutviklingen siden indgåelse af swapaftalerne, og er et udtryk for den gevinst Greve Kommune ville kunne realisere, ved ophævelse af swapaftalerne opgjort d. 31.12.2025. Kommunens swapaftaler er alle indgået under hensyntagen til principperne i Greve Kommunes økonomiske politik, vedrørende gældens fordeling på fast og variabel forrentning. Kontrakterne er i overensstemmelse med ministeriets retningslinjer. Kommunens swapaftaler fremgår på næste side.

Ad 1)

Kontraktens oprindelige hovedstol: 114,9 mio. kr.

Kontraktens nominelle restgæld: 52,7 mio. kr.

Markedsværdi pr. 31/12 2025: 2,2 mio. kr. (netto)

Kontraktens udløbstidspunkt: 2036

Rente- og valutaforhold: swap mellem fast og variabel rente i DKK

Ad 2)

Kontraktens oprindelige hovedstol: 16,2 mio. kr.

Kontraktens nominelle restgæld: 4,5 mio. kr.

Markedsværdi pr. 31/12 2025: 0,1 mio. kr. (netto)

Kontraktens udløbstidspunkt: 2028

Rente- og valutaforhold: swap mellem fast og variabel rente i DKK

Ad 3)

Kontraktens oprindelige hovedstol: 20,3 mio. kr.

Kontraktens nominelle restgæld: 13,6 mio. kr.

Markedsværdi pr. 31/12 2025: 1,6 mio. kr. (netto)

Kontraktens udløbstidspunkt: 2039

Rente- og valutaforhold: swap mellem fast og variabel rente i DKK

Ad 4)

Kontraktens oprindelige hovedstol: 30,7 mio. kr.

Kontraktens nominelle restgæld: 20,8 mio. kr.

Markedsværdi pr. 31/12 2025: 2,5 mio. kr. (netto)

Kontraktens udløbstidspunkt: 2040

Rente- og valutaforhold: swap mellem fast og variabel rente i DKK

Ad 5)

Kontraktens oprindelige hovedstol: 26,8 mio. kr.

Kontraktens nominelle restgæld: 17,6 mio. kr.

Markedsværdi pr. 31/12 2025: 2,2 mio. kr. (netto)

Kontraktens udløbstidspunkt: 2040

Rente- og valutaforhold: swap mellem fast og variabel rente i DKK

Ad 6)

Kontraktens oprindelige hovedstol: 65,2 mio. kr.

Kontraktens nominelle restgæld: 44,0 mio. kr.

Markedsværdi pr. 31/12 2025: 5,6 mio. kr. (netto)

Kontraktens udløbstidspunkt: 2038

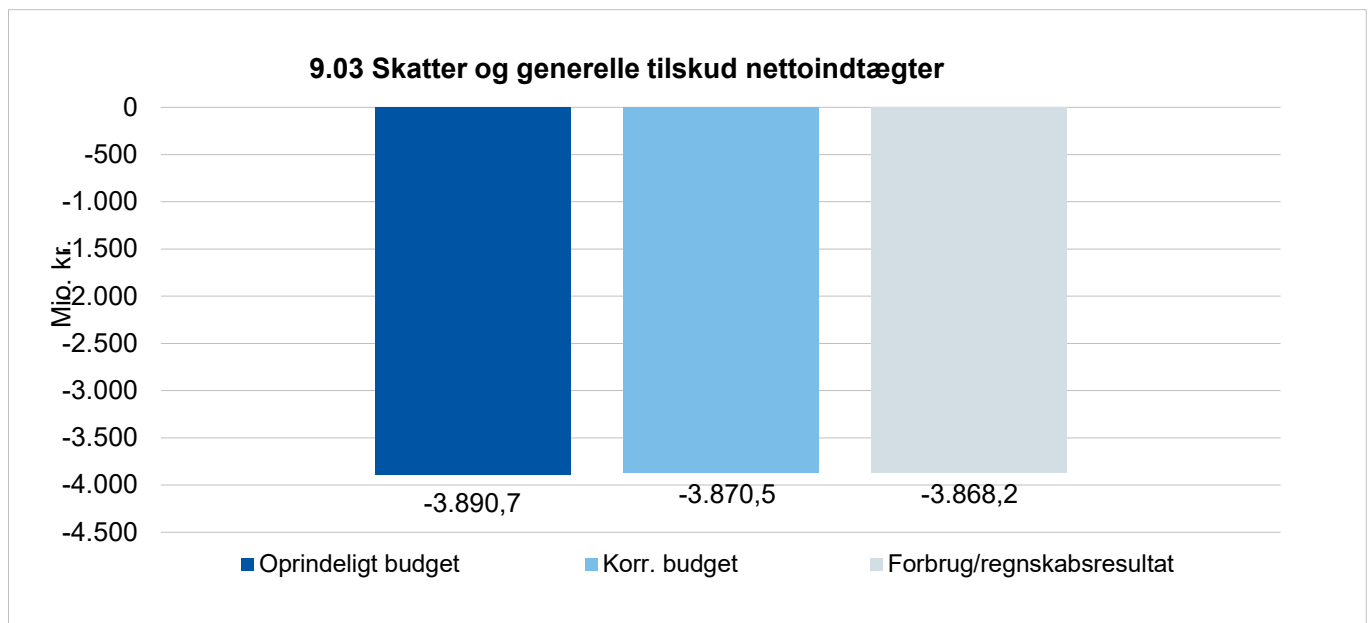
Rente- og valutaforhold: swap mellem fast og variabel rente i DKK

Beskrivelse af regnskab for 9.03 Skatter, tilskud og udligning

Budgetområdet omfatter alle de statslige tilskuds- og udligningsordninger, som kommunen modtager og betaler til samt alle kommunens indtægter fra diverse skatter. I 2025 valgte Greve Kommune at selvbudgettere.

På Økonomiudvalgets budgetområde Skatter, tilskud og udligning blev der oprindeligt budgetteret med nettoindtægter på 3.890,7 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til budgetområdet, som har resulteret i et korrigeret indtægtsbudget på 3.870,5 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 3.868,2 mio. kr. Det er mindreindtægter på 2,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

I nedenstående diagram fremgår oprindeligt budget, korrigeret budget og forbrug/regnskabsresultat for budgetområde 9.03 Skatter, tilskud og udligning.



Budgetområdet Skatter, tilskud og udligning væsentligste tillægsbevillinger

Budgetområde	Emne	Tillægsbevilling
9.03 Skatter, tilskud og udligning	Midtvejsregulering	20,2 mio. kr.
9.03 Skatter, tilskud og udligning	Særlig tilskudsordning forsikrede ledige	0,6 mio. kr.

+ = forøgelse af budgettet/- = nedskrivelse af budgettet

I forbindelse med midtvejsreguleringen i 2025, er der givet en tillægsbevilling på 20,2 mio. kr. for midtvejsregulering af tilskud og udligning.

Derudover er der givet en tillægsbevilling på 0,6 mio. kr. for særligt tilskud til kommuner med høj udvikling i ledigheden.

Budgetområdet Skatter, tilskud og udligning væsentligste mindreindtægter/merudgifter i forhold til korrigeret budget

Budgetområde	Emne	Mindreindtægter /Merudgifter
9.03 Skatter, tilskud og udligning	Kommunal udligning	12,3 mio. kr.
9.03 Skatter, tilskud og udligning	Statstilskud	2,2 mio. kr.

Der er en merudgift til kommunal udligning på 12,3 mio. kr. i forhold til det budgetterede. Merudgiften skyldes, at valget af selvbudgettering i 2025 medfører en regulering af udligningsbeløbet i regnskabet, som ikke er tilpasset i budgettet.

Der er desuden en mindreindtægt på 2,2 mio. kr. vedrørende statstilskud. Mindreindtægten skyldes ligeledes, at valget af selvbudgettering i 2025 medfører en regulering af statstilskuddet i regnskabet, som ikke er tilpasset i budgettet.

Budgetområdet Skatter, tilskud og udligning væsentligste merindtægter i forhold til korrigeret budget

Budgetområde	Emne	Merindtægter/ Mindreudgifter
9.03 Skatter, tilskud og udligning	Grundskyld	-11,1 mio. kr.
9.03 Skatter, tilskud og udligning	Momsberigtigelse	-0,7 mio. kr.

- = mindreforbrug/merindtægter

Der er en samlet merindtægt på 11,1 mio. kr. vedr. grundskyld som bl.a. består af efterregulering af grundskyld for ejerboliger.

Der er hjemtaget 0,7 mio. kr. i moms som følge af en momsgennemgang for regnskabsår 2020. Indtægten skyldes primært en afgørelse, der gav kommunen mulighed for at hjemtage yderligere moms. Da reguleringen af momsens først blev gennemført sent på året, er indtægten ikke indarbejdet i budgettet.

Budget og regnskab fordelt på budgetområder

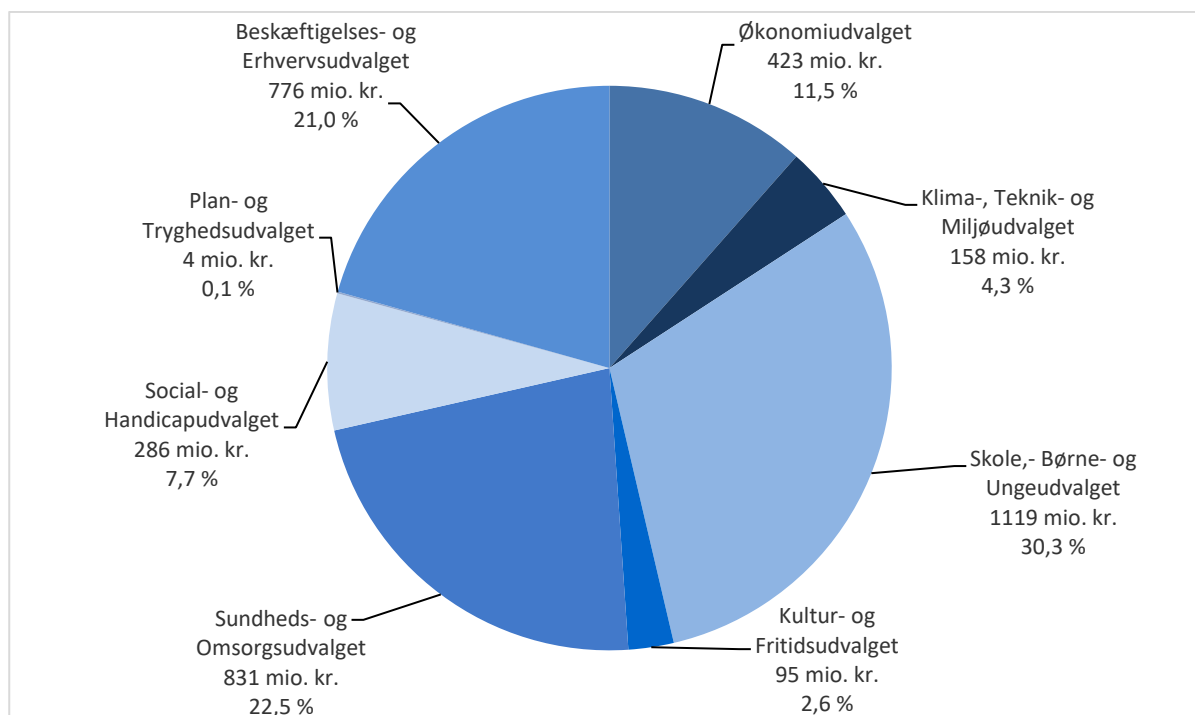
I 2025 havde Greve Kommune 23 driftsbudgetområder fordelt på 8 udvalg. Driftsbudgetter indeholder både udgiftsbevillinger og indtægtsbevillinger, også betegnet nettodriftsbudgetter. Nedenfor er årets opgørelse inkl. forsyningsområdet opstillet.

Beløb i mio. kr.	Oprindeligt budget	Overførsler til 2025	Tillægsbevillinger og omplaceringer	Ukraine tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Forbrug	Afvigelse til korr. budget	Afvigelse i %
Økonomiudvalget i alt	464	1	-24	-8	433	423	-9,9	-2
1.01 Administration	309	1	0	0	311	303	-7,1	-2
1.02 Byråd, kommissioner og valg	12	0	0	0	12	12	0,5	4
1.03 Tværgående områder	143	0	-24	-8	111	108	-3,3	-3
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget i alt	157	0	-7	9	160	158	-2,3	-1
2.01 Klima, teknik og miljø	157	0	-7	9	160	158	-2,3	-1
Skole-, Børne- og Ungeudvalget i alt	1.092	-2	37	4	1.131	1.119	-12,5	-1
3.01 Skoler og SFO	610	-1	24	2	636	619	-16,4	-3
3.02 Dagtilbud	270	-2	9	1	278	276	-2,2	-1
3.03 Udsatte børn og unge	179	0	0	0	179	190	11,4	6
3.04 Special SFO og Klub	6	0	0	0	6	1	-5,0	-79
3.05 Ungdomsuddannelser	27	0	5	0	32	32	-0,2	-1
Kultur- og Fritidsudvalget i alt	96	1	1	0	98	95	-2,1	-2
4.01 Kultur	31	1	1	0	33	31	-2,0	-6
4.02 Fritid	37	0	-1	0	37	37	0,4	1
4.03 Fritids- og klubtilbud	28	0	0	0	28	28	-0,5	-2
Sundheds- og Omsorgsudvalget i alt	871	-3	9	0	878	831	-46,3	-5
5.01 Pleje og Omsorg	527	-4	8	0	531	502	-29,4	-6
5.02 Sundhed	284	0	1	0	286	277	-8,6	-3
5.03 Botilbud, pædagogisk vejledning og rusmiddelbehandling	60	1	0	0	60	52	-8,3	-14
Social- og Handicapudvalget i alt	285	0	3	0	288	286	-2,0	-1
6.01 Handicappede børn	21	0	5	0	26	26	0,2	1
6.02 Voksne og handicap	226	0	-1	0	225	222	-3,4	-2
6.03 Hjælpemidler	38	0	-2	0	37	38	1,2	3
Plan- og Tryghedsudvalget i alt	3	1	0	0	4	4	-0,5	-13
7.01 Plan og udvikling	1	0	0	0	1	1	-0,2	-17
7.02 Tryghed og Integration	2	1	0	0	3	3	-0,3	-11
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget i alt	782	1	-11	-2	769	776	6,9	1
8.01 Forsørgelsesudgifter	743	0	-6	1	737	744	7,0	1
8.02 Beskæftigelses- og Aktivitetstilbud	36	0	-5	-3	27	27	0,1	0
8.03 Erhverv	4	1	0	0	4	4	-0,2	-4
Resultat i alt	3.752	-1	6	3	3.761	3.692	-68,6	-2

- = indtægter/mindreforbrug, + = udgifter/merforbrug

Der har i 2025 været overholdelse af budgetterne på 16 budgetområder og overskridelse på 7 budgetområder. De 7 områder, hvor der har været overskridelse af budgetterne, er fordelt på 4 udvalg. Driftsbevillingen for kommunen totalt er overholdt. Forklaringer til afvigelserne, er beskrevet nærmere i udvalgsberetningerne.

Nettodriftsforbrug 2025 fordelt på udvalg i mio. kr.



Nettodriftsudgifterne for 2025 udgør i alt 3.692 mio. kr. Udvalgenes procentuelle fordeling er beregnet i forhold til kommunens samlede nettodriftsforbrug, og fremgår i tabellen ovenfor.

Fordrevne fra Ukraine

På grund af den fortsatte krig i Ukraine er det stadig nødvendigt at huse fordrevne fra Ukraine. I 2025 er der som led i denne indsats påbegyndt indledende arbejde, til opførelse af yderligere paviljoner til husning. Parallelt er der iværksat et fokus på husning af fordrevne fra Ukraine i langsigtede og permanente boligløsninger.

I årets budgetopfølgninger er mer- og mindreudgifter til boligplacering, undervisning og forsørgelsesudgifter til fordrevne fra Ukraine opgjort. I 2025 er der givet tillægsbevillinger vedr. fordrevne fra Ukraine på samlet 3,0 mio. kr. Fordelingen af tillægsbevillinger vedr. Ukraine opdelt på budgetområder og udvalg, og fremgår af tabellen på forrige side. Tillægsbevillingerne regulerer det eksisterende budget, vedrørende fordrevne fra Ukraine.

På baggrund af forventningen i budgetopfølgning 3, hvor både tillægsbevillinger i 2025 og det eksisterende budget er indarbejdet, udgør det samlede forventede regnskab vedrørende fordrevne fra Ukraine 9,6 mio. kr. Hertil kommer statslige indtægter i form af en kompensation på 7,8 mio. kr. (DUT ifm. ØA26). Kompensationen på 7,8 mio. kr. er udmøntet til de relevante områder i budgetopfølgning 3. Samlet set medfører kompensationen, sammenholdt med de indmeldte merudgifter og mindreforbrug, en netto merudgift på 1,8 mio. kr.

Balance

Beløb i 1.000 kr.	Ultimosaldo 2024	Bevægelser i 2025	Ultimosaldo 2025
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver*	1.355.334	204.207	1.559.541
Immaterielle anlægsaktiver	20	-20	0
Finansielle anlægsaktiver	1.511.856	-32.805	1.479.051
1 Anlægsaktiver i alt	2.867.209	171.383	3.038.592
Omsætningsaktiver			
Varebeholdning	0	0	0
Fysiske anlæg til salg	10.000	-10.000	0
Tilgodehavender	104.222	16.712	120.934
Værdipapirer	3.078	6.551	9.629
Likvide beholdninger	378.329	69.555	447.885
2 Omsætningsaktiver i alt	495.630	82.818	578.448
Aktiver ialt	3.362.840	254.201	3.617.040
PASSIVER			
3 Egenkapital*	-2.219.153	-262.284	-2.481.437
4 Hensatte forpligtelser	-257.338	-445	-257.783
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser	-614.437	34.901	-579.536
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita mv	-1.721	-286	-2.006
Kortfristede gældsforpligtelser	-270.191	-26.087	-296.278
5 Gældsforpligtelser i alt	-886.349	8.528	-877.821
Passiver i alt	-3.362.840	-254.201	-3.617.040
6 Landsbyggefonden	-131.723	13.966	-117.757

+ = aktiver eller tilgodehavender, - = gæld

*Der er en forskel mellem ultimosaldoen for 2024 som fremgår af årsregnskab 2024 i forhold til ultimosaldo 2024 som det fremgår af årsregnskab 2025 på i alt 128,5 mio. kr. for henholdsvis materielle anlægsaktiver og egenkapitalen. Dette skyldes primosaldokorrekationer foretaget i 2025. I løbet af 2025 blev Greve Kommune bekendt med grunde, bygninger og tekniske anlæg som ikke var medtaget i materielle anlægsaktiver. For at rette op på dette, er der foretaget en primosaldokorrektion på 128,5 mio. kr. i 2025. Egenkapitalen er modposteret ved primosaldokorrekationerne.

Noter til balancen

Balancen viser kommunens aktiver og passiver opgjort ultimo regnskabsåret.

Ved aktiver forstås de ejendele, der i henhold til kommunens regnskabspraksis registreres. Kommunes største aktivpost er bygninger (under materielle anlægsaktiver) samt aktiekapital (under finansielle anlægsaktiver). Ved passiver forstås summen af kommunens gældsforpligtelser og egenkapital.

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

Kommunens samlede aktiver ultimo 2025 udgør 3.617,0 mio. kr., hvilket er en stigning på 254,2 mio. kr. fra 2024. Den primære stigning vedrører materielle anlægsaktiver som beskrives nærmere i afsnit 1 Anlægsaktiver.

1 Anlægsaktiver

Anlægsaktiverne er samlet set steget med 171,4 mio. kr. og omfatter materielle-, immaterielle- og finansielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver er samlet steget med 204,2 mio. kr. i 2025, udviklingen består af både stigninger og fald i de enkelte aktivtyper, disse uddybes i nedenfor.

Værdien af grunde er faldet med 2,0 mio. kr. som følge af salget af Hundige Bygade.

For bygninger, er der registreret et samlet fald på 111,3 mio. kr., hvilket primært skyldes tekniske korrektioner, der er udgået i 2025 og derefter indarbejdet som nye anlæg primo 2025. De største enkeltændringer vedrører Sundhedshuset, med et fald på 23,4 mio. kr., Mosedeskolen med 43,8 mio. kr. og Vangeddet med 7,5 mio. kr.

Til gengæld er værdien af tekniske anlæg, maskiner og køretøjer steget med 4,7 mio. kr., især som følge af nye leasingaftaler på biler samt investeringer i energi- og overvågningsudstyr.

Inventar, herunder IT-udstyr, er steget med 4,8 mio. kr., primært på grund af indkøb af træningsudstyr, legepladser, læringsmidler og forskelligt IT-udstyr.

Den største stigning findes dog i kategorien under udførelse og forudbetalinger, som er steget med samlet 308,0 mio. kr. Denne udvikling skyldes primært større igangværende projekter, der tidligere enten ikke var registreret eller kun delvist fremgik af anlægskartoteket. Flere af projekterne har været under udførelse i en længere periode og forventes færdiggjort i 2026. Når de afsluttes, vil de samlede udgifter blive vurderet og overført til de relevante anlægskategorier. Det gælder blandt andet Strandskolen, Lunas Ark og dagtilbudsprojektet i Greve Midt.

Immaterielle anlægsaktiver er nulstillet grundet afslutning af leasingaftale vedrørende ressourcebookingssystem. Værdien ved indgangen til 2025 på 0,02 mio. kr. er dermed nulstillet.

Finansielle anlægsaktiver er faldet med samlet 32,8 mio. kr. Herunder er kapitalværdiandelene reguleret med 22,5 mio. kr., hvilket er specificeret i næste afsnit. Derudover, er pantebreve steget med 6,5 mio. kr. Udlån til beboerindsud er nedskrevet 0,6 mio. kr., herudover er tilgodehavende vedr. lån til betaling af ejendomsskatter nedskrevet med 8,2 mio. kr. og tilbagebetalingspligtige ydelser er faldet med 1,7 mio. kr. Derudover er der sket en stigning af tilgodehavende vedr. indfrysningsslån for grundskyld på 0,2 mio. kr.kr.

Kapitalværdiandele

Kommunen har andel i nedenstående selskaber. I balancens finansielle anlægsaktiver er indregnet den del af selskabets indre værdi, der svarer til kommunens ejerandel. Der er foretaget beregning af indre

værdi med udgangspunkt i selskabernes årsregnskab 2024, dette har medført en nedskrivning på 22,5 mio. kr. jf. nedenstående tabel. I løbet af år 2025, aflagde PV Greve A/S likvidationsregnskab og endelig frivillig likvidation af selskabet. Likvidationsprovenuet for Greve Kommunes andel er udbetalt til kapital-ejerne og selskabet, vil fremadrettet udgå af kapitalværdiandele regnskabet.

Selskab	Primosaldo 2025	Regulering i 2025	Ultimosaldo 2025
HMN Gasnet A/S (Evida)	2.344.501	62.476	2.406.977
VEKS I/S	6.940.508	-1.448.430	5.492.078
ARGO A/S	50.665.000	90.117	50.755.117
Strandparken I/S	372.789	1.190.938	1.563.727
KLAR Forsyning A/S	626.612	-6.762	619.850
FHM Depot I/S	647.155	107.429	754.584
I/S Hedeland	4.612.953	-85.180	4.527.773
Greve Forsyning Holding A/S	1.224.108.000	-15.058.000	1.209.050.000
PV Greve A/S	7.341.822	-7.341.822	0
Beredskab 4K I/S	704.282	27.571	731.853
I alt	1.298.363.622	-22.461.663	1.275.901.959

2 Omsætningsaktiver

Under dette afsnit hører kommunens varebeholdninger, fysiske anlæg til salg, tilgodehavender, værdipapirer og likvide beholdninger. Samlet set viser omsætningsaktiverne en stigning på 82,8 mio. kr. Denne stigning består både af op og nedskrivninger.

Greve Kommune solgte ejendommene Greve Main 27 og 39. Fysisk anlæg til salg, har dermed en afgang på 10,0 mio. kr.

Tilgodehavender er samlet set steget med 16,7 mio. kr. Det er en nettostigning, som består af forøgelse og nedbringelse af tilgodehavender. Nedskrivningerne består af refusionstilgodehavender der er nedbragt med 11,0 mio. kr., tilgodehavender vedr. selvejende institutioner der er faldet med 1,4 mio. kr. Modsat er kommunens tilgodehavender vedr. udsendte fakturaer steget med 15,1 mio. kr. og tilgodehavender vedr. betalinger i indeværende regnskabsår, der vedrører efterfølgende regnskabsår steget med 2,7 mio. kr. Kommunens øvrige tilgodehavende er ligeledes øget med 11,3 mio. kr., hvilket primært omfatter indtægter der indgår i regnskab 2025, som først modtages i 2026.

I 2025 er værdipapirerne steget med 6,6 mio. kr. Stigningen vedrører primært porteføljen af pantebreve, som omfatter tilgodehavender relateret til salg af fast ejendom samt udlån med pant i fast ejendom.

De likvide beholdninger omfatter kommunens aktie- og obligationsbeholdning, indestående i bank samt kontanter. Samlet set har der i 2025 været en tilvækst i kommunens likvide beholdning på 69,6 mio. kr. Den likvide beholdning for 2025 er blandt andet påvirket positivt af regnskabsresultatets overskud på 64,0 mio. kr. samt lånoptagelse på 31,3 mio. kr., øvrige finansforskydninger på 34,0 mio. kr. samt en urealiseret kursgevinst på 1,2 mio. kr. Modsat påvirker afdrag på lån den likvide beholdning negativt med 61,0 mio. kr. Den likvide beholdning ultimo 2025 er opgjort til 447,9 mio. kr.

3 Egenkapital

Ved udgangen af 2025 udgør kommunens egenkapital 2.481,4 mio. kr., svarende til en stigning på 262,3 mio. kr. i forhold til ultimosaldoen for 2024.

Egenkapitalen ændrer sig, når værdien af kommunens aktiver, både anlægsaktiver og omsætningsaktiver, eller kommunens gæld ændrer sig. Egenkapitalen kan forstås som forskellen mellem kommunens aktiver og dens gældsforpligtelser og skal sikre balance mellem aktiver og passiver.

I 2025 er kommunens aktiver samlet steget med 254,2 mio. kr. Det gælder både anlægsaktiver, omsætningsaktiver herunder den likvide beholdning. Samtidig er kommunens gæld, inklusive hensatte forpligtelser, faldet med 8,1 mio. kr. Når man lægger disse ændringer sammen, giver det en samlet stigning i egenkapitalen på 262,3 mio. kr. i forhold til ultimo 2024. Afrundingen af de enkelte poster gør, at de viste tal ikke summerer præcist til den samlede ændring i egenkapitalen, som er beregnet ud fra de nøjagtige regnskabstal.

4 Hensatte forpligtelser

Kommunen er bundet af visse retlige pligter, der registreres under hensatte forpligtelser. De hensatte forpligtelser er steget med samlet 0,4 mio. kr. i 2025.

Der er sket en stigning i forpligtelsen for eftervederlag på 0,3 mio. kr. samt en stigning på 0,5 mio. kr. vedr. verserende retssager og nulstilling af tjenestemænd bonus over 37 år med 0,4 mio. kr.

Arbejdsskader og pensionsforpligtelser er opgjort efter aktuarberegning i 2022. Jf. Indenrigs- og Sundhedsministeriet autoriserede kontoplan, skal aktuarberegning foretages hvert 5. år, hvorfor disse først reguleres igen i 2027.

5 Gældsforpligtelser

Under dette afsnit indgår kommunens langfristede og kortfristede gældsforpligtelser. De samlede gældsforpligtelser er faldet med 8,5 mio. kr.

Langfristede gældsforpligtelser omfatter kommunens samlede lånegæld, herunder gæld vedrørende ordinære lån, lån til kommunalt ejede ældreboliger samt kommunens finansielle leasingforpligtelser.

De langfristede gældsforpligtelser er samlet set faldet med 34,9 mio. kr. Det er et nettofald, som består af forøgelse og nedbringelse af de langfristede gældsforpligtelser. Der er optaget nyt lån for samlet 31,3 mio. kr. og afdraget på eksisterende lån med 61,0 mio. kr. Derudover er gælden for kommunens ældreboliglån opjusteret med 0,7 mio. kr. Leasingforpligtelser er nedskrevet med 5,9 mio. kr.

De kortfristede gældsforpligtelser er steget med i alt 26,1 mio. kr. Det er en nettostigning, som består af både forøgelse og nedbringelse. De væsentligste årsager til forøgelsen, er stigning i restancebogføringer mellem årene, som omfatter udgifter der indgår i regnskab 2025, men hvor betalingen først sker i 2026. Derudover er ventende betalinger/udbetalinger til kommunens leverandører og borgere steget.

Derudover er der sket en stigning i gæld vedr. fonds, legater og deposita mv. på i alt 0,3 mio. kr.

6 Landsbyggefonden

Landsbyggefonden er en selvejende institution, der er stiftet af almene boligorganisationer og oprettet ved lov. Formålet er at fremme det almene byggeris selvfinansiering.

Kommunens indskud til Landsbyggefonden medtages ikke i balancen. Ultimo 2025 var saldoen 117,8 mio. kr. hvilket er en stigning i tilgodehavendet på 14,0 mio. kr. siden 2024.

Overførsler fra år 2025 til 2026

Budgetområder 2025	Driftsoverførsler					Anlægsoverførsler	
	En pose penge	Eksterne projekter	Midlertidige politiske bevillinger	Ansøgte overførsler	I alt	Anlæg	Køb og salg
Mio. kr.							
Økonomiudvalget	-3,654	-0,060	0,000	-1,673	-5,387	-1,103	-3,650
1.01 Administration	-3,654	-0,060	0,000	-1,673	-5,387	-1,103	-3,650
1.02 Byråd, kommissioner og valg	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
1.03 Tværgående områder	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	-0,360	0,000	0,000	-0,150	-0,510	-109,479	0,000
2.01 Klima, Teknik og Miljø	-0,360	0,000	0,000	-0,150	-0,510	-109,479	0,000
Skole-, Børne- og Ungeudvalget	-1,380	1,461	0,000	-2,122	-2,041	0,694	0,000
3.01 Skoler og SFO	-4,378	-0,243	0,000	-2,122	-6,743	0,694	0,000
3.02 Dagtilbud	2,269	-0,225	0,000	0,000	2,043	0,000	0,000
3.03 Udsatte børn og unge	0,851	1,928	0,000	0,000	2,780	0,000	0,000
3.04 Special SFO og Klub	-0,127	0,000	0,000	0,000	-0,127	0,000	0,000
3.05 Ungdomsuddannelser	0,006	0,000	0,000	0,000	0,006	0,000	0,000
Kultur og Fritidsudvalget	-1,198	0,000	0,000	-0,770	-1,968	0,000	0,000
4.01 Kultur	-1,602	0,000	0,000	0,000	-1,602	0,000	0,000
4.02 Fritid	0,714	0,000	0,000	-0,770	-0,055	0,000	0,000
4.03 Fritids- og klubtilbud	-0,310	0,000	0,000	0,000	-0,310	0,000	0,000
Sundheds- og Omsorgsudvalget	-0,654	-0,004	0,000	-1,349	-2,007	-0,098	0,000
5.01 Pleje og Omsorg	0,712	0,010	0,000	-0,999	-0,277	0,000	0,000
5.02 Sundhed	-0,274	-0,014	0,000	0,000	-0,288	-0,098	0,000
5.03 Botilbud, pædagogisk vejledning og rusmiddelbehandling	-1,092	0,000	0,000	-0,350	-1,442	0,000	0,000
Social- og Handicapudvalget	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
6.01 Handicappede børn	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
6.02 Voksne og handicappede	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
6.03 Hjælpe midler	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Plan- og Tryghedsudvalget	0,000	0,000	0,000	-1,006	-1,006	0,000	0,000
7.01 Plan og udvikling	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
7.02 Tryghed og Integration	0,000	0,000	0,000	-1,006	-1,006	0,000	0,000
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	-0,176	0,000	0,000	0,000	-0,176	0,000	0,000
8.01 Forsørgelsesudgifter	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
8.02 Beskæftigelses- og Aktivitetstilbud	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
8.03 Erhverv	-0,176	0,000	0,000	0,000	-0,176	0,000	0,000
I alt	-7,423	1,396	0,000	-7,069	-13,095	-109,987	-3,650

- = mindreforbrug/merindtægt i 2025, der overføres til forbrug i 2026

+ = merforbrug/mindreindtægt i 2025, der overføres ved at reducere budgettet i 2026

Tidsserie for drifts- og anlægsoverførsler mellem årene

Oversigten viser en tidsserie over overførsler mellem årene på drift og anlæg for årene 2011 til 2026.

Mio. kr.	Drift	Anlæg	I alt
2011 - 2012	-39,266	-80,796	-120,062
2012 - 2013	-33,601	-59,265	-92,866
2013 - 2014	-41,359	-89,538	-130,897
2014 - 2015	-38,410	-8,212	-46,622
2015 - 2016	-29,564	-32,432	-61,996
2016 - 2017	-30,163	14,098	-16,065
2017 - 2018	-19,742	82,240	62,498
2018 - 2019	-8,603	-1,116	-9,719
2019 - 2020	-1,865	-22,155*	-24,020
2020 - 2021	-12,661	-36,513	-49,174
2021 - 2022	-9,242	-55,623*	-64,865
2022 - 2023	-3,866	-67,062	-70,929
2023 - 2024	0,337	-57,116	-56,779
2024 - 2025	1,360	-54,425	-53,065
2025 - 2026	-13,095	-113,637	-126,732

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

*Af de 22,155 mio. kr. der er overført fra 2019 vedr. anlæg, er 0,345 mio. kr. overført fra 2019 til 2022, dermed er der overført 21,810 mio. kr. vedr. anlæg fra 2019 til 2020. Der er overført 55,278 mio. kr. vedr. anlæg fra 2021 til 2022 ekskl. 0,345 mio. kr. fra 2019.

Regnskabsoversigt, drift og refusion

i 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Tillægsbevillinger og omplaceringer	Korrigeret budget	Forbrug	Afvigelse til korr. budget
Økonomiudvalget	U	474.638	-31.620	443.018	439.934	-3.084
Økonomiudvalget	I	-10.501	765	-9.736	-16.531	-6.795
1.01 Administration	U	319.937	436	320.373	319.154	-1.219
1.01 Administration	I	-10.630	765	-9.865	-15.717	-5.852
1.02 Byråd, kommissioner og valg	U	12.174	-331	11.843	12.299	455
1.02 Byråd, kommissioner og valg	I	-217	0	-217	-156	61
1.03 Tværgående områder	U	142.527	-31.726	110.801	108.481	-2.320
1.03 Tværgående områder	I	346	0	346	-657	-1.004
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	U	192.848	76.714	269.562	266.572	-2.990
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	I	-35.358	-73.960	-109.318	-108.579	739
2.01 Klima, teknik og miljø	U	192.848	76.714	269.562	266.572	-2.990
2.01 Klima, teknik og miljø	I	-35.358	-73.960	-109.318	-108.579	739
Skole-, Børne- og Ungeudvalget	U	1.338.098	30.304	1.368.402	1.356.444	-11.958
Skole-, Børne- og Ungeudvalget	I	-245.609	8.253	-237.356	-237.897	-541
3.01 Skoler og SFO	U	712.252	6.283	718.534	705.304	-13.231
3.01 Skoler og SFO	I	-101.755	18.947	-82.807	-85.963	-3.155
3.02 Dagtilbud	U	386.911	9.554	396.465	390.266	-6.199
3.02 Dagtilbud	I	-117.229	-1.096	-118.325	-114.359	3.967
3.03 Udsatte børn og unge	U	196.025	13.817	209.843	220.644	10.801
3.03 Udsatte børn og unge	I	-17.265	-13.617	-30.882	-30.296	587
3.04 Special SFO og Klub	U	6.324	714	7.038	1.357	-5.681
3.04 Special SFO og Klub	I	-90	-596	-686	-49	637
3.05 Ungdomsuddannelser	U	36.586	-64	36.522	38.873	2.351
3.05 Ungdomsuddannelser	I	-9.270	4.615	-4.655	-7.231	-2.576
Kultur- og Fritidsudvalget	U	120.461	-211	120.251	120.041	-210
Kultur- og Fritidsudvalget	I	-24.307	1.577	-22.730	-24.647	-1.917
4.01 Kultur	U	34.562	511	35.073	34.782	-292
4.01 Kultur	I	-3.499	942	-2.557	-4.237	-1.679
4.02 Fritid	U	45.430	-1.662	43.768	43.088	-680
4.02 Fritid	I	-8.068	1.113	-6.955	-5.913	1.042
4.03 Fritids- og klubtilbud	U	40.469	940	41.409	42.171	762
4.03 Fritids- og klubtilbud	I	-12.740	-478	-13.218	-14.497	-1.279
Sundheds- og Omsorgsudvalget	U	918.228	7.929	926.157	907.574	-18.583
Sundheds- og Omsorgsudvalget	I	-46.856	-1.773	-48.629	-76.334	-27.706
5.01 Pleje og Omsorg	U	573.133	5.835	578.968	577.099	-1.868
5.01 Pleje og Omsorg	I	-45.916	-1.745	-47.661	-75.191	-27.530
5.02 Sundhed	U	285.043	1.265	286.308	277.790	-8.517
5.02 Sundhed	I	-554	-28	-582	-668	-86
5.03 Botilbud, pædagogisk vejledning og rusmiddelbehandling	U	60.053	828	60.881	52.684	-8.198
5.03 Botilbud, pædagogisk vejledning og rusmiddelbehandling	I	-385	0	-385	-475	-90
Social- og Handicapudvalget	U	349.743	12.147	361.889	360.951	-939
Social- og Handicapudvalget	I	-64.497	-9.576	-74.073	-75.103	-1.030
6.01 Handicappede børn	U	31.249	11.919	43.168	44.842	1.673
6.01 Handicappede børn	I	-10.130	-6.805	-16.935	-18.423	-1.488
6.02 Voksne og handicap	U	277.877	1.971	279.848	275.893	-3.955
6.02 Voksne og handicap	I	-52.129	-2.771	-54.900	-54.339	561
6.03 Hjælpemidler	U	40.616	-1.743	38.873	40.216	1.343
6.03 Hjælpemidler	I	-2.237	0	-2.237	-2.341	-104
Plan- og Tryghedsudvalget	U	3.150	1.174	4.324	3.831	-493
Plan- og Tryghedsudvalget	I	0	-235	-235	-274	-39
7.01 Plan og udvikling	U	1.468	0	1.468	1.298	-169
7.01 Plan og udvikling	I	0	-235	-235	-274	-39
7.02 Tryghed og Integration	U	1.683	1.174	2.857	2.533	-324

Regnskabsoversigt, drift og refusion

i 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger og omplace- ringer	Korrigeret budget	Forbrug	Afvigelse til korr. budget
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	U	952.768	-3.787	948.981	969.460	20.479
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	I	-170.785	-9.166	-179.951	-193.507	-13.556
8.01 Forsørgelsesudgifter	U	887.712	-5.501	882.211	912.811	30.600
8.01 Forsørgelsesudgifter	I	-145.123	42	-145.080	-168.643	-23.563
8.02 Beskæftigelses- og Aktivitetstilbud	U	61.238	1.059	62.297	52.240	-10.057
8.02 Beskæftigelses- og Aktivitetstilbud	I	-25.662	-9.209	-34.871	-24.753	10.118
8.03 Erhverv	U	3.819	655	4.474	4.409	-65
8.03 Erhverv	I	0	0	0	-111	-111
Total ('Udgift')	U	4.349.936	92.649	4.442.585	4.424.806	-17.779
Total ('Indtægt')	I	-597.912	-84.115	-682.027	-732.872	-50.845
Total ('Netto')	N	3.752.024	8.533	3.760.557	3.691.934	-68.624

- = indtægter/mindreforbrug, + = udgifter/merforbrug

Regnskabsoversigt, anlæg

i 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Tillægs-bevillinger og omplaceringer	Korrigeret budget	Forbrug	Afvigelse til korr. budget
Økonomiudvalget	U	3.470	4.195	7.665	-15.148	-22.813
Økonomiudvalget	I	-23.776	-5.344	-29.120	-13.094	16.026
1.01 Administration	U	3.470	4.195	7.665	-15.148	-22.813
1.01 Administration	I	-23.776	-5.344	-29.120	-13.094	16.026
1.03 Tværgående områder	U	0	0	0	0	0
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	U	170.184	117.379	287.563	156.799	-130.763
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	I	-3.000	-24.135	-27.135	-5.183	21.951
2.01 Klima, teknik og miljø	U	170.184	117.379	287.563	156.799	-130.763
2.01 Klima, teknik og miljø	I	-3.000	-24.135	-27.135	-5.183	21.951
Skole-, Børne- og Ungeudvalget	U	1.043	116	1.159	3.778	2.619
3.01 Skoler og SFO	U	1.000	116	1.116	3.778	2.662
3.02 Dagtilbud	U	43	0	43	0	-43
Kultur- og Fritidsudvalget	U	0	0	0	0	0
4.01 Kultur	U	0	0	0	0	0
Sundheds- og Omsorgsudvalget	U	1.875	325	2.200	1.530	-670
Sundheds- og Omsorgsudvalget	I	0	0	0	0	0
5.01 Pleje og Omsorg	U	700	0	700	676	-24
5.02 Sundhed	U	1.175	325	1.500	4.398	2.898
5.03 Botilbud, pædagogisk vejledning og rusmiddelbehandling	U	0	0	0	-3.544	-3.544
5.03 Botilbud, pædagogisk vejledning og rusmiddelbehandling	I	0	0	0	0	0
Total ('Udgift')	U	176.572	122.015	298.587	146.960	-151.628
Total ('Indtægt')	I	-26.776	-29.479	-56.255	-18.277	37.978
Total ('Netto')	N	149.796	92.537	242.333	128.683	-113.650

- = indtægter/mindreforbrug, + = udgifter/merforbrug

Regnskabsoversigt, renter, finansforskydninger og finansiering, skatter, tilskud og udligning

i 1.000 kr.		Oprindeligt budget	Tillægs-bevillinger og omplace-ringer	Korrigeret budget	Forbrug	Afvigelse til korr. budget
Økonomiudvalget	U	289.557	-61.664	227.893	587.439	359.546
Økonomiudvalget	I	-4.191.378	-39.406	-4.230.783	-4.408.056	-177.273
9.01 Renter	U	16.835	-9.077	7.759	10.492	2.733
9.01 Renter	I	-13.733	-7.846	-21.579	-29.268	-7.690
9.02 Finansforskydninger og finansiering	U	-11.630	-73.941	-85.571	77.330	162.902
9.02 Finansforskydninger og finansiering	I	-2.559	-30.430	-32.989	-10.992	21.997
9.03 Skatter, tilskud og udligning	U	284.352	21.354	305.706	499.617	193.911
9.03 Skatter, tilskud og udligning	I	-4.175.085	-1.130	-4.176.215	-4.367.796	-191.580
Total ('Udgift')	U	289.557	-61.664	227.893	587.439	359.546
Total ('Indtægt')	I	-4.191.378	-39.406	-4.230.783	-4.408.056	-177.273
Total ('Netto')	N	-3.901.820	-101.070	-4.002.890	-3.820.616	182.274

- = indtægter/mindreforbrug, + = udgifter/merforbrug

Afsluttede anlæg under 2 mio. kr.

Ved anlægsprojekter over 2 mio. kr. skal der aflægges et særskilt anlægsregnskab, som behandles politisk. Anlægsregnskaber under 2 mio. kr. aflægges ikke særskilt, men fremgår i tabellen nedenfor. Nedenstående anlæg er afsluttet i 2025. Disse retningslinjer er fastsat af Indenrigs- og Sundhedsministeriet i cirkulære om Budget- og regnskabssystem for kommuner.

Kolonnen Ultimosaldo 2025 indeholder forbruget i projektets løbetid.

Kolonnen Korrigeret ansægsbevilling indeholder alle anlægsbevillinger i projektets løbetid.

Beløb i hele kroner	Ultimosaldo 2025 (forbrug)	Korrigeret anlægs-bevilling	Afvigelse anlægs-bevilling
Økonomiudvalget			
Udskiftning af netværksudstyr P2025	377.691	429.579	-51.888
Udskiftning af it-arbejdspladser P2025	566.935	2.085.510	-1.518.575
Resultat Økonomiudvalget	944.626	2.515.089	-1.570.463
Klima- Teknik- og Miljøudvalget			
Anlæg af ny stikvej og stiadgang til kirkemosegård	114.680	145.000	-30.320
Besp på udg til el - ved udskift til LED P2025	1.562.680	1.445.729	116.951
Besp på udg el, ventilation, varmegenv. P2025	1.237.498	2.064.618	-827.120
Brandteknisk rådgivning ifm brandsyn	480.653	500.000	-19.347
Broer 2025	1.603.715	3.338.303	-1.734.588
Budgetanalyse på optimering af m2 på rådhuset	1.245.197	1.300.000	-54.803
Bygningsautomatik Tune Skole H og Hedely	58.073	200.000	-141.928
Dammen - Etablering af grupperum	98.100	159.000	-60.900
Etabl, grusveje/depotpladser/str P2020	640.741	800.000	-159.259
Genopretning af hegn langs S-banen	498.766	500.000	-1.234
Genopretning ifm udbud grøn vedligehold	111.892	300.000	-188.108
GIC udskiftning af gulv i hal 1	1.181.100	1.400.000	-218.900
GIC, indeklime to kontorer	121.656	200.000	-78.344
Greve Bibliotek, AT-påbud	1.678.897	2.300.000	-621.103
Greve Videnscenter - eltavler	1.581.301	1.500.000	81.301
Grevebækken og Olsbækken	708.090	686.500	21.590
Kloak v Greve Borgerhus	1.640.905	1.750.000	-109.095
Modernisering af kommunens vejbelysning P2025	647.870	705.035	-57.165
Pulje til nye klimatiltag 2025	1.030.616	2.993.349	-1.962.733
Regnvandsbassin ved Mosede Fort	193.974	200.000	-6.026
Renovering af vejbelysning P2021	1.500.000	1.500.000	0
Rådhuset - facader	500.000	500.000	0
Rådhuset, Personalerum ventilation	402.776	500.000	-97.224
Støjindsats P2025	255.260	750.000	-494.740
Trafiksikkerhedsanalyse, Tune skole højen	80.000	150.000	-70.000
Udskiftning af hegn	286.585	300.000	-13.415
Udskiftning af pumpebrønde	922.787	1.000.000	-77.213
Resultat Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	20.383.810	27.187.534	-6.803.723
Skole-, Børne- og Ungeudvalget			
IT-hardware på skolerne P2025	1.955.991	2.000.000	-44.010
Pilotpr til indr. der understøtter læringsm P2025	1.821.981	1.116.352	705.629
Resultat Skole-, Børne- og Ungeudvalget	1.955.991	2.000.000	-44.010
Kultur- og Fritidsudvalget			
Mosede Fort Forundersøgelse	252.565	319.656	-67.091
Resultat Kultur- og Fritidsudvalget	252.565	319.656	-67.091
Sundheds- og Omsorgsudvalget			
Inventar og teknologi på plejeområdet	651.513	750.000	-98.487
Langagergård og Hedebo, telefon- og nødk	676.000	700.000	-24.000
Resultat Sundheds- og Omsorgsudvalget	1.327.513	1.450.000	-122.487
Samlet resultat, netto	24.864.505	33.472.279	-8.607.774

- = indtægter/mindreforbrug, + = udgifter/merforbrug

Udførelse af opgaver for andre myndigheder

Jævnfør Indenrigs- og Sundhedsministeriet skal regnskabet indeholde oplysninger om opgaver udført for andre myndigheder.

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

Ved opgaver udført for andre myndigheder skal oplyses:

- Opgavens art
- Beløb

Opgavens art	Beløb i hele kr.
Greve Kommune, Center for Politik, Organisation & Borgerbetjening udfører opgaver for både Greve og Solrød Kommune, der har et samarbejde vedrørende husklagenævn og beboerklagenævn.	82.108 kr.
Greve Kommune, Center for Økonomi & HR, foretager lønudbetaling for fælles hjælpemiddeldepot § 60-selskab	95.457 kr.
Greve Kommune, Center for Børn & Familier, bemander i samarbejde med Solrød Kommune, Den Sociale Døgnvagt.	176.988 kr.

Kautions- og garantiforpligtelser

I den kommunale styrelseslov er fastsat, at årsregnskabet skal indeholde en fortegnelse over kommunens kautions- og garantiforpligtelser. I Greve Kommunes regnskab fremgår oplysningerne af oversigterne Garantiforpligtelser, Operationel leasing, Kommunegarantier, Regarantier og nedenstående Eventualforpligtelser og Eventualrettigheder. Garantioversigten skal som minimum fremgå med garantiens størrelse ultimo regnskabsåret, långiver og garantistiller. I nedenstående tabel fremgår totaler for Kautions- og garantiforpligtelser.

Beløb i 1.000 kr.	Hovedstol	Restgæld ultimo 2025	Hæftelse ultimo 2025
Garantiforpligtelser in solidum*	5.349.745	2.878.247	2.878.247
Garantiforpligtelser pro rata**	1.150.000	801.080	125.449
Garantiforpligtelser 100% hæftelse	1.309.776	546.729	546.729
Operationel Leasing	23.565	14.565	14.565
Kommunegarantier	818.079	504.871	382.219
Regarantier	1.074.629	476.565	224.611
I alt	9.725.794	5.222.057	4.171.820

*Note: In solidum betyder solidarisk hæftelse, dvs. der hæftes i fællesskab med andre kommuner.

**Note: Pro rata betyder hæfter for egen andel, dvs. at vi hæfter for vores andel på 15,7%.

Garantiforpligtelser

Når foreninger eller selskaber optager lån hos Kommunekredit, er der fra Kommunekredit krav om, at kommunen stiller garanti for lånoptag. Greve Kommune har stillet garanti for lånoptag foretaget af kommunens lokale forsyningsselskaber, hvor Greve Kommune hæfter med 100 procent. Herudover har Greve Kommune sammen med en række andre kommuner stillet garanti for lånoptag foretaget af Trafikselskabet Movia, Udbetaling Danmark og forsyningsselskabet VEKS I/S. Her er der solidarisk hæftelse, dvs. der hæftes i fællesskab med de kommuner, der har stillet garantiene. I tilfælde af, at en eller flere kommuner ikke er i stand til at overholde forpligtelsen, vil de øvrige kommuner hæfte. Greve Kommune har en enkelt garantiforpligtelse overfor ARGO A/S. Garantien er stillet i fællesskab med en række andre kommuner, og Greve Kommune hæfter pro rata, hvilket betyder, at vi alene hæfter for vores forholdsmæssige andel af den samlede forpligtelse.

Operationel leasing

Greve Kommune kautionerer sammen med andre kommuner og regioner for ARGO A/S, Beredskab 4K I/S og Trafikselskabet Movia, der leaser biler hos Kommunekredit Leasing. Kautionisterne hæfter solidarisk for leasingaftalerne.

Kommunegarantier

Greve Kommune stiller kommunal garanti for lån optaget af almennyttige boligselskaber. Dette gælder for nybyggeri, hvor Greve Kommune alene kan stille garanti samt for renoveringer mv.

Regarantier

Landsdispositionsfondens regaranterer halvdelen af kommunernes garantistillelse vedrørende realkreditlån til finansiering af boligselskabers renoveringer mv. Ved eventuelt tab på disse realkreditlån udreder kommunen i første række det garanterede beløb over for realkreditinstitutterne. Landsbyggefonden dækker herefter halvdelen af kommunens tab i henhold til almenboliglovens regler.

Garantierne godkendes af Byrådet før arbejdet udføres ifm. renovering mv., hvorefter lånoptagelsen hjemtages. Kommunen hæfter ikke i alle tilfælde for hele restgælden, men kun en given procentdel fastsat af långiver. Landbyggefonden har ikke hjemmel til at stille regaranti ved nybyggerier.

Eventualforpligtelser

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

Ved eventualforpligtelser skal oplyses:

- Årsag til eventualforpligtelser
- Beløb (vurderet skøn)

Årsag	Beløb i 1.000 kr.
Greve Kommune har modtaget et klageskrift indgivet for Voldgiften, fra en entreprenør vedr. bygningsrenovations arbejde. Det endelige forløb og forventede beløb er på nuværende tidspunkt uvist. Der laves en samlet beslutning omkring handlingsplan når der er afklaring på begge senere i 2026.	2.760

Eventualrettigheder

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

Ved eventualrettigheder skal oplyses:

- Hvem pantebrev/gældsbrief er udstedt til
- Beløb

Greve Kommune har ingen eventualrettigheder i 2025.

Garantiforpligtelser

Garantiforpligtelser Beløb i 1.000 kr.	Hovedstol	Restgæld ultimo 2025	Hæftelse ultimo 2025
Garantiforpligtelser in solidum (i fællesskab med andre)			
Greve Renovation A/S, 202052282	14.500	6.321	6.321
Greve Renovation A/S, 202255319	2.500	1.625	1.625
Greve Renovation A/S, 202255322	2.500	1.625	1.625
Trafikselskabet Movia, 202256008	33.300	9.900	9.900
Trafikselskabet Movia, 202356399	13.500	13.500	13.500
Trafikselskabet Movia, 202356400	13.500	13.500	13.500
Trafikselskabet Movia, 202457509	27.000	27.000	27.000
Trafikselskabet Movia, 202457799	12.842	11.100	11.100
Trafikselskabet Movia, 202501242	95.000	13.631	13.631
Udbetaling Danmark, 202052011	330.000	330.000	330.000
Udbetaling Danmark, 202357082	60.000	60.000	60.000
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201340031	23.676	10.482	10.482
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201340533	35.600	11.867	11.867
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201441474	24.100	12.532	12.532
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201442815	35.800	12.971	12.971
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201543119	22.000	9.900	9.900
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201543121	6.150	2.768	2.768
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201645297	4.920	923	923
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201645303	64.330	32.969	32.969
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201645304	100.550	51.532	51.532
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201646879	15.400	6.978	6.978
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201646880	305.000	216.042	216.042
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201646882	43.350	24.384	24.384
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201646883	17.025	9.577	9.577
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201646884	9.250	1.156	1.156
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201748351	1.399	846	846
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201748353	14.220	7.332	7.332
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201748355	37.875	24.089	24.089
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201848393	122.100	103.010	103.010
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201848394	187.750	158.396	158.396
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201848396	95.932	84.064	84.064
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201849458	25.000	19.586	19.586
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201950625	1.735	1.178	1.178
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201950631	167.280	92.292	92.292
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201950632	11.875	6.552	6.552
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201950636	19.765	5.490	5.490
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201950638	44.145	29.798	29.798
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201950642	31.105	23.884	23.884
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202052481	23.242	16.850	16.850
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202052482	3.498	2.862	2.862
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202052483	3.715	2.693	2.693
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202154123	8.100	6.278	6.278
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202154127	1.022	102	102

Garantiforpligtelser

Garantiforpligtelser Beløb i 1.000 kr.	Hovedstol	Restgæld ultimo 2025	Hæftelse ultimo 2025
Garantiforpligtelser in solidum (i fællesskab med andre) fortsat			
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202154128	23.793	13.086	13.086
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202154130	14.937	9.767	9.767
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202154133	26.349	20.420	20.420
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202154134	30.358	25.804	25.804
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202154145	217.725	217.725	217.725
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202154149	50.000	42.500	42.500
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202255803	14.928	10.885	10.885
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202255804	39.000	32.663	32.663
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202255806	2.119	1.775	1.775
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202255807	6.839	6.839	6.839
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202255808	1.291	1.291	1.291
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202356771	15.350	7.675	7.675
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202356772	5.800	5.317	5.317
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202356773	6.686	5.166	5.166
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202356774	25.034	21.905	21.905
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202356775	25.034	21.905	21.905
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202356776	5.692	4.981	4.981
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202356777	86.944	79.699	79.699
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202356778	86.944	82.502	82.502
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202356779	13.255	12.150	12.150
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457705	7.682	5.762	5.762
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457706	66.383	56.426	56.426
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457707	282	268	268
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457708	47.108	43.575	43.575
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457709	64.307	59.484	59.484
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457710	42.727	40.591	40.591
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457711	42.727	40.591	40.591
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457712	6.574	6.245	6.245
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457713	6.574	6.245	6.245
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457714	3.698	3.005	3.005
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457805	252.916	0	0
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457806	97.814	0	0
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457807	473.864	0	0
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457808	70.222	0	0
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457809	3.500	0	0
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202501464	5.632	5.397	5.397
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202501465	77.152	76.188	76.188
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202501466	9.352	9.235	9.235
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202501467	25.715	25.286	25.286
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202501468	119	113	113
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202501469	13.209	13.099	13.099
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202501470	127	121	121
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202501471	122	116	116
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202501472	4.756	4.716	4.716

Garantiforpligtelser

Garantiforpligtelser Beløb i 1.000 kr.	Hovedstol	Restgæld ultimo 2025	Hæftelse ultimo 2025
Garantiforpligtelser in solidum (i fællesskab med andre) fortsat			
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202501473	6.372	6.213	6.213
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202501474	5.782	5.493	5.493
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202558554	366.400	142.824	142.824
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202558555	56.000	5.084	5.084
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202558556	662.000	220.533	220.533
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202558557	117.500	0	0
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202558558	3.500	0	0
Garantiforpligtelser in solidum i alt	5.349.745	2.878.247	2.878.247
Garantiforpligtelser pro rata (hæfter for egen andel)			
ARGO Affaldsenergi A/S, 201036372	1.150.000	801.080	125.449
Garantiforpligtelser pro rata i alt	1.150.000	801.080	125.449
Garanterer for forsyningsvirksomheder 100% hæftelse			
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 201951162	17.569	12.298	12.298
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202255289	23.317	21.136	21.136
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202457969	320.200	2.982	2.982
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202458088	75.000	72.500	72.500
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202501042	3.150	0	0
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202501224	3.600	3.510	3.510
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202503341	75.000	75.000	75.000
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202558482	159.000	34.112	34.112
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202558545	75.000	74.375	74.375
Greve Spildevand A/S, 202356395	5.000	4.313	4.313
Greve Spildevand A/S, 202356757	4.938	4.320	4.320
Greve Spildevand A/S, 202457667	114.700	0	0
Greve Spildevand A/S, 202457673	16.000	15.400	15.400
Greve Spildevand A/S, 202457778	15.900	15.400	15.400
Greve Spildevand A/S, 202500844	120.900	70.101	70.101
Greve Spildevand A/S, 202558371	9.000	8.888	8.888
Greve Spildevand A/S, 202558372	9.000	8.888	8.888
Greve Vandværk A.m.b.A., 201543949	5.400	3.284	3.284
Greve Vandværk A.m.b.A., 201747294	5.977	4.538	4.538
Greve Vandværk A.m.b.A., 202502002	6.353	6.353	6.353
Greve Vandværk A.m.b.A., 202357006	220.000	93.377	93.377
Tune Vandværk A.m.b.A., 201035298	1.500	634	634
Tune Vandværk A.m.b.A., 201035299	1.272	647	647
Tune Vandværk A.m.b.A., 201035300	22.000	14.675	14.675
Garanterer for forsyningsvirksomheder i alt	1.309.776	546.729	546.729
Garantiforpligtelser i alt	7.809.521	4.226.056	3.550.425

Note: Lån med restgæld på 0, skyldes at byggekrediten endnu ikke er benyttet.

Garantiforpligtelser

Garantiforpligtelser	Hovedstol 2024	Hovedstol 2025	Ændring
Beløb i 1.000 kr.			
Ændring af hovedstol			
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457805	335700	252916	-82.784
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457806	133000	97814	-35.186
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457807	487200	473864	-13.336
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457808	75100	70222	-4.878
Ændring af hovedstol i alt	1.031.000	894.816	-136.184

Garantiforpligtelser

Til- og afgang

Nedenstående viser til- og afgang i 2025 for Garantiforpligtelser

Garantiforpligtelser	Hovedstol
Beløb i 1.000 kr.	
Tilgang	
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202501042	3.150
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202501224*	3.600
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202503341*	75.000
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202558482*	159.000
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202558545*	75.000
Greve Spildevand A/S, 202500844	120.900
Greve Spildevand A/S, 202558371*	9.000
Greve Spildevand A/S, 202558372*	9.000
Greve Vandværk A.m.b.A., 202502002*	6.353
Trafikselskabet Movia, 202501242	95.000
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202501464	5.632
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202501465	77.152
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202501466	9.352
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202501467	25.715
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202501468	119
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202501469	13.209
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202501470	127
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202501471	122
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202501472	4.756
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202501473	6.372
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202501474	5.782
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202558554	366.400
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202558555	56.000
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202558556	662.000
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202558557	117.500
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202558558	3.500
Tilgang i alt	1.909.741

*Vedrører konverteringer og delkonverteringer af lån foretaget i 2025.

Garantiforpligtelser	Hovedstol
Beløb i 1.000 kr.	
Afgang	
Trafikselskabet Movia, 202053354	31.070
Trafikselskabet Movia, 202053355	64.138
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202052475	1.375
Udbetaling Danmark, 201645917	577.000
Udbetaling Danmark, 201849280	424.000
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202356650*	192.000
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202457885*	3.600
Greve Vandværk A.m.b.A., 201442075*	7.627
Afgang i alt	1.300.810
Årets til- og afgang i alt	608.931

*Vedrører konverteringer og delkonverteringer af lån foretaget i 2025.

Operationel Leasing

Operationel leasing	Hovedstol	Restgæld ultimo 2025	Hæftelse ultimo 2025
Beløb i 1.000 kr.			
ARGO I/S, I2912 A46810	378	173	173
Beredskab 4K I/S, I5205 A15633	4424	825	825
Beredskab 4K I/S, I5205 A56076	3789	3.483	3.483
Beredskab 4K I/S, I5205 A57140	4186	3.849	3.849
Beredskab 4K I/S, I5205 A15635	947	277	277
Beredskab 4K I/S, I5205 A15637	846	259	259
Beredskab 4K I/S, I5205 A46764	600	379	379
Beredskab 4K I/S, I5205 A59253	800	700	700
Beredskab 4K I/S, I5205 A59264	798	732	732
Trafikselskabet Movia, I4022 A52311	272	163	163
Trafikselskabet Movia, I4022 A38982	6526	3.724	3.724
Operationel leasing i alt	23.565	14.565	14.565

Operationel leasing	Hovedstol 2024	Hovedstol 2025	Ændring
Beløb i 1.000 kr.			
Ændring af hovedstol			
Beredskab 4K I/S, I5205 A56076	3800	3789	-11
Beredskab 4K I/S, I5205 A57140	4300	4186	-114
Beredskab 4K I/S, I5205 A15635	2257	947	-1.310
Beredskab 4K I/S, I5205 A15637	1530	846	-684
Ændring af hovedstol i alt	11.887	9.768	-2.120

Til og afgang

Nedenstående viser til og afgang i 2025 for Operationel Leasing.

Operationel leasing	Hovedstol
Beløb i 1.000 kr.	
Tilgange	
Beredskab 4K I/S, I5205 A59253	800
Beredskab 4K I/S, I5205 A59264	798
Årets tilgange i alt	1.598
Afgange	
Beredskab 4K I/S, I5205 A43334	699
Beredskab 4K I/S, I5205 A43509	699
Beredskab 4K I/S, I5205 A10889	1496
Afgange i alt	2.894
Årets til og afgang i alt	-1.296

Kommunegarantier

Långiver	Låntager	Hovedstol	Restgæld ultimo 2025	Hæftelse ultimo 2025
Beløb i 1.000 kr.				
Greve Boligselskab				
Jyske Realkredit	Gersagerparken	3.000	2.106	2.106
Jyske Realkredit	Gersagerparken	10.000	5.877	5.877
Jyske Realkredit	Gersagerparken	14.000	8.158	8.158
Jyske Realkredit	Gersagerparken	15.000	8.741	8.741
Jyske Realkredit	Grønlykkeparken	22.170	15.576	4.455
Jyske Realkredit	Grønlykkeparken	140	103	30
Jyske Realkredit	Grønlykkeparken	26.580	18.690	5.345
Jyske Realkredit	Nova	7.336	5.517	5.517
Jyske Realkredit	Elkærparken	126	71	17
Jyske Realkredit	Elkærparken	4.203	2.239	526
Jyske Realkredit	Elkærparken	28.760	17.655	17.655
Jyske Realkredit	Møllehaven	516	199	199
Jyske Realkredit	Møllehaven	952	689	689
Jyske Realkredit	Møllehaven	7.313	4.600	1.315
Jyske Realkredit	Møllehaven	2.563	1.802	1.802
Jyske Realkredit	Møllehaven	10.549	4.018	4.018
Jyske Realkredit	Møllehøj	44.025	15.188	4.344
Jyske Realkredit	Byagerlunden	33.208	18.400	11.433
Jyske Realkredit	Byagerlunden	23.841	13.210	8.208
Jyske Realkredit	Tjørnelyparken	32.501	18.124	7.427
Jyske Realkredit	Hedelyparken	6.897	2.912	2.266
Jyske Realkredit	Hedelyparken	5.994	2.799	2.178
Nykredit	Byagerparken	15	3	1
Nykredit	Byagerparken	13.570	3.999	905
Nykredit	Byagerparken	318	54	208
Nykredit	Fjællestien	36.578	7.271	8.226
Nykredit	Fjællestien	2.317	432	489
Nykredit	Fjællestien	37.596	7.251	8.203
Nykredit	Fjællestien	9.961	1.870	1.982
Nykredit	Elkærparken	98	18	19
Nykredit	Ejhøj	9.127	2.373	678
Nykredit	Søjlegården	247	74	21
Nykredit	Søjlegården	26.635	6.108	6.390
Nykredit	Søjlegården	27.282	11.590	3.311
Greve Boligselskab i alt		463.418	207.719	132.741
Sydkestens Boligselskab				
Nykredit	Klyngen	911	166	695
Nykredit*	Birkehegnet	11.596	16.051	11.180
Nykredit	Granhegnet	37.926	51.447	23.180
Nykredit	Lundehusene	23.892	24.771	9.707
Sydkestens Boligselskab i alt		74.325	92.435	44.762
Vridsløselille Andelsboligforening				
Jyske Realkredit	Askerød	35.600	41.924	41.924
Jyske Realkredit	Askerød	36.801	29.261	29.261
Jyske Realkredit	Askerød	141.292	86.582	86.582
Jyske Realkredit	Askerød	6.965	4.271	4.271
Jyske Realkredit	Askerød	51.164	36.464	36.464
Jyske Realkredit	Askerød	8.515	6.215	6.215
Vridsløselille Andelsboligforening i alt		280.337	204.716	204.716
Kommunegarantier i alt		818.079	504.871	382.219

*Lånets hovedstol er reduceret med 481.485 kr. pga. færre udgifter ifm. udskiftning af tag og vinduer.

Kommunegarantier

Til- og afgang

Långiver	Låntager	Hovedstol
Beløb i 1.000 kr.		
Tilgange		
Nykredit	Grønhegnet 17	37.926
Tilgange i alt		37.926

Långiver	Låntager	Hovedstol
Beløb i 1.000 kr.		
Afgange		
Realkredit Danmark	Bøgehegnet	6.815
Afgange i alt		6.815
Årets til- og afgang i alt		31.111

Regarantier

Långiver Beløb i 1.000 kr.	Låntager	Hovedstol	Restgæld ultimo 2025	Hæftelse ultimo 2025
Greve Boligselskab				
Nykredit	Gersagerparken	2.034	1.073	536
Nykredit	Gersagerparken	114.374	71.369	35.684
Nykredit	Gersagerparken	70.399	43.928	21.964
Nykredit	Birkehusene	6.461	1.265	808
Nykredit	Birkehusene	116	23	15
Nykredit	Kastaniehusene	10.510	1.904	3.529
Nykredit	Søjlegården	20.688	3.169	1.864
Nykredit	Søjlegården	15.171	2.344	1.379
Nykredit	Søjlegården	2.759	420	247
Nykredit	Søjlegården	1.854	361	220
Nykredit	Søjlegården	8.517	1.305	769
Nykredit	Søjlegården	17.033	2.632	1.551
Nykredit	Søjlegården	22.002	3.353	1.976
Nykredit	Søjlegården	52.269	8.081	4.930
Nykredit	Søjlegården	1.781	347	212
Nykredit	Søjlegården	483	94	57
Nykredit	Tjurgården	2.520	451	277
Nykredit	Tjurgården	42	7	4
Realkredit Danmark	Hedelyparken	462	236	232
Realkredit Danmark	Hedelyparken	2.883	1.091	834
Realkredit Danmark	Hedelyparken	2.484	1.068	816
Realkredit Danmark	Enghusene	20.755	10.618	10.340
Realkredit Danmark	Enghusene	4.931	2.523	2.457
Realkredit Danmark	Frydenhøj	74.547	67.448	24.372
Realkredit Danmark	Grønlykkeparken	25.191	10.706	4.481
Realkredit Danmark	Grønlykkeparken	2.191	931	390
Realkredit Danmark	Grønlykkeparken	1.439	652	225
Realkredit Danmark	Grønlykkeparken	125	57	20
Realkredit Danmark	Skoleholmen	6.760	1.391	312
Realkredit Danmark	Skoleholmen	81	17	4
Greve Boligselskab i alt		490.861	238.863	120.505
Sydvestens Boligselskab				
Nykredit	Birkehegnet	38.730	7.476	4.561
Nykredit	Birkehegnet	1.763	340	217
Nyrkedit	Thors Kvarter	10.704	9.889	4.944
Nykredit*	Lundehusene	82.566	54.481	27.241
Nykredit	Ægirs Kvarter	27.487	26.615	1.801
Realkredit Danmark	Fyrrehegnet	35.077	16.030	5.362
Realkredit Danmark	Fyrrehegnet	821	375	126
Realkredit Danmark	Fyrrehegnet	65	32	12
Realkredit Danmark	Granhegnet	2.192	1.002	335
Realkredit Danmark	Granhegnet	49.971	22.837	7.642
Realkredit Danmark	Havehusene	867	210	24
Realkredit Danmark	Havehusene	82.369	20.399	2.349
Realkredit Danmark	Havehusene	16.366	4.053	459
Realkredit Danmark	Thors Kvarter	301	132	53
Realkredit Danmark	Thors Kvarter	29.249	12.683	5.126
Realkredit Danmark	Freyas Kvarter	30.043	14.320	3.842
Realkredit Danmark	Freyas Kvarter	48.489	23.112	6.201
Realkredit Danmark	Freyas Kvarter	470	220	61
Sydvestens Boligselskab i alt		457.529	214.206	70.356

Regarantier

Långiver Beløb i 1.000 kr.	Låntager	Hovedstol	Restgæld ultimo 2025	Hæftelse ultimo 2025
Vridsløselille Andelsboligforening				
Nykredit	Askerød	11.500	1.778	3.396
Nykredit	Askerød	39.943	6.175	11.794
Nykredit	Askerød	8.984	1.360	2.690
Nykredit	Askerød	36.379	5.508	10.893
Nykredit	Askerød	1.396	255	472
Nykredit	Askerød	671	125	232
Nykredit	Askerød	521	97	180
Nykredit	Askerød	674	126	233
Nykredit	Askerød	23.668	6.949	3.474
Realkredit Danmark	Aspegården	2.503	1.125	386
Vridsløselille Andelsboligforening i alt		126.238	23.496	33.750
Regarantier i alt		1.074.629	476.565	224.611

*Lånets hovedstol er reduceret med 724.000 kr. pga. færre udgifter til byggeriet.

Der er ingen til- og afgang for regarantier i 2025.

Personaleoversigt 2025

	Forbrug 2025 (mio. kr.)
Økonomiudvalget	268,37
1.01 Administration	254,55
1.03 Tværgående områder	13,82
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	20,35
2.01 Klima, teknik og miljø	20,35
Skole-, Børne- og Ungeudvalget	801,49
3.01 Skoler og SFO	485,96
3.02 Dagtilbud*	230,39
3.03 Udsatte børn og unge	67,55
3.04 Special SFO og klub	7,11
3.05 Ungdomsuddannelser	10,47
Kultur- og Fritidsudvalget	66,80
4.01 Kultur	21,42
4.02 Fritid	9,45
4.03 Fritids- og klubtilbud	35,93
Sundhed- og Omsorgsudvalget	438,65
5.01 Pleje og Omsorg	370,94
5.02 Sundhed	23,64
5.03 Botilbud, pædagogisk vejledning og rusmiddelbehandling	44,07
Social- og Handicapudvalget	2,45
6.01 Handicappede børn	2,42
6.02 Voksne og handicap	0,02
Plan- og Tryghedsudvalget	0,00
7.01 Plan og udvikling	0,00
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	16,34
8.01 Forsørgelsesudgifter	0,22
8.02 Beskæftigelses- og Aktivitetstilbud	13,70
8.03 Erhverv	2,42
I alt	1.614,42
1.02 Byråd, Kommissioner og valg	7,82
I alt inkl. Byråd	1.622,25

* Forbrug er opgjort ekskl. selvejende institutioner

Forbrug i mio. kr.	2023 2023-priser	2024 2024-priser	2025 2025-priser
Lønsum i mio. kr. i alt	1.437,96	1.525,70	1.614,42
Lønsum i mio. kr. i alt inkl. Byråd mm.	1.444,80	1.533,06	1.622,25

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

Antal fuldtidsstillinger	2023	2024	2025
Direktion	2,99	3,00	3,00
Center for Politik, Organisation & Borgerbetjening	108,41	106,99	111,77
Center for Økonomi & HR	52,32	55,48	53,94
Center for Teknik & Miljø	113,88	122,30	131,79
Center for Dagtilbud & Skoler	1.246,46	1.257,47	1.270,35
Center for Børn & Familier	323,53	332,35	344,19
Center for Sundhed & Pleje	840,72	832,88	833,31
Center for Job & Socialservice	208,89	204,49	207,11
Fuldtidsstillinger i alt*	2.897,20	2.914,96	2.955,46

Bemærkninger til personaleoversigt

Personaleoversigten inkluderer løn, både til faste stillinger og vikarer.

Forbrug og antallet af fuldtidsstillinger i oversigterne omfatter kommunens ansatte herunder kommunens elever. Ikke omfattet af opgørelserne er løn og vederlag bevilget efter serviceloven f.eks. vederlag til plejefamilier, kontaktpersoner og ledsagerordninger.

Oversigten viser, at det samlede antal fuldtidsstillinger er steget fra 2024 til 2025 med ca. 41 fuldtidsstillinger, svarende til 1,4 %.

Stigningen i fuldtidsstillinger fra 2024 til 2025 i Center for Børn og Familier skyldes bl.a. opnormering/investering på 5 årsværk, med henblik på at udvide den interne kapacitet i Greve Familiecenter ifm. Budget 2025-2028. Herudover har PPR opnormeret med 3 årsværk ifm. Budget 2025-2028, med henblik på at understøtte pædagogiske indsatser, for at mindske behovet for at visitere til behandlings- og specialundervisningstilbud. Stigningen skyldes herudover, at familierådgivningen har ansat interne støttekontaktpersoner for at mindske køb hos private leverandører. Derudover ansætter familierådgivningen vikarer ved langtidsfravær som eksempelvis barsel, hvilket også bidrager til væksten. Stigningen skyldes herudover at STU Greve har ansat flere lærere ifm. det øgede elevtal.

Stigningen i fuldtidsstillinger fra 2024 til 2025 i Center for Teknik & Miljø skyldes primært, at der tilføjes tre medarbejdere til teknisk service, for at håndtere afledt drift i forbindelse med anlægsprojekter, samt to ekstra medarbejdere til byggesagsbehandlingen. I Staben for Teknik og Miljø ses desuden en tilgang på to medarbejdere som led i en oprustning af byudviklingsområdet i Greve Kommune. Herudover medfører mindre justeringer, blandt andet opgaver relateret til kystsikring, tilsyn og strandrensning, samlet set en forøgelse svarende til cirka én fuldtidsstilling. Endelig tilføjes én medarbejder til teknisk service i forbindelse med opgaver relateret til flygtninge i kommunen.

Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering

Greve kommune har udarbejdet regnskabsnote vedr. området med statsrefusion og tilskud jf. § 2, stk. 3, i regnskabsbekendtgørelse nr. 802 af 18. juni 2025 om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social-, Bolig- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets og Børne- og Undervisningsministeriets ressortområder.

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 en-kelt 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”.

Refusioner i nedenstående skema, kan ikke direkte sammenholdes med refusionsindtægten i regnskabsopgørelsen, da de indeholder forskellige refusionsopgørelser.

Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Greve kommune	Kr.
Hovedkonto på finansloven	
Refusion efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9	
14.71.03 Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-1.233.375
14.71.04 Resultattilskud	-5.029.712
14.71.05 Grundtilskud	-9.213.284
14.71.06 Hjælp i særlige tilfælde	-52.655
14.71.08 Repatriering af udlændinge	-534.372
14.71.13 Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	41.376
14.71.14 Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	-150.350
14.71.15 Danskbonus i program	-12.024
15.11.05 Central refusionsordning vedr. udgifter til Housing First indsatser mv.	-199.094
15.11.10 Den centrale refusionsordning	-70.874.074
15.11.43 Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	-695.564
15.26.58 Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-1.003.119
15.26.59 Udgifter til advokatbistand	-388.174
15.64.59 Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-18.417.069
15.64.60 Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-499.540
15.72.01 Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-5.610.855
17.31.20 Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomst- overførsler	-742.327
17.31.21 Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-5.991.111
17.31.28 ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-193.021
17.31.29 ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-1.266.394
17.31.34 ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-241.013
17.31.35 ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-337.075
17.31.37 ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-244.533
17.31.39 ATP-bidrag for personer i fleksjob	-1.502.429
17.31.41 Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-238.894
17.35.02 Tilbagebetalinger	24.553
17.38.11 Dagpenge ved sygdom	104.668
17.46.04 Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-1.670.790
17.46.08 Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	0
17.46.18 Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-187.517
17.46.21 Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	-17.072

Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering

Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Greve kommune	Kr.
Hovedkonto på finansloven	
17.46.53 Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenalrlinge	-4.723.106
17.46.74 Jobrotation	-113.032
17.54.06 Skånejob	-575.054
17.54.11 Personlig assistance til personer med handicap	-1.514.959
17.54.21 Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	-111.971
17.54.31 Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-162.959
17.56.02 Ledighedsydelse	-593.821
17.56.04 Fleksjob	-28.007.457
17.61.06 Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	0
17.61.09 Fritidstillæg	-119.138
17.62.03 Støtte til betaling af beboerindskud	-715.698
17.62.05 Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	734.953
17.62.06 Renteindtægter af boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	82.830
17.63.01 Sygebehandling, medicin mv.	-528.654
17.63.02 Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-169.357
17.64.02 Personlige tillæg til pensionister	-3.785.197
Refusion efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 i alt	-166.677.460
Refusion fra Ydelsesrefusion	
14.71.30 Løntilskud iflg integrationslovens § 23C	-97.407
17.35.11 Kontant- og uddannelseshjælp	-12.854.043
17.35.12 Selvforsørgelsesydelse	-1.340.468
17.35.22 Ressourceforløbsydelse	-10.301.434
17.35.23 Revalideringsydelse mv.	-439.086
17.38.11 Dagpenge ved sygdom	-54.101.129
17.47.01 Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-133.523
17.47.02 Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere m.fl.	-58.054
17.47.11 Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl	-4.864
17.54.30 Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-1.010.210
17.56.02 Ledighedsydelse	-3.820.841
17.56.04 Fleksjob med variabel refusion	-20.525.591
17.56.05 Fleksbidrag til kommunen	-18.786.934
Refusion fra Ydelsesrefusion i alt	-123.473.584
Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og Ydelsesrefusion	-290.151.044
Medfinansiering via Ydelsesrefusion	
17.32.01 Dagpenge ved arbejdsløshed	87.337.168
17.35.20 Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	273.834
17.46.32 Befordringsgodtgørelse	18.959
17.64.10 Førtidspension med variabel medfinansiering	196.249.032
17.64.13 Seniorpension	32.476.966
Medfinansiering via Ydelsesrefusion i alt	316.355.960

- = indtæger + = udgifter

Note: Beløbene indeholder endelig restafregning for 2024.