



Greve Kommune

Greve Kommune



Årsregnskab 2024

Indledning	Sidenr.
Borgmesterens forord	1
Kommuneoplysninger	3
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.....	19
Klima-, Teknik-og Miljøudvalget.....	23
Skole-, Børne-og Ungeudvalget	26
Kultur- og Fritidsudvalget.....	32
Sundheds-og Omsorgsudvalget	35
Social-og Handicapudvalget.....	40
Plan-og Tryghedsudvalget.....	45
Beskæftigelses-og Erhvervsudvalget	48
Økonomiudvalget (9.01 Renter, 9.02 Finansforskydning og finansiering, 9.03 Skatter, tilskud og udligning)	52

Oversigter	
Budget og regnskab fordelt på budgetområder.....	60
Balance	62
Noter til balancen	63
Overførsler fra år 2024 til 2025.....	66
Tidsserie for drifts- og anlægsoverførsler mellem årene	67
Regnskabsoversigt, drift og refusion	68
Regnskabsoversigt, anlæg	70
Regnskabsoversigt renter, finansforskydninger og finansiering, skatter, tilskud og udligning	71
Afsluttede anlæg under 2 mio. kr.....	72
Udførelse af opgaver for andre myndigheder	73
Kautions- og garantiforpligtelser	74
Garantiforpligtelser	76
Operationel leasing	81
Kommunegarantier	82
Regarantier	84
Personaleoversigt	86
Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering	88

Borgmesterens forord



Borgmester, Pernille Beckmann (V)

Stærk økonomi og stærkt fællesskab

Greve Kommune har endnu en gang formået at styre økonomien sikkert og ansvarligt gennem et udfordrende år. Kommunen har positive tal på bundlinjen, men vi står fortsat over for en presset økonomisk situation.

Greve Kommune får nemlig flere og flere ældre borgere, der naturligvis skal have hjælp og omsorg. Der bliver heldigvis også født mange børn, som har krav på gode dagtilbud. Desuden er kommunens økonomi ramt af en urimelig stor betaling til andre kommuner gennem udligningen.

Alligevel betyder byrådets sikre drift, at Greve Kommune har kunnet investere i kommunens borgere, infrastruktur og institutioner.

Investering i velfærd

I begyndelsen af året afholdt byrådet en Velfærdsborgersamling, hvor vi fik mulighed for at høre borgernes vigtige tanker om, hvad kommunen skal prioritere, og hvordan vi i fællesskab kan udvikle Greve Kommune i fremtiden. I byrådet arbejder vi målrettet videre med velfærdsborgersamlingens anbefalinger med fokus på fortsat at drive en god og effektiv kommune.

Investering i bygninger

Greve Kommune har igen i år investeret massivt i kommunens bygninger.

Vi nærmer os nu afslutningen på den ambitiøse renovering og nybygningen af Strandskolen.

Vi har lagt skolerne i Tune sammen, hvilket betyder, at mange elever nu har langt bedre undervisningsfaciliteter end før.

Vi opfører en ny daginstitution i Greve Midt ved Borgerhuset, og vi udvider og nybygger Lunas Ark.

Derudover har vi afsat penge til at renovere taget på Idræts- og fritidsklubben ved GIC, vi har sikret vores bygninger bedre mod oversvømmelser med brøndalarmer, og vi har skabt tryghed på biblioteket med øget sikkerhed.

Investering i infrastruktur

Mange borgere ønsker bedre trafiksikkerhed for cyklister, og det lytter vi til.

Trafiksikkerheden omkring Tune Skole er forbedret med en ny fodgængerovergang, bedre oversigtsforhold og hastighedsbegrænsning langs Tunehøj for biler, så eleverne kan komme sikkert til og fra skole.

Vi har også prioriteret bedre forhold for cyklister og fodgængere ved at afsætte penge til en ny cykelsti og fortov på Greve Centervej ved Rema 1000.

Desuden har vi lappet frosthuller i asfalten som aldrig før. I alt fik over 300 områder med huller i vejen ordnet asfalten i 2024.

Et bedre klima

Greve Kommune er en aktiv del af Køge Bugt Alliancen, hvor vi arbejder sammen med andre kommuner for at beskytte bugten mod forurening og udnyttelse. Vores mål er at Køge Bugt bliver udnævnt til marin naturnationalpark.

I mange år har vi investeret i energirenovering, og det betaler sig med sunde bygninger, LED-lys og klog varmestyring. Det kan vi både se i omkostningerne og i kommunens klimaregnskab, for CO₂-udledning fra bygninger er faldet med 3,7 procent på blot ét år.

Mere tryghed

Gennem samarbejde med de almene boligselskaber arbejder vi målrettet for at undgå, at boligkvarterer udvikler sig til parallelsamfund med social kontrol og kriminalitet.

Vi har også afsat penge til lokale tryghedsvagter, og dem kommer vi snart til at se i på stationer og i områderne deromkring.

Fællesskab og omsorg

Byrådet opmuntrer foreninger, erhvervsliv, folkekirker og alle andre til at tage et medansvar for at skabe stærke fællesskaber og arrangerer begivenheder, som samler - for eksempel som det skete med Greve Kulturnat.

Byrådet bidrager selv gennem traditionen med at invitere alle til juletræstændingen, som samler borgere på tværs af generationer.

Greve Kommune står stærkt – både økonomisk og som et fællesskab. Vi investerer i vores borgere, vores bygninger og vores fremtid. Tak til alle, der bidrager til at gøre Greve til et endnu bedre sted at leve, arbejde og drive virksomhed.

Pernille Beckmann

Borgmester i Greve Kommune

Kommuneoplysninger

Kommune

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

Regnskabsår: 1. januar – 31. december 2024

Borgmester

Pernille Beckmann

Direktion

Anne-Sofie Degn, kommunaldirektør

Politiske områder: Byrådet og Økonomiudvalget

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

Morten Bøgelund Andersen, direktør

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

Lone Byskov, direktør

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

Centre og enheder: Teknik & Miljø og Sundhed & Pleje

Revision

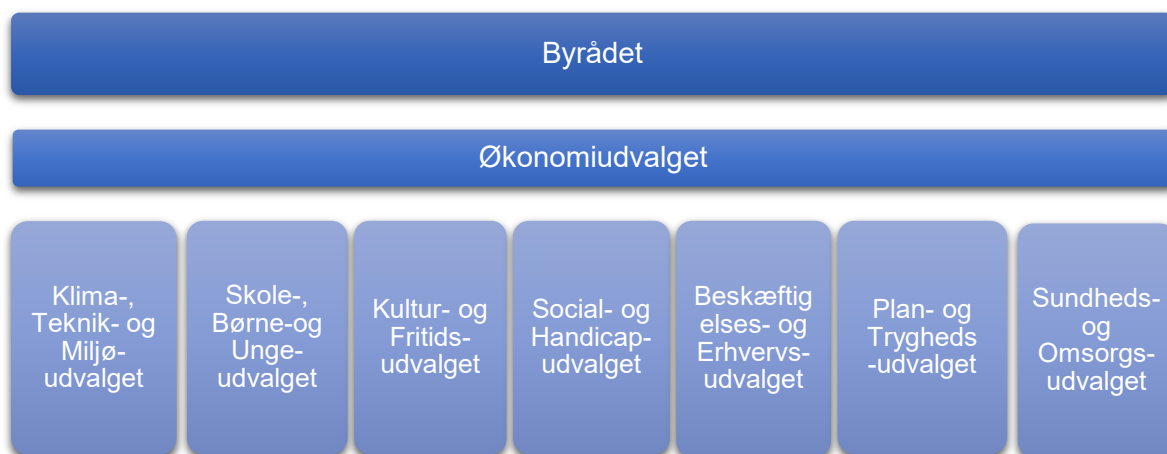
BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Rabalderstræde 7, 2.
4000 Roskilde

Organisering

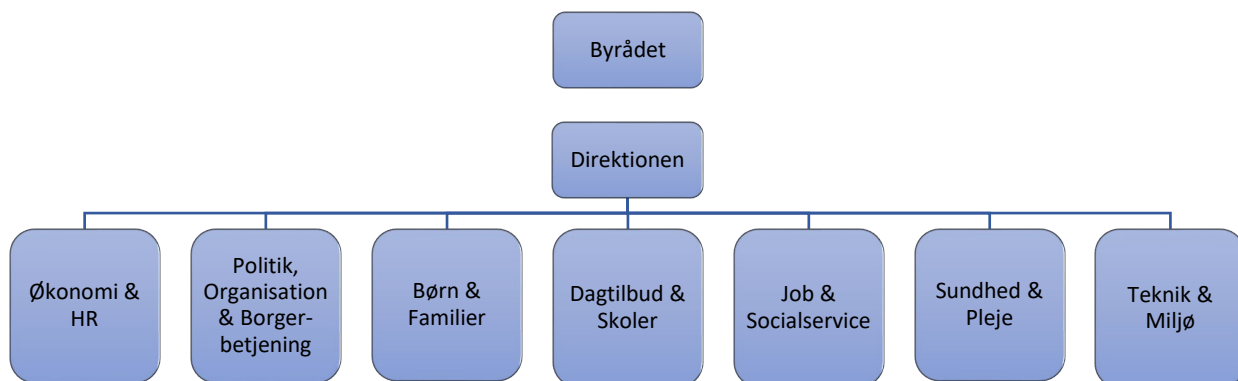
Greve Kommunes Byråd (valgperiode 2022-2025) er organiseret med et Økonomiudvalg og syv stående udvalg. I 2024 var Pernille Beckmann (V) borgmester, Liselott Blixt (uden for parti) var 1. viceborgmester og Bjarke Abel (A) var 2. viceborgmester.

Byrådet har 21 medlemmer, som i 2024 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
- Moderaterne (M) med 1 medlem
- Socialistisk Folkeparti (F) med 1 medlem
- 1 medlem uden for parti



Udover at være den øverste politiske leder, er borgmesteren også den øverste administrative leder. I 2024 var administrationen organiseret med 7 centre.



Greve Byråd 2024

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

Venstre



Pernille Beckmann
Borgmester

*Formand for Økonomi-
udvalget*



Ronnie Mark Nielsen

*Medlem af Klima-, Teknik-
og Miljøudvalget og Beskæf-
tigelses- og Erhvervsudvalget*



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.
Næstformand 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*



Torben Hoffmann
Orlov fra 11.12.24

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



Simon Østergaard

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



Dorthe Bøgh Madsen
Suppleant for Torben Hoffmann

*Medlem af Plan- og Trygheds-
udvalget*

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*



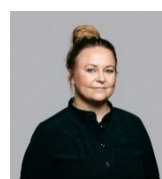
John T. Olsen

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



Maria Holdt Witthøft

*Medlem af Kultur- og
Fritidsudvalget og
Social- og Handicap-
udvalget*



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 og medlem af
Beskæftigelses- og Erhvervs-
udvalget*



Hans-Jørgen Kirstein

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



Linda Heegaard

*Medlem af Skole-, Børne-
og Ungeudvalget og
Social- og Handicap-
udvalget*

Moderaterne

Socialistisk Folkeparti

Ændringer der er sket i 2024

- *Bjarke Abel udtræder af Skole-, Børne- og Ungeudvalget pr. 26. juni 2024*
- *Bjarke Abel indtræder i Social- og Handicapudvalget den 26. juni 2024*
- *John T. Olsen indtræder i Sundheds- og Omsorgsudvalget den 26. juni 2024*
- *John T. Olsen udtræder af Social- og Handicapudvalget pr. 26. juni 2024*
- *Tina Rottbøll indtræder i Skole-, Børne- og Ungeudvalget den 26. juni 2024*
- *Tina Rottbøll udtræder af Sundheds- og Omsorgsudvalget pr. 26. juni 2024*
- *Torben Hoffmann udtræder af Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget pr. 11. december 2024*
- *Torben Hoffmann udtræder af Klima-, Teknik- og Miljøudvalget pr. 11. december 2024*
- *Torben Hoffmann udtræder af Plan- og Tryghedsudvalget pr. 11. december 2024*
- *Dorthe Bøgh Madsen indtræder i Plan- og Tryghedsudvalget den 11. december 2024*
- *Ronni Mark Nielsen indtræder i Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget den 11. december 2024*
- *Ronni Mark Nielsen indtræder i Klima-, Teknik- og Miljøudvalget den 11. december 2024*
- *Ronni Mark Nielsen udtræder af Plan- og Tryghedsudvalget den 11. december 2024*

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.

Fra regnskab 2023 er der i Greve Kommune ændret praksis, så der hvert 5. år foretages en aktuarmæssig genberegning og regulering af pensionsforpligtelsen for tjenestemænd. Det samme gælder for ikke-forsikringsafdækkede arbejdsskadepligtelser.

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.

Regnskabsopgørelse

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Tillægsbevillinger og omplaceringer	Overførsler til 2024	Korrigeret budget	Forbrug	Afvigelse
I. Det skattefinansierede område						
Skatter m.v.						
Skatter	-3.125.957	0	0	-3.125.957	-3.171.894	-45.936
Udligning og generelle tilskud	-480.718	-37.486	0	-518.204	-513.385	4.819
Indtægter - Skatter m.v., i alt	-3.606.675	-37.486	0	-3.644.161	-3.685.278	-41.118
Drift excl. Forsyningsvirksomheder						
Økonomiudvalget	432.516	-31.172	4.200	405.544	401.738	-3.807
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	151.667	-5.682	301	146.286	147.588	1.301
Skole-, Børne- og Ungeudvalget	1.014.471	82.071	-8.512	1.088.030	1.086.481	-1.549
Kultur- og Fritidsudvalget	95.844	1.168	950	97.962	95.743	-2.219
Sundheds- og Omsorgsudvalget	803.882	-4.884	175	799.173	793.149	-6.024
Social- og Handicapudvalget	337.123	-12.877	0	324.247	324.921	675
Plan- og Tryghedsudvalget	3.310	97	0	3.407	2.515	-893
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	858.590	3.524	919	863.033	872.872	9.839
Drift, i alt excl. Forsyningsvirksomhed	3.697.403	32.246	-1.966	3.727.683	3.725.007	-2.676
Refusioner						
Økonomiudvalget	0	-8.551	0	-8.551	-8.551	0
Skole-, Børne- og Ungeudvalget	-11.016	-8.700	0	-19.716	-20.242	-526
Kultur- og Fritidsudvalget	-1.202	0	0	-1.202	-1.218	-16
Sundheds- og Omsorgsudvalget	-3.172	-1.653	0	-4.825	-5.215	-390
Social- og Handicapudvalget	-52.375	-1.013	0	-53.388	-56.259	-2.872
Plan- og Tryghedsudvalget	0	28	0	28	28	0
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	-132.702	1.734	0	-130.968	-143.622	-12.654
Refusion, i alt	-200.466	-18.155	0	-218.621	-235.079	-16.458
Driftsudgifter netto, i alt excl. Forsyning	3.496.937	14.091	-1.966	3.509.061	3.489.928	-19.134
Renter og kursregulering	8.131	-17.614	0	-9.484	-21.671	-12.187
Ordinært driftsresultat	-101.607	-41.010	-1.966	-144.583	-217.022	-72.438
Anlæg excl. Køb og salg excl. Forsyning						
Økonomiudvalget	5.971	-4.768	3.999	5.203	4.625	-577
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	116.917	12.103	75.652	204.672	143.911	-60.761
Skole-, Børne- og Ungeudvalget	500	1.050	1.480	3.030	2.946	-84
Kultur- og Fritidsudvalget	0	0	67	67	0	-67
Sundheds- og Omsorgsudvalget	0	325	0	325	0	-325
Anlæg excl. Køb og salg, i alt	123.388	8.711	81.199	213.297	151.482	-61.815
Køb og salg						
Økonomiudvalget	-4.648	19.128	-20.351	-5.871	-35	5.836
Køb og salg, i alt	-4.648	19.128	-20.351	-5.871	-35	5.836
Anlæg, i alt excl. Forsyning	118.740	27.839	60.847	207.426	151.446	-55.979
Det skattefinansierede område, i alt	17.132	-13.171	58.881	62.842	-65.575	-128.417
II. Forsyningsområdet						
Drift	-198	0	0	-198	-163	35
Anlæg	0	0	0	0	0	0
Resultat af forsyningsområdet	-198	0	0	-198	-163	35
Resultat, i alt	16.935	-13.171	58.881	62.644	-65.738	-128.383

- = indtægter/mindreforbrug, + = udgifter/merforbrug

Finanseringsoversigt

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Tillægsbevillinger og omplaceringer	Overførsler til 2024	Korrigeret budget	Forbrug	Afvigelse
Likvid beholdning primo 2024					-244.046	
Tilgang af likvide aktiver:						
Årets resultat	16.935	-13.171	58.881	62.644	-65.738	-128.383
Lånoptagelse	-33.750	0	0	-33.750	-33.750	0
Øvrige finansforskydninger	17.988	-9.880	0	8.108	-71.472	-79.580
Urealiseret kursgevinst, aktier/obligationer	0	0	0	0	-19.357	-19.357
Tilgang af likvide aktiver, i alt	1.173	-23.051	58.881	37.003	-190.317	-227.319
Anvendelse af likvide aktiver:						
Afdrag på lån	55.798	188	0	55.986	56.034	47
Anvendelse af likvide aktiver, i alt	55.798	188	0	55.986	56.034	47
Samlet påvirkning af kassen	56.971	-22.863	58.881	92.989	-134.283	-227.272
Likvid beholdning ultimo 2024					-378.329	

- = indtægter/mindreforbrug, + = udgifter/merforbrug

Forklaringer til regnskabsopgørelse

I det følgende fremgår hovedtrækkene for regnskab 2024:

- Hovedtal for regnskab 2024
- Ordinært driftsresultat
- Anlægsinvesteringer
- Skatte- og brugerfinansierede områder

Greve Kommunes regnskabsopgørelse, kan ses på forrige side.

Hovedtal for regnskab 2024

Greve Kommune kom ud af 2024 med et positivt driftsresultat. Det samlede ordinære driftsresultat (forskellen mellem driftsindtægter og driftsudgifter) viser et overskud på 217,0 mio. kr., hvilket skal ses i forhold til et oprindeligt budgetteret driftsoverskud på 101,6 mio. kr. og et korrigeret budgetteret driftsoverskud på 144,6 mio. kr.

Ses kommunens skatteindtægter, tilskud og udligning samt alle kommunens nettoudgifter til både drift og anlæg under ét, kan Greve Kommunes resultat for 2024 opgøres til et overskud på 65,7 mio. kr. Der var oprindeligt budgetteret med et underskud på 16,9 mio. kr. og et korrigeret budgetteret underskud på 62,6 mio. kr. Dermed er der et overskud på 128,4 mio. kr. mere end korrigeret budgetlagt.

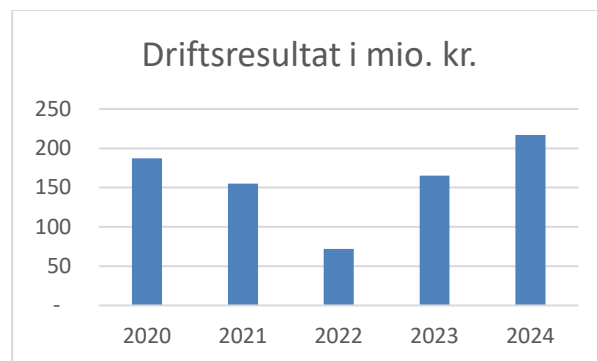
Mindreforbruget på 128,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, på det samlede regnskabsresultat, skyldes især et mindreforbrug vedr. anlæg på samlet 56,0 mio. kr., som i stor udstrækning skyldes forskydninger på en lang række projekter. Derudover er regnskabsresultatet påvirket af nettomerindtægter fra skatter m.v. på i alt 41,1 mio. kr., hvoraf merindtægter fra grundskyld udgør den væsentligste andel. Grundskylden alene bidrager med merindtægter på 48,2 mio. kr., hvoraf 24,0 mio. kr. var indregnet i forhandlingen af budget 2025-28. Regnskabsresultatet er ligeledes påvirket af mindreforbrug vedr. kommunens nettodriftsudgifter på 19,1 mio. kr. og merindtægter fra renter og kursregulering på 12,2 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 driften f.eks. anlægsinvesteringer og afdrag på lån.

I 2024 har overskuddet fra den ordinære drift på 217,0 mio. kr. været med til at finansiere anlægsudgifterne, som viser et netto forbrug på 151,4 mio. kr.

Nedenstående figur viser det ordinære driftsresultat over en 5-årig periode fra 2020-2024.



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 2024 oprindeligt budgetteret 118,7 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 207,4 mio. kr.

Det samlede forbrug på anlægsområdet udgør 151,4 mio. kr. som består af anlægsinvesteringer og indtægter fra køb og salg. Der er et mindreforbrug på anlægsområdet i forhold til korrigeret budget på 56,0 mio. kr. Anlægsinvesteringerne og køb og salg er uddybet i afsnittet Anlæg.

Skatte- og brugerfinansierede områder

Greve Kommune kom ud af 2024 med et overskud på 65,6 mio. kr. på det skattefinansierede område, mod et oprindeligt budgetlagt underskud på 17,1 mio. kr. og et korrigeret underskud på 62,8 mio. kr. Omfattet af det skattefinansierede område er drifts- og anlægsaktiviteter samt skatteindtægter og generelle tilskud m.v. Mindreforbruget i forhold til det korrigerede budget skyldes primært forskydninger på en række anlægsprojekter. Derudover er regnskabsresultatet påvirket af nettomerindtægter fra skatter, især grundskyld, samt mindreforbrug på kommunens driftsudgifter og merindtægter fra renter og kursregulering.

Forsyningsområdet udgør det brugerfinansierede område, der ikke er finansieret af skatteindtægter, men af brugerbetalte takster. Forsyningsområdet skal hvile i sig selv, over en årrække. I 2024 har forbruget bidraget positivt med 0,1 mio. kr. til kommunens samlede resultat.

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

Forklaringer til finansieringsoversigt

Likvid beholdning ultimo

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

Greve Kommunes kassebeholdning var ved udgangen af 2024 på 378,3 mio. kr. Det svarer til en opbygning på 134,3 mio. kr. i forhold til primo beholdningen, som var på 244,0 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 2024 udgør 570,4 mio. kr. I forhold til 31. december 2023 er den gennemsnitlige likviditet steget med 143,6 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 2024 blev der optaget nye lån for 33,7 mio. kr. og der er afdraget med 56,0 mio. kr. på eksisterende lån.

Finansforskydninger

Når vi ser på finansforskydninger i løbet af år 2024, så består forskydningerne både af en række træk på likviditeten og en række opbygninger af likviditeten. Samlet set har finansforskydningerne i 2024 bidraget til en forøgelse af likviditeten med 71,5 mio. kr. De væsentligste finansforskydninger i 2024 er forskydninger i kortfristede gældsforpligtelser samt kortfristede og tilgodehavender, som er beskrevet nedenfor.

Årsager til forhøjelse af likviditeten:

- Fald i kommunens tilgodehavender vedr. udsendte fakturaer.
- Stigning i ventende betalinger til kommunens borgere og leverandører
- Stigning i kommunens gæld vedr. restancer mellem årene (Udgifter der indgår i regnskab 2024, men fakturaerne først modtages i 2025)

Årsager til træk på likviditeten:

- Forøgelse af kommunens tilgodehavende vedr. restancer mellem årene (Indtægter der indgår i regnskab 2024, men først modtages i 2025)

Kursregulering af obligations- og aktiebeholdningen

Kommunens beholdning af obligationer og aktier skal hvert år justeres til kursværdien ved årets udgang. I 2024 medførte dette en urealiseret gevinst på 19,4 mio. kr. Hvis Greve Kommune den 31. december 2024 havde solgt hele sin beholdning af obligationer og aktier, ville gevinsten for året have været 19,4 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 2024.

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 2023, da overskuddet var på 217,0 mio. kr. Dermed 97,0 mio. kr. over målsætningen. Oprindeligt var der budgetteret med et driftsoverskud på 101,6 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 2024 er der et oprindeligt anlægsbudget ekskl. køb og salg på 123,4 mio. kr., dermed overholdes målsætningen om et anlægsbudget på mindst 70,0 mio. kr. Anlæg udover de 70,0 mio. kr. er budgetlagt finansieret af indtægter fra salg af jord og bygninger på 4,6 mio. kr. i 2024. Det resterende er budgetlagt som nedsparring af kassebeholdning.

3. Økonomiaftale mellem KL og regeringen

Hvert år forhandler KL og regeringen om en aftale vedrørende kommunernes økonomi, Økonomiaftalen. 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 service-rammen, reducerer staten det betingede balancetilskud til kommunerne med op til 3 mia. kr., hvorfor det er vigtigt at overholde den udmeldte serviceamme.

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 servicerammen overholdes.

Greve Kommune har i 2024 overholdt servicerammen. Kommunen anvendte i 2024 23,5 mio. kr. mindre end kommunens andel af servicerammen, opgjort af KL. Af de 23,5 mio. kr. havde Greve Kommune budgetlagt med en ikke finansieret servicerammepulje på 20,0 mio. kr., denne pulje er ikke anvendt i 2024. Det finansierede mindreforbrug på servicerammen er 3,5 mio. kr., svarede til 0,1 pct.

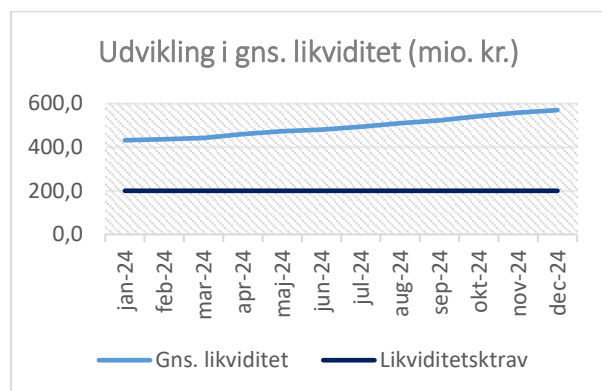
Greve Kommune har i 2024 ikke overholdt anlægsrammen. Greve Kommunes anlægsramme for 2024 udgør 140,4 mio. kr. Kommunens regnskab 2024 viser et samlet forbrug indenfor anlægsrammen på 152,6 mio. kr. Dermed anvendte kommunen i 2024 12,2 mio. kr. mere end bruttoanlægsrammen. Der er ikke en regnskabssanktion 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 2024 opgjort til 570,4 mio. kr.

Nedenfor ses den gennemsnitlige kassebeholdning i mio. kr. i løbet af 2024:



Som det fremgår, har den gennemsnitlige likviditet efter kassekreditreglen ikke været under 200,0 mio. kr. i 2024. 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 2024 blev der optaget lån for samlet 33,8 mio. kr. Lånene blev optaget på baggrund af udgifter afholdt i 2023. Der blev lånoptaget til energibesparende tiltag, indefrosset grundskyld, ejendomsskattelån 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 2024 opfyldt.

Når gælden pr. indbygger opgøres, uden at medregne lån til ældreboliger er gælden pr. indbygger i 2024 faldet med 358 kr. til 8.114 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 her 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 2024, er der taget udgangspunkt i 2023 regnskabstal.

Greve Kommune er placeret som nr. 52 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 2022 var Greve Kommune nr. 56.

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

Greve Kommune er placeret som nr. 38 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 igen har den 2. laveste placering ved opgørelse af årsværk til ledelse og administration, opgjort pr. indbygger.

Anlæg

I det følgende fremgår hovedtrækkene om anlæg:

- Opsummering af anlægsområdet for 2024
- Uddrag af anlægsinvesteringer i 2024

Opsummering af anlægsområdet for 2024

Anlægsinvesteringer ekskl. køb og salg af jord

Regnskabet på anlægsområdet ekskl. køb og salg af jord udviser i 2024 et nettoforbrug på 151,5 mio. kr. Det er 28,1 mio. kr. mere end oprindeligt budgetlagt. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til anlægsområdet, der sammen med overførsler og omplaceringer, har resulteret i et korrigeret budget på 213,3 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget, er der et mindreforbrug på anlægsområdet på netto 61,8 mio. kr. Der overføres anlægsmidler ekskl. køb og salg på netto 59,1 mio. kr. til 2025, hvoraf de 51,2 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, således at 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 af jord

Anlæg, excl. Køb og salg af jord m.m. Beløb i 1.000 kr.	Forbrug	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægsbevilling/ Omplaceringer	Afvigelse korr. budget
Økonomiudvalget	4.625,2	5.202,6	5.971,0	768,4	-577,5
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	143.910,8	204.672,2	116.916,6	87.755,6	-60.761,4
Skole-, Børne- og Ungeudvalget	2.945,8	3.030,0	500,0	2.530,0	-84,2
Kultur- og Fritidsudvalget	-	67,1	-	67,1	-67,1
Sundheds- og Omsorgsudvalget	-	325,0	-	325,0	-325,0
I alt netto	151.481,7	213.296,9	123.387,6	89.909,3	-61.815,1

- = indtægter/mindreforbrug, + = udgifter/merforbrug

Anlæg køb og salg af jord

Anlæg for køb og salg af jord indeholder salgsindtægter og -udgifter og udviser i 2024 nettoindtægter på 35.300 kr. Det er 4,6 mio. kr. mindre i indtægt end oprindeligt budgetlagt i 2024. Der er overført og givet tillægsbevillinger på 1,2 mio. kr. Det korrigerede budget udgør herefter en nettoindtægt på 5,9 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget er der en netto mindreindtægt på 5,8 mio. kr. Der overføres en netto mindreindtægt på 4,6 mio. kr. til 2025, i budgetopfølgning 3 var det forventningen at forskyde mindreforbrug på 5,9 mio. kr. fra 2024 til 2025.

Anlæg, Køb og salg af jord

Anlæg, Køb og salg af jord Beløb i 1.000 kr.	Forbrug	Korrigeret budget	Oprindeligt budget	Tillægsbevilling/ Omplaceringer	Afvigelse korr. budget
Økonomiudvalget	-35,3	-5.871,4	-4.648,0	-1.223,4	5.836,1
I alt netto	-35,3	-5.871,4	-4.648,0	-1.223,4	5.836,1

- = indtægter/mindreforbrug, + = udgifter/merforbrug

Uddrag af anlægsinvesteringer i 2024

Lunas ark - midlertidig institution skaber glæde og trivsel

Den midlertidige bygning ved Lunas Ark er nu færdigt og klar til at huse børn og personale fra Lunas Ark i de næste halvandet år, mens deres eksisterende institution bliver revet ned og genopbygget. De nye rammer blev fejret med flag, sang og en inspirerende tale fra borgmester Pernille Backmann.

Den midlertidige institution består af 34 moduler leveret af Adapteo, som er designet til både børnehave- og vuggestuegrupper. Bygningen er indrettet med moderne faciliteter som klimaanlæg, gulvvarme og store vinduer, der sikrer lyse og behagelige rum.



Dagtilbudsleder Peter Pindborg Folden er begejstret for de nye rammer: "Vi er meget positivt overraskede. Lyse rum, behagelig temperatur og god akustik gør det utroligt rart at være her, og vi har kig til naturen. Indeklimaet er særligt godt, og det gør en stor forskel, ikke kun for børnenes trivsel, men også for personalet."



Også udenfor er omgivelserne inviterende, med naturen som nærmeste nabo og en legeplads, der kombinerer nye og velkendte elementer fra den gamle Lunas Ark. Det giver børnene en følelse af hjemlighed og tryghed, mens de leger og udforsker. De midlertidige rammer er et stærkt fundament for trivsel og udvikling, indtil den nye, permanente institution står klar.



Nyt hegn ved S-banen



Da Greve Kommune i 1976 ikke ønskede et almindeligt banehegn langs Køgebugt-banen, som BaneDanmark ellers ville sætte op, men hellere ville have et trådflætværkshegn, indgik kommunen en aftale med BaneDanmark om selv at sætte et trådflætshegn op langs banen, samt at kommunen selv skulle stå for driften af hegnet.

Årene er gået, hvilket tydeligt se på hegnet – det trænger i den grad til en udskiftning flere steder på den lange strækning. Valget faldt i denne omgang på strækningen mellem Mosede Landevej og Bækmosen.

Det nye hegn er et panelhegn, som er mere robust, og skulle der ske noget, kan man nøjes med at udskifte et enkelt fag. Udskiftningen har pyntet gevaldigt på den ofte benyttede sti, som man kan se på før og efter billederne.



Bedre og mere økonomisk vejbelysning i Greve kommune

Greve kommune har udskiftet vejbelysning for 11½ mio. kr. i 2024. Der er udskiftet 333 armaturer og indsatser. Yderligere er der etableret 2 belysningsanlæg på hhv. Greve Landevej og Karlslunde Landevej (foto).



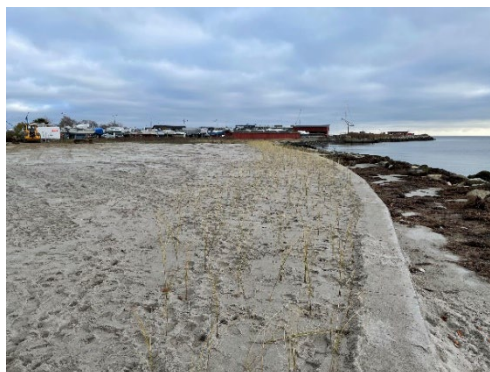
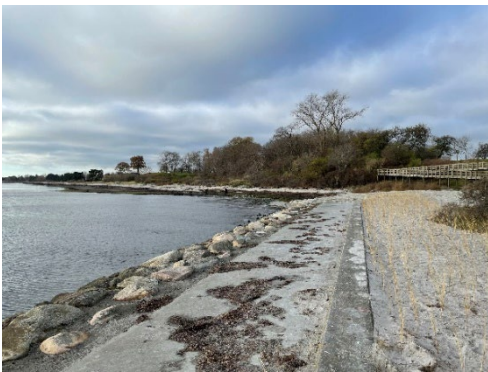
Udbedring efter stormflod

Stormfloden i oktober 2023 medførte betydelige skader på kystbeskyttelses-anlægget ved Mosede Fort og Mosede Havn. Kystbeskyttelses-anlægget er bygget op omkring en konstruktion af høfder og sandpuder.

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

Projektet udføres 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 eller

Anden etape bliver udført i starten af 2025 hvor der primært vil blive 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.



Bedre adgangsforhold til Tune Skole Højen

Greve Byråd besluttede i april 2024 at iværksætte flere trafikale tiltag som led i samling af Tune Skole Højen og Tune Skole Lunden. Inden skolestart er de første væsentlige tiltag blevet udført, som hastighedsdæmpende foranstaltninger på Tunehøj, og bedre adgangsforhold til Tune Skole Højen med nyt fortov samt fodgængerfelt og trappe.

Projekteringen af en ny forbindelsesvej mellem Nordgårdsvej og Tunehøj er også i gang. Dette arbejde udføres i samarbejde med en trafikrådgiver for at sikre den mest trafiksikre løsning for både skolebørn, borgere og øvrig trafik.



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 mindreudgifter

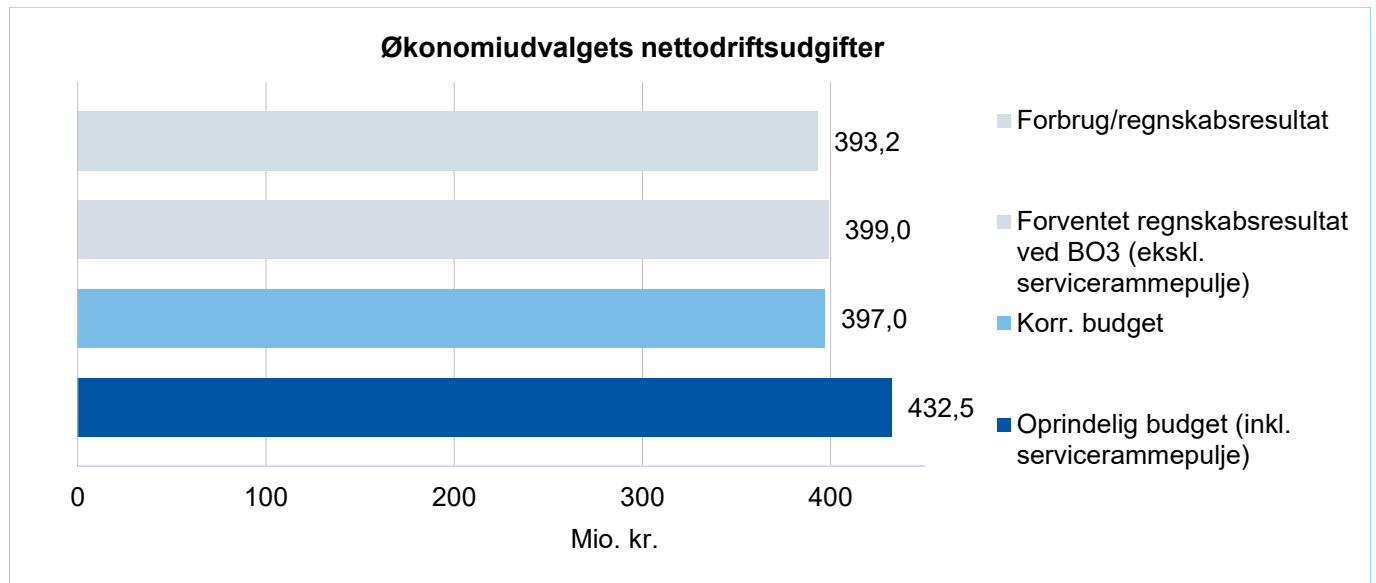
Udvalgets opgaver

Økonomiudvalget arbejder med de store emner, som går på tværs af fagudvalg. Først og fremmest økonomi, planlægning, administration og personale på et overordnet niveau. Udvalgets opgave er at fastlægge serviceniveau, kvalitet og økonomiske rammer for de enkelte opgaveløsninger. Fastlæggelsen sker efter, at de enkelte områder har været behandlet i hvert af de ansvarlige fagudvalg.

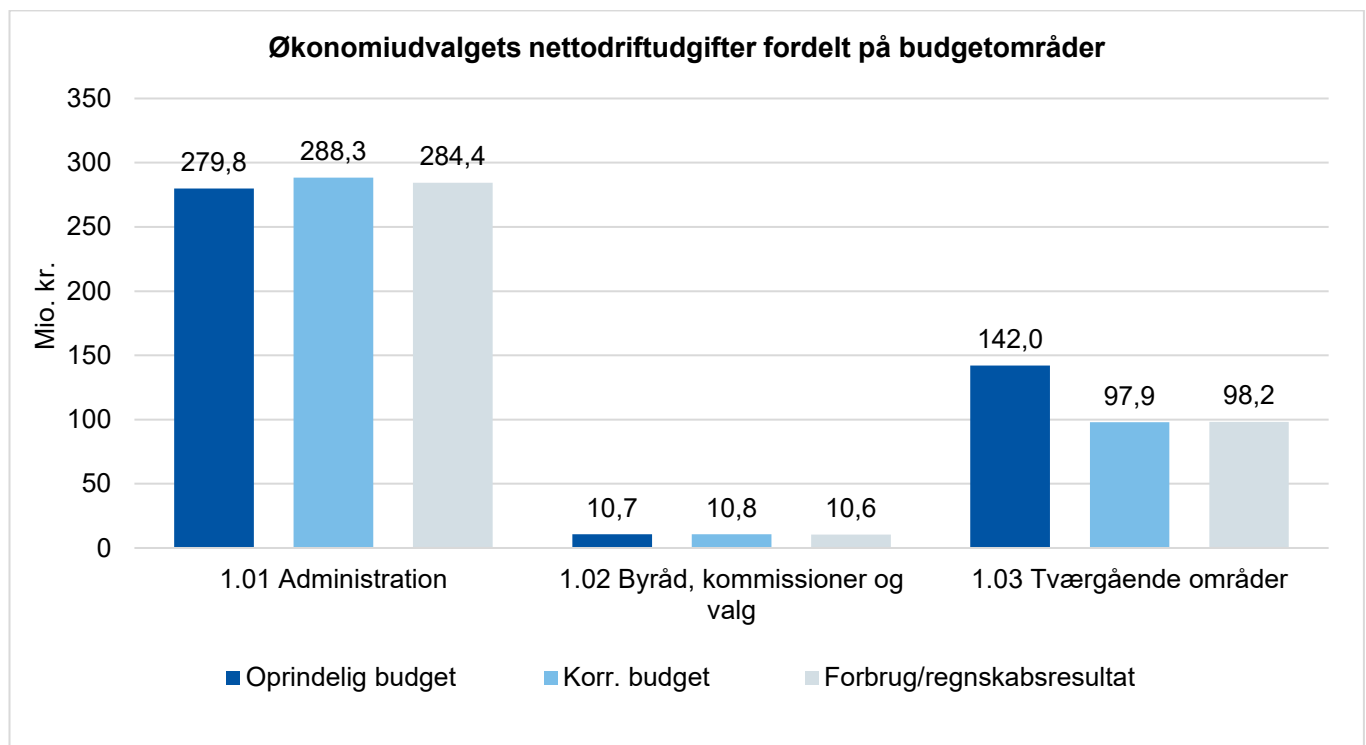
Driftsudgifter

På Økonomiudvalgets område blev der oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på 432,5 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til udvalgsområdet, som har resulteret i et korrigeret budget på 397,0 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 393,2 mio. kr. Det er 3,8 mio. kr. mindre end korrigeret budget. Det forventede regnskabsresultat i budgetopfølgning 3 var 419,0 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
1.03 Tværgående områder	Refusion af særligt dyre enkeltsager tidligere år	-8,6 mio. kr. 0,6 mio. kr.
1.03 Tværgående områder	DUT-kompensation fordrevne fra Ukraine	-7,7 mio. kr. 7,7 mio. kr.
1.03 Tværgående områder	Bygningsoptimeringskontoen	-1,1 mio.kr.
1.03 Tværgående områder	Tjenestemandspension	-1,3 mio. kr.
1.03 Tværgående områder	Arbejdsskadeforsikring	3,2 mio. kr.
1.03 Tværgående områder	Barselpuljen	-1,4 mio. kr.
1.03 Tværgående områder	Pulje til driftsoverførsler	-3,2 mio. kr.
1.03 Tværgående områder	Teknisk servicepulje	-20,0 mio. kr.

+ = forøgelse af budgettet/- = nedskrivelse af budgettet

Der er givet indtægtsbevilling til indhentning af refusioner på særligt dyre enkeltsager i årene 2021-2023 på 8,6 mio. kr., og en tilhørende udgiftsbevilling på 0,6 mio. kr. til omkostninger til BDO.

Greve Kommune er kompenseret med indtægt på 7,7 mio. kr. (DUT ifm. ØA25), som i budgetopfølgning 2 blev placeret på en central konto til udmøntning til områderne i budgetopfølgning 3.

Et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. på Bygningsoptimeringskontoen blev medtaget til Budgetopfølgning 3.

I Budgetopfølgning 3 blev medtaget et forventet mindreforbrug på 1,3 mio. kr. vedr. Tjenestemandspension.

Ved budgetopfølgning 3 blev der givet en tillægsbevilling på 3,2 mio. kr. til arbejdsskadeforsikring. Bevillingen blev primært givet for at skabe balance i budgettet, da udgifterne, som kommunen ikke har kontrol over, var væsentligt højere end budgetlagt.

I 2024 har der været en forventning om et mindreforbrug på barselpuljen på 1,4 mio. kr., da det faldne fødselstal ville give færre udgifter.

To udgiftspuljer, Pulje til driftsoverførsler 3,2 mio. kr. og Tekniske servicepulje 20,0 mio. kr. er blevet nulstillet ved Budgetopfølgning 3.

Afvigelsen mellem det oprindelige og det korrigerede budget på budgetområde 1.03 tværgående områder skyldes, at der er udmøntet 9,2 mio. kr. fra barselpuljen til de øvrige udvalg i løbet af året via budgetomplaceringer.

Økonomiudvalgets væsentligste merudgifter i forhold til korrigeret budget

Budgetområde	Emne	Merudgifter
1.01 Administration	Sekretariat og forvaltning	0,6 mio. kr.
1.03 Tværgående områder	Risiko	1,2 mio. kr.
1.03 Tværgående områder	Forsikringer	0,9 mio. kr.
1.03 Tværgående områder	Barselpuljen	0,4 mio. kr.

+ = merforbrug/mindreindtægt

Merforbruget på området Sekretariat og forvaltning skyldes endnu ikke udmøntede lovinitiativer. I 2025 vil fokus være på, at lovinitiativerne udmøntes.

Merforbruget på Risiko skyldes primært de lovpligtige DKV-aktiviteter på brandområdet, som har medført en række uforudsete udgifter til brandmateriel. Disse er opdaget flere nød- og panikbelysninger, røg-lemme og brandventilationsanlæg, som ikke har været serviceret i mange år – i nogle tilfælde op til 10 år. Der kan forventes en tilsvarende udgift i 2025 og frem, da de lovpligtige årlige serviceeftersyn skal gennemføres.

På forsikringsområdet har der været en del straks udbetalinger sidst på året og generelt har der været flere udbetalinger af erstatninger i 2024 i forhold til 2023.

I årets budgetopfølgninger er der meldt et mindreforbrug ind på i alt 1,4 mio. kr. på Barselspuljen. Regnskabet viser nu et merforbrug på 0,4 mio. kr. grundet flere ansatte på barsel end forventet. Samlet set var der i 2024 et mindreforbrug på barselspuljen på 1,0 mio. Kr. Metoden for budgetopfølgning af barselspuljen er skærpet ultimo 2024 og forventes at kunne ses i 2025.

Økonomiudvalgets væsentligste mindreudgifter i forhold til korrigeret budget

Budgetområde	Emne	Mindreudgifter
1.01 Administration	En pose penge	4,5 mio. kr.
1.03 Tværgående områder	Rengøring	0,5 mio. kr.
1.03 Tværgående områder	Biler	0,3 mio. kr.
1.03 Tværgående områder	Rengøringsartikler og kaffe mv. på rådhuset	0,3 mio. kr.

- = mindreforbrug/merindtægter

På centrenes centrale én pose penge er der et mindreforbrug som primært skyldes færre lønudgifter, blandt andet på grund af vakancer.

Mindreforbruget på rengøringsområdet er fordelt på mindreforbrug på PPV, hvor lokalerne er nedlagt, PCB-rengøring på Krogårdsskolen, hvor budgettet ikke er opbrugt i 2024, samt plejecentrene, som jf. årsregnskab fra KAB skal reguleres yderligere.

På bilområdet er der indkøbt et billigere nøgleskab end der var budgetteret med.

Den primære årsag til mindreforbruget på rengøringsartikler og kaffe på rådhuset er, at rengøringen af kaffemaskiner fra marts 2024 er blevet flyttet under rengøringskontrakten, men budgettet er ikke blevet justeret i forhold til denne ændring. Budgettet tilrettes ved budgetopfølgningerne i 2025.

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 mindreudgifter

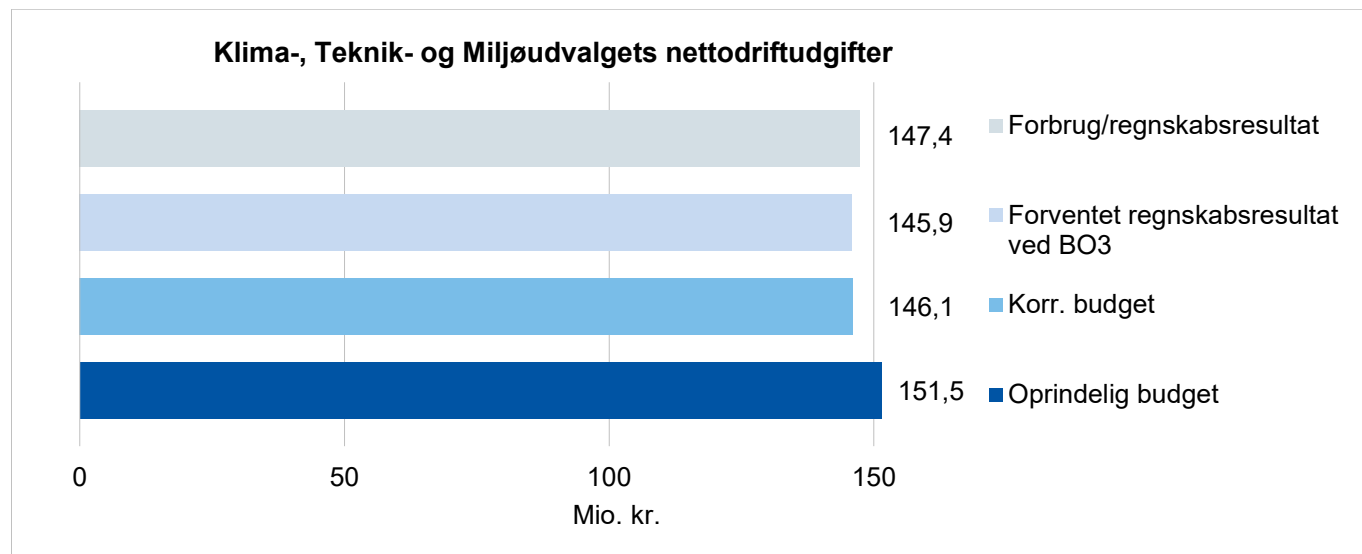
Udvalgets opgaver

Udvalgets økonomi fokuserer på kommunens bygninger, veje og de offentlige arealer. Udvalget arbejder bl.a. med klima, udvikling og vedligeholdelse af kommunens infrastruktur, grønne arealer og myndighedsopgaver inden for miljø, natur, byggesag og veje. Udvalget varetager desuden drift og vedligeholdelse af kommunale ejendomme og udearealer som strand, parker og naturområder.

Driftsudgifter

På Klima-, Teknik- og Miljøudvalgets område blev der oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på 151,5 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til udvalgsområdet, som har resulteret i et korrigeret budget på 146,1 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 147,4 mio. kr. Det er 1,3 mio. kr. mere end korrigeret budget. Det forventede regnskabsresultat i budgetopfølgning 3 var 145,9 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	Forbrugsudgifter inkl. vejbelysning	-5,8 mio. kr.
2.01 Klima, teknik og miljø	Vedligeholdelses af veje og grønne områder m.m.	-6,3 mio. kr.
2.01 Klima, teknik og miljø	Ejendomsudgifter	-2,7 mio. kr.
2.01 Klima, teknik og miljø	Vejafvandning	-2,6 mio. kr.
2.01 Klima, teknik og miljø	Movia	-0,8 mio. kr.
2.01 Klima, teknik og miljø	Forbrug fordrevne fra Ukraine	10,8 mio. kr.
2.01 Klima, teknik og miljø	Mindre energibesparelse, LED og genindvinding	2,9 mio. kr.

+ = forøgelse af budgettet/- = nedskrivelse af budgettet

Ved budgetopfølgning 3 er forbrugsudgiftsbudgettet, inkl. vejbelysningen, genberegnet og budgettet er justeret, bl.a. som følge af ændret prisfremskrivning fra 2023 til 2024.

Budget til drift af veje og grønne områder blev ved budgetopfølgning 3 nedjusteret med 4,2 mio. kr. Heraf 2,5 mio. kr. som følge af ændret betalingsplaner og 1,7 mio. kr. som forventet mindreforbrug på asfaltarbejde. Ved budgetopfølgning 0 blev budgettet desuden nedjusteret med 2,1 mio. kr. som følge af ændret prisfremskrivning.

Ejendomsudgifterne blev ved budgetopfølgning 1 nedjusteret med 1,2 mio. kr. ved overførsel af budget til udgifter til husleje for fordrevne fra Ukraine. Budgettet er yderligere tilrettet til det forventede forbrug for 2024 ved budgetopfølgning 3.

Der er afregnet vejafvandingsbidrag for 2023 (betales i 2024) til KLAR forsyning, Greve Spildevand A/S. Greve Kommune finansierer 8 pct. af de anlægsprojekter som vedrører regnvand. Bidraget er nedjusteret som følge af faktiske gennemførte anlægsprojekter i 2023. Besparelsen blev medtaget i budgetopfølgning 3.

Budgetter for Movia er reguleret i budgetopfølgning 3 på baggrund at Movias estimat for budget 2024.

Ved budgetopfølgning 3 blev der givet tillægsbevillinger til udgifter til boliger til ukrainske flygtningeboliger på i alt 10,8 mio. kr. Heraf er 2,4 mio. kr. flyttet fra husleje og tomgangsleje. Der er intet oprindeligt budget på Ukrainske flygtningeboliger.

I det oprindelige budgetforslag var det forventet, at den fulde besparelse ved udskiftning til LED mv. kunne indhentes i 2024. Imidlertid er anlægsinvesteringen forsinket, hvorfor besparelsen på driften ikke kunne opnås fuldt ud.

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

Budgetområde	Emne	Merudgifter
2.01 Klima, teknik og miljø	Forstas	1,8 mio. kr.
2.01 Klima, teknik og miljø	Movia	0,2 mio. kr.

+ = merforbrug/mindreindtægter

På Greve Kommunes kontrakt med Forstas A/S blev der i budgetopfølgning 3 skønnet et mindreforbrug på 4,2 mio. kr. heraf 1,7 mio. kr. på vejområdet, primært asfalt. Årsagen var bl.a., at leverandøren Forstas A/S umiddelbart ikke kunne varetage asfaltopgaven fuldt ud i 2024. I efteråret 2024 blev en anden udbyder engageret til at hjælpe med asfaltbelægningen, hvilket medførte, at en del af det afleverede budget blev anvendt.

Merforbruget på Movia skyldes primært at Greve Kommune har modtaget en efterregulering for 2023 ultimo december 2024.

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

Budgetområde	Emne	Mindreudgifter
2.01 Klima, teknik og miljø	DUT kompensation vedr. slid pga. øget akseltryk	-0,2 mio. kr.
2.01 Klima, teknik og miljø	Skadedyrsbekæmpelse	-0,2 mio. kr.
2.01 Klima, teknik og miljø	"En pose penge", Teknisk Service	-0,6 mio. kr.

- = mindreforbrug/merindtægter

Kommunen modtog ved midtvejsreguleringen 2024 DUT-midler som kompensation for slid forårsaget af øget akseltryk. Midlerne er ikke anvendt i 2024, da asfaltarbejdet i 2024 er fokuseret andre steder end ved de store erhvervsområder. Budgettet er begrænset og bør derfor samordnes med det årlige asfalt-budget.

Kommunens udgifter til bekæmpelse og forebyggelse af rotter er fra 2023 finansieret ved, at der opkræves et gebyr i form af en nærmere fastsat pris pr. m² på alle ejendomme i kommunen. Finansieringen er svarende til et brugerfinansieret område, der bør hvile-i-sig-selv over en årrække. Budgettet er baseret på en estimering af forventede udgifter det kommende år. Dette kan dog være svært at ramme præcist, men vil blive justeret over en årrække. Mindreforbruget i 2024 udgør 0,170 mio. kr. da der ikke har været behov for en særlig indsats med KLAR Forsyning, Greve Spildevand A/S. Bekæmpelse i samarbejde med Klar Forsyning sker kun, hvis der er et særligt højt antal rotter i et bestemt område.

På "én pose penge" til Teknisk Service er der et mindreforbrug på 0,6 mio. kr., som primært skyldes vance. Bl.a. blev der ved budget 2024 bevilget 2,0 mio. kr. til brandtilsyn m.m. som først blev bemandet i februar/maj måned. Derudover har der være personalemæssige udskiftninger, ofte med ansatte på en lavere lønsats, igennem hele året.

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 varetager den umiddelbare forvaltning af kommunens undervisningsmæssige, pædagogiske, sociale og sundhedsmæssige opgaver for børn og unge.

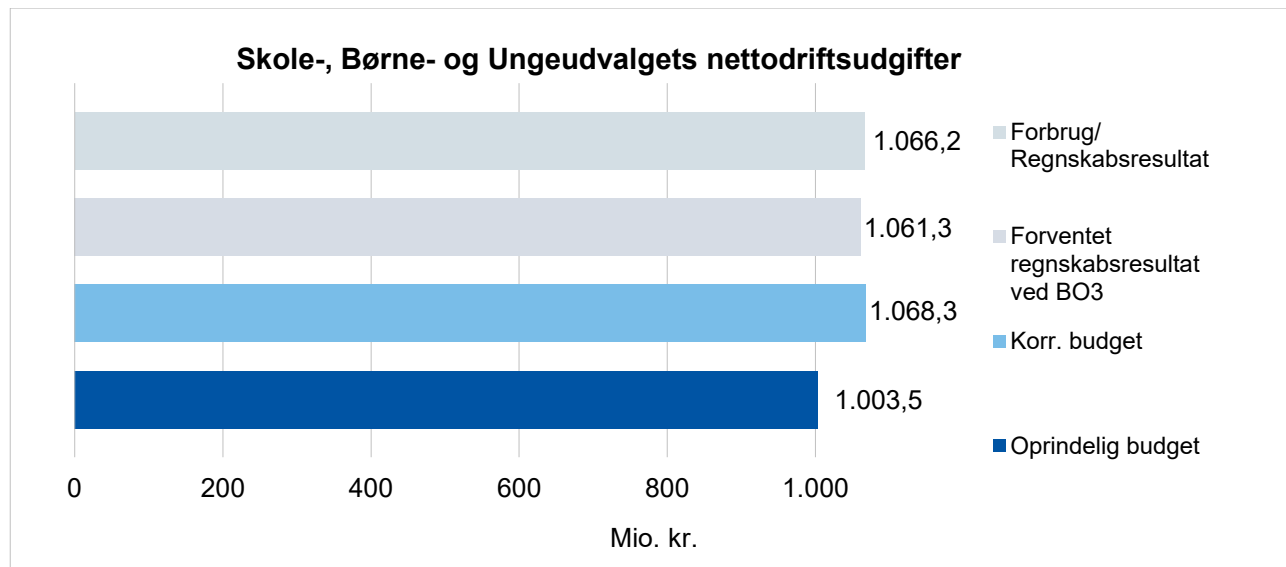
Driftsudgifter

På Skole-, Børne- og Ungeudvalget område blev der oprindelig budgetteret med nettodriftsudgifter på 1.003,5 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til udvalgsområdet, som har resulteret i et korrigeret budget på 1.068,3 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 1.066,2 mio. kr. Det er 2,1 mio. kr. mindre end korrigeret budget. Det forventede regnskabsresultat i budgetopfølgning 3 var 1.061,3 mio. kr. inklusive udgifter til fordrevne fra Ukraine.

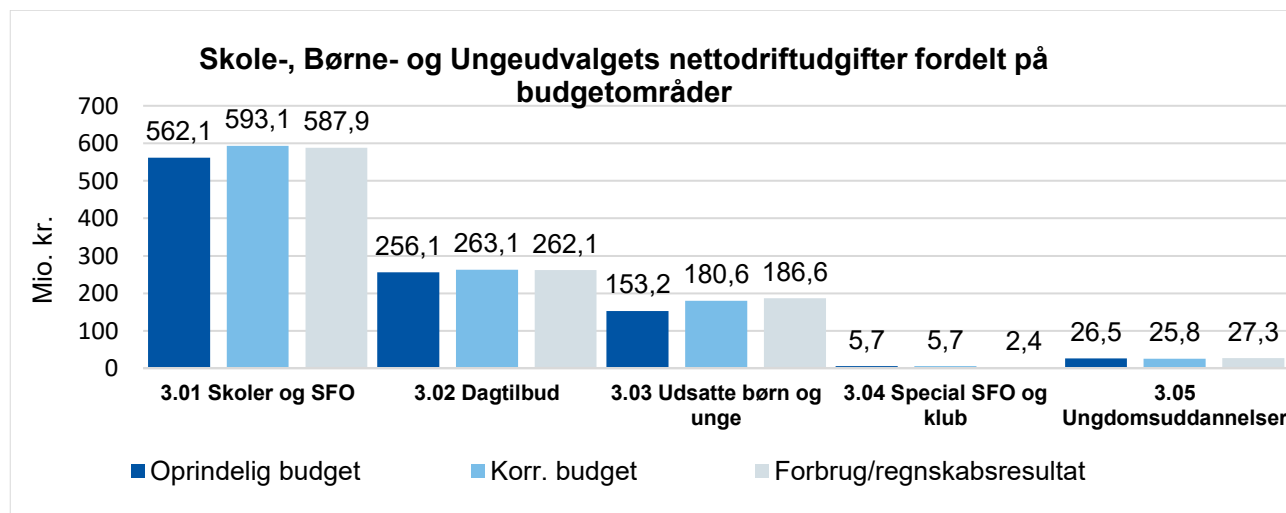
Skole-, Børne- og Ungeudvalget

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
Det almene skole- og børneområde		
3.01 Skoler og SFO	Skoler	15,0 mio. kr.
3.01 Skoler og SFO	Skoler mellemkommunale betalinger	6,9 mio. kr.
3.01 Skoler og SFO	Fordrevne fra Ukraine	2,3 mio. kr.
3.02 Dagtilbud	Trepartsaftale Dagtilbud	1,9 mio. kr.
3.02 Dagtilbud	Børnetal kommunale og selvejende institutioner (inkl. Ukraine)	4,0 mio. kr.
3.02 Dagtilbud	Mellemkommunale betalinger	1,8 mio. kr.

Skole-, Børne- og Ungeudvalget

Budgetområde 3.01 – 3.05

Budgetområde	Emne	Tillægsbevilling
3.02 Dagtilbud	Privat pasning §80 og pasning af egne børn §86	2,2 mio. kr.
3.02 Dagtilbud	Tilskud til privatinstitutioner	2,0 mio. kr.
3.02 Dagtilbud	Dagplejen	-5,7 mio. kr.
Det specialiserede børneområde		
3.01 Skoler og SFO	Specialundervisning anbragte børn	1,9 mio. kr.
3.01 Skoler og SFO	DUT midler – Lettilgængelige behandlingstilbud til børn og unge i psykisk mistrivsel og implementering af forløbsbeskrivelser for personer med psykoselidelser	2,2 mio. kr.
3.03 Udsatte børn og unge	Refusioner for særligt dyre enkeltsager	-8,7 mio. kr.
3.03 Udsatte børn og unge	Anbringelser af børn og unge	27,9 mio. kr.
3.03 Udsatte børn og unge	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	8,8 mio. kr.

+ = forøgelse af budgettet/- = nedskrivelse af budgettet

Det almene skole- og børneområde:

Tillægsbevillinger, der er givet på det almene skole- og børneområde, skyldes hovedsagelig en afskrivning af skolerne merforbrug på 15 mio. kr. ved budgetopfølgning 2 i 2024. Derudover er der sket en ændring i antal børn, der går i tilbud både i og uden for Greve Kommune.

Der er givet en tillægsbevilling til fordrevne fra Ukraine på 2,3 mio. kr. på skole- og SFO-området, og en tillægsbevilling på 6,9 mio. kr. til mellemkommunale betalinger.

Tillægsbevillinger, der er givet på det almene børneområde, vedrører overvejende ændringer i antal børn med behov for pasning i tilbud i og uden for Greve Kommune. Dertil kommer tillægsbevilling vedrørende løn til pædagogisk personale i dagtilbud som følge af Trepartsaftalen.

Det specialiserede børneområde:

Der er i forbindelse med budgetopfølgning 3 givet en tillægsbevilling på 1,9 mio. kr. til specialundervisning for anbragte børn. Området er svært styrbart, da det er de unges opholdskommune, der har handleforpligtelsen på undervisningstilbuddet og Greve Kommune, der har betalingsforpligtelsen.

Der er i budgetopfølgning 2 givet tillægsbevilling på 2,2 mio. kr. som DUT-kompensation til lettilgængelige behandlingstilbud til børn og unge i psykisk mistrivsel og implementering af forløbsbeskrivelser for personer med psykoselidelser.

Der er givet tillægsbevilling på 8,7 mio. kr. i forbindelse med refusioner for særligt dyre enkeltsager i budgetopfølgning 3.

Der blev i forbindelse med budgetopfølgning 3 givet en tillægsbevilling på 27,9 mio. kr. til anbringelser af børn som følge af en tilvækst på aktivitetssiden i antal anbringelser, plejefamilier og opholdssteder samt stigende priser.

Herudover er der givet en tillægsbevilling på 8,8 mio. kr. til forebyggende foranstaltninger for børn og unge i forbindelse med massive familiebehandlingsforløb for at undgå en yderligere stigning i antal anbringelser.

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

Budgetområde	Emne	Merudgifter
Det almene skole- og børneområde		
3.01 Skoler og SFO	Skoler og SFO'er	1,1 mio. kr.
3.01 Skoler og SFO	Skoler mellemkommunale betalinger	1,4 mio. kr.
3.01 Skoler og SFO	PAU- elever	0,5 mio. kr.
3.02 Dagtilbud	Kommunale og selvejende institutioner	1,1 mio. kr.
Det specialiserede børneområde		
3.03 Udsatte børn og unge	Tandplejen	1,0 mio. kr.
3.03 Udsatte børn og unge	Familierådgivning	6,6 mio. kr.
3.05 Ungdomsuddannelser	Familierådgivning (STU)	5,0 mio. kr.

+ = merforbrug/mindreindtægter

Det almene skole- og børneområde:

Skolerne og SFO'erne har et samlet merforbrug på 1,1 mio. kr., hvor 1 ud af 9 skoler har et merforbrug på over 2% og skal dermed udarbejde en handleplan. Skolernes merforbrug skyldes primært øgede udgifter til visitering til specialtilbud.

Merforbruget på de mellemkommunale betalinger skyldes primært betalingsforskydninger for skoleår 2024/2025. Det betyder at udgifter for 7/12 af skoleåret, som vedrører 1/1-31/7-2025 er betalt i 2024 for 21 elever, svarende til 1,1 mio. kr.

Budgettet til PAU elever blev reduceret med 1,5 mio. kr. i budget 2022-2025, da det på daværende tidspunkt var svært at rekruttere elever. Dette har ændret sig i 2024 og merforbruget på 0,5 mio. kr. på PAU eleverne skyldes dermed primært en stigning i antallet af elever. Derudover ses en forskydning i refusioner på eleverne.

På dagtilbudsområdet har de 18 kommunale og 6 selvejende daginstitutioner samlet set et merforbrug på 1,1 mio. kr. Det består af et merforbrug på kommunale daginstitutioner på 0,5 mio. kr., og et merforbrug på selvejende daginstitutioner på 0,6 mio. kr.

Merforbruget på de kommunale institutioner vedrører primært seks institutioner, der tilsammen har overskredet budgettet med 3,1 mio. kr. Institutionerne har et merforbrug på over 2 pct. og skal derfor udarbejde handleplan for nedbringelse af merforbruget i 2025. Merforbruget 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.

Merforbruget på de selvejende institutioner vedrører tre institutioner, hvoraf to institutioner har et merforbrug, der overstiger 2 pct., hvilket betyder, at de skal udarbejde handleplan for nedbringelse af merforbruget i 2025. Merforbruget skyldes bl.a. vikarudgifter og udgifter i forbindelse med fratrædelse af personale.

Det specialiserede børneområde:

Merforbruget hos tandplejen på 1,0 mio. kr. skyldes primært, at der implementeres ny lovgivning, hvor kommunerne skal tilbyde vederlagsfri tandpleje til unge i aldersgruppen 18-21 år. I den forbindelse har der været et markant øget behov for kirurgi. Desuden har der været pres på

kapaciteten i specialtandplejen (Tandregulering) og deraf øgede lønomkostninger til specialtandlæge.

Merforbruget på 6,6 mio. kr. er primært begrundet i et stigende antal forebyggende foranstaltninger. Det skal ses i sammenhæng med anbringelsesområdet, hvor forebyggende foranstaltninger bringes i spil for at sikre de bedst mulige løsninger i relation til familierne, og med henblik på at undgå mere indgribende tiltag som anbringelse.

Familierådgivning (STU) viser et merforbrug på 5,0 mio. kr. som følge af flere bevillinger til unge under 18 år.

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

Budgetområde	Emne	Mindreudgifter
Det almene skole- og børneområde		
3.01 Skoler og SFO	Fælles skoler	1,0 mio. kr.
3.01 Skoler og SFO	SFO'er forældrebetaling	1,6 mio. kr.
3.02 Dagtilbud	Dagpleje	-1,0 mio. kr.
Det specialiserede børneområde		
3.01 Skole og SFO	PPR	-3,4 mio. kr.
3.04 Special SFO og klub	Havana	-3,3 mio. kr.
3.05 Ungdomsuddannelser	Særligt tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU) (voksenområdet)	-2,8 mio. kr.

- = mindreforbrug/merindtægter

Det almene skole- og børneområde:

Mindreforbruget på Skolernes fælles pulje, skyldes primært et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedrørende Den digitale skole i 2024. Dette skyldes primært færre udgifter i forbindelse med implementering af årgangssæt til 1. og 2. årgang, øget interne levetidsforlængelser af eksisterende defekte enheder samt færre udgifter til digitale læremidler, som er i genforhandlingsproces.

Merindtægten på forældrebetaling på 1,6 mio. kr. vedr. medlemstal, skyldes primært en fejlopsætning i fagssystemet, hvor indtægter relateret til Center for Børn og Familie er blevet registreret under Center for Dagtilbud og Skoler. Denne konteringsopsætning ændres i 2025, således at indtægterne fremadrettet bliver korrekt fordelt på de respektive områder.

Dagplejen har et samlet mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på én pose penge. Afvigelsen skal ses i forhold til, at der i budgetopfølgning 3 blev givet tillægsbevilling til mindreforbrug på 5,7 mio. kr. Endeligt regnskabsresultat viser en større afvigelse end forventet i budgetopfølgning 3. Det skyldes primært mindreforbrug på driftsrammen (0,4 mio. kr.), som bl.a. vedrører indkøb af hhv. iPads og elcykler, og færre faste udgifter end der er disponeret med.

Det specialiserede børneområde:

Mindreforbruget hos PPR skyldes tillægsbevillinger der er modtaget i budgetopfølgning 3 til køb af specialpladser (Skole og fritid). Bevillingerne ved budgetopfølgning 3 var større end nødvendig da slutafregningen fra Bugskolen viste en større merindtægt end beregnet. Grunden til den større merindtægt skyldes, at salget af pladser mellem PPR og Bugskolen er steget.

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

Regnskabet viser en mindreudgift på 2,8 mio. kr. til Særligt Tilrettelagt Ungdomsuddannelser, STU på voksenområdet. Forklaringen er, at der har været færre over 18 år visiteret til STU end budgetteret.

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, bibliotek, Museum, aftenskoler, idræt og idrætspuljer mm.

I budgetaftalen for 2024-2028 besluttede forligsgruppen at flytte ungdomsskolen, kulturbasen og klubområdet til Kultur- og Fritidsudvalget med det formål at skabe bedre sammenhæng for det enkelte barn i fritiden.

Udvalget er ansvarligt for at udvikle, administrere og sikre tilbud, aktiviteter og faciliteter, der fremmer borgernes adgang til kultur og fritidsoplevelser. Her er nogle af de centrale opgaver og ansvarsområder for et Kultur- og Fritidsudvalg

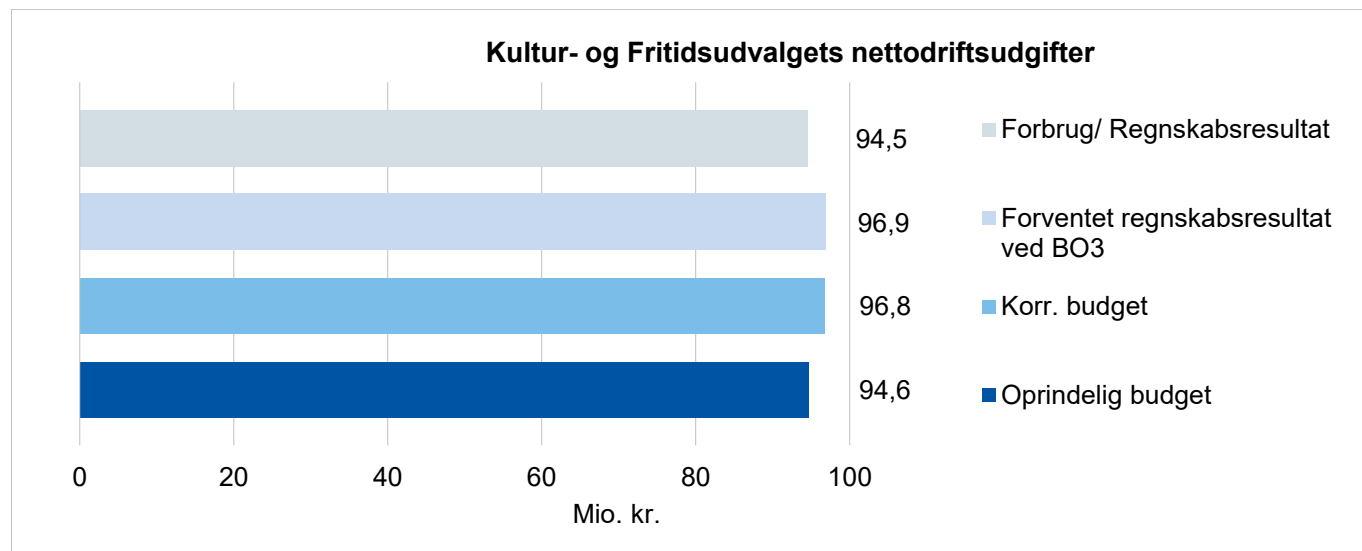
Driftsudgifter

På området for Kultur- og Fritidsudvalget blev der oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på 94,6 mio. kr. Der blev i løbet af året givet tillægsbevillinger til udvalgsområdet, hvilket resulterede i et korrigeret budget på 96,8 mio. kr. Regnskabsresultatet udgjorde 94,5 mio. kr., hvilket er 2,2 mio. kr. mindre end det korrigerede budget. Det forventede regnskabsresultat i budgetopfølgning 3 var 96,9 mio. kr. inklusive udgifter til fordrevne fra Ukraine.

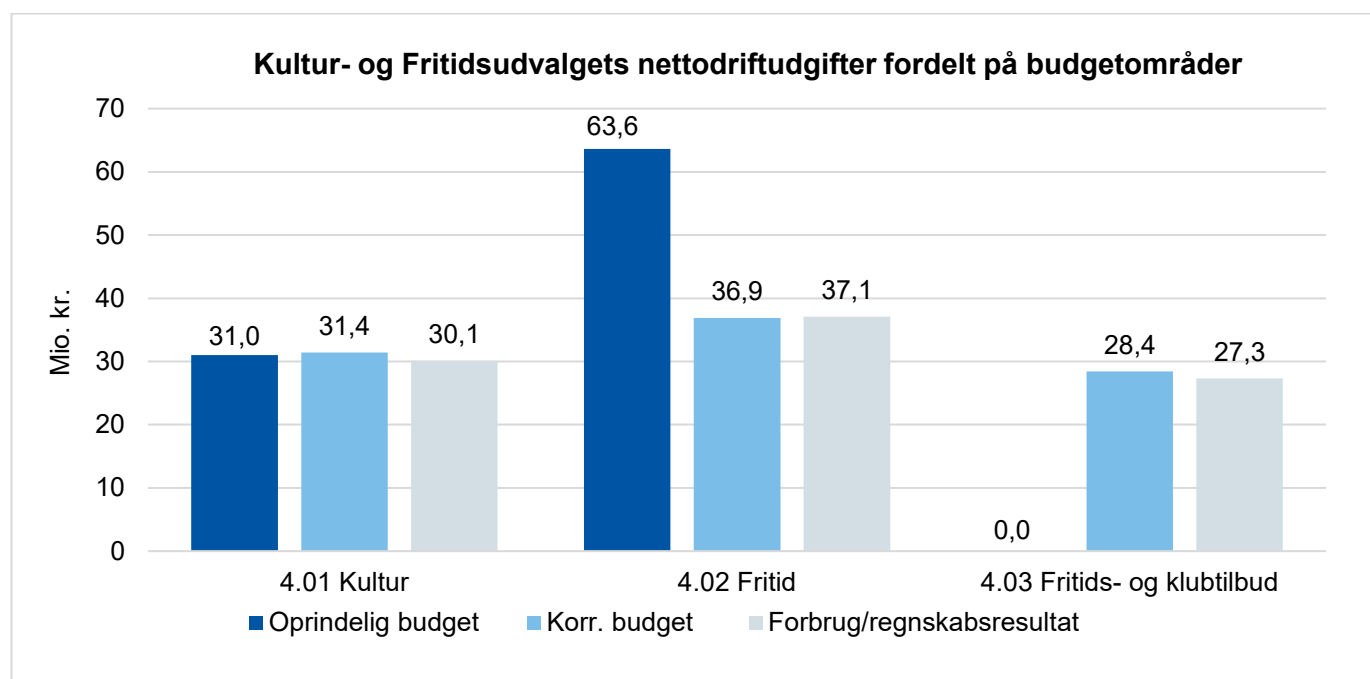
Kultur- og Fritidsudvalget

Budgetområde 4.01 - 4.03

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 Kultur	Aftenskoler	0,5 mio. kr.
4.03 Fritids- og klubtilbud	Mellemkommunale betalinger	0,6 mio. kr.

+ = forøgelse af budgettet/- = nedskrivelse af budgettet

Ved budgetopfølgning 3 forventede Aftenskolerne, at overskride det afsatte budget på 2,5 mio. kr. Der blev derfor bevilget en tillægsbevilling på 0,5 mio. kr. til området i samme opfølgning.

Aftenskolernes budgetramme blev i forbindelse med budget 2023-2027 reduceret med 1,0 mio. kr. Desuden blev der i budget 2022-2025 på baggrund af en skærpet risikoprofilanalyse udarbejdet en teknisk rettelse, hvor der blev tilføjet et indtægtsbudget på 0,4 mio. kr. på området.

I forbindelse med budgetopfølgning 3 blev der bevilget en tillægsbevilling på 0,6 mio. kr. til klubbernes mellemkommunale betalinger, som skyldes en stigning i antallet af medlemmer.

Kultur- og Fritidsudvalgets væsentligste merudgifter i forhold til korrigeret budget

Budgetområde	Emne	Merudgifter
4.02 Fritid	Greve Svømmehal	1,0 mio. kr.

+ = merforbrug/mindreindtægter

Greve Svømmehal har en mindreindtægt på 1,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på 2,7 mio. kr. Dette skyldes primært et for højt indtægtsbudget, som svømmehallen ikke har kunnet realisere. Indtægtsbudgettet for Greve Svømmehal er nedjusteret med 1,0 mio. kr. i forbindelse med vedtagelsen af budget 2025-2028. Forventningen er derfor, at svømmehallens budget vil være i balance i 2025.

Kultur- og Fritidsudvalgets væsentligste mindreudgifter i forhold til korrigeret budget

Budgetområde	Emne	Mindreudgifter
4.01 Kultur	Greve Bibliotek	-0,6 mio. kr.
4.01Kultur	Greve Museum	-0,4 mio. kr.
4.02 Fritid	Samlet Fritidsområdet	-0,7 mio. kr.
4.03 Fritids- og klubtilbud	Mellemkommunale betalinger	-0,3 mio. kr.
4.03 Fritids- og klubtilbud	Medlemstal	-0,5 mio. kr.

- = mindreforbrug/merindtægter

Greve Bibliotek afslutter året med et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på 17,9 mio. kr. Mindreforbruget på ca. 0,3 mio. kr. skyldes primært vakante stillinger samt øgede indtægter og en generel tilbageholdenhed i forhold til personale- og kontorholdsomkostninger.

Greve Museum afslutter året med et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på 6,9 mio. kr. Dette mindreforbrug skyldes primært merindtægter på 0,3 mio. kr. fra både billetsalg og café-drift. Derudover er der også et mindreforbrug på statstilskud, som planlægges anvendt til digitale opdateringer i 2025.

Fritids fagkonti afslutter året med et samlet mindreforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på 31,1 mio. kr. Årsagen kan primært tilskrives 0,2 mio. kr. mindre forbrug på Folkeoplysningsrammen og 0,3 mio. kr. på Rekreative områder i forhold til budgetrammen.

Fritids- og klubtilbudsområdet afslutter året med et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på 28,4 mio. kr. Dette skyldes primært et mindreforbrug på mellemkommunale betalinger samt en merindtægt på medlemstal inden for klubbernes driftsramme.

Det mellemkommunale klubområde viser et samlet mindre forbrug på 0,3 mio. kr. Det ændrede udgiftsbehov skyldes primært faldende udgifter i forbindelse med specialtilbud.

Merindtægten på 0,5 mio. kr. vedr. medlemstal skyldes primært en opsætning i konteringsystemet, hvor indtægter relateret til Center for Børn og Familie er blevet registreret under fritids- og klubtilbudsområdet. Denne konteringsopsætning ændres i 2025, således at indtægterne fremadrettet bliver korrekt fordelt på de respektive områder.

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 mindreudgifter

Udvalgets opgaver

Sundheds- og Omsorgsudvalget varetager den umiddelbare forvaltning af kommunens opgaver på ældre- og sundhedsområdet.

Greve Kommune fik pr. 1. oktober 2024 en ny privat leverandør af hjemmepleje, AjourCare, og Greve Kommune har således tre private leverandører af hjemmepleje og den kommunale hjemmepleje. Borgere, som er visiteret til hjemmepleje i Greve Kommune, kan benytte sig af frit valg mellem de fire leverandører på hjemmeplejeområdet og frit vælge den leverandør, de ønsker.

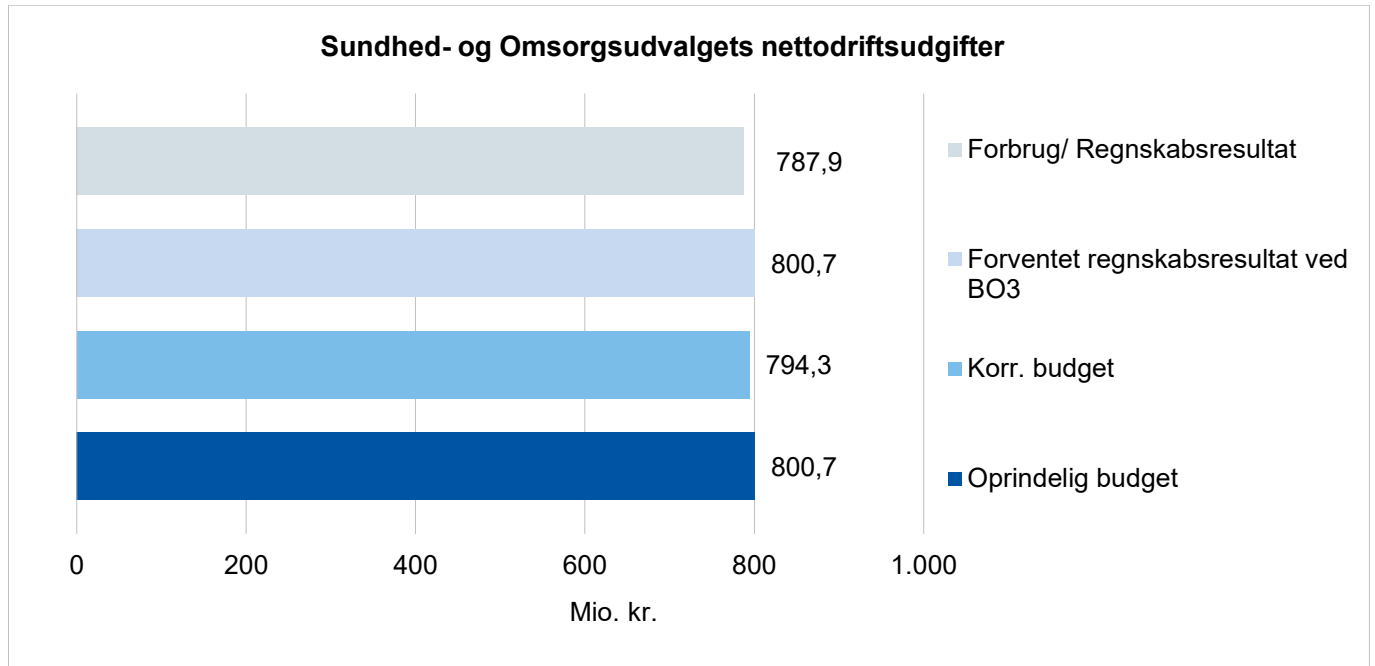
Driftsudgifter

På Sundheds- og Omsorgsudvalgets område blev der oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på 800,7 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til udvalgsområdet, som har resulteret i et korrigeret budget på 794,3 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 787,9 mio. kr. Det er 6,4 mio. kr. mindre end korrigeret budget. Det forventede regnskabsresultat i budgetopfølgning 3 var 800,7 mio. kr.

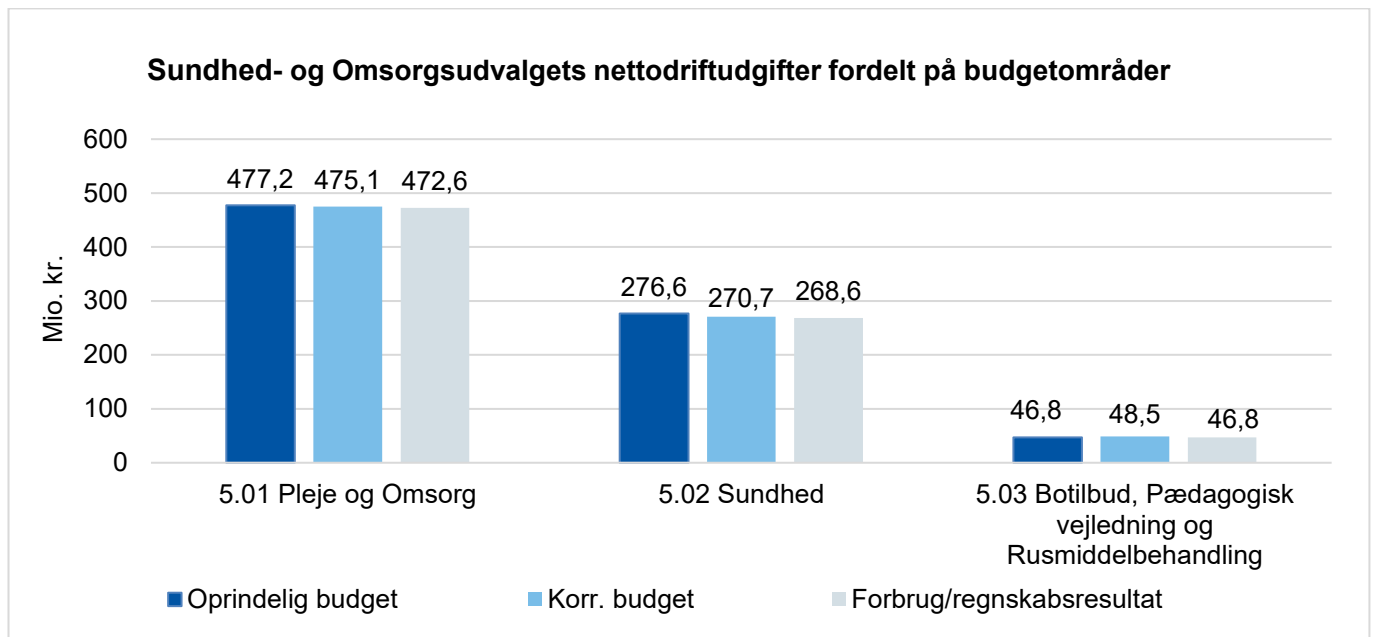
Sundheds- og Omsorgsudvalget

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

Der er i 2024 givet tillægsbevillinger til Sundhed- og Omsorgsudvalget, som har reduceret budgettet med i alt 6,4 mio. kr., hvoraf de væsentligste fremgår af tabel 1.

Budgetområde	Emne	Tillægsbevillinger
5.01 Pleje og Omsorg	Trepartsmidler på ældreområdet	3,7 mio. kr.
5.01 Pleje og Omsorg	Privatantaget hjælp	2,4 mio. kr.

Sundheds- og Omsorgsudvalget

Budgetområde 5.01-5.03

Budgetområde	Emne	Tillægsbevillinger
5.01 Pleje og Omsorg	Kvalitetsløft af ældreplejen	1,1 mio. kr.
5.01 Pleje og Omsorg	Langagergård	-2,1 mio. kr.
5.01 Pleje og Omsorg	Særligt dyre enkeltsager (uden for servicrammen)	-1,8 mio. kr.
5.01 Pleje og Omsorg	Friplejehjem, pleje (Fribo Greve)	-1,4 mio. kr.
5.01 Pleje og Omsorg	Friplejeboliger, sundhedsudgifter (Fribo Greve)	-1,4 mio. kr.
5.01 Pleje og Omsorg	Sygeplejeartikler	-1,0 mio. kr.
5.01 Pleje og Omsorg	Private leverandører	-0,9 mio. kr.
5.01 Pleje og Omsorg	Huslejetab	-0,8 mio. kr.
5.02 Sundhed	Vederlagsfri fysioterapi	-2,2 mio. kr.
5.02 Sundhed	Aktivitetsbestemt medfinansiering (uden for servicrammen)	-1,5 mio. kr.
5.03 Botilbud, Pædagogisk vejledning og rusmiddelbehandling	Trepartsmidler	0,3 mio. kr.
5.03 Botilbud, Pædagogisk vejledning og rusmiddelbehandling	Rusmiddelbehandling - ekstern	0,7 mio. kr.

+ = forøgelse af budgettet/- = nedskrivelse af budgettet

Der blev i forbindelse med budgetopfølgning 2 givet en tillægsbevilling på 3,7 mio. kr. på ældreområdet til finansiering af udgifter til trepartsaftalen om løn og arbejdsvilkår med et ekstra lønløft til bl.a. social- og sundhedshjælpere og social- og sundhedsassistenter.

I budgetopfølgning 3 blev der givet en tillægsbevilling på 2,4 mio. kr. til privatansat hjælp til borgere, som er tilflyttet fra anden kommune. Der er sket ændring i de tiltag, der ydes til borgerne, men kommunen skal dække omkostningerne for den udmålte bevilling fra afgivende kommuner for hele 2023, hvilket svarer til ca. 2,0 mio. kr.

Budgettet til Langagergård og friplejehjem (Fribo Greve) blev i budgetopfølgning 3 nedjusteret med henholdsvis 2,1 mio. kr. og i alt 2,8 mio. kr., idet der var en lavere belægning end lagt til grund i budgettet. Belægningen på Fribo Greve blev lavere end forventet ved budgetopfølgning 3, hvilket har resulteret i et mindreforbrug, jf. afsnittet om mindreforbrug. De tre kommunale plejecentres budget har balanceret i 2024.

Der blev i budgetopfølgning 3 givet en tillægsbevilling på 2,2 mio. kr. vedrørende vederlagsfri fysioterapi baseret på niveauet i 2023. Da det er lægerne, der visiterer til vederlagsfri fysioterapi på Greve Kommunes vegne, er det svært at beregne regnskabsresultatet, og regnskabsresultatet på området udviser et mindreforbrug på 1,7 mio. kr., jf. afsnittet om mindreforbrug.

Der blev i forbindelse med budgetopfølgning 2 givet en tillægsbevilling på 0,3 mio. kr. på socialområdet til dækning af udgifter til trepartsaftalen om løn og arbejdsvilkår med et ekstra lønløft.

I budgetopfølgning 3 blev der givet en tillægsbevilling på 0,7 mio. kr. til ekstern rusmiddelbehandling til finansiering af øgede omkostninger til døgnophold og behandling.

Sundhed- og Omsorgsudvalget væsentligste merudgifter i forhold til korigeret budget

Budgetområde	Emne	Merudgifter
5.01 Pleje og Omsorg	Hjemmeplejen	5,0 mio. kr.
5.01 Pleje og Omsorg	SOSU-elever	2,5 mio. kr.
5.02 Sundhed	Aktivitetsbestemt medfinansiering (uden for servicrammen)	2,7 mio. kr.
5.03 Botilbud, Pædagogisk vejledning og rusmiddelbehandling	Ekstern rusmiddelbehandling	0,4 mio. kr.

+ = merforbrug/mindreindtægter

Der er et merforbrug på hjemmeplejen på 5,0 mio. kr., der primært skyldes, at hjemmeplejen på baggrund af demografiprognosen havde forventet en vækst, der ville medføre et øget behov for personale, også selvom der til budget 2024 blev vedtaget en reduktion i serviceniveauet. Antallet af borgere er imidlertid faldet, og det har medført et fald i visiterede timer og i budgettildelingen. Det resulterer i, at hjemmeplejen har for høje udgifter ift. budgettildelingen.

Merforbruget på 2,5 mio. kr. på SOSU-elever skyldes primært, at den forventede refusion vedrørende 2024 ikke er modtaget i regnskab 2024.

Der er et merforbrug på den aktivitetsbestemte medfinansiering (uden for servicerammen), idet udgifterne fra november 2024 er steget mere end forventet ved budgetopfølgning 3.

Der er et merforbrug vedrørende ekstern rusmiddelbehandling på 0,4 mio. kr. Ankestyrelsen har afgjort en sag om, at Greve Kommune er betalingskommune i forbindelse med behandling af både alkohol og stofmisbrug. Greve Kommune var ikke bekendt med udgiftens størrelse ved budgetopfølgning 3.

Sundhed- og Omsorgsudvalget væsentligste mindreudgifter i forhold til korrigeret budget

Budgetområde	Emne	Mindreudgifter
5.01 Pleje og Omsorg	Indtægter fra andre kommuner for køb af plejecenterpladser og hjemmepleje	-5,8 mio. kr.
5.01 Pleje og Omsorg	Aktivitetsregulering til ældreområdet (budgetvariabel konto)	-4,0 mio. kr.
5.01 Pleje og Omsorg	Friplejehjem	-1,7 mio. kr.
5.02 Sundhed	Aktivitetsbestemt medfinansiering (inden for servicerammen)	-2,2 mio. kr.
5.02 Sundhed	Vederlagsfri fysioterapi	-1,7 mio. kr.
5.03 Botilbud, Pædagogisk vejledning og rusmiddelbehandling	Greve Rusmiddelcenter	-0,3 mio. kr.
5.03 Botilbud, Pædagogisk vejledning og rusmiddelbehandling	Pædagogisk Psykiatrisk Vejledningscenter (PPV)	-1,6 mio. kr.

- = mindreforbrug/merindtægter

Merindtægterne fra andre kommuner på 5,8 mio. kr. skyldes primært, at der i regnskabsår 2024 er opkrævet fem kvartaler vedrørende salg af plejecenterpladser og 13 måneder for levering af hjemmepleje til udenbys borgere, så forskydningen mellem regnskabsårene er blevet reduceret.

Den budgetvariable konto, som benyttes til aktivitetsafregninger for hjemmeplejen, private leverandører og plejecentre, udviser ved årets afslutning et mindreforbrug på 4,0 mio. kr., idet antallet af visiterede timer og køb af plejecenterpladser de sidste måneder af 2024 viste sig at være lavere end forventet ved budgetopfølgning 3.

Mindreforbruget på friplejehjem på 1,7 mio. kr. vedrører Fribo Greve skyldes dels lavere belægning, dels ændret beboersammensætning. Ved budgetopfølgning 3 var det forventet, at 55 ud af 75 pladser på Fribo Greve ville være belagt pr. december 2024, og at beboersammensætningen ville være fordelt med 50 % udenbys borgere og 50 % Greve borgere. Pr. december 2024 boede der imidlertid kun 36 beboere, der var fordelt med 25 udenbys borgere og 11 Greve borgere.

Det blev ved budgetopfølgning 3 forventet, at udgifterne på området for aktivitetsbestemt medfinansiering (hospice, specialiseret genoptræning og færdigbehandlede psykiatriske patienter) ville være på niveau med 2023, men udgifterne til primært hospice og den specialiserede genoptræning har været væsentligt lavere end i 2023, hvilket har medført et mindreforbrug på i alt 2,2 mio. kr. Området er lovbunden, og Greve Kommune har ikke mulighed for at påvirke udgifterne.

Der er på området for vederlagsfri fysioterapi et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. Området er lovbunden, og Greve Kommune har ikke mulighed for at påvirke udgifterne, idet det er de praktiserende læger, der henviser til vederlagsfri fysioterapi.

Mindre forbruget vedrørende Greve Rusmiddelcenter på 0,3 mio. kr. skyldes hovedsageligt merindtægt ved behandling af borgere fra andre kommuner, samt færre udgifter til læge i forbindelse med medicinsk behandling af alkoholmisbrug.

I 2024 er der gennemført en omlægning af PPV og Bostedet Vangeleddet, som nu fremstår som 1 enhed med et samlet budget. Der er samlet et mindre forbrug på 1,6 mio. kr. som hovedsagelig skyldes vakancer både på ledelsessiden og øvrigt personale. Der har været tilbageholdenhed omkring genbesættelse af ledige stillinger, samt omkring udgifter til kompetenceudvikling og drift mm., med henblik på budgettilpasning i forhold til de enkelte aktiviteter.

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 mindreudgifter

Udvalgets opgaver

Social- og Handicapudvalget varetager den umiddelbare forvaltning af kommunens opgaver inden for social- og handicapområdet i forhold til børn og voksne.

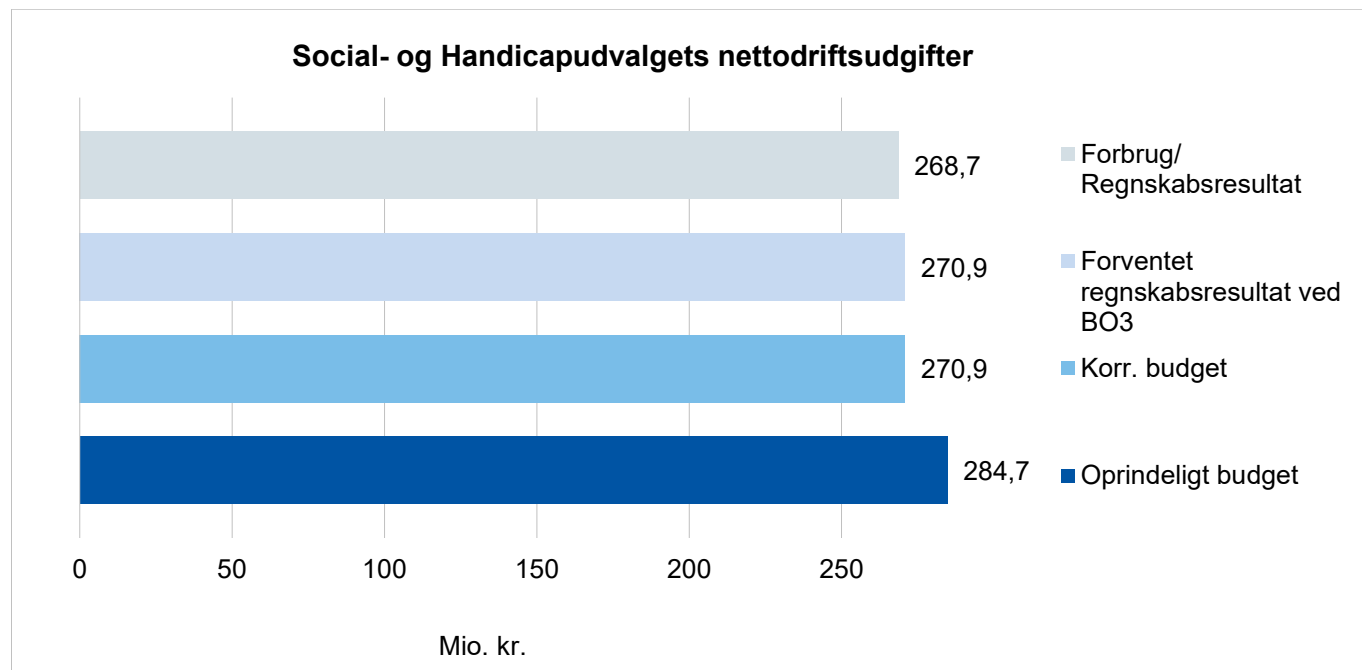
Driftsudgifter

På Social- og Handicapudvalgets område blev der oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på 284,7 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til udvalgsområdet, som har resulteret i et korrigeret budget på 270,9 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 268,7 mio. kr. Det er 2,2 mio. kr. mindre end korrigeret budget. Det forventede regnskabsresultat i budgetopfølgning 3 var 270,9 mio. kr.

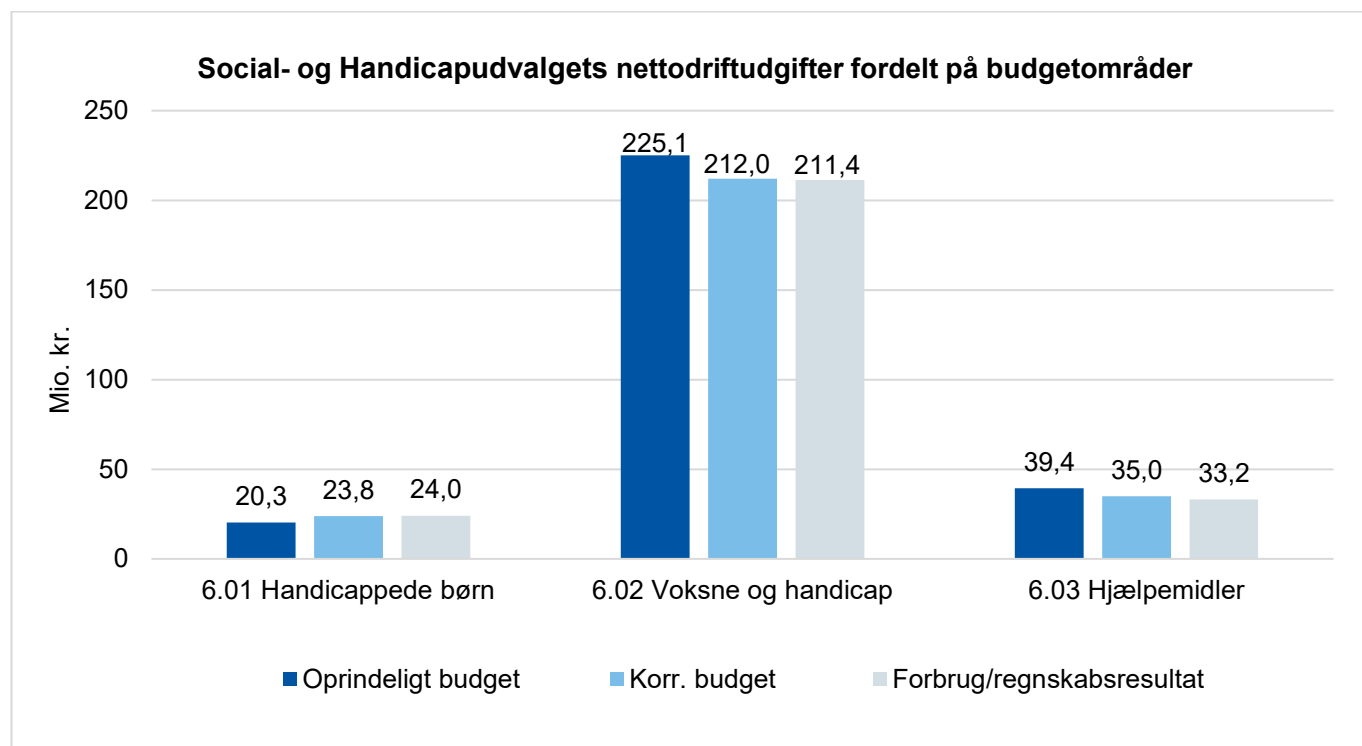
Social- og Handicapudvalget

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

Der er i 2024 givet tillægsbevillinger til Social- og Handicapudvalget, som har reduceret budgettet med i alt 13,9 mio. kr., hvoraf de væsentligste fremgår af tabellen nedenfor.

Budgetområde	Emne	Tillægsbevilling
6.01 Handicappede børn	Tabt arbejdsfortjeneste	9,2 mio. kr.
6.01 Handicappede børn	Statsrefusion – tabt arbejdsfortjeneste	-5,7 mio. kr.
6.02 Voksne og handicap	Det specialiserede voksenområde - Botilbud og Botilbudslignende tilbud	-20,2 mio. kr.
6.02 Voksne og Handicap	Det specialiserede voksenområde - Aflastning og støtte i eget hjem	2,8 mio. kr.
6.02 Voksne og Handicap	Det specialiserede voksenområde - Særlige pladser i psykiatrien	-1,1 mio. kr.
6.02 Voksne og Handicap	Det specialiserede voksenområde - Herberg og krisecentre	-1,3 mio. kr.
6.02 Voksne og Handicap	Det specialiserede voksenområde - Housing First indsatser	2,6 mio. kr.
6.02 Voksne og Handicap	Det specialiserede voksenområde - Særligt dyre enkeltsager	4,8 mio. kr.
6.03 Hjælpebidler	Hjælpebidler	-4,4 mio. kr.

+ = forøgelse af budgettet/- = nedskrivelse af budgettet

Der er givet en tillægsbevilling på 9,2 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 der også øget refusion på området. Der er modtaget en indtægtsbevilling på 5,7 mio. kr. til tabt arbejdsfortjeneste.

På botilbud og botilbudslignende tilbud er der i forbindelse med budgetopfølgning 3 2024, givet en bevilling, som samlet nedjusterer budgettet med 20,2 mio. Kr., som fordeler sig med en tillægsbevilling vedrørende merforbrug på Botilbudslignende tilbud ABL § 105, med 2,9 mio. kr., mindreforbrug på 13,0 mio. kr. vedrørende længerevarende botilbud efter servicelovens § 108, samt mindreforbrug på 10,1 mio. kr. vedrørende midlertidige botilbud efter servicelovens § 107.

Antallet af helårsborgere vedrørende midlertidige botilbud er lavere end budgetteret, idet der har været en større afgang end forventet, grundet fraflytning af botilbud efter eget valg, udskydelse af indflytning eller helt fravalg af botilbud efter målgruppevurderingen. Gennemsnitsprisen er 0,3 mio. kr. lavere pr. helårsperson end budgetteret vedrørende længerevarende botilbud. Vedrørende botilbudslignende tilbud er der tale om en lidt højere gennemsnitspris end budgetteret.

På aflastningsområdet og støtte i eget hjem er der givet en tillægsbevilling på 2,8 mio. kr. Der har været en tilgang på 1,7 helårsperson mere end budgetteret og gennemsnitsprisen 0,3 mio. kr. højere end budgetteret, blandt andet med baggrund i et øget behov for aflastningsdøgn hos nye borgere. Der bevilges normalt aflastningsophold med 110 døgn, men der ses et øget behov for aflastningsdøgn hos enkelte borgere med op til 186 døgn.

Omkring de særlige pladser i psykiatrien er der givet en bevilling på mindreforbrug på 1,1 mio. kr., som dels skyldes at Greve Kommune ikke har visiteret borgere hertil, dels at der pågår ændringer omkring de særlige pladser.

Der er givet en bevilling til området Herberg- og krisecenterområdet på mindreforbrug på 1,3 mio. kr., og til Housing First indsatser er der givet en tillægsbevilling på 2,6 mio. kr.

Hjemløserreformen blev iværksat den 1. oktober 2023 og betyder, at det nu er kommunerne, der kan udskrive borgere på herberg til en Housing First indsats enten i et midlertidigt botilbud eller i eget hjem. Tidligere var det forstanderen på tilbuddet, der afgjorde optagelse og udskrivning af borgerne. Samtidig blev refusionsreglerne ændret i forbindelse med ophold på herberg, hvor det nu kun er 50% refusion for de første 120 dage indenfor et år. Ved budgetlægningen for 2024, var det usikkert i hvilket omfang borgerne ville overgå til dels herberg uden refusion efter 120 dage, dels Housing First indsatser. Budgettet blev

derfor først omplaceret i budgetopfølgning 3 2024, dels fra Herberg/krisecentre til Housing First, dels fra midlertidige botilbud efter SEL. § 107.

Der er givet en tillægsbevilling på 4,8 mio. kr. vedrørende statsrefusion for særligt dyre enkeltsager. Mindreindtægten på området skal ses i sammenhæng med mindreudgifterne på botilbud og botilbudslignende tilbud.

På området for kropsbårne hjælpemidler er der samlet set givet en tillægsbevilling på 2,9 mio. kr. Denne er fordelt på en negativ tillægsbevilling vedrørende gevinstrealisering på 1,5 mio. kr. i forbindelse med indgåelse af ny aftale vedrørende stomi- og diabetesprodukter, samt en tillægsbevilling ved budgetopfølgning 3 på 1,4 mio. kr. relateret til en forventet mindreudgift, som primært skyldes et fald i antallet af bevillinger.

Herudover er der givet en negativ tillægsbevilling på 0,6 mio. kr., der vedrører hjælpemiddelsdepotet ifm. Køge Kommunes indtræden i fællesskabet.

Social- og Handicapudvalgets væsentligste merudgifter i forhold til korrigeret budget

Budgetområde	Emne	Merudgifter
6.01 Handicappede Børn	Aflastningsordninger, § 44 jf. 84	0,7 mio. kr.
6.01 Handicappede Børn	Tabt Arbejdsfortjeneste	2,5 mio. kr.
6.02 Voksne og Handicap	Det specialiserede voksenområde - Herberg og krisecentre	1,4 mio. kr.
6.03 Hjælpemidler	Kropsbårne hjælpemidler	0,8 mio. kr.

+ = merforbrug/mindreindtægter

Merforbruget på 0,7 mio. kr. for aflastningsordninger for handicappede børn skal ses i sammenhæng med faldet i støtte til forældre, hvor der er et mindreforbrug på 2,2 mio. kr., jf. tabellen nedenunder. Børn med sværere problematikker har i højere grad brug for reel aflastning i stedet for afløsning (støtte i hjemmet).

Der er et merforbrug på 2,5 mio. kr. vedrørende tabt arbejdsfortjeneste som følge af flere ansøgninger på grund af øget skole væring og en stigning i antallet af diagnoser.

På det specialiserede voksenområde – herberg og krisecentre viser regnskabet et merforbrug samlet på 1,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Merforbruget fordeler sig med et merforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende ophold på herberg, hvor kommunen er berettiget til 50% statsrefusion inden for de første 120 dage, og et merforbrug på 1,1 mio. kr. vedrørende ophold på herberg efter 120 dage. Der er siden budgetopfølgning 3 2024, indskrevet fire nye borgere på henholdsvis herberg med refusion og fire nye borgere der har haft ophold på herberg i 120 dage på herberg uden refusion. Indskrivning på herberg sker ved egen henvendelse, og det er leder af stedet, der træffer afgørelse om indskrivning.

Kropsbårne hjælpemidler afslutter året med merudgifter på 0,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på 13,2 mio. kr. Dette skyldes primært et øget behov og dermed øgede udgifter til ben- og armproteser i december måned på ca. 0,6 mio. kr.

Social- og Handicapudvalgets væsentligste mindre udgifter i forhold til korrigeret budget

Budgetområde	Emne	Mindreudgifter
6.01 Handicappede Børn	Støtte i hjemmet	-2,7 mio. kr.
6.02 Voksne og Handicap	Det specialiserede voksenområde - Botilbud og botilbudslignende tilbud	-2,2 mio. kr.
6.03 Hjælpemidler	Hjælpemidler	-2,7 mio. kr.

- = mindreforbrug/merindtægter

Mindreforbruget på 2,7 mio. kr. til støtte i hjemmet skal ses i sammenhæng med ovenstående merforbrug på 0,7 mio. kr. for aflastningsordninger for handicappede børn.

Botilbud og botilbudslignende tilbud viser et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. Mindreforbruget fordeler sig dels med et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. vedrørende botilbudslignende tilbud, som hovedsagelig skyldes en mindreudgift til særlig støtte og dels med en mindreudgift på 0,8 mio. kr. vedrørende midlertidige botilbud, som skyldes at det forventede antal borgere endte 0,6 helårsperson lavere end forventet i Budgetopfølgning 3 2024.

Der er et mindreforbrug på hjælpemidler på i alt 2,7 mio. kr., idet udgifterne til køb af hjælpemidler har været lavere end forventet ved budgetopfølgning 3. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med, at der blev vedtaget en teknisk rettelse til budget 2024 på 2,0 mio. kr. med udgangspunkt i, at udgifterne til hjælpemidler havde været stigende de seneste år, hvilket havde givet anledning til merforbrug.

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

Udvalget varetager den umiddelbare forvaltning af kommunens opgaver inden for planlægning, byudvikling, tryghed, opgaver i relation til kommunens boligsociale indsats samt kommunens integrationsindsats.

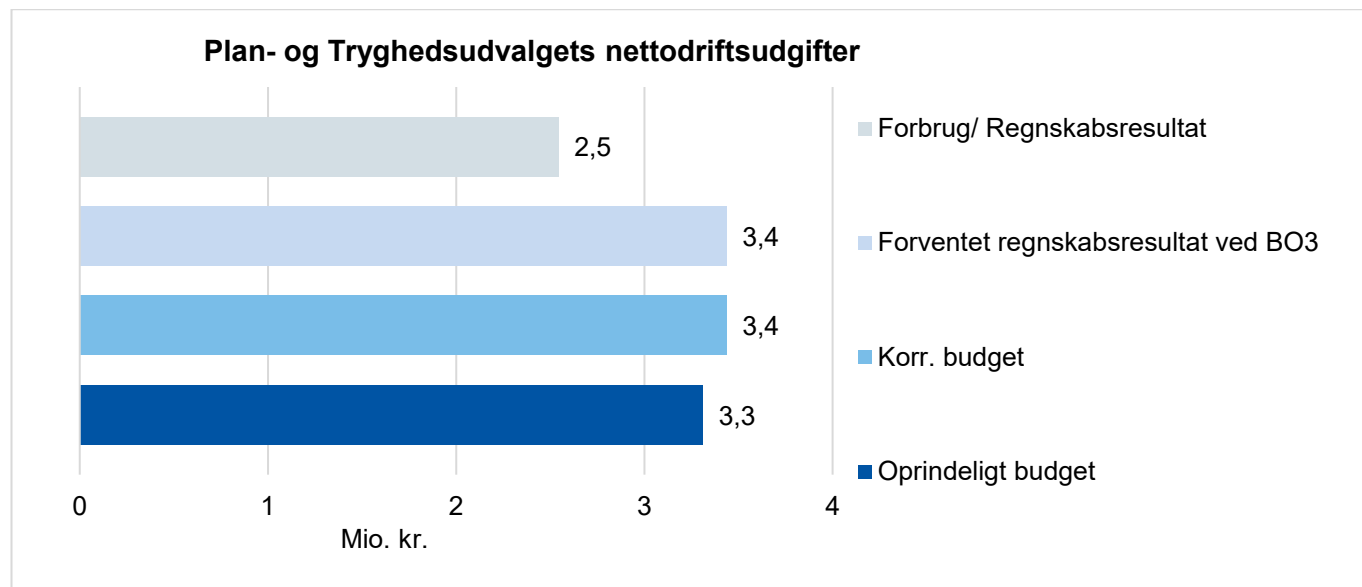
Driftsudgifter

På Plan- og Tryghedsudvalgets område blev der oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på 3,3 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til udvalgsområdet, som har resulteret i et korrigeret budget på 3,4 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 2,5 mio. kr. Det er 0,9 mio. kr. mindre end korrigeret budget. Det forventede regnskabsresultat i budgetopfølgning 3 var 3,4 mio. kr.

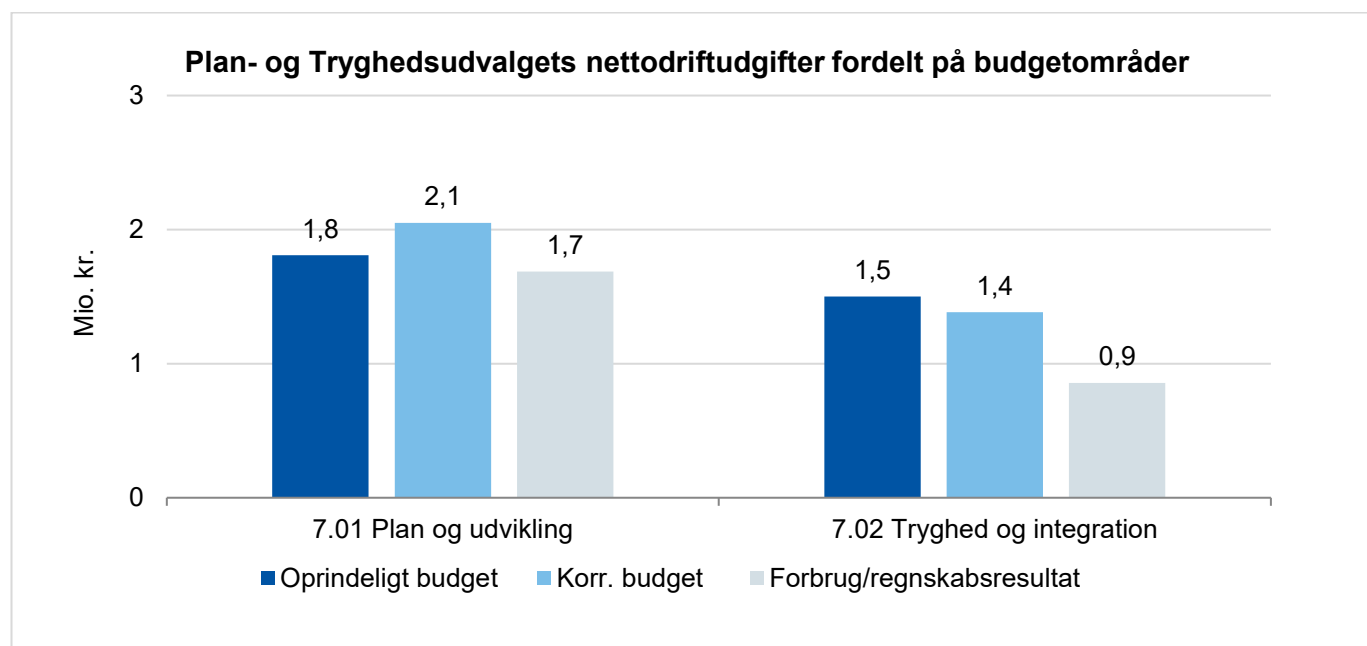
Plan- og Tryghedsudvalget

Budgetområde 7.01-7.02

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 merudgifter i forhold til korregeret budget.

Budgetområde		Merudgifter
7.02 Tryghed og Integration	Beboelse af Ukrainske flygtninge til boligindretning	0,4 mio. kr.

+ = merforbrug/mindreindtægter

Regnskabet til beboelse af Ukrainske flygtninge til boligindretning viser en merudgift på 0,4 mio. kr., da der ikke blev ansøgt tillægsbevilling ved budgetopfølgning 3 for udgiften.

Plan- og Tryghedsudvalgets væsentligste mindreudgifter i forhold til korregeret budget

Budgetområde	Emne	Mindreudgifter
7.01 Plan og udvikling	Planer, konsulentbistand, digitale kort m.m.	0,3 mio. kr.
7.02 Tryghed og Integration	Tryghed i Greve Nord	0,9 mio. kr.

- = mindreforbrug/merindtægter

Mindreudgiften på Planer, konsulentbistand, digitale kort m.m. skyldes primært, at arbejdet med kommuneplanen har haft høj prioritet. Derfor er der et mindreforbrug på de plankonti, der knytter sig til lokalplanarbejdet, herunder udgifter til konsulentbistand samt kort- og infomateriale.

Mindreudgiften på Tryghed i Greve Nord skyldes primært, at de planlagte projekter, som midlerne er øremærket til, endnu ikke er påbegyndt. Beløbet forventes anvendt i forbindelse med projektopstart i 2025.

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 mindreudgifter

Udvalgets opgaver

Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget varetager den umiddelbare forvaltning af kommunens erhvervs-, turisme og arbejdsmarkedsmæssige opgaver, herunder styringen af den aktive beskæftigelsesindsats, samt udbetaling af forsørgelsesydelse som f.eks. dagpenge til forsikrede ledige, sygedagpenge, kontanthjælp, førtidspension, boligsikring mv.

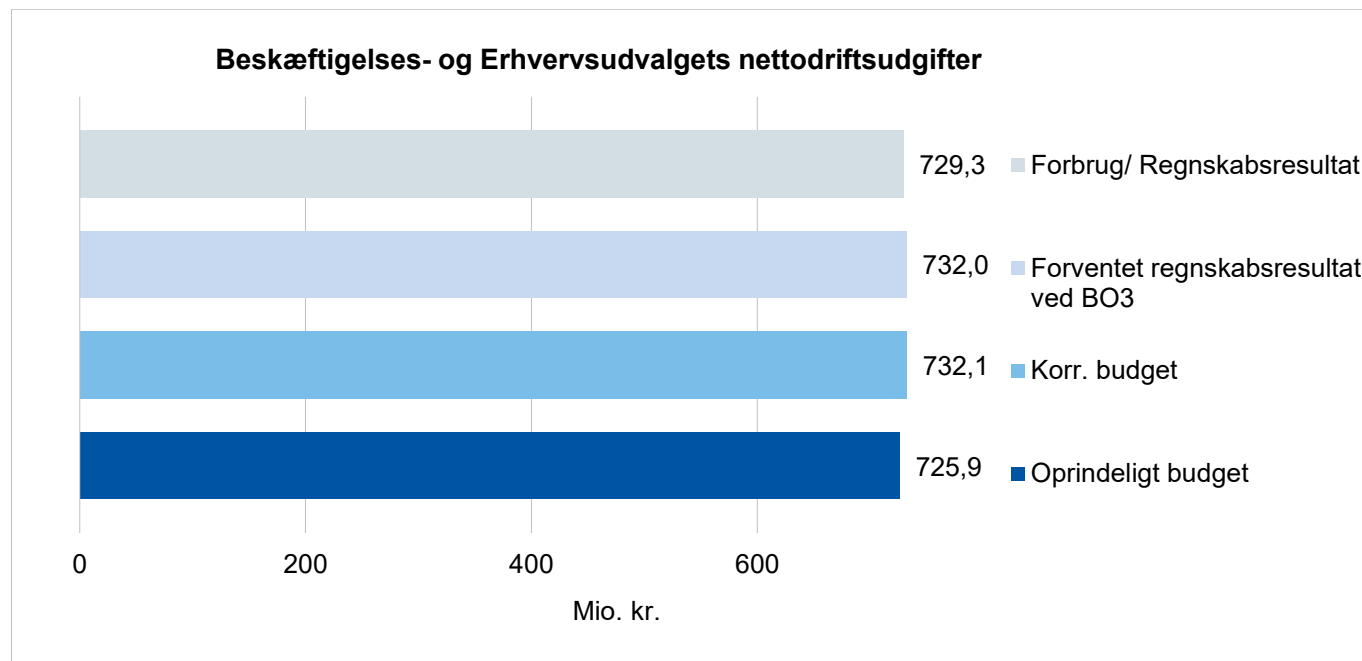
Driftsudgifter

På Beskæftigelses- og Erhvervsudvalgets område blev der oprindeligt budgetteret med nettodriftsudgifter på 725,9 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til udvalgsområdet, som har resulteret i et korrigeret budget på 732,1 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 729,3 mio. kr. Det er 2,8 mio. kr. mindre end korrigeret budget. Det forventede regnskabsresultat i budgetopfølgning 3 var 732,0 mio. kr. inklusive udgifter til fordrevne fra Ukraine.

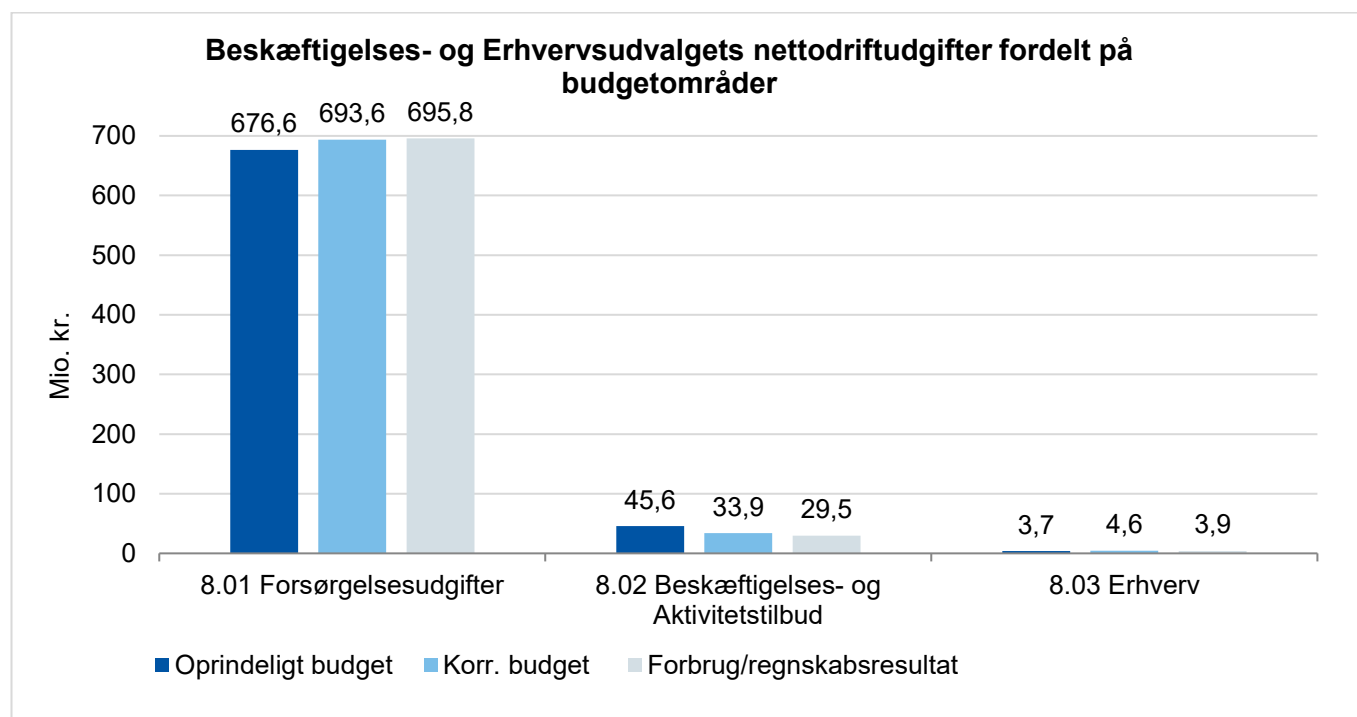
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget

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	-6,6 mio. kr.
8.01 Forsørgelsesudgifter	Førtidspension	35,6 mio. kr.

Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget

Budgetområde 8.01-8.03

8.01 Forsørgelsesudgifter	Sygedagpenge	-2,9 mio. kr.
Budgetområde	Emne	Tillægsbevilling
8.01 Forsørgelsesudgifter	Kontant- og uddannelseshjælp	1,8 mio. kr.
8.01 Forsørgelsesudgifter	Dagpenge til forsikrede ledige	-2,5 mio. kr.
8.01 Forsørgelsesudgifter	Løntilskud mv. til personer i fleksjob og personer i løntilskud	-5,4 mio. kr.
8.01 Forsørgelsesudgifter	Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-2,7 mio. kr.
8.02 Beskæftigelses- og Aktivitetstilbud	Jobcentre, lægeerklæringer m.v., serviceramme	-0,8 mio. kr.
8.02 Beskæftigelses- og Aktivitetstilbud	Beboelse, huslejeindtægter Ukrainere, serviceramme	-3,9 mio. kr.
8.02 Beskæftigelses- og Aktivitetstilbud	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram, driftsudgifter integration	-3,8 mio. kr.
8.02 Beskæftigelses- og Aktivitetstilbud	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats og Beskæftigelsesordninger	-3,2 mio. kr.

+ = forøgelse af budgettet /- = nedskrivelse af budgettet

Midtvejsregulering 2024 på overførselsudgifterne blev ved budgetopfølgning 2 tillægsbevilliget for mindreudgift på 6,8 mio. kr. Mindreudgiften blev udmøntet på forsørgelsesudgifter på seniorpension og sygedagpenge, som er beskrevet yderligere i nedenstående.

Udviklingen på Beskæftigelses- og Aktivitetstilbud har nedjusteret oprindeligt budget i 2024 på 45,6 mio. kr. til korrigeret budget i 2024 på 29,5 mio. kr. Dette skyldes primært øgede indtægter, herunder større huslejeindtægter end budgetteret, samt større indtægter for grundtilskud og resultattilskud. Se ovenstående tabel for beskæftigelses- og Erhvervsudvalgets nettodriftsudgifter fordelt på budgetområder.

Der er samlet givet en tillægsbevilling for mindreudgift på 6,6 mio. kr. til seniorpension. Ved midtvejsregulering 2024 blev der udmøntet en forventet mindreudgift på 5,0 mio. kr., samtidig er budget for 2024 i økonomiaftalen opskrevet mere end udgiftsbehovet. Udviklingen på seniorpension har vist et fald i tilgang og der blev givet en tillægsbevilling for mindreudgift på 1,6 mio. kr.

På området til førtidspension er der samlet givet tillægsbevillinger på 35,6 mio. kr. Udviklingen har vist øget tilgang, idet flere borgere har fået tilkendt førtidspension og borgere bliver længere på førtidspension grundet senere tilbagetrækning fra arbejdsmarkedet. Den stigende udvikling har medført øgede udgifter hen over året på førtidspension.

I 2024 er der samlet givet tillægsbevilling for mindreudgift til sygedagpenge på 2,9 mio. kr. Overførselsudgifter til sygedagpenge blev ved midtvejsregulering 2024 reduceret med forventet mindreudgift på 1,8 mio. kr., som blev tillægsbevilliget ved budgetopfølgning 2.

Budgetopfølgning 3 viste en forventet mindreudgift på 1,1 mio. kr. som følge af lavere udgifter til sygedagpenge, beregnet på baggrund af regnskab 2023 og antal helårspersoner. Derudover er der et fald i antallet af sygedagpengemodtagere.

På kontant- og uddannelseshjælp var der ved budgetopfølgning 3 en forventet merudgift på 1,8 mio. kr. grundet stigning i antal helårspersoner for kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere, hvilket skyldes at færre er blevet visiteret til et ressourceforløb.

På dagpenge til forsikrede ledige er der samlet givet tillægsbevilling for mindreudgift på 2,5 mio. kr. Ved budgetopfølgning 1 var den forventede mindreudgift 5,5 mio. kr., primært som resultat af faldende antal dagpengemodtagere samt den forventede kompensation i midtvejsreguleringen for 2024 for en ekstraordinær udgift i 2023 relateret til COVID-19 på 4,6 mio. kr. Ved budgetopfølgning 3 i efteråret blev området ikke udmøntet med forventet kompensation i 2024 og ændringer i aktiviteten viser derfor en forventet merudgift på 3,0 mio. Kr.

På området til løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskud viste prognosen i foråret færre antal helårspersoner til forventet regnskab 2024, og der blev givet tillægsbevilling på 5,4 mio. kr.

Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget

Budgetområde 8.01-8.03

Området til ressourceforløb og jobafklaringsforløb viste ved budgetopfølgning 3 en forventet mindreudgift på 2,7 mio. kr., grundet fald i aktiviteter, som primært vedrører borgere i ressourceforløb. Dette hænger sammen med, at færre kontanthjælps- og uddannelsesmodtagere er visiteret til et ressourceforløb.

Til lægeerklæringer m.v. er der givet tillægsbevilling for mindreudgift på 0,8 mio. kr., i det der ekstraordinært har været fokus på området.

Der blev givet tillægsbevilling for øget merindtægter til beboelse af flygtninge vedrørende huslejeindtægt for Ukrainere på 3,9 mio. kr.

På Integration – Selvforsørgelses- og Hjemrejseprogram er der givet tillægsbevilling for merindtægt på 3,8 mio. kr. Merindtægten vedrører grundtilskud og resultattilskud, som skyldes, at Greve Kommune er lykkes med at få en høj andel af udlændinge i uddannelse og beskæftigelse.

Samlet på beskæftigelses- og aktivitetstilbud herunder driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats og beskæftigelsesordninger er der givet tillægsbevilling for mindreudgift 3,2 mio. kr. Dette skyldes, at Byrådet i forbindelse med budgetforlig 2025 nedskrev budgettet til disse indsatser med 8,2 mio. kr. For at undgå en for skarp opbremsning i udgifterne fra 2024-25, valgte administrationen derfor at reducere køb af indsatser hos eksterne leverandører i anden halvdel af 2024.

Beskæftigelses- og Erhvervsudvalgets væsentligste merudgifter i forhold til korrigeret budget

Budgetområde	Emne	Merudgifter
8.01 Forsørgelsesudgifter	Dagpenge til forsikrede ledige	1,5 mio. kr.
8.01 Forsørgelsesudgifter	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskud	1,5 mio. kr.

+ = merforbrug/mindreindtægter

Regnskabsresultatet for dagpenge til forsikrede ledige viste en merudgift på 1,5 mio. kr. grundet ændring i aktiviteten og stigning i antal helårspersoner af a-dagpengemodtagere i efteråret.

På området til løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskud viser regnskabsresultatet i forhold til korrigeret budget 2024 en merudgift på 1,5 mio. kr.

Beskæftigelses- og Erhvervsudvalgets væsentligste mindreudgifter i forhold til korrigeret budget

Budgetområde	Emne	Merudgifter
8.02 Beskæftigelses- og Aktivitetstilbud	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats og Beskæftigelsesordninger	-3,3 mio. kr.
8.03 Erhverv	Erhvervscentret	-0,7 mio. kr.

- = mindreforbrug/merindtægter

På beskæftigelses- og aktivitetstilbud herunder driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats og beskæftigelsesordninger viser regnskabsresultatet en samlet mindreudgift på 3,3 mio. kr. som følge af ændringer i aktiviteten. Dette hænger sammen med den opbremsning i køb af indsatser hos eksterne leverandører, som administrationen valgte i forhold til budgetreduktionen på 8,2 mio. kr. i budget 2025 sammenlignet med det oprindelige budget 2024.

ErhvervsCentret har et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget på 4,6 mio. kr. Centret har fuld overførselsadgang for uforbrugte midler. Mindreforbruget kan primært tilskrives en overførsel på 0,9 mio. kr. fra 2023. De uforbrugte midler forventes anvendt til aktiviteter i overensstemmelse med den handleplan, som erhvervsbestyrelsen har udarbejdet. Handleplanen er udviklet med udgangspunkt i Vækst- og Erhvervspolitikken.

Økonomiudvalget – budgetområde 9.01-9.03



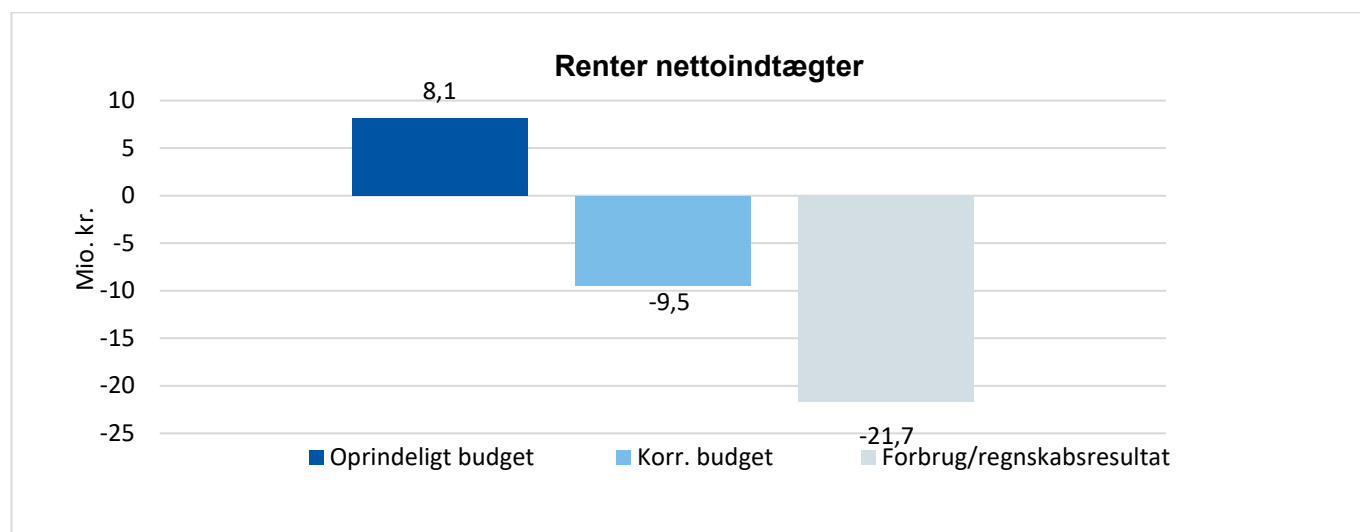
Økonomiudvalget har tre budgetområder på driften, som er beskrevet i udvalgsberetningen Økonomiudvalget. Derudover har Økonomiudvalget tre yderligere budgetområder: Budgetområde 9.01 Renter, budgetområde 9.02 Finansforskydninger og finansiering samt budgetområde 9.03 Skatter, tilskud og udlig-ning, som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

Beskrivelse af regnskab for budgetområde 9.01 Renter

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

På Økonomiudvalgets budgetområde Renter, blev der oprindelig budgetteret med nettoudgifter på 8,1 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til budgetområdet, som har resulteret i et korrigeret indtægts-budget på 9,5 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på en nettoindtægt på 21,7 mio. kr. Det er en merindtægt på 12,2 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	-7,5 mio. kr.
9.01 Renter	Udbytte PV Greve	-6,0 mio. kr.
9.01 Renter	Renter til betaling af ejendomsskatter	-1,4 mio. kr.
9.01 Renter	KommuneKredit - renteudgifter	-1,4 mio. kr.
9.01 Renter	Garantiprovision	-1,2 mio. kr.

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

Der er givet indtægtstillægsbevilling i budgetopfølgning 3 på 7,5 mio. kr. vedr. afkast fra kommunens aktie- og obligationsbeholdning. Dette skyldes, at det oprindelige indtægtsbudget var konservativt fastsat, og udviklingen i aktie- og obligationsbeholdningen i løbet af året, har vist større realiserede afkast end oprindeligt forventet.

Der er givet indtægtsbevilling på 6,0 mio. kr. vedr. udbyttetildeling fra PV Greve A/S, som Greve Kommune har ejerandel i. PV Greve A/S er under nedlukning.

Indtægtsbevillingen fra budgetopfølgning 2 på 1,4 mio. kr. vedr. renter til betaling af ejendomsskatter, skyldes stigende renter. Opkrævning af ejendomsskat er overgået til skattestyrelsen fra 2024, men lån til betaling af ejendomsskatter forventes at overgå til skattestyrelsen fra 2026.

Der er givet indtægtsbevilling på 1,4 mio. kr. i budgetopfølgning 3 grundet mindreudgifter til renter for kommunens langfristede gæld til KommuneKredit for kommunens egne lån samt ældreboliglån.

Indtægtsbudgettet vedr. garantiprovision blev i budgetopfølgning 3 2024 nedskrevet med 1,2 mio. kr. grundet forventning om, at de lån og byggekreditter som kommunen har stillet garanti for i 2024, ikke ville blive udnyttet fuldt i 2024, hvilket medfører lavere indtægter fra garantiprovision.

Budgetområdet Renter væsentligste merudgifter/mindreindtægter

Der er ingen væsentlige merudgifter/mindreindtægter på området i 2024.

Budgetområdet Renter væsentligste merindtægter/mindreudgifter for årsregnskab

Budgetområde	Emne	Merindtægter/ Mindreudgifter
9.01 Renter	Realiseret afkast aktier- og obligationer	10,9 mio. kr.
9.01 Renter	Bankrenteudgifter	1,1 mio. kr.

Merindtægten på 10,9 mio. kr. skyldes især realiseret kursgevinst i 4. kv. 2024 fra kommunens aktie- og obligationsbeholdning.

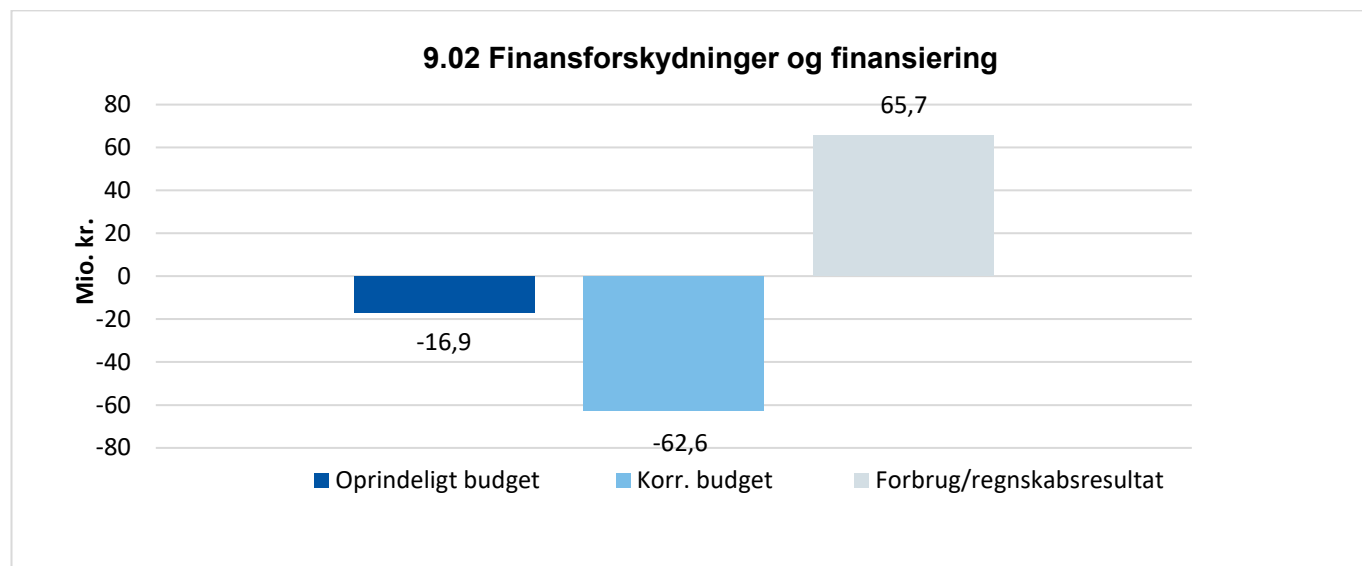
Mindreudgiften på 1,1 mio. kr. vedr. bankrenteudgifter, skyldes dels en lav renteprocent samt lavere træk på kommunens kassekredit.

Beskrivelse af regnskab for 9.02 Finansforskydninger og finansiering

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

På Økonomiudvalgets budgetområde Finansforskydninger og finansiering blev der i 2024 oprindelig budgetteret med negative forskydninger på 16,9 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til budgetområdet, som har resulteret i et negativt korrigeret budget på 62,6 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 65,7 mio. kr. Det er 128,3 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 2024 et overskud på 65,7 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 betalingen først sker senere. Også budgettet på budgetområde 9.02 modsvarer budgettet for kommunes regnskabsresultat. Det korrigerede budget for regnskabsresultatet viste et budgetteret underskud på 62,6 mio. kr. som modsvarer det korrigerede budget for budgetområde 9.02 Finansforskydninger og finansiering.

I tabellen nedenfor fremgår det, hvordan regnskabsoverskuddet på 65,7 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	-33,8	-33,8	0,0
Budgetområde 9.02 Afdrag på lån	56,0	56,0	0,0
Budgetområde 9.02 Urealiseret kursgevinst	0,0	-19,4	-19,4
Budgetområde 9.02 Finansforskydninger	8,1	-71,5	-79,6
Budgetområde 9.02 Kasseopbygning	-93,0	134,3	227,3
9.02 Finansforskydninger og finansiering i alt	-62,6	65,7	128,4
Regnskabsresultat	62,6	-65,7	-128,4
Balance	0,0	0,0	0,0

Kommunens likvide beholdning

Kommunens kassebeholdning var ved årets start 244,0 mio. kr. Ved årets udgang udgør ultimo kassebeholdningen 378,3 mio. kr. I årets løb er kassebeholdningen således steget med 134,3 mio. kr. mod et korrigeret budgetlagt træk på kassen på 93,0 mio. kr. Årets resultat, lånoptag, urealiseret kursgevinst og finansforskydninger har opskrevet kassebeholdningen med samlet 193,3 mio. kr., mens afdrag på lån har påvirket kassebeholdningen med et træk på 56,0 mio. kr., dermed en nettoopbygning på 134,3 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 i løbet af året. Den gennemsnitlige kassebeholdning er større, opgjort efter kassekreditreglen er den løbende gennemsnitlige kassebeholdning 570,4 mio. kr. ved udgangen af 2024.

Kassekreditreglen er således et mere robust likviditetsmål sammenlignet med den mere svingende ultimo beholdning.

Væsentlige forklaringer på udviklingen i Greve Kommunes kassebeholdning

1. Regnskabsresultat	-65,7 mio. kr.
2. Lånoptagelse	-33,7 mio. kr.
3. Afdrag på lån	56,0 mio. kr.
4. Urealiseret kursgevinst, aktier og obligationer	-19,4 mio. kr.
5. Finansielle forskydninger	-71,5 mio. kr.
Kassebeholdningens udvikling i alt	-134,3 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 65,7 mio. kr. I regnskabet er der et driftsoverskud på 217,0 mio. kr. som er resultatet af kommunens indtægter fra skatter mv. fratrukket årets nettodriftsudgifter inkl. renter mv. Driftsoverskuddet skal finansiere årets anlægsudgifter, som i 2024 er opgjort til 151,4 mio. kr. Dermed udgør regnskabsresultatet et overskud på 65,7 mio. kr. Det positive regnskabsresultat skyldes især merindtægter fra grundskyld og renter samt mindreforbrug på anlæg og drift.

2. Lånoptagelse

Det samlede lånoptag udgør en indtægt på 33,7 mio. kr. Både det oprindelige og det korrigerede budget for lånoptag udgør 33,7 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 56,0 mio. kr. Oprindeligt var der budgetlagt afdrag på langfristet gæld på 55,8 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til området på 0,2 mio. kr., der har resulteret i et korrigeret budget på 56,0 mio. kr. Hvorfor der ikke er merforbrug i forhold til det korrigerede budget.

Langfristet gæld Kommunekredit	44,3 mio. kr.
Langfristet gæld Kommunekredit, vedr. ældreboliger	11,7 mio. kr.
I alt	56,0 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 2024 medførte dette en urealiseret gevinst på 19,4 mio. kr. Hvis Greve Kommune den 31. december 2024 havde solgt hele sin beholdning af obligationer og aktier, ville gevinsten for året have været 19,4 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 71,5 mio. kr.

Forskydninger i kortfristede tilgodehavender	-8,3 mio. kr.
Forskydninger i langfristede tilgodehavender	4,1 mio. kr.
Forskydninger i aktiver og passiver tilhørende fonde, legater m.v.	-0,1 mio. kr.
Forskydninger i kortfristet gæld	-67,1 mio. kr.
Finansielle forskydninger i alt	-71,5 mio. kr.

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

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

De væsentligste finansforskydninger i 2024, skyldes forøgelse i kortfristet gæld og nedbringelse af kortfristede tilgodehavender, begge bidrager til forøgelse af kassebeholdningen i 2024.

Der er sket en forøgelse i kommunens kortfristede gæld på samlet 67,1 mio. kr. De væsentligste årsager til forøgelsen i den kortfristede gæld er restancebogføringer mellem årene (Udgifter der indgår i regnskab 2024, men hvor fakturaerne først modtages i 2025) derudover er ventende betalinger til kommunens leverandører og borgere steget. Dette omfatter f.eks. fakturaer og udbetalinger der er bogført i 2024, men først har forfald i 2025.

Derudover er kommunens kortfristede tilgodehavender i 2024 nedbragt med i alt 8,3 mio. kr. Nedbringelsen består primært i et fald af tilgodehavender ifm. udsendte fakturaer til kommunens borgere og leverandører.

Swapaftaler

Kommunen har ultimo 2024 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. 31.12.2024 opgjort til 166,3 mio. kr. og den samlede markedsværdi er 12,2 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. 31.12.2024. 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 nedenfor.

Ad 1)

Kontraktens oprindelige hovedstol: 114,9 mio. kr.
Kontraktens nominelle restgæld: 58,0 mio. kr.
Markedsværdi pr. 31/12 2024: 1,6 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: 6,0 mio. kr.
Markedsværdi pr. 31/12 2024: 0,2 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: 14,4 mio. kr.
Markedsværdi pr. 31/12 2024: 1,3 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: 22,0 mio. kr.
Markedsværdi pr. 31/12 2024: 2,0 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: 18,7 mio. kr.
Markedsværdi pr. 31/12 2024: 1,8 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: 47,2 mio. kr.
Markedsværdi pr. 31/12 2024: 5,2 mio. kr. (netto)
Kontraktens udløbstidspunkt: 2038
Rente- og valutaforhold: swap mellem fast og variabel rente i DKK

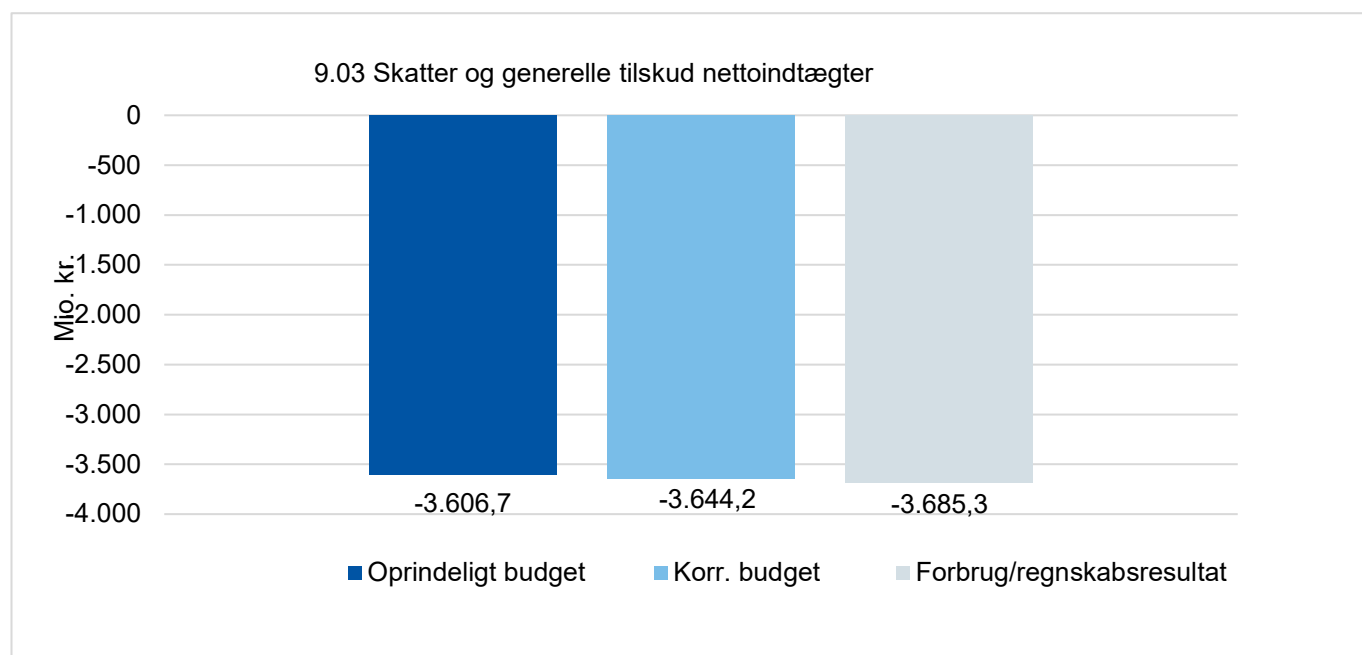
Beskrivelse af regnskab for 9.03 Skatter, tilskud og udligning

Budgetområdet omfatter alle de tilskuds- og udligningsordninger, som kommunen modtager og betaler til samt alle kommunens indtægter fra diverse skatter. I 2024 valgte Greve Kommune at selvbudgettere.

Strukturen i Tilskuds- og udligningssystemet er med virkning fra 2021 omlagt via udligningsreformen fra et statsfinansieret system til et rent mellemkommunalt system. Udligningsordningen, som er for alle kommuner, er delt op i en separat udligning af hhv. udgiftsbehov og beskatningsgrundlag, hvor behov og grundlag sammenholdes med landsgennemsnittet. Blandt skatteindtægterne er det indkomstskatten, grundskylden og selskabsskatterne, som er de vigtigste indkomstkilder.

På Økonomiudvalgets budgetområde Skatter, tilskud og udligning blev der oprindeligt budgetteret med nettoindtægter på 3.606,7 mio. kr. Der er i årets løb givet tillægsbevillinger til budgetområdet, som har resulteret i et korrigeret indtægtsbudget på 3.644,2 mio. kr. Regnskabsresultatet blev på 3.685,3 mio. kr. Det er en merindtægt på 41,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Den primære årsag til denne merindtægt skyldes merindtægter fra grundskyld, hvilket er uddybet i afsnit nedenfor.

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**

Der har ikke været væsentlige tillægsbevillinger for området for skatter, men for området for tilskud og udligning er der samlet givet tillægsbevillinger for 37,5 mio. kr. Der har været følgende væsentlige tillægsbevillinger for tilskud og udligning.

Budgetområde	Emne	Tillægsbevilling
9.03 Skatter, tilskud og udligning	Kompensation via Økonomaftalen (ØA25)	-9,0 mio. kr.
9.03 Skatter, tilskud og udligning	Ukrainekompensation vedr. ØA25	-7,7 mio. kr.
9.03 Skatter, tilskud og udligning	Førtidspension ny ordning	-9,0 mio. kr.
9.03 Skatter, tilskud og udligning	Udvikling i forsørgelsesudgifter på arbejdsmarkedsområdet	-11,2 mio. kr.

+ = forøgelse af budgettet/- = nedskrivelse af budgettet

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

Budgetområde	Emne	Mindreindtægter /Merudgifter
9.03 Skatter, tilskud og udligning	Udligning af beskatningsgrundlag - merudgift	6,6 mio. kr.
9.03 Skatter, tilskud og udligning	Dødsboskat - mindreindtægt	2,5 mio. kr.

Der er en merudgift på udligning af beskatningsgrundlag på 6,6 mio. kr., som skyldes, at der er budgetlagt med det statsgaranterede beskatningsgrundlag og ikke det selvbudgetterede.

Skat vedrørende dødsboer er budgetteret på baggrund af sidste års budget. Dødsboskatten kan variere fra år til år, og det er vanskeligt at forudsige, hvorfor der er en mindreindtægt på 2,5 mio. kr.

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

Budgetområde	Emne	Merindtægter /Mindreudgifter
9.03 Skatter, tilskud og udligning	Bruttonskat efter paragraf 48 - merindtægt	0,5 mio. kr.
9.03 Skatter, tilskud og udligning	Grundskyld - merindtægt	48,2 mio. kr.
9.03 Skatter, tilskud og udligning	Momsberigtigelse 2022 og 2023	2,4 mio. kr.

Der er indkommet 0,5 mio. kr. mere i forskerskat end forventet.

Der er en samlet merindtægt på 48,2 mio. kr. vedr. grundskyld som består af efterregulering af grundskyld for ejerboliger på 18,3 mio. kr. som vedrører årene 2021-2023 samt en merindtægt vedr. ekstra provenu for 2024 på 29,9 mio. kr., hvoraf de 24,0 mio. kr. var kendt ifm. budgetlægningen for 2025-28 og derfor indarbejdet i likviditetsprognosen i budgettet. Reguleringerne er endnu ikke endelige, hvorfor der kan komme yderligere reguleringer for årene 2021-2024. Der er pt. Ikke noget tidsestimat for denne proces.

Der er hjemtaget 2,4 mio. kr. vedr. momsberigtigelse for 2022 og 2023. Indtægten har ikke været budgetlagt, hvorfor der er en merindtægt på 2,4 mio. kr.

Budget og regnskab fordelt på budgetområder

I 2024 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 2024	Tillægsbevillinger og omplaceringer	Ukraine tillægsbevillinger	Korrigeret budget	Forbrug	Afvigelse til korr. budget	Afvigelse i %
Økonomiudvalget i alt	433	4	-32	-8	397	393	-3,8	-1
1.01 Administration	280	4	4	0	288	284	-3,9	-1
1.02 Byråd, kommissioner og valg	11	0	0	0	11	11	-0,2	-2
1.03 Tværgående områder	142	0	-36	-8	98	98	0,3	0
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget i alt	151	0	-15	9	146	147	1,3	1
2.01 Klima, teknik og miljø	151	0	-15	9	146	147	1,3	1
Skole-, Børne- og Ungeudvalget i alt	1.003	-9	70	3	1.068	1.066	-2,1	0
3.01 Skoler og SFO	562	-8	37	2	593	588	-5,3	-1
3.02 Dagtilbud	256	-1	7	1	263	262	-1,0	0
3.03 Udsatte børn og unge	153	0	28	0	181	187	6,0	3
3.04 Special SFO og Klub	6	0	0	0	6	2	-3,3	-58
3.05 Ungdomsuddannelser	26	0	-1	0	26	27	1,5	6
Kultur- og Fritidsudvalget i alt	95	1	1	0	97	95	-2,2	-2
4.01 Kultur	31	0	0	0	31	30	-1,3	-4
4.02 Fritid	64	0	-27	0	37	37	0,2	1
4.03 Fritids- og klubtilbud	0	0	28	0	28	27	-1,1	-4
Sundheds- og Omsorgsudvalget i alt	801	0	-7	0	794	788	-6,4	-1
5.01 Pleje og Omsorg	477	-1	-1	0	475	473	-2,5	-1
5.02 Sundhed	277	1	-7	0	271	269	-2,2	-1
5.03 Botilbud, pædagogisk vejledning og rusmiddelbehandling	47	1	1	0	49	47	-1,8	-4
Social- og Handicapudvalget i alt	285	0	-14	0	271	269	-2,2	-1
6.01 Handicappede børn	20	0	4	0	24	24	0,2	1
6.02 Voksne og handicap	225	0	-13	0	212	211	-0,6	0
6.03 Hjælpemidler	39	0	-4	0	35	33	-1,8	-5
Plan- og Tryghedsudvalget i alt	3	0	0	0	3	3	-0,9	-26
7.01 Plan og udvikling	2	0	0	0	2	2	-0,4	-18
7.02 Tryghed og Integration	2	0	0	0	1	1	-0,5	-38
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget i alt	726	1	12	-7	732	729	-2,8	0
8.01 Forsørgelsesudgifter	677	0	17	0	694	696	2,2	0
8.02 Beskæftigelses- og Aktivitetstilbud	46	0	-5	-7	34	30	-4,4	-13
8.03 Erhverv	4	1	0	0	5	4	-0,7	-14
Resultat i alt	3.497	-2	17	-2	3.509	3.490	-19,1	-1

- = indtægter/mindreforbrug, + = udgifter/merforbrug

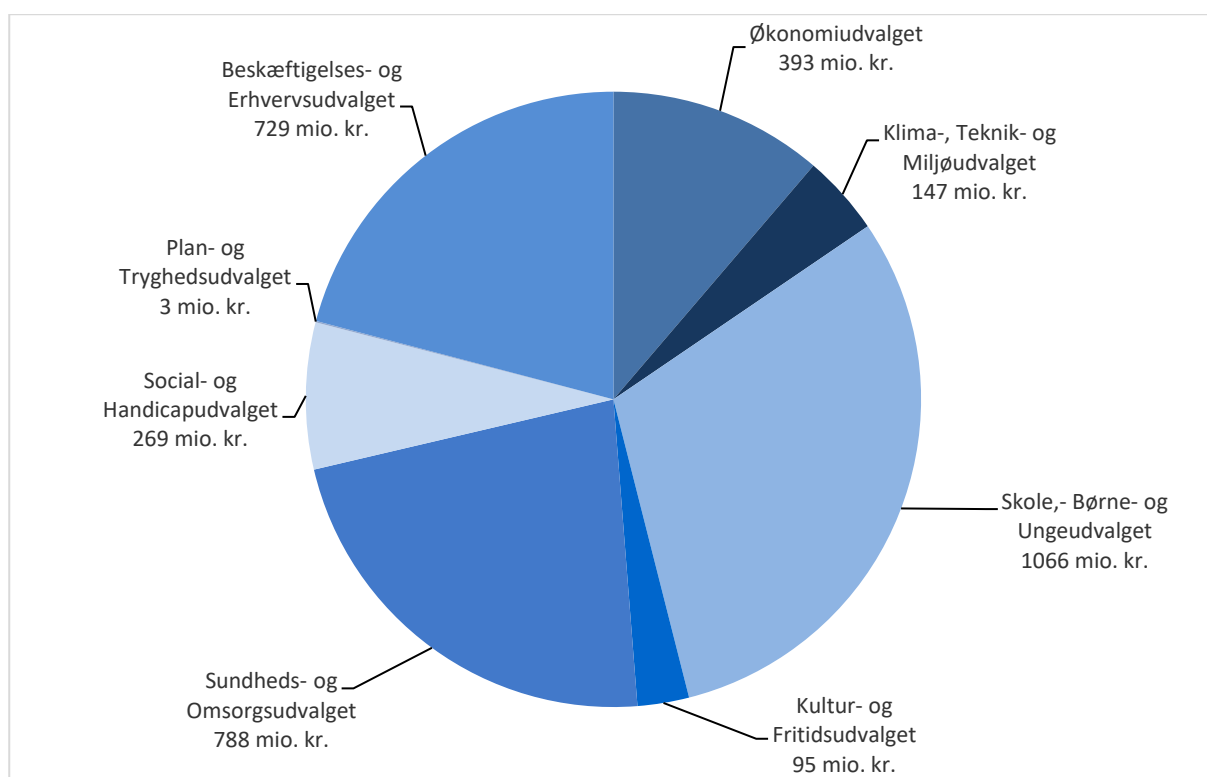
Der har i 2024 været overholdelse af budgetterne på 16 budgetområder og overskridelse på 7 budgetområder. De 7 områder, hvor der har været overskridelse af budgetterne, er fordelt på 6 udvalg. Driftsbevillingen for kommunen totalt er overholdt.

Fordrevne fra Ukraine

Med den igangværende krig i Ukraine er det fortsat nødvendigt at huse fordrevne fra Ukraine, derfor er der i 2024 opført yderligere pavilloner til husning af kvoteflygtninge.

I årets budgetopfølgninger er mer- og mindreudgifter til boligplacering, undervisning og forsørgelsesudgifter til fordrevne fra Ukraine opgjort. Budgetopfølgning 3 viste, at der forventes samlede merudgifter vedrørende fordrevne fra Ukraine på 12,5 mio. kr. Merudgiften finansieres af mindreforbrug til undervisnings- og forsørgelsesudgifter til flygtninge på 7,2 mio. kr. og kompensationen på 7,7 mio. kr. fra staten (DUT ifm. ØA25). Kompensationen på 7,7 mio. kr. er udmøntet til områderne i budgetopfølgning 3. Samlet set medfører kompensationen ift. indmeldte merudgifter og mindreforbrug vedr. flygtninge en netto mindreudgift på 2,4 mio. kr. Fordelingen af tillægsbevillinger vedr. Ukraine opdelt på budgetområder og udvalg, fremgår i tabellen på forrige side.

Nettodriftsforbrug 2024 fordelt på udvalg i mio. kr.



Nettodriftsudgifterne for 2024 udgør i alt 3.490 mio. kr. Udvalgenes procentuelle fordeling er beregnet i forhold til kommunens samlede nettodriftsforbrug, og fremgår nedenfor.

- Økonomiudvalget udgør 11,3 %
- Klima-, Teknik- og Miljøudvalget udgør 4,2 %
- Skole-, Børne- og Ungeudvalget udgør 30,5 %
- Kultur- og Fritidsudvalget udgør 2,7 %
- Sundheds- og Omsorgsudvalget udgør 22,6 %
- Social- og Handicapudvalget udgør 7,7 %
- Plan- og Tryghedsudvalget udgør 0,1 %
- Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget udgør 20,9 %

Balance

Beløb i 1.000 kr.	Ultimosaldo 2023	Bevægelser i 2024	Ultimosaldo 2024
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver*	1.258.887	-32.080	1.226.807
Immaterielle anlægsaktiver	80	-60	20
Finansielle anlægsaktiver*	1.505.114	6.742	1.511.856
1 Anlægsaktiver i alt	2.764.080	-25.398	2.738.683
Omsætningsaktiver			
Varebeholdning	0	0	0
Fysiske anlæg til salg	10.000	0	10.000
Tilgodehavender	117.427	-13.204	104.222
Værdipapirer	3.122	-44	3.078
Likvide beholdninger	244.046	134.283	378.329
2 Omsætningsaktiver i alt	374.595	121.035	495.630
Aktiver ialt	3.138.676	95.637	3.234.313
PASSIVER			
3 Egenkapital*	-2.044.941	-45.725	-2.090.667
4 Hensatte forpligtelser	-255.893	-1.444	-257.338
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser	-638.990	24.553	-614.437
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita mv	-1.623	-98	-1.721
Kortfristede gældsforpligtelser	-197.228	-72.923	-270.151
5 Gældsforpligtelser i alt	-837.841	-48.468	-886.309
Passiver i alt	-3.138.676	-95.637	-3.234.313
6 Landsbyggefonden**	125.641	6.082	131.723

+ = aktiver eller tilgodehavender, - = gæld

*Der er en forskel mellem ultimosaldoen for 2023 i oversigten i forhold til regnskab 2023 på i alt 22,4 mio. kr. for henholdsvis materielle anlægsaktiver, finansielle anlægsaktiver og egenkapitalen. Dette skyldes primosaldokorrektioner foretaget i 2024. I løbet af 2024 blev Greve Kommune bekendt med at kapitalværdiandelene for Hedeland I/S, Fælles Hjælpe-middeldepot I/S og Klar Forsyning A/S ikke var medtaget. For at rette op på dette, er der foretaget en primosaldokorrektion på 5,1 mio. kr. i 2024 (Finansielle anlægsaktiver). Derudover er kommunen i 2024 blevet bekendt med, at to tidligere opførte bygninger, ikke var medtaget i anlægskartoteket, hvorfor der er foretaget primosaldokorrektion på 17,3 mio. kr. i 2024 (Materielle anlægsaktiver). Egenkapitalen er modmosteret ved primosaldokorrektionerne.

**Indskud i Landsbyggefonden har i tidligere års regnskaber fremgået som gæld, dette er tilrettet i regnskab 2024 så det fremgår som tilgodehavende.

Noter til balancen

Balancen viser kommunens aktiver og passiver opgjort ultimo regnskabsåret.

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

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

Kommunens samlede aktiver ultimo 2024 udgør 3.234,3 mio. kr., hvilket er en stigning på 95,6 mio. kr. fra 2023, hvor den primære stigning vedrører den likvide beholdning som beskrives nærmere i afsnit 2 Omsætningsaktiver.

1 Anlægsaktiver

Anlægsaktiverne er samlet set faldet med 25,4 mio. kr. og omfatter materielle-, immaterielle- og finansielle anlægsaktiver.

De materielle anlægsaktiver er faldet med samlet 32,1 mio. kr. i årets løb. Værdien af grunde er faldet med 13,2 mio. kr. Hvor værdien af bygninger er faldet med 56,1 mio. kr. Tekniske anlæg, maskiner og køretøjer er faldet med 8,4 mio. kr. Inventar, herunder IT-udstyr er steget med 1,9 mio. kr. og materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger er steget med 43,7 mio. kr.

Finansielle anlægsaktiver er steget med samlet 6,7 mio. kr. som består af både op- og nedskrivninger. Nedskrivningerne består af regulering af kapitalværdiandele på 3,0 mio. kr., som er specificeret i næste afsnit, derudover er der sket en nedskrivning af udlån til beboerindskud på 1,7 mio. kr. og der er sket en nedskrivning af tilgodehavende vedr. lån til betaling af ejendomsskatter 10,6 mio. kr. Af opskrivninger er der sket en stigning vedr. indefrysningsslån på grundskyld på 8,2 mio. kr., og en opskrivning på 13,8 mio. kr. vedr. tilbagebetalingspligtige ydelser.

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 2023. Aktier og andelsbeviser mv. som er en del af de finansielle anlægsaktiver er derved nedskrevet med 3,0 mio. kr. jf. nedenstående tabel. I løbet af året 2024 blev Greve Kommune bekendt med at kapitalværdiandelene for Hedeland I/S, Fælles Hjælpe-middel Depot I/S og KLAR Forsyning A/S ikke var en del af kapitalværdiandelene. For at rette op på dette er der foretaget en primosaldokorrektion i 2024.

Selskab	Primosaldo 2024	Ultimosaldo 2024	Regulering i 2024
HMN Gasnet A/S (Evida)	2.302.009	2.344.501	42.492
VEKS I/S	4.725.092	6.940.508	2.215.416
ARGO I/S	49.770.000	50.665.000	895.000
Strandparken I/S	1.795.968	372.789	-1.423.179
KLAR Forsyning A/S*	631.120	626.612	-4.508
Greve Forsyning Holding A/S	1.229.369.000	1.224.108.000	-5.261.000
PV Greve A/S	7.700.244	7.341.822	-358.422
Beredskab 4K I/S	538.507	704.282	165.775
FHM Depot I/S*	522.423	647.155	124.732
I/S Hedeland*	3.974.888	4.612.953	638.065
I alt	1.301.329.251	1.298.363.622	-2.965.629

*Korrektion for at inkludere kapitalværdiandele i primo 2024.

2 Omsætningsaktiver

Under dette afsnit hører kommunens varebeholdninger og fysiske anlæg til salg samt restancer, kortfristede tilgodehavender, tilgodehavende vedr. pantebreve, aktiver tilhørende selvejende institutioner, kommunens obligationsbeholdning og ikke mindst kommunens indestående i kontanter og bankbeholdning.

Samlet set viser omsætningsaktiverne en stigning på 121,0 mio. kr.

Greve Kommune har hverken solgt eller erhvervet sig grunde eller bygninger til videresalg gennem året, hvorfor fysiske anlæg dermed ikke har ændret sig i 2024.

Tilgodehavender er samlet faldet med 13,2 mio. kr. Det er et nettofald, som består af forøgelser og nedbringelser af kortfristede tilgodehavender. Nedskrivningerne består af refusionstilgodehavender der er nedbragt med 2,0 mio. kr., derudover er kommunens tilgodehavender vedr. udsendte fakturaer nedbragt med 16,6 mio. kr. og tilgodehavender vedr. betalinger i indeværende regnskabsår, der vedrører efterfølgende regnskabsår faldet med 2,5 mio. kr. Herudover er tilgodehavender vedr. selvejende institutioner faldet med 0,5 mio. kr. Modsat er kommunens øvrige tilgodehavende steget med 8,4 mio. kr., hvilket primært omfatter indtægter der indgår i regnskab 2024, men først modtages i 2025.

Værdipapirer omfatter tilgodehavende vedr. pantebreve og er i 2024 faldet med 44 tusinde kr.

De likvide beholdninger omfatter kommunens aktie- og obligationsbeholdning, indestående i bank samt kontanter. Den likvide beholdning for 2024 er blandt andet påvirket positivt af regnskabsresultatets overskud på 65,7 mio. kr. samt lånoptagelse på 33,8 mio. kr., øvrige finansforskydninger på 71,5 mio. kr. samt en urealiseret kursgevinst på 19,4 mio. kr. Modsat påvirker afdrag på lån den likvide beholdning negativt med 56,0 mio. kr. Samlet set har der i 2024 været en tilvækst i kommunens likvide beholdning på 134,3 mio. kr. Den likvide beholdning ultimo 2024 er opgjort til 378,3 mio. kr.

3 Egenkapital

Ved udgangen af 2024 udgør kommunens egenkapital 2.090,7 mio. kr., svarende til en stigning på 45,7 mio. kr. i forhold til ultimosaldoen for 2023. Kommunens egenkapital svarer til aktiver fratrasket kommunens gældsforpligtelser.

Der er en stigning i kommunens aktiver på 95,6 mio. kr. som omfatter anlægsaktiver og omsætningsaktiver, herunder den likvide beholdning. Når årets stigning i kommunens gældsforpligtelser inkl. hensatte forpligtelser på samlet 49,9 mio. kr. fratrækkes, fremkommer bevægelsen på egenkapitalen på 45,7 mio. kr.

4 Hensatte forpligtelser

Kommunen er bundet af visse retlige pligter, der registreres under hensatte forpligtelser. De hensatte forpligtelser er steget med samlet 1,4 mio. kr. i 2024, hvor saldoen er påvirket af både op- og nedskrivninger.

Der er sket en stigning i forpligtelsen for eftervederlag på 1,6 mio. kr. samt en stigning på 0,4 mio. kr. vedr. verserende retssager, herudover er der sket et fald i forpligtelsen vedr. bonus til tjenestemænd på 0,6 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 steget med 48,5 mio. kr.

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

De langfristede gældsforpligtelser er samlet set faldet med 24,6 mio. kr. Det er et nettofald, som består af forøgelser og nedbringelser af de langfristede gældsforpligtelser. Der er optaget nye lån for samlet 33,7 mio. kr. og afdraget på eksisterende lån med 56,0 mio. kr. Derudover er gælden for kommunens ældreboliglån opskrevet med 0,4 mio. kr. Leasingforpligtelser er nedskrevet med 2,7 mio. kr.

De kortfristede gældsforpligtelser er steget med i alt 72,9 mio. kr. Det er en nettostigning, som består af både forøgelser og nedbringelser. De væsentligste årsager til forøgelsen, er stigning i restancebogføringer mellem årene, som omfatter udgifter der indgår i regnskab 2024, men hvor fakturaerne først modtages i 2025. 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 0,1 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 2024 var saldoen 131,7 mio. kr. hvilket er en stigning i tilgodehavendet på 6,1 mio. kr. siden 2023.

Overførsler fra år 2024 til 2025

Budgetområder	Driftsoverførsler					Anlægsoverførsler	
	En pose penge	Eksterne projekter	Midlertidige politiske bevillinger	Ansøgte overførsler	I alt	Anlæg	Køb og salg
Mio. kr.							
Økonomiudvalget	-1,597	0,000	0,000	-0,347	-1,944	-0,578	4,647
1.01 Administration	-1,597	0,000	0,000	-0,347	-1,944	-0,578	4,647
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	-0,348	0,000	0,000	0,000	-0,348	-58,018	0,000
2.01 Klima, Teknik og Miljø	-0,348	0,000	0,000	0,000	-0,348	-58,018	0,000
Skole-, Børne- og Ungeudvalget	2,973	0,000	0,000	-1,047	1,926	-0,084	0,000
3.01 Skoler og SFO	0,705	0,000	0,000	0,000	0,705	-0,084	0,000
3.02 Dagtilbud	1,745	0,000	0,000	0,000	1,745	0,000	0,000
3.03 Udsatte børn og unge	0,604	0,000	0,000	-1,047	-0,443	0,000	0,000
3.04 Special SFO og Klub	-0,088	0,000	0,000	0,000	-0,088	0,000	0,000
3.05 Ungdomsuddannelser	0,006	0,000	0,000	0,000	0,006	0,000	0,000
Kultur og Fritidsudvalget	0,276	0,000	0,000	-1,012	-0,736	-0,067	0,000
4.01 Kultur	-0,805	0,000	0,000	-1,012	-1,817	-0,067	0,000
4.02 Fritid	0,972	0,000	0,000	0,000	0,972	0,000	0,000
4.03 Fritids- og klubtilbud	0,109	0,000	0,000	0,000	0,109	0,000	0,000
Sundheds- og Omsorgsudvalget	4,224	-0,008	0,000	-0,155	4,061	-0,325	0,000
5.01 Pleje og Omsorg	5,078	0,000	0,000	-0,012	5,066	0,000	0,000
5.02 Sundhed	0,000	-0,008	0,000	-0,143	-0,151	-0,325	0,000
5.03 Botilbud, pædagogisk vejledning og rusmiddelbehandling	-0,855	0,000	0,000	0,000	-0,855	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 Hjælpemidler	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Plan- og Tryghedsudvalget	0,000	0,000	-0,943	0,000	-0,943	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	-0,943	0,000	-0,943	0,000	0,000
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	-0,655	0,000	0,000	0,000	-0,655	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	-0,655	0,000	0,000	0,000	-0,655	0,000	0,000
I alt	4,872	-0,008	-0,943	-2,561	1,360	-59,072	4,647

- = mindreforbrug/merindtægt i 2024, der overføres til forbrug i 2025

+ = merforbrug/mindreindtægt i 2024, som overføres ved at reducere budgettet i 2025

Tidsserie for drifts- og anlægsoverførsler mellem årene

Oversigten viser en tidsserie over overførsler mellem årene på drift og anlæg for årene 2011 til 2025.

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

- = 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

1.000 kr.		Forbrug	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger og omplace- ringer	Korrigeret budget	Afvigelse til korr. budget
Økonomiudvalget	U	418.584	441.537	-26.972	414.565	4.019
Økonomiudvalget	I	-25.398	-9.021	-8.551	-17.572	-7.826
1.01 Administration	U	300.455	288.885	8.548	297.434	3.022
1.01 Administration	I	-16.066	-9.106	0	-9.106	-6.960
1.02 Byråd, kommissioner og valg	U	10.686	10.947	29	10.976	-290
1.02 Byråd, kommissioner og valg	I	-127	-208	0	-208	82
1.03 Tværgående områder	U	107.443	141.704	-35.549	106.155	1.288
1.03 Tværgående områder	I	-9.205	294	-8.551	-8.257	-948
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	U	257.174	184.833	-3.546	181.288	75.886
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	I	-109.749	-33.364	-1.835	-35.199	-74.550
2.01 Klima, teknik og miljø	U	257.174	184.833	-3.546	181.288	75.886
2.01 Klima, teknik og miljø	I	-109.749	-33.364	-1.835	-35.199	-74.550
Skole-, Børne- og Ungeudvalget	U	1.302.579	1.233.883	74.375	1.308.258	-5.679
Skole-, Børne- og Ungeudvalget	I	-236.340	-230.428	-9.516	-239.944	3.604
3.01 Skoler og SFO	U	685.368	654.267	37.686	691.953	-6.584
3.01 Skoler og SFO	I	-97.495	-92.207	-6.598	-98.805	1.310
3.02 Dagtilbud	U	369.547	372.622	1.302	373.925	-4.377
3.02 Dagtilbud	I	-107.462	-116.521	5.677	-110.844	3.382
3.03 Udsatte børn og unge	U	212.277	165.887	35.997	201.884	10.393
3.03 Udsatte børn og unge	I	-25.677	-12.724	-8.595	-21.319	-4.358
3.04 Special SFO og Klub	U	2.410	5.766	28	5.794	-3.383
3.04 Special SFO og Klub	I	-25	-86	0	-86	62
3.05 Ungdomsuddannelser	U	32.976	35.342	-639	34.703	-1.727
3.05 Ungdomsuddannelser	I	-5.681	-8.890	0	-8.890	3.208
Kultur- og Fritidsudvalget	U	120.271	118.336	2.931	121.267	-996
Kultur- og Fritidsudvalget	I	-25.746	-23.694	-812	-24.507	-1.239
4.01 Kultur	U	36.027	34.350	459	34.809	1.218
4.01 Kultur	I	-5.949	-3.357	-38	-3.395	-2.554
4.02 Fritid	U	42.825	83.986	-38.386	45.600	-2.775
4.02 Fritid	I	-5.717	-20.337	11.641	-8.696	2.979
4.03 Fritids- og klubtilbud	U	41.420	0	40.858	40.858	562
4.03 Fritids- og klubtilbud	I	-14.080	0	-12.416	-12.416	-1.664
Sundheds- og Omsorgsudvalget	U	858.019	845.269	479	845.748	12.271
Sundheds- og Omsorgsudvalget	I	-70.085	-44.560	-6.841	-51.401	-18.684
5.01 Pleje og Omsorg	U	541.699	521.093	4.687	525.779	15.920
5.01 Pleje og Omsorg	I	-69.113	-43.867	-6.831	-50.698	-18.415
5.02 Sundhed	U	269.333	277.254	-5.889	271.365	-2.032
5.02 Sundhed	I	-742	-611	-10	-621	-121
5.03 Botilbud, pædagogisk vejledning og rusmiddelbehandling	U	46.988	46.923	1.681	48.604	-1.616
5.03 Botilbud, pædagogisk vejledning og rusmiddelbehandling	I	-230	-82	0	-82	-148
Social- og Handicapudvalget	U	333.249	346.649	-12.877	333.771	-522
Social- og Handicapudvalget	I	-64.587	-61.900	-1.012	-62.912	-1.675
6.01 Handicappede børn	U	39.682	30.127	9.200	39.327	355
6.01 Handicappede børn	I	-15.656	-9.788	-5.700	-15.488	-168
6.02 Voksne og handicap	U	258.553	275.017	-17.698	257.320	1.233
6.02 Voksne og handicap	I	-47.144	-49.967	4.688	-45.279	-1.865
6.03 Hjælpe midler	U	35.014	41.504	-4.380	37.124	-2.111
6.03 Hjælpe midler	I	-1.788	-2.145	0	-2.145	358
Plan- og Tryghedsudvalget	U	2.515	3.310	332	3.642	-1.128
Plan- og Tryghedsudvalget	I	28	0	-207	-207	235
7.01 Plan og udvikling	U	1.686	1.810	476	2.286	-599,72295
7.01 Plan og udvikling	I	0	0	-235	-235	235
7.02 Tryghed og Integration	U	828	1.500	-144	1.356	-527,86009
7.02 Tryghed og Integration	I	28	0	28	28	0

Regnskabsoversigt, drift og refusion

i 1.000 kr.		Forbrug	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger og omplace- ringer	Korrigeret budget	Afvigelse til korr. budget
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	U	914.023	890.396	14.540	904.936	9.087
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	I	-184.773	-164.508	-8.363	-172.871	-11.902
8.01 Forsørgelsesudgifter	U	857.752	817.944	17.729	835.673	22.079
8.01 Forsørgelsesudgifter	I	-161.983	-141.350	-763	-142.113	-19.870
8.02 Beskæftigelses- og Aktivitetstilbud	U	52.232	68.772	-4.107	64.665	-12.433
8.02 Beskæftigelses- og Aktivitetstilbud	I	-22.694	-23.158	-7.600	-30.758	8.064
8.03 Erhverv	U	4.039	3.680	918	4.598	-559
8.03 Erhverv	I	-96	0	0	0	-96
Total ('Udgift')	U	4.206.415	4.064.214	49.262	4.113.476	92.939
Total ('Indtægt')	I	-716.650	-567.475	-37.138	-604.612	-112.038
Total ('Netto')	N	3.489.765	3.496.739	12.124	3.508.863	-19.099

- = indtægter/mindreforbrug, + = udgifter/merforbrug

Regnskabsoversigt, anlæg

i 1.000 kr.		Forbrug	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger og omplaceringer	Korrigeret budget	Afvigelse til korr. budget
Økonomiudvalget	U	4.633	5.971	-750	5.221	-588
Økonomiudvalget	I	-43	-4.648	-1.242	-5.890	5.847
1.01 Administration	U	4.633	5.046	175	5.221	-588
1.01 Administration	I	-43	-4.648	-1.242	-5.890	5.847
1.03 Tværgående områder	U	0	925	-925	0	0
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	U	144.997	133.917	89.392	223.309	-78.312
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	I	-1.086	-17.000	-1.637	-18.637	17.550
2.01 Klima, teknik og miljø	U	144.997	133.917	89.392	223.309	-78.312
2.01 Klima, teknik og miljø	I	-1.086	-17.000	-1.637	-18.637	17.550
Skole-, Børne- og Ungeudvalget	U	2.946	500	2.530	3.030	-84
3.01 Skoler og SFO	U	2.946	500	2.530	3.030	-84
3.02 Dagtilbud	U	0	0	0	0	0
Kultur- og Fritidsudvalget	U	0	0	67	67	-67
4.01 Kultur	U	0	0	67	67	-67
Sundheds- og Omsorgsudvalget	U	0	0	325	325	-325
Sundheds- og Omsorgsudvalget	I	0	0	0	0	0
5.02 Sundhed	U	0	0	325	325	-325
5.03 Botilbud, pædagogisk vejledning og rusmiddelbehandling	U	0	0	0	0	0
5.03 Botilbud, pædagogisk vejledning og rusmiddelbehandling	I	0	0	0	0	0
Total ('Udgift')	U	152.575	140.388	91.564	231.952	-79.376
Total ('Indtægt')	I	-1.129	-21.648	-2.878	-24.526	23.397
Total ('Netto')	N	151.446	118.740	88.686	207.426	-55.979

- = indtægter/mindreforbrug, + = udgifter/merforbrug

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

i 1.000 kr.		Forbrug	Oprindeligt budget	Tillægs-bevillinger og omplace-ringer	Korrigeret budget	Afvigelse til korr. budget
Økonomiudvalget	U	478.746	386.955	-78.257	308.698	-170.048
Økonomiudvalget	I	-4.119.957	-4.002.434	-22.553	-4.024.987	94.970
9.01 Renter	U	11.815	17.661	-5.830	11.831	-16
9.01 Renter	I	-33.486	-9.531	-11.784	-21.315	-12.171
9.02 Finansforskydninger og finansiering	U	159.238	37.215	-65.657	-28.441	187.679
9.02 Finansforskydninger og finansiering	I	-93.499	-54.150	19.947	-34.203	-59.296
9.03 Skatter, tilskud og udligning	U	307.693	332.079	-6.770	325.308	-17.615
9.03 Skatter, tilskud og udligning	I	-3.992.972	-3.938.753	-30.716	-3.969.469	-23.503
Total ('Udgift')	U	478.746	386.955	-78.257	308.698	-170.048
Total ('Indtægt')	I	-4.119.957	-4.002.434	-22.553	-4.024.987	94.970
Total ('Netto')	N	-3.641.211	-3.615.479	-100.810	-3.716.289	-75.078

- = 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, og indgår i årsregnskabet. Nedenstående anlæg er afsluttet i 2024. Disse retningslinjer er fastsat af Indenrigs- og Sundhedsministeriet i cirkulære om Budget- og regnskabssystem for kommuner.

Kolonnen Ultimosaldo 2024 indeholder forbruget i projektets løbetid.

Kolonnen Korrigeret ansøgsbevillinger indeholder alle anlægsbevillinger i projektets løbetid.

Beløb i hele kroner	U/ I	Ultimosaldo 2024 (forbrug)	Korrigeret anlægs- bevilling	Afvigelse anlægs- bevilling
Økonomiudvalget				
Ekspropriation tilbagekøb m.v.	U	895.119	907.000	-11.881
Udskiftning af IT-arbejdspladser	U	844.490	844.490	-0
Salg af grund til Tune Vandværk	I	-41.700	-41.700	0
Salg af matr. 47 Kildebrønde By	I	0	-1.200.000	1.200.000
Resultat Økonomiudvalget		1.697.909	509.790	1.188.119
Teknik- og Miljøudvalget				
Flygtningeboliger, nedtagning af pavilloner	U	508.408	510.000	-1.592
Kloak ved Tune hjemmepleje	U	137.908	305.000	-167.092
Lovpligtig opgrad daginst.køkkener	U	499.473	499.473	-0
Forundersøgelser kloakker (Pulje)	U	988.998	988.998	0
Stenrev	U	300.000	300.000	0
Café Langsiden	U	1.390.667	1.400.000	-9.333
Facade- og vinduesrenovering flere dagtilbud (Mosebo)	U	0	1.000.000	-1.000.000
Dagtilbud, tagskader (Vesterbo)	U	0	1.500.000	-1.500.000
Pulje til nye Klimatiltag	U	756.651	756.651	0
Håndtering af kapacitet Dagtilbud 2022	U	1.041.356	1.041.000	356
Kæret, Undersøgelse af indeklimaproblemer	U	21.272	100.000	-78.728
Langagergård, lofter p-kælder	U	1.544.103	1.700.000	-155.897
Asfalt, bro over S-banen Hundige Cen P23	U	899.019	900.000	-981
Etablpleje, træer, fædn risikotræer P23	U	100.000	100.000	-0
Indpumpning af sand	U	0	0	0
Modernisering af kommunens vejbelysning	U	1.044.965	1.044.965	-0
Støjindsats	U	0	0	0
Opkøb af jord til skov 2024	U	500.000	500.000	0
Plejecentre vedligehold. Pulje	U	739.398	800.000	-60.602
Brandalarmering Arenaskolen	U	600.000	600.000	0
Langagergård, lofter p-kælder	I	-1.086.078	-950.000	-136.078
Resultat Teknik- og Miljøudvalget		9.986.139	13.096.087	-3.109.948
Skole-, Børne- og Ungeudvalget				
Pilotprojekter til indretning der understøtter læringsmiljøer	U	383.648	383.648	-0
Resultat Skole-, Børne- og Ungeudvalget		383.648	383.648	-0
Samlet resultat, netto				
		12.067.695	13.989.525	-1.921.830

- = 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 beboerklagenævne.	79.049 kr.
Greve Kommune, Center for Økonomi & HR, foretager lønudbetaling og giver personalejuridisk bistand til fælles hjælpemiddeldepot § 60-selskab	91.043 kr.
Greve Kommune, Center for Børn & Familier, bemander i samarbejde med Solrød Kommune, Den Sociale Døgnvagt.	158.209 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 2024	Hæftelse ultimo 2024
Garantiforpligtelser in solidum*	6.265.274	3.900.804	3.900.804
Garantiforpligtelser 100% hæftelse	1.071.500	350.868	350.868
Operationel Leasing	26.968	15.117	15.117
Kommunegarantier	787.450	480.594	381.117
Regarantier	1.075.353	510.854	243.080
I alt	9.226.545	5.258.237	4.890.986

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

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 forsyningsselskaberne Argo I/S og VEKS I/S. Her er der solidarisk hæftelse, dvs. der hæftes i fællesskab med de kommuner, der har stillet garantierne. I tilfælde af, at en eller flere kommuner ikke er i stand til at overholde forpligtelsen, vil de øvrige kommuner hæfte.

Operationel leasing

Greve Kommune kautionerer sammen med andre kommuner og regioner for Argo I/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

Landsdispositionsfonden 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 2025.	819

Eventualrettigheder

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

Ved eventualrettigheder skal oplyses:

- Hvem pantebrev/gældsbevis er udstedt til
- Beløb

Greve Kommune har ingen eventualrettigheder i 2024.

Garantiforpligtelser

Garantiforpligtelser Beløb i 1.000 kr.	Garantiens oprindelige størrelse	Restgæld ultimo 2024	Hæftelse ultimo 2024
Garantiforpligtelser in solidum (i fællesskab med andre)			
ARGO I/S, 201036372	1.150.000	841.790	841.790
Trafikselskabet Movia, 202053354	31.070	6.541	6.541
Trafikselskabet Movia, 202053355	64.138	13.503	13.503
Trafikselskabet Movia, 202256008	33.300	12.200	12.200
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	12.676	12.676
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201340031	23.676	11.718	11.718
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201340533	35.600	13.765	13.765
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201441474	24.100	13.496	13.496
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201442815	35.800	15.046	15.046
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201543119	22.000	11.000	11.000
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201543121	6.150	3.075	3.075
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201645297	4.920	1.333	1.333
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201645303	64.330	36.186	36.186
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201645304	100.550	56.559	56.559
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201646879	15.400	7.941	7.941
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201646880	305.000	226.208	226.208
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201646882	43.350	26.552	26.552
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201646883	17.025	10.428	10.428
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201646884	9.250	2.081	2.081
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201748351	1.399	915	915
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201748353	14.220	8.221	8.221
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201748355	37.875	25.928	25.928
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201848393	122.100	106.999	106.999
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201848394	187.750	164.529	164.529
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201848396	95.932	88.020	88.020
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201849458	25.000	19.129	19.129
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201950625	1.735	1.264	1.264
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201950631	167.280	103.829	103.829
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201950632	11.875	7.371	7.371
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201950636	19.765	7.686	7.686
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201950638	44.145	32.005	32.005
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 201950642	31.105	24.995	24.995
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202052475	1.375	138	138
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202052481	23.242	18.013	18.013
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202052482	3.498	2.978	2.978
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202052483	3.715	2.879	2.879
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202154123	8.100	6.683	6.683
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202154127	1.022	307	307
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202154128	23.793	15.465	15.465
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202154130	14.937	10.916	10.916

Garantiforpligtelser

Garantiforpligtelser Beløb i 1.000 kr.	Garantiens oprindelige størrelse	Restgæld ultimo 2024	Hæftelse ultimo 2024
Garantiforpligtelser in solidum (i fællesskab med andre) fortsat			
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202154133	26.349	21.738	21.738
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202154134	30.358	26.816	26.816
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202154145	217.725	217.725	217.725
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202154149	50.000	44.167	44.167
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202255803	14.928	12.129	12.129
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202255804	39.000	34.613	34.613
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202255806	2.119	1.881	1.881
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	10.745	10.745
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202356772	5.800	5.510	5.510
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202356773	6.686	5.774	5.774
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202356774	25.034	23.156	23.156
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202356775	25.034	23.156	23.156
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202356776	5.692	5.265	5.265
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202356777	86.944	82.597	82.597
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202356778	86.944	84.322	84.322
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202356779	13.255	12.592	12.592
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457705	7.682	7.042	7.042
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457706	66.383	63.064	63.064
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457707	282	277	277
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457708	47.108	45.930	45.930
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457709	64.307	62.699	62.699
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457710	42.727	42.015	42.015
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457711	42.727	42.015	42.015
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457712	6.574	6.464	6.464
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457713	6.574	6.464	6.464
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457714	3.698	3.467	3.467
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457805	335.700	138.306	138.306
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457806	133.000	39.688	39.688
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457807	487.200	160.630	160.630
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457808	75.100	58	58
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457809	3.500	0	0
Udbetaling Danmark, 201645917	577.000	164.000	164.000
Udbetaling Danmark, 201849280	424.000	84.000	84.000
Udbetaling Danmark, 202052011	330.000	330.000	330.000
Udbetaling Danmark, 202357082	60.000	60.000	60.000
I alt	6.265.274	3.900.804	3.900.804

Garantiforpligtelser

Garantiforpligtelser Beløb i 1.000 kr.	Garantiens oprindelige størrelse	Restgæld ultimo 2024	Hæftelse ultimo 2024
Garanterer for forsyningsvirksomheder 100% hæftelse			
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 201951162	17.569	13.177	13.177
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202255289	23.317	21.772	21.772
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202356650	192.000	91.127	91.127
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202457885	3.600	1.000	1.000
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202457969	320.200	0	0
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202458088	75.000	75.000	75.000
Greve Renovation A/S, 202052282	14.500	7.808	7.808
Greve Renovation A/S, 202255319	2.500	1.875	1.875
Greve Renovation A/S, 202255322	2.500	1.875	1.875
Greve Spildevand A/S, 202356395	5.000	4.563	4.563
Greve Spildevand A/S, 202356757	4.938	4.567	4.567
Greve Spildevand A/S, 202457667	114.700	0	0
Greve Spildevand A/S, 202457673	16.000	15.800	15.800
Greve Spildevand A/S, 202457778	15.900	15.800	15.800
Greve Vandværk A.m.b.A., 201442075	7.627	6.483	6.483
Greve Vandværk A.m.b.A., 201543949	5.400	3.494	3.494
Greve Vandværk A.m.b.A., 201747294	5.977	4.716	4.716
Greve Vandværk A.m.b.A., 202357006	220.000	76.405	76.405
Tune Vandværk A.m.b.A., 201035298	1.500	696	696
Tune Vandværk A.m.b.A., 201543923	1.272	711	711
Tune Vandværk A.m.b.A., 202458171	22000	4.000	4.000
I alt	1.071.500	350.868	350.868
Garantiforpligtelser i alt	7.336.774	4.251.672	4.251.672

Garantiforpligtelser

Til- og afgang

Nedenstående viser til- og afgang i 2024 for Garantiforpligtelser

Garantiforpligtelser	Hovedstol
Beløb i 1.000 kr.	
Tilgang	
Trafikskabet Movia, 202457509	27.000
Trafikskabet Movia, 202457799	12.842
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457317	216.145
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457318	54.293
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457319	157.200
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457320	20.152
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457705	7.682
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457706	66.383
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457707	282
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457708	47.108
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457709	64.307
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457710	42.727
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457711	42.727
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457712	6.574
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457713	6.574
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457714	3.698
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457805	335.700
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457806	133.000
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457807	487.200
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457808	75.100
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457809	3.500
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202457885	3.600
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202457969	320.200
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202458088	75.000
Greve Spildevand A/S, 202457667	114.700
Greve Spildevand A/S, 202457673	16.000
Greve Spildevand A/S, 202457674	16.000
Greve Spildevand A/S, 202457778	15.900
Tune Vandværk A.m.b.A., 202458171	22.000
Tilgang i alt	2.393.594

Garantiforpligtelser

Garantiforpligtelser	Hovedstol
Beløb i 1.000 kr.	
Afgang	
Trafikselskabet Movia, 201442969	123.000
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202255860	325.796
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202255861	101.608
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202255862	68.212
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202255863	18.645
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202357242	6.600
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457317	216.145
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457318	54.293
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457319	157.200
Vestegnens Kraftvarmeselskab I/S (VEKS), 202457320	20.152
Udbetaling Danmark, 201645919	294.000
Udbetaling Danmark, 201849970	47.000
Udbetaling Danmark, 202153770	32.800
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202255270	4.675
Greve Fjernvarme A.m.b.A., 202356650	75.000
Greve Renovation A/S, 202356173	1.100
Greve Spildevand A/S, 202356421	50.000
Greve Spildevand A/S, 202457674	16.000
Afgang i alt	1.612.226
Årets til- og afgang i alt	781.368

Operationel Leasing

Operationel leasing	Hovedstol	Restgæld ultimo 2024	Hæftelse ultimo 2024
Beløb i 1.000 kr.			
ARGO I/S, I-2912 A46810	365	199	199
Beredskab 4K I/S, I-5205 A43334	699	152	152
Beredskab 4K I/S, I-5205 A43509	699	152	152
Beredskab 4K I/S, I-5205 A10889	1496	120	120
Beredskab 4K I/S, I-5205 A15633	4424	1.043	1.043
Beredskab 4K I/S, I-5205 A56076	3800	3.741	3.741
Beredskab 4K I/S, I-5205 A57140	4300	4.103	4.103
Beredskab 4K I/S, I-5205 A15635	2257	400	400
Beredskab 4K I/S, I-5205 A15637	1530	376	376
Beredskab 4K I/S, I-5205 A46764	600	434	434
Trafikselskabet Movia, I-4022 A52311	272	203	203
Trafikselskabet Movia, I-4022 A38982	6526	4.195	4.195
Operationel leasing i alt	26.968	15.117	15.117

Til- og afgangne

Nedenstående viser til- og afgangne i 2024 for Operationel Leasing.

Operationel leasing	Hovedstol
Beløb i 1.000 kr.	
Tilgange	
Beredskab 4K I/S, I-5205 A56076	3800
Beredskab 4K I/S, I-5205 A57140	4300
Trafikselskabet Movia, I-4022 A52311	272
Årets tilgange i alt	8.372
Afgange	
ARGO I/S, I-2912 A44650	-218
Beredskab 4K I/S, I-5205 A15634	-1541
Afgange i alt	-1.759
Årets til- og afgangne i alt	6.613

Kommunegarantier

Långiver	Låntager	Hovedstol	Restgæld ultimo 2024	Hæftelse ultimo 2024
Beløb i 1.000 kr.				
Greve Boligselskab				
Jyske Realkredit	Gersagerparken	3.000	2.214	2.214
Jyske Realkredit	Gersagerparken	10.000	6.177	6.177
Jyske Realkredit	Gersagerparken	14.000	8.586	8.586
Jyske Realkredit	Gersagerparken	15.000	9.199	9.199
Jyske Realkredit	Grønlykkeparken	22.170	16.374	4.683
Jyske Realkredit	Grønlykkeparken	140	107	31
Jyske Realkredit	Grønlykkeparken	26.580	19.647	5.619
Jyske Realkredit	Nova	7.336	5.871	5.871
Jyske Realkredit	Elkærparken	126	76	18
Jyske Realkredit	Elkærparken	4.203	2.403	565
Jyske Realkredit	Elkærparken	28.760	18.471	18.471
Jyske Realkredit	Møllehaven	516	230	230
Jyske Realkredit	Møllehaven	952	746	746
Jyske Realkredit	Møllehaven	7.313	4.864	1.391
Jyske Realkredit	Møllehaven	2.563	1.948	1.948
Jyske Realkredit	Møllehaven	10.549	4.460	4.460
Jyske Realkredit	Møllehøj	44.025	16.761	4.794
Jyske Realkredit	Byagerlunden	33.208	19.425	12.071
Jyske Realkredit	Byagerlunden	23.841	13.946	8.666
Jyske Realkredit	Tjørnelyparken	32.501	19.134	7.841
Jyske Realkredit	Hedelyparken	6.897	3.506	2.728
Jyske Realkredit	Hedelyparken	5.994	3.267	2.542
Nykredit	Byagerparken	15	3	1
Nykredit	Byagerparken	13.570	5.306	1.200
Nykredit	Byagerparken	26.635	6.494	7.117
Nykredit	Fjællestien	9.961	1.991	2.429
Nykredit	Fjællestien	98	19	23
Nykredit	Fjællestien	9.127	2.695	770
Nykredit	Fjællestien	247	83	24
Nykredit	Elkærparken	27.282	12.463	3.561
Nykredit	Ejhøj	318	59	232
Nykredit	Søjlegården	2.317	463	543
Nykredit	Søjlegården	36.578	7.775	9.125
Nykredit	Søjlegården	37.596	7.745	9.089
I alt		463.418	222.506	142.963
Sydkystens Boligselskab				
Realkredit Danmark	Bøgehegnet	6.815	460	460
Nykredit	Klyngen	911	181	749
Nykredit	Birkehegnet	12.077	17.224	12.574
Nykredit	Lundehusene	23.892	26.294	10.442
I alt		43.695	44.160	24.225
Vridsløselille Andelsboligforening				
Jyske Realkredit	Askerød	35.600	43.406	43.406
Jyske Realkredit	Askerød	36.801	30.767	30.767
Jyske Realkredit	Askerød	141.292	90.580	90.580
Jyske Realkredit	Askerød	6.965	4.447	4.447
Jyske Realkredit	Askerød	51.164	38.257	38.257
Jyske Realkredit	Askerød	8.515	6.472	6.472
I alt		280.337	213.929	213.929
Garantier i alt		787.450	480.594	381.117

Kommunegarantier

Til- og afgang

Långiver	Låntager	Hovedstol
Beløb i 1.000 kr.		
Tilgange		
Nykredit	Sydkystens boligselskab - Birkehegnet	12.077
Nykredit	Sydkystens boligselskab - Lundehusene	23.892
Tilgange i alt		35.969
Årets tilgange i alt		35.969

Regarantier

Långiver Beløb i 1.000 kr.	Låntager	Hovedstol	Restgæld ultimo 2024	Hæftelse ultimo 2024
Greve Boligselskab				
Nykredit	Gersagerparken	2.034	1.135	568
Nykredit	Gersagerparken	114.374	76.758	38.379
Nykredit	Gersagerparken	70.399	47.246	23.623
Nykredit	Birkehusene	6.461	1.356	898
Nykredit	Birkehusene	116	25	16
Nykredit	Kastaniehusene	10.510	2.029	4.328
Nykredit	Søjlegården	20.688	3.428	2.072
Nykredit	Søjlegården	15.171	2.537	1.534
Nykredit	Søjlegården	2.759	455	275
Nykredit	Søjlegården	1.854	387	245
Nykredit	Søjlegården	8.517	1.411	855
Nykredit	Søjlegården	17.033	2.848	1.725
Nykredit	Søjlegården	22.002	3.630	2.198
Nykredit	Søjlegården	52.269	8.721	5.520
Nykredit	Søjlegården	1.781	372	235
Nykredit	Søjlegården	483	101	64
Nykredit	Tjurgården	2.520	490	310
Nykredit	Tjurgården	42	7	5
Realkredit Danmark	Hedelyparken	462	268	262
Realkredit Danmark	Hedelyparken	2.883	1.347	1.024
Realkredit Danmark	Hedelyparken	2.484	1.270	965
Realkredit Danmark	Enghusene	20.755	11.356	10.981
Realkredit Danmark	Enghusene	4.931	2.698	2.609
Realkredit Danmark	Frydenhøj	74.547	69.536	25.215
Realkredit Danmark	Grønlykkeparken	25.191	11.496	4.812
Realkredit Danmark	Grønlykkeparken	2.191	1.000	419
Realkredit Danmark	Grønlykkeparken	1.439	697	240
Realkredit Danmark	Grønlykkeparken	125	61	21
Realkredit Danmark	Skoleholmen	6.760	1.674	372
Realkredit Danmark	Skoleholmen	81	21	5
I alt		490.861	254.360	129.773
Sydkestens Boligselskab				
Nykredit	Birkehegnet	38.730	8.003	5.066
Nykredit	Birkehegnet	1.763	364	241
Nykredit	Lundehusene	83.290	58.456	29.228
Nykredit	Thors Kvarter	10.704	10.232	5.116
Nykredit	Ægirs Kvarter	27.487	27.598	1.867
Realkredit Danmark	Fyrrehegnet	35.077	17.108	5.723
Realkredit Danmark	Fyrrehegnet	821	401	134
Realkredit Danmark	Fyrrehegnet	65	34	12
Realkredit Danmark	Granhegnet	2.192	1.069	358
Realkredit Danmark	Granhegnet	49.971	24.373	8.156
Realkredit Danmark	Havehusene	867	245	28
Realkredit Danmark	Havehusene	82.369	23.860	2.727
Realkredit Danmark	Havehusene	16.366	4.741	533
Realkredit Danmark	Thors Kvarter	301	141	57
Realkredit Danmark	Thors Kvarter	29.249	13.602	5.498
Realkredit Danmark	Freyas Kvarter	30.043	15.457	4.106
Realkredit Danmark	Freyas Kvarter	48.489	24.947	6.627
Realkredit Danmark	Freyas Kvarter	470	237	65
I alt		458.253	230.867	75.542

Regarantier

Långiver Beløb i 1.000 kr.	Låntager	Hovedstol	Restgæld ultimo 2024	Hæftelse ultimo 2024
Vridsløselille Andelsboligforening				
Nykredit	Askerød	11.500	1.924	3.777
Nykredit	Askerød	39.943	6.683	13.117
Nykredit	Askerød	8.984	1.468	3.012
Nykredit	Askerød	36.379	5.943	12.195
Nykredit	Askerød	1.396	272	580
Nykredit	Askerød	671	133	284
Nykredit	Askerød	521	103	221
Nykredit	Askerød	674	134	285
Nykredit	Askerød	23.668	7.763	3.882
Realkredit Danmark	Aspegården	2.503	1.202	413
I alt		126.238	25.626	37.765
Regarantier i alt		1.075.353	510.854	243.080

Der er ingen til - og afgang af regarantier i år 2024

Personaleoversigt 2024

	Forbrug 2024 (mio. kr.)
Økonomiudvalget	253,92
1.01 Administration	239,65
1.03 Tværgående områder	14,27
Klima-, Teknik- og Miljøudvalget	19,42
2.01 Klima, teknik og miljø	19,42
Skole-, Børne- og Ungeudvalget	762,43
3.01 Skoler og SFO	465,79
3.02 Dagtilbud*	218,48
3.03 Udsatte børn og unge	60,00
3.04 Special SFO og klub	7,42
3.05 Ungdomsuddannelser	10,74
Kultur- og Fritidsudvalget	62,53
4.01 Kultur	20,08
4.02 Fritid	8,26
4.03 Fritids- og klubtilbud	34,19
Sundhed- og Omsorgsudvalget	411,48
5.01 Pleje og Omsorg	351,42
5.02 Sundhed	20,95
5.03 Botilbud, pædagogisk vejledning og rusmiddelbehandling	39,11
Social- og Handicapudvalget	1,74
6.01 Handicappede børn	1,72
6.02 Voksne og handicap	0,02
Plan- og Tryghedsudvalget	0,34
7.01 Plan og udvikling	0,34
Beskæftigelses- og Erhvervsudvalget	13,83
8.01 Forsørgelsesudgifter	0,44
8.02 Beskæftigelses- og Aktivitetstilbud	11,28
8.03 Erhverv	2,11
I alt	1.525,70
1.02 Byråd, Kommissioner og valg	7,36
I alt inkl. Byråd	1.533,06

* Forbrug er opgjort ekskl. selvejende institutioner

Forbrug i mio. kr.	2022 2022-priser	2023 2023-priser	2024 2024-priser
Lønsum i mio. kr. i alt	1.391,29	1.437,96	1.525,70
Lønsum i mio. kr. i alt inkl. Byråd mm.	1.399,09	1.444,80	1.533,06

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

Antal fuldtidsstillinger	2022	2023	2024
Direktion	3,07	2,99	3,00
Center for Politik, Organisation & Borgerbetjening	118,41	108,41	106,99
Center for Økonomi & HR	49,87	52,32	55,48
Center for Teknik & Miljø	118,03	113,88	122,30
Center for Dagtilbud & Skoler	1.232,52	1.246,46	1.257,47
Center for Børn & Familier	317,14	323,53	332,35
Center for Sundhed & Pleje	813,01	840,72	832,88
Center for Job & Socialservice	217,01	208,89	204,49
Fuldtidsstillinger i alt*	2.869,06	2.897,20	2.914,96

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 2023 til 2024 med ca. 18 fuldtidsstillinger, svarende til 0,6 %.

Stigningen i fuldtidsstillinger fra 2023 til 2024 i Center for Børn & Familier skyldes bl.a. opnormering ifm. anbringelse af gravide kvinder hos Udviklingscenter Greve. Herudover er Tandplejen i gang med udvidelse efter lov fra 2022 om gratis tandpleje for 18-21-årige. Stigningen skyldes herudover en opnormering i Familierådgivningen med fem nye stillinger som følge af Barnets Lov. Derudover ansætter Familierådgivningen vikarer ved sygdommeldinger og barsel, hvilket også bidrager til væksten.

Stigningen i fuldtidsstillinger fra 2023 til 2024 i Center for Teknik & Miljø skyldes primært tilføjelsen af tre medarbejdere til Teknisk Service for at varetage brandtilsynsopgaver og det udgående team. Derudover er der tilføjet én medarbejder i Staben til risiko- og brandtilsynsopgaver samt én kontraktholder i Byggeri og Landskab til den grønne kontrakt. Mindre justeringer, herunder opgaver relateret til kystsikring, tilsyn og strandrensning, bidrager samlet set til cirka én ekstra stilling.

Stigningen i fuldtidsstillinger fra 2023 til 2024 i Center for Økonomi & HR skyldes en centralisering af bogførings- og afstemningsopgaven. Stigningen i fuldtidsstillinger i Center for Økonomi & HR medfører således et fald i nogle af de øvrige centre. Omorganiseringen trådte i kraft d. 1. juni 2023, og effekten er dermed slået fuldt igennem i 2024.

Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering

Greve kommune har udarbejdet regnskabsnote vedr. området med statsrefusion og tilskud jf. § 2, stk. 3, i regnskabsbekendtgørelse nr. 432 af 26. april 2024 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 enkelt finanslovskonto i noten er oppebåret i overensstemmelse med § 3 i bekendtgørelse om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social-, Bolig- og Ældreministeriets, 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	
14.71.01. Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	0
14.71.02. Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløb	0
14.71.03. Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-1.185.798
14.71.04. Resultattilskud	-3.051.748
14.71.05. Grundtilskud	-9.458.859
14.71.06. Hjælp i særlige tilfælde	-84.986
14.71.08. Repatriering af udlændinge	-309.585
14.71.13. Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-975.508
14.71.14. Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	0
14.71.15. Danskbonus i program	0
15.11.05 Central refusionsordning vedr. udgifter til Housing First indsatser mv.	-1.441.000
15.11.10. Den centrale refusionsordning	-67.585.230
15.11.43. Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	-545.365
15.26.58. Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-767.976
15.26.59. Udgifter til advokatbistand	-93.999
15.64.59. Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk	-15.653.755
15.64.60. Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-521.534
15.72.01. Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-4.369.354
17.31.20. Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomst-	-616.923
17.31.21. Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-4.657.479
17.31.28. ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-218.681
17.31.29. ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-1.310.728
17.31.34. ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-276.699
17.31.35. ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-241.641
17.31.37. ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-242.586
17.31.39. ATP-bidrag for personer i fleksjob	-1.386.118
17.31.41. Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	0
17.35.02. Tilbagebetalinger	9.783
17.38.11. Dagpenge ved sygdom	163.101
17.46.04. Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-1.562.767
17.46.08. Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	0
17.46.18. Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-330.828
17.46.21. Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	-11.515

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 voksenlærlinge	-4.257.129
17.46.74. Jobrotation	0
17.54.06. Skånejob	-518.085
17.54.11. Personlig assistance til personer med handicap	-751.748
17.54.21. Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	-414.270
17.54.31. Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-204.545
17.56.01. Fleksjob med fast refusion	-30.076.136
17.56.02. Ledighedsydelse	-507.996
17.61.06. Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	0
17.62.03. Støtte til betaling af beboerindskud	-924.921
17.62.05. Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	1.124.598
17.62.06. Renteindtægter af boligydelsesslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	89.931
17.63.01. Sygebehandling, medicin mv.	-518.317
17.63.02. Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-288.243
17.64.02. Personlige tillæg til pensionister	-3.643.936
Refusion efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 i alt	-157.618.576
Refusion fra Ydelsesrefusion	
14.71.11 Forsørgelsesydelse ifm. program	-1.995.271
14.71.12 Forsørgelsesydelse for øvrige	-679.751
17.35.11 Kontant- og uddannelseshjælp	-10.925.943
17.35.22 Ressourceforløbsydelse	-8.500.509
17.35.23 Revalideringsydelse mv.	-407.283
17.35.25 Ledighedsydelse	-3.597.319
17.38.11. Dagpenge ved sygdom	-52.491.186
17.47.01 Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-414.251
17.47.02 Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere m.fl.	-160.402
17.47.11 Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl	-11.326
17.54.30 Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-1.032.249
17.56.04 Fleksjob med variabel refusion	-17.409.698
17.56.05 Fleksbidrag til kommunen	-16.208.843
Refusion fra Ydelsesrefusion i alt	-113.834.030
Refusion og tilskud i alt efter regnskabsbekendtgørelsens kapitel 9 og Ydelsesrefusion	-271.452.605
Medfinansiering via Ydelsesrefusion	
17.32.01. Dagpenge ved arbejdsløshed	82.006.364
17.35.20. Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	656.455
17.46.32. Befordringsgodtgørelse	16.819
17.64.10. Førtidspension med variabel medfinansiering	171.024.384
17.64.13. Seniorpension	30.757.955
Medfinansiering via Ydelsesrefusion i alt	284.461.976

- = indtæger + = udgifter

Note: Beløbene indeholder endelig restafregning for 2023.