



Lejre 
Kommune

Årsrapport 2020

Indholdsfortegnelse

Forord	3
Lejre Kommunes årsberetning	5
Lejre Kommunes samlede regnskab	5
Specifikke udvalgsbemærkninger	13
Økonomiudvalget	14
Udvalget for Kultur & Fritid	19
Udvalget for Børn & Ungdom	20
Udvalget for Teknik & Miljø	24
Udvalget for Job & Arbejdsmarked	27
Udvalget for Social, Sundhed & Ældre	31
Udvalget for Erhverv & Turisme	36
Lejre Kommunes årsregnskab	37
Hoved- og nøgletal	37
Anvendt regnskabspraksis	38
Regnskabsopgørelse inkl. Finansieringsoversigt	44
Noter	45
Note 1: Indtægter fra skatter, tilskud og udligning	45
Note 2: Rente mv. samt swap- og terminsforrentning	45
Note 3: Anlægsregnskab	46
Note 4: Ubrugte driftsbevillinger, der overføres mellem årene	49
Note 5: Regnskabsoversigt (Bevillingsoversigt)	50
Note 6: Langfristede tilgodehavender	53
Note 7: Finansieringsoversigt	54
Note 8: Legater	54
Note 9: Langfristet gæld	54
Note 10: Kautationer - Garantier – Eventualforpligtelser	55
Note 11: Opgaver udført i samarbejde med og for andre myndigheder	58
Note 12: Personaleoversigt	58
Note 13: Kommunalbestyrelsen	60
Note 14: Direktion	61
Ledelsens påtegning	62
Kommuneoplysninger	63

Forord

Lejre Kommune havde i 2020 et mindreforbrug på driften på netto 69,7 mio. kr. svarende til 4,2% af det samlede driftsbudget. Mindreforbruget er fordelt over stort set hele organisationen.

Cirka halvdelen af mindreforbruget – nemlig 33,7 mio. kr. – overføres til de skoler, børnehaver m.fl. som har skabt mindreforbruget, og som efter Lejre Kommunes økonomistyringsprincipper får pengene overført til i 2021. Principperne sikrer bl.a., at mindreforbrug ét år kan indgå i f.eks. en skoles langsigtede pædagogiske og økonomiske planlægning. En anden del af mindreforbruget – 20 mio. kr. – blev afsat i budgettet som en særlig robusthedspulje, men det har ikke været nødvendigt at anvende pengene i driften, og de kan derfor i henhold til en tidligere politisk beslutning anvendes til at afvikle gammel gæld oparbejdet i velfærdsinstitutionerne før 31.01.2018. Kassebeholdningen er forbedret med 83 mio. kr. i 2020.

Samlet set har Lejre Kommune præsteret et rigtig godt økonomisk resultat, som vi kan være tilfredse med. Det er skabt i et år, der har stået i Coronaens tegn: nedlukninger, genåbninger, restriktioner, krav og anbefalinger. Det har præget hverdagen og betydet, at meget har været anderledes. Både borgere og erhvervsliv har mærket konsekvenserne af pandemien.



Men det har også været et år, hvor vi har set kreativiteten blomstre og stærke fællesskaber tage nye, digitale former. Servicen til borgerne og den kommunale drift er lagt om, når det har været nødvendigt for at efterleve sundhedsmyndighedernes retningslinjer om bl.a. afstand. Bibliotekarerne læste højt for de mindste på Facebook og lånte bøger ud gennem vinduerne, både børn og gamle nød godt af sommerpakker med alt fra sportscamps og forfatterskoler for de mindste til corona-sikre udflugter på plejehjemmene.

2020 har været et år med et historisk højt anlægsniveau. Lejre Kommune har gennemført anlægsprojekter for 130,8 mio. kr. Der er blevet renoveret faglokaler på skolerne og idrætsfaciliteter i hallerne, anlagt nye cykelstier og 67 kilometer ny asfalt på kommunens veje, bare for at nævne nogle få af de mange anlægsaktiviteter i 2020. Og der er mere på vej. For i 2021 åbner en ny daginstitution i Lejre og der er gang i plan-

lægningen af en ny institution i Ejby.

De mange anlægsaktiviteter kunne blandt andet lade sig gøre, fordi regeringen i foråret 2020 gav kommunerne mulighed for at fremrykke anlægsprojekter til 2020 og samtidig lånefinansiere udgifterne til anlægene. Regeringens mål var at holde aktiviteten i erhvervslivet oppe. Den mulighed greb kommunalbestyrelsen øjeblikkeligt, og vi ser og mærker nu resultatet, når vi færdes på vejene og i vores institutioner, ligesom det høje niveau uden tvivl har holdt en hånd under beskæftigelsen i særligt bygge- og boligbranchen.

Endelig blev 2020 året, hvor vi fik genskabt et lokalt "Lejre Brandvæsen", indførte røgfri, kommunale områder samt etableret en whistleblowerordning i kommunen. Og så er sygefraværet blandt de kommunalt ansatte faldet markant i forhold til tidligere år.

Men 2020 har også handlet om at lægge planer for fremtiden. I slutningen af året sendte vi både forslag til *Plan- og bæredygtighedsstrategi* og *Klimaplan 2020-2050* i høring. To planer som sætter retningen for de kommende år og markerer kommunalbestyrelsens vision for en bæredygtig udvikling af Lejre Kommune.

Alt i alt et positivt resultat både økonomisk og i forhold til alt det, vi nåede i 2020, selvom det har været et svært år for mange. Men det vigtige er, at det rækker fremad og giver tro på en bedre fremtid for både borgere, virksomheder, medarbejdere og ledere. Tak for samarbejdet i 2020. Vi er allerede godt i gang med fremtiden.

Carsten Rasmussen
Borgmester

Inger Marie Vynne
Kommunaldirektør

Lejre Kommunes årsberetning

Lejre Kommunes samlede regnskab

Årets resultat

I løbet af året har den økonomiske styring i Lejre Kommune handlet om at håndtere udfordringer relateret til bl.a. Covid-19, som særligt kan henføres stigende ledighed og nedlukninger. Derudover har Lejre Kommune haft særlige udfordringer på beskæftigelsesområdet og de specialiserede socialområder – begge dele blev håndteret tidligt i 2020 gennem en opbremsning og omprioritering af midler til de økonomisk udfordrede områder. Indsatserne har haft den ønskede effekt og bidrager til et mindreforbrug på driften på 69,7 mio. kr., som er sammensat af mindreforbrug på 70,4 mio. kr. (Tabel 1 (A)) vedrørende de skattefinansierede nettodriftsudgifter og et merforbrug på 0,7 mio. kr. vedrørende de brugerfinansierede driftsudgifter.

Lejre Kommune har også i 2020 fået opbygget kommunens kassebeholdning. Den gennemsnitlige kassebeholdning (gennemsnit over 365-dage) er steget med 46,6 mio. kr. i 2020 til 148,9 mio. kr. ultimo 2020. Ved budgetvedtagelsen vedtog kommunalbestyrelsen et oprindeligt budget med en kasseopbygning i 2020 på 0,2 mio. kr. Som følge af tillægsbevillinger gennem året udgør det korrigerede budget en kasseopbygning på 29,1 mio. kr. Regnskabet viser en kasseopbygning på 83,0 mio. kr., hvilket udgør en forbedring på 53,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Forbedringen skyldes både mindreforbrug på drift og anlæg – og dertil kommer en større lånoptagelse end ventet. Derudover indgår salgsindtægter fra Degnejorden med 26,1 mio. kr. i forbedringen.

Årets driftsresultat

Kommunalbestyrelsen vedtog i oktober 2019 et oprindeligt nettodriftsbudget for 2020 på 1.617,9 mio. kr. (jf. nettodriftsudgifter skattefinansieret i tabel 1), som i løbet af året er øget med 60,3 mio. kr. Ændringen skyldes hovedsageligt netto-driftsoverførsel fra 2019 til 2020 på 15,5 mio. kr., samt kompensation fra staten for stigende udgifter på beskæftigelsesområdet i forbindelse med Corona på 31,2 mio. kr. samt overførsel af 10,0 mio. kr. fra anlæg til servicerebusthedspuljen.

Budgetændringerne omfatter både positive og negative tillægsbevillinger, hvoraf de væsentligste er beskrevet under udvalgenes bemærkninger. I bilag 2 fremgår alle tillægsbevillinger i 2020.

Kommunens regnskab viser, at de samlede skattefinansierede nettodriftsudgifter udgjorde 1.607,7 mio. kr. (Tabel 1 (A)). Kommunens samlede driftsresultat udviser dermed et mindreforbrug på 70,4 mio. kr. (Tabel 1 (B)) i forhold til det korrigerede budget (når gammel gæld fra før 2020 på 23,9 mio. kr. holdes udenfor), svarende til 4,2 pct.

Heraf indstilles 33,7 mio. kr. overført til 2021 vedrørende regnskab 2020, og -12,3 mio. kr. indstilles overført som vedrører gammel gæld fra 2019. Der er derfor søgt om en nettooverførsel på 21,3 mio. kr. til 2021.

På anlægsområdet er der et mindreforbrug på -42,1 mio. kr. (C) i forhold til det korrigerede budget, svarende til 24,4 pct.

Tabel 1 – Årets resultat 2020

Resultatopgørelse (mio. kr.)	Regnskab 2020	Opr. budget 2020	Kor. budget 2020	Regnskabsafvigelse i forhold til:	
				Opr. Budget	Kor. budget
Indtægter	-1.764,9	-1.724,0	-1.762,3	-40,9	-2,6
Nettodriftsudgifter skattefinansieret	1.607,7(A)	1.617,9	1.678,2	-10,1	-70,4(B)
Brugerfinansierede driftsudgifter	-2,0	-2,8	-2,8	0,7	0,7
Anlægsudgifter	130,8	93,3	173,0	37,5	-42,1(C)
Optagne lån	-109,8	-3,4	-110,2	-106,3	0,4
Renter	5,7	9,5	8,3	-3,8	-2,6
Afdrag på lån	31,5	27,7	29,2	3,7	2,2
Balanceforskydninger	17,9	-18,5	-18,6	36,4	36,5
Udgifter i alt	1.681,9	1.723,8	1.757,1	-41,9	-75,2
LIKVIDITETUNDERSKUD (+)					
LIKVIDITETOVERSKUD (-)	-83,0	-0,2	-5,2	-82,8	-77,8
Gæld primo 2020 vedr. drift	0,0	0,0	-23,9	0,0	23,9
Resultat i alt	-83,0	-0,2	-29,1	-82,8	-53,9

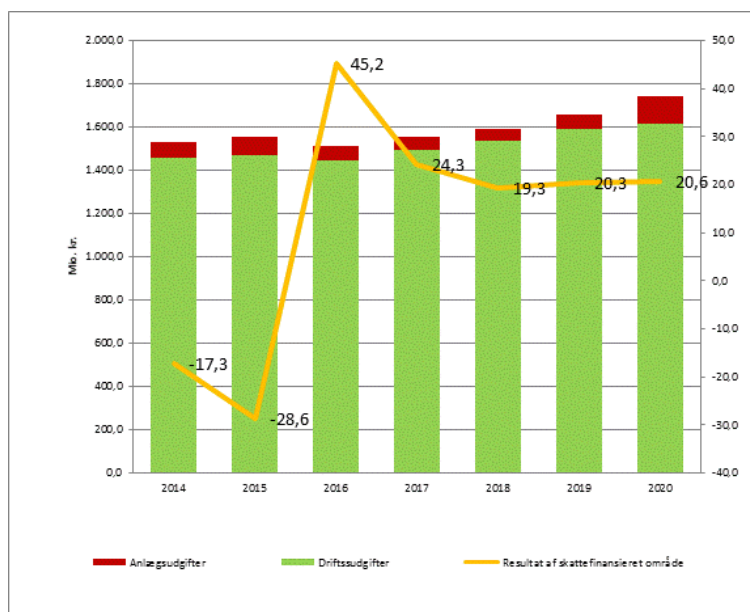
Regnskabsopgørelse

Nedenstående autoriserede regnskabsopgørelse skal i en kortfattet form vise kommunens udgifter og indtægter opgjort efter udgiftsbaserede principper. Formålet med opgørelsen er at give en overordnet præsentation af det faktiske årsresultat sammenholdt med det budgetterede.

Det ordinære driftsresultat viser forskellen mellem kommunens løbende udgifter til drift og indtægter fra skatter, tilskud, udligning og nettorenter. Resultatet af den ordinære driftsvirksomhed viser, hvad der er tilbage til finansiering af andre udgifter end driften, f.eks. anlæg.

Det samlede ordinære driftsresultat viser et overskud på 151,5 mio. kr. (Tabel 2 (A) i råderum til anlægsudgifter, gældsafvikling mm. Resultatet skal dog også ses i forhold til et oprindeligt budgetteret driftsoverskud på 96,6 mio. kr.

Resultatet af det skattefinansierede område udtrykker forskellen mellem Lejre Kommunes skattefinansierede drifts- og anlægsudgifter på den ene side og indtægterne på den anden side.



Det samlede resultat for det skattefinansierede område (efter anlæg, renter og kursregulering) er i 2020 et overskud på 20,6 mio. kr. (Tabel 2 (B)). Der var oprindeligt budgetteret med et overskud på 3,3 mio. kr. i 2020 (Tabel 2 (C)) på det skatte-finansierede område. Resultatet er således en forbedring på 17,4 mio. kr. (Tabel 2 (D)).

Den samlede kassepåvirkning af regnskab 2020 er et overskud på 83,0 mio. kr. (Tabel 2 (E)), efter lånoptagelse, afdrag på gæld samt øvrige balanceforskydninger.

Tabel 2 – Regnskabsopgørelse

Beløb i mio. kr.	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Opr. Budget 2020	Kor. Budget 2020	Afvigelse opr. budget 2020	Afvigelse kor. budget 2020
<i>(+) er udgifter (-) er indtægter</i>						
Indtægter fra skatter, tilskud og udligning	-1.674,9	-1.764,9	-1.724,0	-1.762,3	-40,9	-2,6
Skattefinansierede driftsudgifter (inkl. Gl. gæld på 23,9 mio. kr.)	1.583,4	1.607,7	1.617,9	1.654,2	-10,1	-46,5
Renter og kursreguleringer	7,6	5,7	9,5	8,3	-3,8	-2,6
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-83,9	-151,5(A)	-96,6	-99,7	-54,9	-51,7
Skattefinansierede anlægsudgifter	63,6	130,8	93,3	173,0	37,5	-42,1
Resultat af det skattefinansierede område	-20,3	-20,6(B)	-3,3(C)	73,2	-17,4(D)	-93,9
Det brugerfinansierede område	0,0	-2,0	-2,8	-2,8	0,7	0,7
RESULTATER IALT (+ underskud / - Overskud)	-20,4	-22,6	-6,0	70,5	-16,6	-93,1
Lånoptagelse	-5,5	-109,8	-3,4	-110,2	-106,3	0,4
Afdrag på lån	30,0	31,5	27,7	29,2	3,7	2,2
Øvrige balanceforskydninger	-7,2	17,9	-18,5	-18,6	36,4	36,5
LIKVIDITETUNDERSKUD (+) LIKVIDITETOVERSKUD (-)	-3,1	-83,0(E)	-0,2	-29,1	-82,8	-53,9

Indtægter

Lejre Kommune valgte det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2020. Det vil sige, at kommunen har modtaget de indtægter, der blev udmeldt fra Indenrigs- og boligministeriet i juni måned 2019 og på den måde, havde budgetsikkerhed for indtægterne fra skatter, tilskud og udligning.

I 2020 blev udskrivningsprocenten fastholdt på 25,2 % og grundskyldspromillen på 28,23.

Driftsudgifter (skatte- og brugerfinansieret)

Nedenfor ses afvigelserne fordelt på udvalg, og i de specifikke udvalgsbemærkninger er der redegjort for budget, budgetændringer og regnskabsresultat for de enkelte udvalg og politikområder.

Tabel 3 – Driftsresultat fordelt på udvalg

Driftsudgifter mio. kr. pr. udvalg	Opr. budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
Økonomiudvalget	205,5	216,8	180,7	-24,8	-36,1
Udvalget for Kultur & Fritid	30,8	30,5	28,0	-2,8	-2,4
Udvalget for Børn & Unge	492,9	488,5	478,1	-14,8	-10,4

Driftsudgifter mio. kr. pr. udvalg	Opr. budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
Udvalget for Teknik & Miljø	102,4	102,7	101,2	-1,2	-1,5
Udvalget for Job & Arbejdsmarked	169,5	215,1	209,7	40,3	-5,3
Udvalget for Social, Sundhed & Ældre	611,9	619,4	606,1	-5,8	-13,3
Udvalget for Erhverv & Turisme	2,0	2,5	1,9	-0,2	-0,6
Drift i alt	1.615,1	1.675,4	1.605,7	-9,4	-69,7
heraf skattefinansieret	1.617,9	1.678,2	1.607,7	-10,1	-70,4
heraf brugerfinansieret	-2,8	-2,8	-2,0	0,7	0,7

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Den overførte gæld fra 2019 (akkumuleret fra tidligere regnskabsår) på -23,93 mio. kr., som er givet som negativ tillægsbevilling i budget 2020, indgår ikke i ovenstående.

Der er i de specifikke udvalgsbemærkninger nærmere redegjort for mindre- og merforbrug.

Serviceudgifter

Af driftsudgifterne på 1.605,7 mio. kr. udgjorde 1.209,5 mio. kr. serviceudgifter og 396,2 mio. kr. var uden for servicerammen. Den oprindelige serviceramme var 1.256,6 mio. kr.

På serviceudgifterne er der således et mindreforbrug på 47,1 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget og et mindreforbrug på 35,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Renter

Renteudgiften blev 3,8 mio. kr. mindre end oprindeligt budgetteret og 2,6 mio. kr. mindre end det korrigerede budget (jf. tabel 2).

Anlæg

Anlægsregnskabet udviser et merforbrug på 37,5 mio. kr. i 2020 i forhold til det oprindelige budget 2020 og et mindreforbrug på 42,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget 2020.

KL og regeringen indgik den 26. marts 2020 en aftale om kommunernes økonomi i lyset af COVID-19. Et af hovedelementerne i aftalen er fremrykning af anlægsinvesteringer, herunder at kommunerne sættes fri af den aftalte anlægsramme for 2020, og at der gives lånefinansiering til den forøgede anlægsaktivitet. På den måde kunne erhvervslivet understøttes, og der kunne komme gang i beskæftigelsen her og nu.

Lejre Kommune har haft søgt og fået lånedispensation fra Indenrigs- og boligministeriet til fremrykning af anlæg for i alt 143,2 mio. kr. til 2020. Der er i 2020 gennemført fremrykket anlæg for 90,2 mio. kr. De resterende 60,7 mio. kr. er søgt overført til 2021 med henblik på færdiggørelse i 2021, og der er opnået lånedispensation fra Indenrigs- og boligministeriet til gennemførelse i 2021.

De enkelte anlægsprojekter fremgår af regnskaberne for afsluttede hhv. igangværende anlæg sidst i årsrapporten.

Finansiering

Lånoptagelse

Der er i regnskab 2020 optaget lån for 109,8 mio. kr., der vedrører fremrykket anlæg, energisparende foranstaltninger og udlån til ejendomsskatter.

Tabel 4 – Låneramme 2020

Område	Foreløbig låneramme 2020	Endelig låneramme 2020	Yderligere lånoptag 2021
Låneramme 2019 optaget i 2020	755.500	755.500	-
Covid-19 lån	19.000.000	19.000.000	-
Energioptimering 2020	4.777.680	5.053.305	275.625
Elmålere i f m vejbelysning	2.337.446	2.357.446	20.000
Fremrykket anlæg (COVID-19 lån)	82.884.874	90.202.093	7.317.219
Lån til ejendomsskatter	-	258.853	258.853
I alt	109.755.500	117.627.197	7.871.697

Afdrag på lån

Afdragene er 3,7 mio. kr. større end oprindeligt budgetteret. Det skyldes bl.a., at afdrag på lån med fast ydelse har været højere end oprindeligt budgetteret.

Balanceforskydninger

Balanceforskydninger er udtryk for de bevægelser, der i året har været på kommunens tilgodehavender og den kortfristede gæld. Det kan fx være modtagne regninger, der er optaget i regnskab 2020, men hvor betalingen først sker i 2021. I balanceforskydninger indgår også deponering fra køber af Degnejorden med - 26,1 mio. kr., da grunden ikke er endeligt overdraget til køber i 2020.

Derudover indeholder balanceforskydninger moms- og refusionstilgodehavender hos staten.

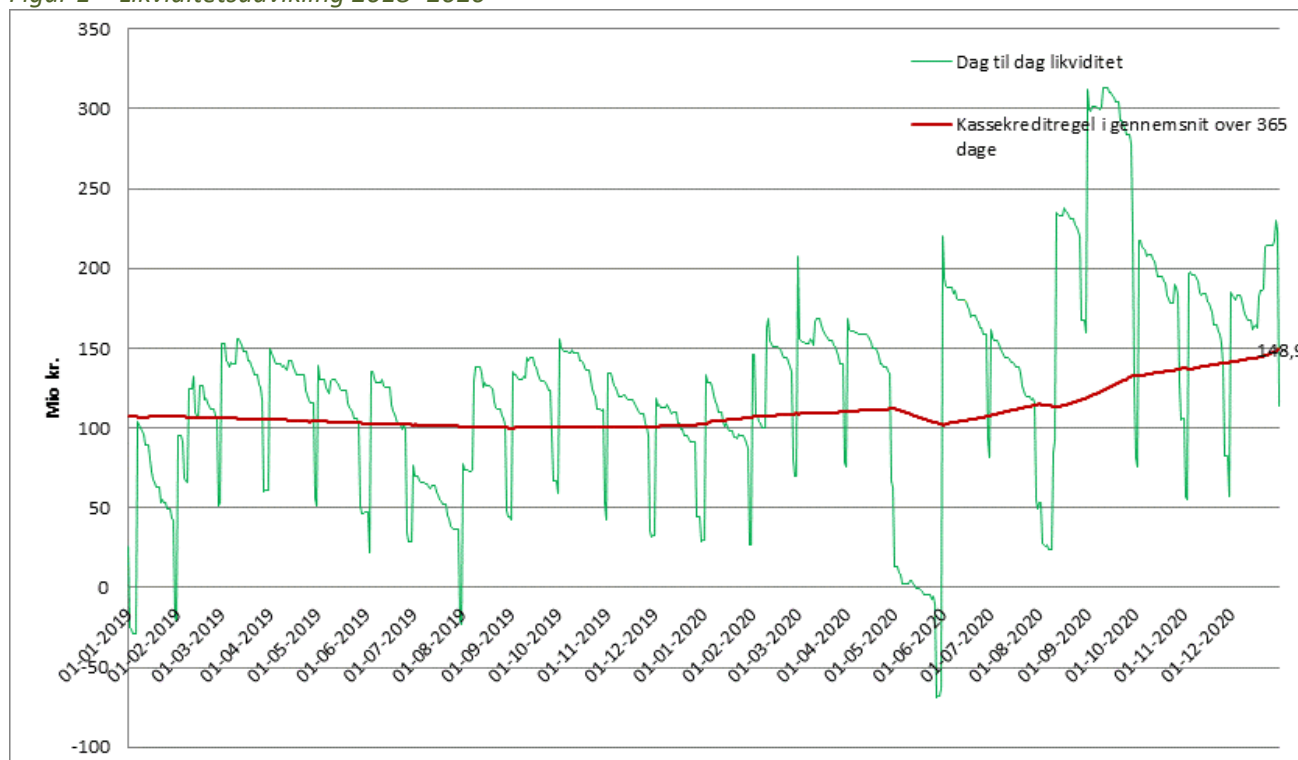
Kassebeholdning

Kommunens kassebeholdning er forøget med 83,7 mio. kr. i 2020. Kassebeholdningen ultimo 2020 udgør herefter 113,4 mio. kr. mod 29,7 mio. kr. ultimo 2019.

Kassebeholdningen/likviditeten opgjort efter Indenrigs- og boligministeriets regler (kassekreditreglen) udgjorde 148,9 mio. kr. ultimo 2020. Der har i forhold til 2020 været en stigning i den gennemsnitlige likviditet på 46,6 mio. kr. i 2019.

I nedenstående ses udviklingen i henholdsvis den daglige kassebeholdning og i den gennemsnitlige kassebeholdning i 2020.

Figur 1 – Likviditetsudvikling 2018 -2020



Når likviditeten vurderes, skal det medtages, at der er nedenstående poster som kommunalbestyrelsen har disponeret, men som ikke er blevet forbrugt pr. 31. december 2020:

- Driftsoverførsler 23,2 mio. kr. fra 2020 til 2021
- Anlægsoverførsler 44,6 mio. kr. 2020 til 2021

Indeholdt i likviditeten på 148,9 mio. kr. er yderligere 18,4 mio. kr., der er midler, som borgerne har opsparet i forhold til kommunale ældreboliger eller skylder i forhold til forsyningsområdet, og som på meget langt sigt vil skulle tilbagebetales til / fra borgerne og medarbejdere. Derudover ligger der midler i kassen der på sigt vil skulle indbetales i forhold til feriepengeforpligtelse.

Midlerne er fordelt med:

- Ældreboliger 24,6 mio. kr.
- Renovation -6,9
- Rotter 0,7



Balance

Balancen kan give et bud på kommunens økonomiske muligheder fremadrettet, idet kommunens likviditet og finansielle stilling har betydning for behovet for at udskrive skatter fremadrettet. I de efterfølgende tabeller 5-7 uddybes de enkelte elementer i balancen nærmere.

Den likvide beholdning i Lejre Kommune udgjorde ultimo 2020 113,4 mio. kroner, jf. tabel 5. Ultimo 2019 udgjorde den likvide beholdning 29,7 mio. kr.

De samlede anlægsaktiver udgjorde 1912,9 mio. kr. i 2020. Anlægsaktiver dækker over materielle, immaterielle og finansielle anlægsaktiver, hvoraf materielle og finansielle anlægsaktiver udgør langt hovedparten.

Kommunens egenkapital udgjorde 1.145,6 mio. kr. ultimo 2020.

Kommunens langfristede gældsforpligtelser udgjorde ultimo 2020 599,4 mio. kr. Heraf udgør gæld vedrørende ældreboliger 168,9 mio. kr. Den samlede langfristede gæld er steget i 2020, som følge af bl.a. optagelse af lån i forbindelse med fremrykket anlæg.

Tabel 5 – Balance

Mio. kr.	Ultimo 2019	Ultimo 2020	Ændring
Aktiver			
Materielle anlægsaktiver (funktion 9.58.81-9.58.84)	1.050,2	1.026,6	-23,6
Finansielle anlægsaktiver (funktion 9.32.21-9.32.27 og 9.35.30-9.35.35)	884,3	886,3	2,0
Fysiske anlæg til salg (funktion 9.68.87)	32,7	32,7	0,0
Tilgodehavender (funktion 9.25.12-9.28.19)	46,2	69,6	23,4
Værdipapirer (funktion 9.32.20)	3,5	3,5	0,0
Likvide beholdninger (funktion 9.22.01-9.22.11)	29,7	113,4	83,7
Aktiver i alt	2.046,6	2.132,1	85,5
Passiver			
Egenkapital (funktion 9.75.91-9.75.99)	-1.211,2	-1.145,6	65,6
Hensatte forpligtelser (funktion 9.72.90)	-180,2	-270,9	-90,7
Nettogæld vedrørende fonds, legater mv (funktion 9.38.36-9.48.49)	-10,0	-10,1	-0,1
Kortfristede gældsforpligtelser (funktion 9.50.50-9.52.62)	-150,0	-106,0	43,9
Langfristede gældsforpligtelser (funktion 9.55.63-9.55.79)	-495,2	-599,4	-104,2
Passiver i alt	-2.046,6	-2.132,1	-85,5
Note: Landsbyggefondens (funktion 9.32.24)	0,0	0,0	0,0

Aktiver

Lejre Kommunes aktiver udgjorde 2.132,1 mio. kr. ultimo 2020, og er således steget med 85,5 mio. kr. i 2020.

Anlægsaktiver

De samlede anlægsaktiver udgjorde 1.912,9 mio. kr. i 2020. Anlægsaktiver dækker over materielle, immaterielle og finansielle anlægsaktiver, hvoraf materielle og finansielle anlægsaktiver udgør langt hovedparten.

Likvide beholdninger

Den likvide beholdning i Lejre Kommune udgjorde ultimo 2020 113,4 mio. kroner. Dette er en forbedring på 83,7 mio. kr. i forhold til ultimo 2019.

Passiver

Egenkapital

Lejre Kommunes egenkapital er faldet med 65,6 mio. kr. i 2020. Ultimo 2020 udgør egenkapitalen -1.145,6 mio. kr. I nedenstående tabel ses ændringerne fra ultimo 2019 til ultimo 2020.

Tabel 6 – Egenkapital

Egenkapital (Mio. kr.)	Ultimo 2019	Ultimo 2020	Ændring
Modpost for takstfinansierede aktiver	34,4	34,1	-0,3
Modpost for selvejende institutioners aktiver	-3,1	-3,0	0,1
Modpost for skattefinansierede aktiver	-1.079,8	-1.056,0	23,7
Reserve for opskrivninger	-34,4	-34,4	0,0
Balancekonto	-128,3	-86,3	42,0
I alt egenkapital	-1.211,2	-1.145,6	65,6

En kommunes egenkapital er forskellen mellem kommunens aktiver i form af likvider, materielle anlæg og tilgodehavender og kommunens passiver i form af gæld.

Hensatte forpligtelser

I 2020 er hensatte forpligtelser steget med -90,7 mio. kr. og udgør -270,9 mio. kr. ved udgangen af 2020.

Kortfristede gældsforpligtelser

De kortfristede gældsforpligtelser er faldet med 43,9 mio. kr. i 2020 og udgjorde 106,0 mio. kr. ultimo 2020.

Langfristet gæld

Kommunens langfristede gældsforpligtelser ultimo 2020 udgjorde 599,4 mio. kr. Heraf udgør gæld vedrørende ældreboliger 168,9 mio. kr. Den samlede langfristede gæld er steget med 104,2 mio. kr. i forhold til ultimo 2020. Den langfristede gælds sammensætning kan ses af nedenstående tabel:

Tabel 7 – Langfristet gæld

	Ultimo 2019	Ultimo 2020	Ændring
Realkredit	-1,3	-1,3	-0,1
Kommunekreditforeningen	-279,5	-368,8	89,3
Lønmodtagernes Feriemidler	-28,0	-53,0	25,0
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-178,9	-168,9	-10,0
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-7,5	-7,5	0,0
Langfristede gæld i alt	-495,2	-599,4	104,2

Renter og afdrag på gæld vedrørende ældreboliger finansieres af beboerne. Gæld fra lån optaget i henhold til låneregler og gæld vedrørende leasing er kommunens egen gæld, som skal tilbagebetales af borgerne.

Lejre Kommunes egen gæld udgjorde ultimo 2020 370,0 mio. kr. Renter og afdrag på kommunens egen gæld skal finansieres af resultatet af det skattefinansierede område.

Specifikke udvalgsbemærkninger

I dette afsnit beskrives driftsresultatet for de enkelte udvalg og politikområder.

Budget, budgetændringer og regnskabsresultat for hver enkelt udvalg, politikområde og bevilling fremgår af tabellerne. De væsentligste budgetændringer er kommenteret, ligesom afvigelser mellem budget og regnskabsresultat forklares.

Til sidst i afsnittet er der en samlet oversigt over driftsbevillingerne.

Driftsudgifter mio. kr. pr. udvalg	Opr. budget 2020	Korrigeret budget 2020	Regnskab 2020	Afvigelse til opr. budget*	Afvigelse til kor. budget*
Økonomiudvalget	205,5	216,8	180,7	-24,8	-36,1
Udvalget for Kultur & Fritid	30,8	30,5	28,0	-2,8	-2,4
Udvalget for Børn & Unge	492,9	488,5	478,1	-14,8	-10,4
Udvalget for Teknik & Miljø	102,4	102,7	101,2	-1,2	-1,5
Udvalget for Job & Arbejdsmarked	169,5	215,1	209,7	40,3	-5,3
Udvalget for Social, Sundhed & Ældre	611,9	619,4	606,1	-5,8	-13,3
Udvalget for Erhverv & Turisme	2,0	2,5	1,9	-0,2	-0,6
Drift i alt	1.615,1	1.675,4	1.605,7	-9,4	-69,7
heraf skattefinansieret	1.617,9	1.678,2	1.607,7	-10,1	-70,4
heraf brugerfinansieret	-2,8	-2,8	-2,0	0,7	0,7

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Gæld primo 2020 vedrørende drift på 23,9 mio. kr. indgår ikke i ovenstående, og er søgt overført til 2020 i forbindelse med overførselssag.



Økonomiudvalget

Økonomiudvalget beskæftiger sig primært med styring af kommunens økonomi, personale samt administration og planlægning af Lejre Kommunes samlede virksomhed. Økonomiudvalget beskæftiger sig også med udlejning af ejendomme. Derudover hører køb og salg af kommunens jord og bygninger under Økonomiudvalget.

Udvalgets overordnede ansvar for de økonomiske forhold betyder, at udvalgets budget også dækker over blandt andet barselsfonden, vikarpulje, effektiviserings- og sparerpuljer og pulje til arbejdsskader. Det vil sige, at udvalget også har en rolle som omfordeler af tværgående puljer.

Økonomiudvalgets ansvarsområde omfatter en drifts- og anlægsmæssig del samt en finansiel del.

Regnskabsbemærkninger for Økonomiudvalget omfatter udelukkende driftsdelen, hvorimod anlæg og den finansielle del behandles som note til regnskabet.

Den driftsmæssige del er opdelt i 8 politikområder:

- Politisk organisation
- Administrativ organisation
- Øvrige politikområder - udlejning
- Øvrige politikområder - beredskab
- Øvrige politikområder - IT og digitalisering
- Øvrige politikområder - forsikring og vikarpuljer
- Øvrige politikområder - gebyrer
- Øvrige politikområder - puljer til sparemål

Økonomiudvalget - alle politikområder

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Politikområde:	Opr. budget	Budget-ændringer	Kor. budget	Regnskabsresultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
Politisk organisation	8,6	0,1	8,7	6,6	-2,0	-2,1
Administrativ organisation	154,5	3,3	157,8	151,5	-3,0	-6,3
Øvrige politikområder – udlejning	-15,0	-1,0	-16,0	-20,8	-5,7	-4,7
Øvrige politikområder – beredskab	6,8	1,3	8,1	7,4	0,6	-0,7
Øvrige politikområder - IT og digitalisering	22,3	1,7	24,1	23,2	0,9	-0,8
Øvrige politikområder - forsikring og vikarpuljer	17,6	-3,2	14,5	12,9	-4,8	-1,6
Øvrige politikområder – gebyrer	-1,2	0,0	-1,2	-0,9	0,3	0,3
Øvrige politikområder - puljer til sparemål	11,9	-15,0	-3,1	0,8	-11,1	3,9
Økonomiudvalget i alt	205,5	-12,7	192,9	180,7	-24,8	-12,2

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Politisk Organisation

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. bud- get	Regnskabs resultat	Afgivelse til oprinde- ligt bud- get*	Afgivelse til korrige- ret bud- get*
1.10.10 Vederlag mv.	5,8	0,0	5,8	5,6	-0,2	-0,2
1.10.11 Øvrig politisk organisation	2,0	0,0	2,0	0,7	-1,3	-1,3
1.10.12 Politiske udvalg	0,7	0,1	0,8	0,2	-0,5	-0,5
1.10.13 Folkeoplysningsudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.10.15 Ældreråd	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0	0,0
1.10.16 Handicapråd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.10.17 Hegnsynsnævn	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt	8,6	0,1	8,7	6,6	-2,0	-2,1

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Regnskabet for politikområdet udgør 6,6 mio. kr. i 2020, og området har et mindreforbrug på -2,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Mindreforbruget på -2,1 mio. kr. skyldes primært færre møder i Handicapråd, Hegnsynsnævn og Landsbyudvalg afledt af covid-19.

Administrativ organisation

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. bud- get	Regnskabs resultat	Afgivelse til oprinde- ligt bud- get*	Afgivelse til korrige- ret bud- get*
1.20.30 Fælles funktioner	24,8	-0,1	24,7	24,4	-0,4	-0,3
1.20.31 Budgetramme - Sekretariat & Implementering	10,3	0,9	11,2	10,8	0,5	-0,4
1.20.33 Budgetramme - Center for Økonomi & HR	15,8	2,4	18,3	17,7	1,8	-0,6
1.20.34 Budgetramme - Center for Service & Ejendomme	2,3	0,1	2,5	1,8	-0,5	-0,6
1.20.35 Budgetramme - Center for Kultur & Fritid	1,2	0,9	2,1	2,0	0,8	-0,1
1.20.36 Budgetramme - Center for Børn & Læring	2,8	-0,1	2,7	2,7	-0,1	0,0
1.20.39 Budgetramme - Center for Teknik & Miljø	17,9	0,3	18,2	17,7	-0,2	-0,5
1.20.41 Budgetramme - Center for Job & Social	42,9	-1,3	41,6	39,3	-3,7	-2,3
1.20.42 Budgetramme - Center for Velfærd & Om-sorg	9,5	0,3	9,8	9,3	-0,3	-0,6
1.20.44 Borgerrådgiver	0,7	0,0	0,8	0,7	0,0	0,0
1.20.45 Tjenestemandspensioner	10,0	0,0	10,0	9,9	-0,1	-0,1
1.20.46 Budgetramme - Center for Borgerservice & Digitalisering	16,2	-0,2	16,0	15,2	-1,0	-0,8
I alt	154,5	3,3	157,8	151,5	-3,0	-6,3

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Regnskabet for den administrative organisation udgør 151,5 mio. kr. i 2020, og området har et mindreforbrug på -6,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Området omfatter hovedsageligt udgifter til Lejre Kommunes administration, som er placeret på rådhusene i Hvalsø og Allerslev.

Administrationen udfører sagsbehandling i relation til borgerne og forskellige myndigheds- og lovpligtige opgaver. Derudover servicerer administrationen kommunalbestyrelsen, direktionen og kommunens decentrale institutioner og bidrager til den administrative og ledelsesmæssige styring af Lejre Kommune.

Øvrige politikområder - udlejning

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
1.30.50 Udlejningsboliger	-2,4	-1,0	-3,4	-5,1	-2,7	-1,7
1.30.51 Ældreboliger	-12,8	0,0	-12,8	-15,8	-3,0	-3,0
1.30.52 Forpagtningsafgifter mv.	-0,1	0,0	-0,1	-0,1	0,0	0,0
1.30.53 Støttet boligbyggeri	0,3	0,0	0,3	0,2	0,0	0,0
I alt	-15,0	-1,0	-16,0	-20,8	-5,7	-4,7

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Bevillingen 1.30.50 Udlejningsboliger har et mindreforbrug på -1,7 mio. kr. Dette skyldes flere indtægter vedrørende erhvervsudlejning, færre udgifter end ventet til vedligehold af udlejningsboliger og færre udgifter ved fraflytning af lejede boliger vedrørende flygtninge.

Bevilling 1.30.51 Ældreboliger har et mindreforbrug på -3,0 mio. kr. Dette dækker over færre udgifter end budgetteret, samt flere indtægter end budgetteret.

Bevilling 1.30.52 Forpagtningsafgifter har budgetoverholdelse.

Bevilling 1.30.53 Støttet boligbyggeri har budgetoverholdelse.

Øvrige politikområder - beredskab

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
1.35.55 Beredskab	6,8	1,3	8,1	7,4	0,6	-0,7
I alt	6,8	1,3	8,1	7,4	0,6	-0,7

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Regnskabet for politikområdet udgør 7,4 mio. kr. i 2020, og området har et mindreforbrug på -0,7 mio. kr., der kan henføres til udgifter i forbindelse med opstart af Lejre Brandvæsen som først afholdes i 2021.

Øvrige politikområder - IT og digitalisering

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
1.38.58 IT og digitalisering	22,3	1,7	24,1	23,2	0,9	-0,8
I alt	22,3	1,7	24,1	23,2	0,9	-0,8

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Regnskabet for politikområdet udgør 23,2 mio. kr. i 2020, og området har et mindreforbrug på -0,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

På bevillingen afholdes hovedparten af Lejre Kommunes IT-udgifter.

Øvrige politikområder - forsikring og vikarpuljer

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
1.40.60 Bygnings- og løsøreforsikringer	3,9	-0,9	3,0	2,5	-1,4	-0,5
1.40.61 Arbejdsskadeforsikringer	3,4	-0,3	3,1	2,1	-1,2	-1,0
1.40.62 Fælles vikarpulje	10,4	-2,0	8,4	8,3	-2,1	-0,1
I alt	17,6	-3,2	14,5	12,9	-4,8	-1,6

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Regnskabet for politikområdet udgør 12,9 mio. kr. i 2020, og området har et mindreforbrug på -1,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Bevilling 1.40.60 Bygnings- og løsøreforsikringer har et mindreforbrug på -0,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Antallet af skader og omfanget af skaderne i Lejre Kommune er begrænsede i 2020.

Bevilling 1.40.61 Arbejdsskadeforsikringer har et mindreforbrug på -1,0 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Der har i 2020 ikke været så højt et forbrug, som man kunne have forventet, ifølge aktuar og forebyggelsesrapporten for 2019, hvilket er årsagen til mindreforbruget i 2020.

Bevilling 1.40.62 Fælles vikarpulje har et merforbrug på 0,4 mio. kr., der kan henføres til der har været flere på barsel end forventet, hvor de enkelte tjenestesteder kompenseres med 80 % af lønudgiften for den medarbejder der er på barsel.

Øvrige politikområder - gebyrer

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
1.50.65 Gebyrer	-1,2	-	-1,2	-0,9	0,3	0,3
I alt	-1,2	-	-1,2	-0,9	0,3	0,3

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Regnskabet for politikområdet udgør en indtægt på -0,9 mio. kr. i 2020, svarende til en mindreindtægt på 0,3 mio. kr. Indtægterne på området kommer fra Sundhedskort, Bopælsattest samt gebyrindtægter i forbindelse med inddragelse af gæld til Lejre Kommune. Særligt indtægterne fra gældsinddragelse har været lavere i 2020 end i tidligere år.

Øvrige politikområder - puljer til sparemål

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
1.70.80 Råderum	11,9	8,9	20,8	0,8	-11,1	-20,0

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
1.70.83 Gæld	0,0	-23,9	-23,9		0,0	23,9
I alt	11,9	-15,0	-3,1	0,8	-11,1	3,9

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Bevillingen 1.70.80 Råderum omfatter servicero busthedspuljen på 19,4 mio. kr. Derudover omfatter bevilling indkøbsbesparelser.

Bevilling 1.70.83 omfatter gæld fra tidligere år.



Udvalget for Kultur & Fritid

Udvalget beskæftiger sig hovedsageligt med økonomien vedrørende kultur- og fritidsområdet samt idrætsområdet.

Udvalget består af politikområdet Kultur & Fritid.

Fritid og Kultur omfatter både egne kommunale tilbud men også støtte til de mange frivillige kræfter i kommunen. Der gives bl.a. støtte til folkeoplysningsområdet, idrætsforeninger, Lejre Museum, og generelle tilskud til kulturelle opgaver.



Udvalget for Kultur & Fritid

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
2.10.10 Fælles faciliteter	4,2	-0,3	3,8	3,7	-0,5	-0,1
2.10.11 Idrætshaller	1,5	0,0	1,5	1,1	-0,4	-0,4
2.10.12 Bibliotek & Arkiv	8,7	-0,4	8,3	7,9	-0,8	-0,4
2.10.13 Musikskolen	3,7	0,3	4,1	3,4	-0,3	-0,6
2.10.14 Fritidsaktiviteter under folkeoplysnings- loven	5,9	0,5	6,3	6,0	0,1	-0,3
2.10.16 Tilskud til kulturelle opgaver, museer mv.	6,4	-0,1	6,3	6,3	-0,1	0,0
2.10.17 Eksterne projektmidler	0,5	-0,2	0,3	-0,3	-0,8	-0,6
I alt	30,8	-0,4	30,5	28,0	-2,8	-2,4

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Regnskabet for politikområdet udgør 28 mio. kr. i 2020, og området har et mindreforbrug på -2,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Generelt har der på bevillingerne under Udvalget for kultur og fritid været en udgiftstilbageholdenhed og et stort fokus på budgetoverholdelse. De fleste bevillinger går ud med et mindreforbrug, der tilsammen udgør et mindreforbrug på -2,4 mio. kr. Undtaget er dog bevillingen 2.10.16 Tilskud til kulturelle opgaver, museer mv., der går ud med et lille merforbrug.

Væsentligst er mindreforbruget på 2.10.13 Musikskolen, som primært skyldes at der har været en tilbageholdenhed i forhold til brug af midler til indretning af bygninger. Derudover blev Lejre Billedskole i 2020 tilknyttet bevillingen for Musikskolen. I den forbindelse havde Lejre Billedskole budgetmidler med (svarende til 0,2 mio. kr.), som man bl.a. grundet Corona ikke har kunne bruge i 2020.

Herudover er der et væsentligt mindreforbrug på bevillingen 2.10.17 Eksterne projektmidler, som kan henføres til projekt fra kulturregionen samt projekt Fjordlandet.

Udvalget for Børn & Ungdom

Udvalget består af 3 politikområder:

- Skoletilbud
- Børn, Unge & Familie
- Dagtilbud



Skoletilbud

Området dækker over undervisning på almenområdet og specialundervisning.

Det almene område består af 7 folkeskoler, Firkløverskolen (special- og socialpædagogisk skole- og fritidstilbud) og en ungdomsskole.

Det samlede skolevæsen drives og udvikles i henhold til Folkeskoleloven og Lejre Kommunes styrelsesvedtægt.

Børn, Unge & Familie

Området omfatter det specialiserede socialområde for børn.

Det specialiserede socialområde for børn retter sig mod børn og unge med særlige behov. Kerneydelserne er forebyggende indsatser for sårbare børn og unge samt anbringelsestilbud.

Dagtilbud

Området omfatter udgifter og indtægter til dagpleje og daginstitutioner.

Det samlede dagtilbudsområde drives og udvikles i henhold til dagtilbudsloven og Lejre Kommunes styrelsesvedtægt.

Udvalget for Børn & Ungdom

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
Skoletilbud	279,0	-0,2	278,9	271,9	-7,1	-7,0
Børn, Unge & Familie	95,9	-4,9	91,1	90,7	-5,2	-0,3
Dagtilbud	117,9	0,7	118,6	115,4	-2,5	-3,1
I alt	492,9	-4,4	488,5	478,1	-14,8	-10,4

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Skoletilbud

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
3.10.10 Fælles udgifter og indtægter	19,9	1,4	21,3	18,9	-1,0	-2,4
3.10.11 Forældrebetaling SFO	-26,9	0,3	-26,6	-25,6	1,2	1,0
3.10.12 Fripladser, søskenderabat m.v.	9,5	-0,3	9,2	8,9	-0,5	-0,2
3.10.13 Bet. til/fra stat og kommuner - skoler og SFO	35,7	0,3	35,9	35,7	0,0	-0,2
3.10.14 Allerslev skole	34,5	0,6	35,1	34,1	-0,4	-1,0
3.10.15 Bramsnæsvig skole	24,6	0,2	24,8	24,6	0,0	-0,2
3.10.16 Hvalsø skole	37,2	-1,4	35,7	34,9	-2,3	-0,8
3.10.17 Kirke Saaby skole	21,0	2,5	23,5	23,5	2,5	0,1
3.10.18 Kirke Hyllinge skole	26,6	1,1	27,8	26,7	0,0	-1,1
3.10.19 Osted skole	18,9	-0,6	18,3	18,1	-0,8	-0,2
3.10.20 Trællerup skole	20,0	-1,8	18,2	18,2	-1,8	-0,1
3.10.21 Firkløverskolen	18,8	2,2	21,1	20,4	1,5	-0,7
3.10.22 Ungdomsskolen	6,1	-0,4	5,7	5,1	-1,0	-0,6
3.10.23 Specialundervisning mv.	33,1	-4,2	28,9	28,5	-4,6	-0,4
I alt	279,0	-0,2	278,9	271,9	-7,1	-7,0

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Regnskabet for politikområdet udgør 271,9 mio. kr. i 2020, og området har et mindreforbrug på -7,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Mindreforbruget på -7,0 mio. kr. er fremkommet ved mindreforbrug på i alt -4,6 mio. kr. på skolerne og et mindreforbrug på centrale bevillinger inklusive specialundervisning på -2,3 mio. kr.

Centrale bevillinger

I forhold til det korrigerede budget, er der et mindreforbrug på de centrale bevillinger på -1,9 mio. kr. og et mindreforbrug på specialundervisning på -0,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes overordnet, at der er 2,3 mio. kr. i Makerspace-projektet, som skal overføres til 2021. Pengene her er ikke brugt grundet corona og en forlængelse af momsfrigtagelsen på skoleområdet.

Herudover har der været udvist en generel udgiftstilbageholdenhed på de centrale bevillinger med henblik på budgetoverholdelse på det samlede område, herunder specialundervisning. Der har f.eks. været udgiftstilbageholdenhed på de administrative udgifter, efteruddannelse af ledere og medarbejdere, samt på indkøb af IT.

Skolerne

Skolerne har igen i 2020 arbejdet målrettet med økonomistyring og corona har tydeligt påvirket skolernes forbrug. Dog er der også en bevidst besparelse i forhold til at modstå den manglende pris- og lønregulering i 2021. To skoler har mindreforbrug med fra 2019, og der har flere steder været tilbageholdenhed i forhold til indretning af bygninger grundet ombygninger pga. de fremrykkede anlæg. Fire skoler har ligeledes afsat penge til afdrag af gæld.

Specialundervisning mv.

Der er et mindreforbrug på specialundervisning mv. på i alt 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes bl.a. omlægning af eksterne tilbud til interne i form Væksthuset på Kirke Saaby Skole og sprogklassen på Osted. Ligeledes er der kommet flere elever på både Firkløverskolen og I-klasserne i Osted. De fleste penge bruges dog stadig til den eksterne specialundervisning, SFO samt befording.

Børn, Unge & Familie

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. bud- get	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
3.20.30 Fællesudgifter + kompensation løn/mer- udgifter	7,6	-5,4	2,2	1,9	-5,7	-0,3
3.20.32 Særlige tilbud	61,6	0,0	61,6	62,7	1,1	1,1
3.20.34 Pædagogisk psykologisk rådgivning	11,5	-0,2	11,3	10,3	-1,2	-1,0
3.20.35 Familiehuset	7,0	0,6	7,6	7,6	0,7	0,0
3.20.37 Tandplejen	8,3	0,0	8,3	8,2	-0,1	-0,1
I alt	95,9	-4,9	91,1	90,7	-5,2	-0,3

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Regnskabet for politikområdet udgør 90,7 mio. kr. i 2020. Området har et mindreforbrug på -0,3 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Bevillingerne 3.20.30 Fællesudgifter + kompensation løn/merudgifter, 3.20.34 Pædagogisk psykologisk rådgivning og 3.20.37 Tandplejen har et mindreforbrug i 2020 på hhv. -0,3 mio. kr., -1,0 mio. kr. og -0,1 mio. kr. Væsentligst er mindreforbruget på 3.20.34 Pædagogisk Psykologisk Rådgivning, som skyldes en generel tilbageholdenhed i forhold til corona, samt en stor andel af barsler og opsigelser blandt personalet. I perioderne med corona-usikkerhed, har stillinger været vakante for at spare op til manglende pris- og lønregulering i 2021.

Bevillingerne 3.30.32 Særlige tilbud og 3.20.35 Familiehuset har et merforbrug i 2020 på hhv. 1,1 mio. kr. og 0,0 mio. kr. Væsentligst er merforbruget på 3.30.32 Særlige tilbud, som især skyldes højere udgifter på anbringelsesområdet. Til sammenligning var udgifterne på anbringelsesområdet i 2019 på i alt 32,5 mio. kr., mens udgifterne i 2020 er på i alt 39,4 mio. kr.

Dagtilbud

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. budget	Budget-æn- dringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
3.30.20 Birken	3,4	-0,1	3,3	3,3	-0,1	0,0
3.30.21 Børnehuset Den Grønne Kile	9,4	3,5	12,8	12,8	3,5	0,0
3.30.22 Børnehuset Fjordly	4,0	1,1	5,1	5,5	1,5	0,4
3.30.23 Børnehuset Skjoldungerne	13,1	1,8	14,9	14,4	1,3	-0,5
3.30.24 Hyllebjerg	3,3	-0,2	3,1	3,3	0,0	0,2
3.30.25 Lærkereden	3,3	1,1	4,4	4,1	0,8	-0,3
3.30.26 Myreturen	3,5	0,3	3,8	3,6	0,1	-0,1
3.30.27 Møllebjerghave	8,0	-0,5	7,5	7,2	-0,8	-0,3

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. budget	Budget-ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
3.30.28 Møllehuset	4,0	0,7	4,8	4,4	0,4	-0,3
3.30.29 Østed børnehus	3,7	1,2	4,9	4,8	1,1	-0,1
3.30.30 Skovvejens børnehave	3,2	0,0	3,2	3,0	-0,2	-0,2
3.30.31 Solsikken	6,3	0,3	6,7	6,3	0,0	-0,3
3.30.32 Tusindfryd	5,1	0,5	5,5	5,5	0,5	0,0
3.30.36 Selvejende institutioner	5,0	0,3	5,3	5,4	0,4	0,1
3.30.40 Fællesudgifter dagtilbud m.v.	3,2	-2,8	0,4	-0,2	-3,4	-0,6
3.30.41 Tilskudsordninger og demografi	34,8	-5,4	29,4	26,2	-8,5	-3,2
3.30.42 Forældrebetaling dagtilbud	-30,2	0,0	-30,2	-29,6	0,7	0,7
3.30.43 Fripladser, søskendetilskud m.v.	8,4	0,0	8,4	8,6	0,2	0,2
3.30.45 Dagplejen	18,4	-1,1	17,3	18,5	0,1	1,2
3.30.52 OMRÅDE B	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.30.70 Sundhedsplejen	3,4	0,5	3,9	3,9	0,5	0,0
3.30.71 Ressourcepædagoger i dagtilbud	4,7	-0,5	4,3	4,2	-0,5	0,0
I alt	117,9	0,7	118,6	115,4	-2,5	-3,1

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Regnskabet for politikområdet udgør 115,4 mio. kr. i 2020, hvilket er et mindreforbrug på -3,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Forældrene har efterspurgt færre dagplejepladser end der var kapacitet til i løbet af 2020, hvilket har medført et merforbrug på 1,2 mio. kr. Heri indgår udgifter forbundet med nødvendig kapacitetstilpasning.

Daginstitutionerne har generelt være meget økonomisk bevidste og styret økonomien skarpt. Derfor har 10 bevillinger opnået et samlet mindreforbrug på -1,4 mio. kr. De fire øvrige bevillinger er til trods for økonomisk ansvarlighed endt med et samlet merforbrug på 0,7 mio. kr., bl.a. pga. leder- og personaleudfordringer.

Bevillingen 3.30.41 Tilskudsordninger og Demografi har et mindreforbrug på -3,2 mio. kr. Heraf skyldes -1,2 mio. kr. forsinkede regninger for pasning af børn i andre kommuner i 2020. Det resterende mindreforbrug skyldes et ændret antal af børn der skal passes.

Mindreindtægten på bevilling 3.30.42 Forældrebetaling og dagtilbud på 0,7 mio. kr., og merforbruget på bevilling 3.30.43 Fripladser, søskende tilskud mv. på 0,2 mio. kr., skyldes et ændret antal af børn der passes.

Herudover har der været mindreforbrug på bevilling 3.30.40 Fællesudgifter på -0,6 mio. kr. Heraf vedrører -0,4 mio. kr. uforbrugte eksterne puljemidler som først anvendes i 2021.

Udvalget for Teknik & Miljø

Udvalget består af 4 politikområder:

- Byg & Miljø
- Veje & Trafik
- Forsyningsvirksomheder
- Ejendomsdrift

Byg og Miljø

Området omfatter indsatser rettet mod natur, miljø og planlægning.



Veje & Trafik

Veje og Trafik omfatter vedligeholdelse af Lejre Kommunes vej- og stinet og vejbygværker, herunder vintervedligeholdelse og snerydning. Området har ansvaret for at vedligeholde grønne områder og arealer omkring Lejre Kommunes ejendomme. Området omfatter derudover den kollektive trafik, samt vejbelysning på de kommunale veje.

Forsyningsvirksomheder

Politikområdet har ansvar for håndtering af affald fra erhverv og private husholdninger samt rottebekæmpelse.

Ejendomsdrift

Ejendomsdrift omfatter udgifter til el, vand og opvarmning, udvendigt vedligehold samt rengøring af kommunens bygninger. Området dækker også over Teknisk Service samt drift af administrationsbygninger.

Udvalget for Teknik & Miljø - alle politikområder

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Politikområde:	Opr. budget	Budget-ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
Teknik & Miljø	4,4	0,0	4,4	4,2	-0,2	-0,2
Veje & Trafik	53,1	0,1	53,2	52,4	-0,7	-0,8
Forsyningsvirksomheder	-2,6	0,0	-2,6	-1,8	0,8	0,8
Ejendomsdrift	47,6	0,2	47,7	46,5	-1,1	-1,2
I alt	102,4	0,3	102,7	101,2	-1,2	-1,5

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Teknik & Miljø

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
4.10.10 Natur, miljø og plan	3,3	0,1	3,4	3,3	0,0	-0,1
4.10.11 IT- og Fagsystemer (GIS)	0,9	-0,1	0,9	0,9	-0,1	0,0
4.10.12 Byfornyelse	0,1	0,0	0,1	0,0	-0,1	-0,1

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
I alt	4,4	0,0	4,4	4,2	-0,2	-0,2

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Regnskabet for politikområdet udgør 4,2 mio. kr. i 2020. Området har et mindreforbrug på -0,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Veje & Trafik

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
4.20.20 Vej og Park	27,0	-0,6	26,4	25,9	-1,1	-0,5
4.20.24 Kollektiv Trafik	22,6	0,4	23,0	22,9	0,3	-0,2
4.20.26 Vejbelysning og vejafvandingsbidrag	3,5	0,2	3,7	3,6	0,1	-0,2
I alt	53,1	0,1	53,2	52,4	-0,7	-0,8

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Regnskabet for politikområdet udgør 52,4 mio. kr. i 2020, og området har et mindreforbrug på -0,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Det oprindelige budget for Veje & Trafik var på 53,1 mio. kr. Budgettet er i løbet af 2020 blevet tilført netto 0,1 mio. kr.

Forsyningsvirksomheder

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
4.25.27 Renovation (brugerfinansieret)	-2,8	0,0	-2,8	-2,0	0,7	0,7
4.25.28 Rottebekæmpelse	0,1	0,0	0,1	0,2	0,1	0,1
I alt	-2,6	0,0	-2,6	-1,8	0,8	0,8

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Regnskabet for politikområdet udgør -1,8 mio. kr. i 2020, jf. ovenstående tabel.

Det oprindelige budget for politikområdet Forsyningsvirksomheder var på -2,6 mio. kr. Der er ikke sket budgettilpasninger i løbet af 2020.

Der er et samlet merforbrug i 2020 på 0,8 mio. kr. fordelt med et merforbrug 0,7 mio. kr. på renovationsområdet og et merforbrug på 0,1 mio. kr. på rottebekæmpelse. Mer- og/eller mindreforbrug overføres ikke mellem årene på forsyningsområdet, da mellemværende med borgerne registreres på særskilte konti. Området er 100 pct. brugerfinansieret, og over en årrække skal hver enkelt ordning hvile i sig selv, forstået som at udgifter og indtægter skal gå i nul.

Ejendomsdrift

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
4.30.30 Ejendomsvedligeholdelse	2,1	0,0	2,1	2,0	-0,1	-0,1
4.30.31 Drift af administrationsbygninger	2,6	0,0	2,6	2,2	-0,4	-0,3
4.30.33 Energistyring- og mærkning	13,4	-0,9	12,4	11,5	-1,9	-1,0
4.30.34 Samordnet Rengøring	21,7	0,5	22,2	22,6	0,9	0,4
4.30.35 Teknisk Servicefunktioner	7,8	0,6	8,4	8,1	0,3	-0,3
I alt	47,6	0,2	47,7	46,5	-1,1	-1,2

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Regnskabet for politikområdet udgør 46,5 mio. kr. i 2020, og området har et mindreforbrug på -1,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Det oprindelige budget for 2020 for Ejendomsdrift var på 47,6 mio. kr. Budgettet er blevet opskrevet med 0,2 mio. kr. i 2020. Dette består af bevægelser der går begge veje.

Mindreforbruget på bevillingerne fordeler sig med mindreforbrug på energibevillingen på -1,0 mio. kr., mindreforbrug på ejendomsvedligeholdelse på -0,1 mio. kr., mindreforbrug på -0,3 mio. kr. på hver af bevillingerne 4.30.35 Teknisk Servicefunktioner og 4.30.31 Drift af administrationsbygninger og et merforbrug på 4.30.34 Samordnet Rengøring på 0,4 mio. kr.



Udvalget for Job & Arbejdsmarked

Udvalget for Job & Arbejdsmarked har ansvaret for beskæftigelsesindsatsen overfor borgere, der står uden for arbejdsmarkedet eller har nedsat arbejdsevne. Det gælder borgere, der modtager a-dagpenge, kontanthjælp, sygedagpenge og ledighedsydelse mm. Udvalget har også ansvaret for opgaver i relation til virksomhederne, f.eks. placering af borgere i virksomhedspraktik, løntilskud samt samarbejde med virksomheder om at bringe sygemeldte medarbejdere tilbage til arbejde.

Derudover har udvalget ansvaret for etablering af fleksjob, revalidering, førtidspension og andre beskæftigelsesfremmende aktiviteter. Sidst indgår ydelser på integrationsområdet, hvor flygtninge og indvandrere tilbydes et introduktionsprogram, hvor bl.a. danskundervisning på kommunens sprogcenter indgår.

Udvalgets ansvarsområde består af politikområdet Jobcenter, der har fem bevillingsområder:

1. Ungdomsvejledning og særlig tilrettelagt uddannelse
2. Arbejdsmarkedsforanstaltninger og forsørgerydelser
3. Introduktionsprogram udlændinge & ydelser
4. Sygedagpenge
5. Dagpenge til forsikrede ledige

Job & Arbejdsmarked

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. budget	Budget-ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
5.10.10 Ungdomsvejledning og særlig tilrettelagt uddannelse	9,4	0,0	9,4	11,7	2,3	2,3
5.10.11 Arbejdsmarkedsforanstaltninger og forsørgerydelser	93,6	17,5	111,2	101,5	7,8	-9,7
5.10.12 Introduktionsprogram udlændinge & ydelser	4,7	-2,8	1,9	4,0	-0,7	2,1
5.10.13 Sygedagpenge	28,2	9,6	37,8	38,6	10,4	0,8
5.10.14 Dagpenge til forsikrede ledige	33,5	21,3	54,8	54,1	20,5	-0,7
I alt	169,5	45,6	215,1	209,7	40,3	-5,3

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Regnskabet for udvalget er på driften et mindreforbrug på -5,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, jf. ovenstående tabel.

Bemærkning omkring genopretning – og regnskab set i forhold til seneste forventede regnskab 3

I løbet af 2020 har administrationen fået gennemført en ekstern undersøgelse, som følge af at beskæftigelsesområdet i forrige regnskabsår 2019 – uventet – fik et merforbrug på 16,8 mio. kr. under Udvalget for Job & Arbejdsmarkeds politikområde. På baggrund af denne undersøgelse, har der i 2020 pågået et stort arbejde med at skabe gennemsækelighed omkring forudsætninger for budgettets tilblivelse og de løbende budgetopfølgninger, herunder at sikre en direkte kobling imellem regnskabstal og aktivitetstal. Desuden har der pågået et stort arbejde med at sikre en korrekt kontering af særlig mellemkommunal refusion, som tidligere har været opsamlet på en række uautoriserede konti. En praksis som ikke efterlever konteringsreglerne, som er fastsat af Indenrigs- og boligministeriet. Eftersom at udgifter og indtægter skal konteres på relevant funktion og gruppering, i henhold til ministeriets autoriserede kontoplan.

I nedenstående tabel vises aktivitetsniveau i form af fuldtidspersoner, prisen pr. fuldtidsperson – og det samlede udgiftsniveau. I nedenstående tabel er det administrationens forventede regnskab 3 sammenholdt med endeligt regnskab 2020:

Bevilling og funktion	Antal fuldtidspersoner		Pris pr. fuldtidsperson		FR3-prognose og regnskab		
	FR3-prognose	Regnskab	FR3-prognose	Regnskab	FR3-prognose	Regnskab	Afvigelse (= Regnskab minus FR3)
Bevilling 5.10.10 - Ungdomsvejledning og særlig tilrettelagt uddannelse	-	-	-	-	11,3	11,7	0,4
3.22.15 – UU	Ramme	Ramme	Ramme	Ramme	3,0	3,0	0,0
3.30.42 - FGU, skoledel	Ramme	Ramme	Ramme	Ramme	1,4	1,3	-0,1
3.30.43 - FGU, forsørgelse	Ramme	Ramme	Ramme	Ramme	0,5	0,5	0,0
3.30.44 - Produktionsskoler (afløb af gl. ordning)	Ramme	Ramme	Ramme	Ramme	0,8	0,7	-0,1
3.30.45 - EGU (afløb af gl. ordning)	Ramme	Ramme	Ramme	Ramme	0,4	0,4	0,0
5.57.72 - Vedr. STU og uddannelsesaftaler voksenlærlinge	Ramme	Ramme	Ramme	Ramme	5,1	5,7	0,6
Bevilling 5.10.11 - Arbejdsmarkedsforanstaltninger og forsørgerydelser	869	853	107.038	106.839	105,4	101,5	-4,0
5.57.73 - Kontant- og uddannelseshjælp	172	176	88.017	83.254	15,1	14,7	-0,4
5.57.75 - Afløb og tilbagebetalinger	Ramme	Ramme	Ramme	Ramme	-0,6	0,0	0,5
5.58.80 - Revalidering	8	7	133.534	152.461	1,0	1,1	0,1
5.58.81 - Løntilskud til fleksjob	368	362	96.928	100.190	35,7	36,3	0,6
5.58.82 - Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	235	230	115.997	116.234	27,3	26,7	-0,6
5.58.83 - Ledighedsydelse	65	63	153.582	149.891	9,9	9,5	-0,5
5.68.90 - Driftsudgifter beskæftigelsesindsats	Ramme	Ramme	Ramme	Ramme	11,3	9,8	-1,5
5.68.91 - Beskæftigelsesindsats og løn tilskud, forsikrede ledige	2	4	466.793	220.643	0,9	0,8	-0,1
5.68.94 - Løn tilskud	2	3	170.375	78.687	0,4	0,2	-0,1
5.68.95 - Løn tilskud i kommunale jobs	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0
5.68.97 - Seniorjob	18	9	152.214	228.301	2,7	2,0	-0,8
5.68.98 - Beskæftigelsesordninger	Ramme	Ramme	Ramme	Ramme	1,7	0,5	-1,2
Bevilling 5.10.12 - Introduktionsprogram udlændinge & ydelser	50	49	69.613	66.461	3,8	4,0	0,1
5.46.60 - Vedr. resultat tilskud, tilbud til integrationsborgere og danskuddannelse	Ramme	Ramme	Ramme	Ramme	0,3	0,7	0,3
5.46.61 - Vedr. kontanthjælp / integrationsydelse / hjemrejseydelse	50	49	69.613	66.461	3,5	3,3	-0,2
Bevilling 5.10.13 - Sygedagpenge	373	390	99.181	98.760	37,0	38,6	1,6
5.57.71 - Sygedagpenge	373	390	99.181	98.760	37,0	38,6	1,6
Bevilling 5.10.14 - Dagpenge til forsikrede ledige	392	406	131.842	133.083	51,7	54,1	2,4
5.57.78 - A-dagpenge	392	406	131.842	133.083	51,7	54,1	2,4
Total	1.684	1.700	109.964	110.085	209,2	209,7	0,5

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter set i forhold til FR3, bemærk ikke korr. budget. Afvigelsen til korrigeret budget kan ses i tabellen ovenfor. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

1) Oplysninger om fuldtidspersoner stammer primært fra www.jobindsats.dk. I begrænset omfang er tillagt fuldtidspersonsoplysninger fra Ydelsesrefusion (YRFinans-afrapportering) vedr. offentlige løn tilskud på funktion 5.46.61, 5.68.91 og 5.68.94, samt særlig støtte på funktion 5.57.73.

2) Oplysninger om fuldtidspersoner er udtrukket 10-02-2021, men er ikke endelige. Særligt vedrørende december 2020, vil der ske efterregistreringer, som marginalt vil ændre opgørelsen vedrørende antal fuldtidspersoner og prisen pr. fuldtidsperson.

3) Ramme angiver at området ikke styret ud fra en aktivitetsstyring, men ud fra en budgetramme.

4) Enhedspriser er kun beregnet for ydelser, og ikke for områder angivet som er rammestyrket.

Bevilling 5.10.10 - Ungdomsvejledning og særlig tilrettelagt uddannelse

Bevillingen har i forhold til FR3-prognosen et merforbrug på 0,4 mio. kr. Merforbruget skyldes at udgiften til STU er 0,6 mio. kr. højere end forventet ved FR3. Mens der er kommet mellemkommunal refusion på i alt - 0,2 mio. kr. vedrørende FGU og Produktionsskoler, som ikke var forventet ved FR3.

Bevilling 5.10.11 - Arbejdsmarkedsforanstaltninger og forsørgerydelser

Bevillingen har i forhold til FR3-prognosen et mindreforbrug på -4,0 mio. kr. Det samlede mindreforbrug under bevillingen er foranlediget af følgende mindreforbrug og merforbrug, set i forhold til FR3-prognosen:

Mindreforbrug i forhold til FR3-prognosen:

- 5.57.53 'Kontant- og uddannelseshjælp' med -0,4 mio. kr., som primært skyldes en højere opnået refusionsprocent end forventet.
- 5.58.82 'Ressource- og jobafklaringsforløb' med -0,6 mio. kr., som primært skyldes lidt færre fuldtidspersoner på ydelsen end forventet ved FR3 kombineret med en lidt lavere enhedspris.
- 5.68.90 'Driftsudgifter til beskæftigelsesindsats' med -1,5 mio. kr., som dels skyldes stor udgiftstilbageholdenhed. Og som dels skyldes at der ikke tidligere har været konteret mellemkommunal refusion her. Efter FR3-2020, blev oprydningsarbejdet vedrørende konteringspraksis for mellemkommunal refusion færdiggjort, hvormed regnskab 2020 viser at der reelt var mellemkommunal refusion på funktionen for -1,7 mio. kr. i 2020.
- 5.68.91 'Beskæftigelsesindsats og løntilskud, forsikrede ledige' med -0,1 mio. kr., som primært skyldes en højere refusionsprocent end forventet.
- 5.68.94 'Løntilskud' med -0,1 mio. kr., som primært skyldes en højere refusionsprocent end forventet.
- 5.68.95 'Løntilskud i kommunale jobs'. Ordningen ikke anvendt i 2020 – og forbrug dermed 0 kr.
- 5.68.97 'Seniorjob' med -0,8 mio. kr., som primært skyldes færre seniorjobbere end forventet.
- 5.68.98 'Beskæftigelsesordninger' med -1,2 mio. kr., som hovedsageligt skyldes at der kun er anvendt 0,2 mio. kr. af en række bevilligede puljer fra Styrelsen for Arbejdsmarked & Rekruttering på i alt 1,3 mio. kr.

Merforbrug i forhold til FR3-prognosen:

- 5.57.75 'Afløb og tilbagebetalinger' med 0,5 mio. kr., som primært skyldes at der tidligere er konteret mellemkommunal refusion. Efter FR3-2020, blev oprydningsarbejdet vedrørende konteringspraksis for mellemkommunal refusion færdiggjort, hvormed der reelt ingen udgifter eller indtægter var for regnskabs-funktionen 5.57.75.
- 5.58.80 'Revalidering' med 0,1 mio. kr., som skyldes at der i regnskab 2019 fejlagtigt er dobbeltbogført en berigtigelsesrefusion på -0,1 mio. kr.
- 5.58.81 'Løntilskud til fleksjob' med 0,6 mio. kr., som primært skyldes at der er opnået en lavere refusionsprocent end forventet, hvormed enhedsprisen er højere end forventet.

Bevilling 5.10.12 - Introduktionsprogram udlændinge & ydelser

Bevillingen har i forhold til FR3-prognosen et merforbrug på 0,1 mio. kr. Det samlede merforbrug under bevillingen er foranlediget af følgende mindreforbrug og merforbrug, set i forhold til FR3-prognosen:

Mindreforbrug i forhold til FR3-prognosen:

- 5.46.61 'Vedr. kontanthjælp / integrationsydelse / hjemrejseydelse' på -0,2 mio. kr., som skyldes en højere refusionsprocent end forventet, samt 1 fuldtidsperson mindre end forventet.

Merforbrug i forhold til FR3-prognosen:

- 5.46.60 'Vedr. resultattilskud, tilbud til integrationsborgere og danskuddannelse' på 0,3 mio. kr. Her er der tre forskellige afvigelsesforklaringer:
 - Flere resultattilskud end forventet som har givet en merindtægt på -0,6 mio. kr.
 - Merudgift på +0,75 mio. kr. vedrørende at der i regnskab 2019 fejlagtigt er dobbelt-bogført en berigtigelsesrefusion på -0,75 mio. kr.
 - Merudgift på +0,2 mio. kr. vedrørende at Lejre Kommune i regnskab 2020 har haft højere udgifter til tilbud til integrationsborgere i integrationsprogram, end staten refunderer inden for rådighedsloftet. Således burde Lejre Kommune i regnskab 2020 maksimalt have afholdt udgifter for 2,3 mio. kr., hvis der skulle have været opnået 50 % refusion som forventet ved FR3 (61 helårsborgere x 38.259 kr. i rådighedsløb refunderet af staten = 2,3 mio. kr.¹). I regnskab 2020 er der afholdt udgifter for 2,6 mio. kr., hvor staten ikke dækker differencen imellem 2,3 og 2,6, hvormed refusionsprocenten falder til 45,45 % for udgifter til tilbud for integrationsborgere.

Bevilling 5.10.13 – Sygedagpenge

Bevillingen har i forhold til FR3-prognosen haft et merforbrug på 1,6 mio. kr. Der er to afvigelsesforklaringer:

- Flere fuldtidspersoner end forventet.
- Merudgift på +0,55 mio. kr. vedrørende at der i regnskab 2019 fejlagtigt er dobbelt-bogført en berigtigelsesrefusion på -0,55 mio. kr.

Bevilling 5.10.14 - Dagpenge til forsikrede ledige

Bevillingen har i forhold til FR3-prognosen haft et merforbrug på 2,4 mio. kr. Det skyldes at der er kommet flere fuldtidspersoner end forventet ved FR3.

¹ Dokumentation for rådighedsloftet, herunder foreløbigt antal af helårsborgere i 2020 opgjort af Styrelsen for Arbejdsmarked & Rekruttering: <https://star.dk/ydelser/budget-og-konteringsvejledning/integration-raadighedsloft/>

Udvalget for Social, Sundhed & Ældre

Udvalgets ansvarsområde består af tre politikområder:

- Velfærd & Omsorg
- Sociale tilbud
- Diverse ydelser

Velfærd & Omsorg

Politikområdet Velfærd & Omsorg omfatter personlig pleje og praktisk hjælp til hjemmeboende borgere (f.eks. rengøring, indkøb, tøjvask og madservice), den kommunale sygepleje, samt drift af Lejre Kommunes plejecentre. Politikområdet omfatter ligeledes genoptræningstilbud i henhold til Sundhedsloven og Serviceloven, vederlagsfri fysioterapi og hjælpemidler.

Sociale tilbud

Politikområdet Sociale tilbud omfatter udgifter og indtægter vedrørende tilbud til voksne. Det gælder botilbud, behandling af misbrug, kontaktpersonordning og særlige beskyttet beskæftigelses- og aktivitetstilbud. Det omfatter voksne med særlige behov, såsom personer med særlige sociale problemer, personer med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne og personer med sindslidelse.

Diverse ydelser

Politikområdet omfatter udgifter til førtidspension, flygtninge samt diverse ydelser udbetalt af Udbetaling Danmark.

Udvalget for Social, Sundhed & Ældre - alle politikområder

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. budget	Budget-ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
Velfærd & Omsorg	358,2	3,4	361,6	344,7	-13,5	-16,9
Sociale Tilbud	150,8	-1,0	149,9	150,3	-0,6	0,4
Diverse ydelser	102,9	5,0	107,9	111,1	8,2	3,2
Udvalget for Social, Sundhed & Ældre i alt	611,9	7,5	619,4	606,1	-5,8	-13,3

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Velfærd & Omsorg

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. budget	Budget-ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
6.10.10 Sundhed og genoptræning	45,7	1,0	46,7	38,9	-6,8	-7,8
6.10.12 Aktivitetsbestemt finansiering af sundhedsvæsenet	120,8	0,0	120,8	117,5	-3,2	-3,2
6.10.13 Plejecentre og aflastningsboliger	77,3	0,2	77,5	80,3	3,0	2,8
6.10.14 Hjemmepleje – visiterede indsatser	56,9	0,6	57,5	54,4	-2,5	-3,1
6.10.15 Mellemkommunal afregning pleje i plejebolig mv.	3,0	0,0	3,0	1,2	-1,8	-1,8
6.10.16 Hjælpemidler og tilskud mv.	17,5	-0,4	17,1	17,0	-0,5	-0,1
6.10.18 Hjemmepleje - udfører	7,9	2,4	10,3	9,0	1,1	-1,4

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
6.10.19 Nattevagt, sygepleje og dagcentre	27,2	-0,6	26,7	25,0	-2,3	-1,7
6.10.21 Aktivitetscentre	1,9	0,2	2,1	1,5	-0,4	-0,6
I alt	358,2	3,4	361,6	344,7	-13,5	-16,9

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Regnskabet for politikområdet udgør 344,7 mio. kr. i 2020, og området har et mindreforbrug på -16,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Områdets største procentmæssige afvigelse er på bevilling 6.10.15 Mellemkommunal afregning pleje i plejebolig mv. med et mindreforbrug på -1,8 mio. kr., som primært skyldes, at kommunen har vundet en ankesag, samt at variation i udgiftsniveau grundet at antallet af borgere som kommunen betaler eller opkræver for, varierer hen over året.

På bevilling 6.10.21 aktivitetscentre vedrører mindreforbruget på -0,6 mio. kr. primært tilbageholdenhed med løn- og driftsudgifter, som følge af nedsat aktivitetsniveau grundet corona.

På bevilling 6.10.10 Sundhed og genoptræning skyldes mindreforbruget på -7,8 mio. kr., dels et lavere end forventet elevoptag, samt dels større end forventet refusion for voksenlærlinge. Desuden skyldes en stor del et nedsat aktivitetsniveau som følge af corona, og en udskydelse af udskiftning i bilflåden.

På bevilling 6.10.18 Hjemmepleje udfører, ses et mindreforbrug på -1,4 mio. kr., hvilket skyldes organisationsændringer og generel optimering af driften, samt vakancer.

Sociale Tilbud

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
6.20.31 Tilbud personer med særlige sociale vanskeligheder	150,9	-1,5	149,4	152,2	1,3	2,8
6.20.33 Team Bostøtte	1,7	0,0	1,8	1,2	-0,5	-0,6
6.20.34 Solvang	-0,9	0,5	-0,4	-0,9	0,0	-0,5
6.20.35 Bramsnæsvig	-1,0	0,1	-0,9	-1,5	-0,5	-0,6
6.20.36 Bofællesskaber	0,1	0,0	0,1	-0,7	-0,8	-0,8
I alt	150,8	-1,0	149,9	150,3	-0,6	0,4

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Regnskabet for politikområdet udgør 150,3 mio. kr. i 2020, og området har et merforbrug på 0,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Sociale tilbud – det specialiserede voksenområde

Bevilling 6.20.31, 6.20.33, 6.20.34, 6.20.35 og 6.20.36 vedrører personer over 18 år, som har behov for støtte eller en form for misbrugsbehandling. Støtten bevilges efter henholdsvis Serviceloven og Sundhedsloven.

Bevilling 6.20.31 vedrører myndighedens budget. Mens bevillingerne 6.20.33, 6.20.34, 6.20.35 og 6.20.36 er driftsbudgetter for de fire sociale tilbud til voksne.

Samlet for området var der et merforbrug på 0,4 mio. kr., set i forhold til korrigeret budget. Det er primært på myndighedsbudgettet, at der er et merforbrug. Mens de øvrige tilbud i 2020 kommer ud med et mindreforbrug.

For 2020 viser opgørelsen af de 10 dyreste sager i kommunen, at nettoudgiften er 22,4 mio. kr. i 2020, hvilket er en stigning på 0,6 mio. kr. sammenlignet med 2019. Af de 10 dyreste borgersager var de 6 i alderen 18-25 år og gennemsnitsalderen for alle 10 er 28,8 år.

Bevilling 6.20.31 Tilbud personer med særlige sociale vanskeligheder

Regnskabet for bevillingen udgør 152,2 mio. kr., som betyder et merforbrug på 2,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, jf. ovenstående tabel. Bevillingen har i år været udfordret af stigende udgifter især vedrørende botilbud. Det ser ud til, at udfordringen fortsætter ind i 2021, hvilket administrationen arbejder på at imødegå. Der er dog allerede tilført midler til området.

Bevilling 6.20.33 Team Bostøtte, bevilling 6.20.34 Solvang, bevilling 6.20.35 Bramsnæsvig og bevilling 6.20.36 Bofællesskaber

Samlet for de fire sociale tilbud var der i 2020 et mindreforbrug på -2,4 mio. kr. Til sammenligning var der i 2019 et mindreforbrug på -0,2 mio. kr.

I henhold til overførselsreglerne får bevilling 6.20.36 Bofællesskaberne overført deres mindreforbrug på -0,8 mio. kr. til 2021, efter denne er reguleret for gæld fra tidligere år. Dette vil være en samlet overførsel på -0,67 mio. kr.

Ligeledes reguleres mindreforbruget på -0,5 mio. kr. for bevilling 6.20.32 Solvang imod gammel gæld. Dette betyder en samlet overførsel på -0,15 mio. kr. til 2021.

Bevilling 6.20.35 Bramsnæsvig har et mindreforbrug på -0,65 mio. kr. og bevilling 6.20.33 Team Bostøtte har et mindreforbrug på -0,55 mio. kr.

Overskud og underskud på bevilling 6.20.33, 6.20.35 og 6.20.36 skal indgå i næste års takstberegning.

Diverse ydelser

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. budget	Budget-ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
6.30.41 Støtte til frivilligt socialt arbejde	0,3	0,0	0,3	0,2	-0,1	-0,1
6.30.42 Førtidspension	85,6	5,4	91,0	92,9	7,3	1,8
6.30.43 Flygtninge	-1,2	-0,4	-1,7	-0,8	0,4	0,9
6.30.44 Udbetaling Danmark	18,2	0,0	18,2	18,8	0,6	0,6
I alt	102,9	5,0	107,9	111,1	8,2	3,2

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Regnskabet for politikområdet udgør 111,1 mio. kr. i 2020, og området har et merforbrug på 3,2 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Bevilling 6.30.41 Støtte til frivilligt socialt arbejde

Området omfatter udgifter til frivillige sociale organisationer og foreninger samt andet frivilligt socialt arbejde jf. § 18 i lov om social service. Der er et mindreforbrug på -0,1 mio. kr., som kan henføres til udbetaling af færre tilskud.

Bevilling 6.30.44 Udbetaling Danmark

Området omfatter driftssikring af boligbyggeri, andre sundhedsudgifter, personlige tillæg mv. samt boligsikring og boligydelse. Området har et merforbrug på 0,6 mio. kr., der hovedsageligt kan henføres til merudgifter i forhold til boligsikring, som er afledt af det øgede antal almene boliger i Lejre Kommune i 2020.

Bevilling 6.30.42 Førtdispension og bevilling 6.30.43 Flygtninge

Bevillingen 6.30.42 Førtdispension har et merforbrug på 1,8 mio. kr. i 2020 i forhold til korrigeret budget. Under bevillingen er der i løbet af 2020 tilgået en ny ordning i form af seniorpension, som samlet set bidrager til at førtids- og seniorpensionsområdet er et område, som er i stigning i forhold til antallet af borgere, der er på denne ydelse.

Bevillingen 6.30.43 Flygtninge har et merforbrug på 0,9 mio. kr. i 2020 i forhold til korrigeret budget, som hovedsageligt vedrører grundtilskud og hjælp i særlige tilfælde til flygtninge.

I nedenstående tabel vises aktivitetsniveau i form af fuldtidspersoner, prisen pr. fuldtidsperson – og det samlede udgiftsniveau. I nedenstående tabel er det administrationens forventede regnskab 3 sammenholdt med endeligt regnskab 2020:

Bevilling og funktion	Antal fuldtidspersoner		Pris pr. fuldtidsperson		Regnskab og budget		
	FR3-prognose	Regnskab	FR3-prognose	Regnskab	FR3-prognose	Regnskab	Afvigelse (= Regnskab minus FR3)
Bevilling 6.30.42 – Førtdispension	772	771	120.549	120.457	93,1	92,9	-0,3
5.48.68 - Førtdispension tilkendt før 1. juli 2014	526	514	110.019	108.789	57,9	55,9	-1,9
5.48.66 - Førtdispension tilkendt efter 1. juli 2014	229	245	143.404	144.273	32,9	35,4	2,5
5.48.65 - Seniorpension	17	11	138.050	134.371	2,3	1,5	-0,8
Bevilling 6.30.43 - Flygtninge	-	-	-	-	-1,1	-0,8	0,3
0.25.11 Beboelse	Ramme	Ramme	Ramme	Ramme	0,0	0,0	0,0
5.46.60 - Vedr. grundtilskud	Ramme	Ramme	Ramme	Ramme	-1,3	-1,0	0,3
5.46.61 - Vedr. hjælp i særlige tilfælde	Ramme	Ramme	Ramme	Ramme	0,2	0,2	0,0
Total	772	771	120.549	120.457	92,0	92,1	0,1

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter set i forhold til FR3, bemærk ikke korr. budget. Afvigelsen til korrigeret budget kan ses i tabellen ovenfor. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

1) Oplysninger om fuldtidspersoner stammer udelukkende fra www.jobindsats.dk. Den 25. februar har STAR oplyst, at seniorpension som tidligere har været indregnet i fuldtidspersonstallene for kategorien "Førtdispension" fra www.jobindsats.dk, er fjernet fra denne datakategori (dokumentation: <https://www.jobindsats.dk/jobindsats/nye-tal/2021/foertidspension-y10/y10-a-250221/>). I løbet af 1. kvartal 2021 vil fuldtidspersonstallet for seniorpension igen fremgå af i en særskilt målingskategori "Seniorpension". For at imødegå at data ikke indeholder seniorpension i datakørslen, som administrationen har udtrukket den 10. februar 2021, har administrationen i stedet anvendt et dataudtræk, som administrationen har udtrukket den 11. december 2020 i forbindelse med den løbende budgetopfølgning. Der er således tale om ikke endelige tal fra www.jobindsats.dk, hvor der kan opstå efterregistreringer som vil ændre antallet af fuldtidspersoner med forventeligt +/- 10 fuldtidspersoner.

2) Ramme angiver at området ikke styret ud fra en aktivitetsstyring, men ud fra en budgetramme.

3) Enhedspriser er kun beregnet for ydelser, og ikke for områder angivet som rammestyrer.

Bevillingen 6.30.42 Førtdispension har i henhold til FR3-prognosen haft et mindreforbrug på -0,3 mio. kr. Det skyldes overordnet set at der været 1 fuldtidsperson mindre end forventet, samt en lidt lavere enhedspris end forventet.

Bevillingen 6.30.43 Flygtninge har haft et merforbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til FR3-prognosen. Det skyldes at der er opnået færre grundtilskud end forventet, svarende til mindreindtægt på +0,3 mio. kr.



Udvalget for Erhverv & Turisme

Erhverv & Turisme

Driftsbudget 2020-priser (mio. kr.) Bevilling:	Opr. bud- get	Budget- ændringer	Kor. budget	Regnskabs resultat	Afvigelse til oprindeligt budget*	Afvigelse til korrigeret budget*
7.10.10 Erhverv & Turisme	2,0	0,4	2,5	1,9	-0,2	-0,6
I alt	2,0	0,4	2,5	1,9	-0,2	-0,6

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Regnskabet for politikområdet udgør 1,9 mio. kr. i 2020, og området har et mindreforbrug på -0,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, jf. ovenstående tabel.

Mindreforbruget skyldes udvalgets beslutning om at udskyde en række aktiviteter fra 2020 til 2021 afledt af covid-19, bl.a. erhvervskonferencen, bistand til ny erhvervsstrategi samt erhvervsarrangementer.



Lejre Kommunes årsregnskab

Hoved- og nøgletal

	Ultimo 2019	Ultimo 2020
	mio. kr.	
Regnskabsopgørelsen		
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-83,9	-151,5
Resultat af det skattefinansierede område	-20,3	-20,6
Resultat af forsyningsvirksomheder, drift	0,0	-2,0
Resultat af forsyningsvirksomheder, anlæg	0,0	0,0
Balance, aktiver		
Anlægsaktiver i alt	1.934,5	1.994,3
Omsætningsaktiver i alt	112,1	191,2
Balance, passiver		
Egenkapital	-1.127,5	-1.227,0
Hensatte forpligtigelser	-263,9	-270,9
Langfristet gæld	-495,2	-599,4
- heraf ældreboliger	-178,9	-168,9
Kortfristet gæld inkl. gæld vedr. fonds, legater mm	-160,0	-88,1
Likviditet		
Gennemsnitlig likviditet (Kassekreditreglen)	102,3	147,9
Likvide aktiver ultimo	29,7	85,4

		Ultimo 2019	Ultimo 2020
		kr. pr. indbygger	
Gæld og likviditet			
Langfristet gæld inkl. ældreboliger		-17.689,0	-21.277,3
Gennemsnitlig likviditet (Kassekreditreglen)		3.655,0	5.249,7
Likvide aktiver pr. indbygger ultimo		1.063,0	3.031,8
Skatteudskrivning			
Udskrivningsprocent kommuneskat	(%)	25,3	25,3
Grundskyldspromille	(‰)	28,2	28,2
Indbyggertal			
Antal indbyggere ultimo		27.996	28.173

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Lejre Kommunes regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Indenrigs- og boligministeriet i Budget- og regnskabssystem for kommuner. Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter.

God bogføringsskik

Lejre Kommunes bogføring foretages i overensstemmelse med god bogføringsskik. God bogføringsskik kan beskrives som den praksis, der til enhver tid anses for god skik og brug blandt kyndige og ansvarsbevidste fagfolk inden for bogføringsområdet.

Det er en forudsætning for god bogføringsskik, at reglerne i Budget- og regnskabssystem for kommuner samt øvrige relevante forskrifter er fulgt.

Regnskabsmaterialet omfatter de faktiske registreringer, herunder transaktionsspor, beskrivelser af bogføringen, herunder aftaler om elektronisk dataudveksling, beskrivelser af systemer til at opbevare og fremfinde opbevaret regnskabsmateriale, bilag og anden dokumentation samt oplysninger i øvrigt, som er nødvendige for kontrolsporet, regnskaber samt revision.

Ændringer i regnskabspraksis

Regnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Driftsregnskabet

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

Indtægter indregnes så vidt muligt i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet. Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet, forudsat at de er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden.

Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i det regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes. Årsregnskabet for Lejre Kommune tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab.

Årsregnskabet primære funktion er at kunne sammenholde regnskabet med budgettet, der er opgjort efter udgiftsbaserede principper.

Årsregnskabet indeholder en afrapportering af kommunens resultat og præsentation af kommunens væsentlige faglige resultater og aktivitetsniveau.

Ekstraordinære poster

I regnskabet sondres mellem indtægter og omkostninger afledt af kommunens primære og ekstraordinære aktivitet. Sidstnævnte vedrører aktiviteter, der ikke forventes at være tilbagevendende, og som ikke har sammenhæng til den ordinære aktivitet, for eksempel ekstraordinære tab afledt af naturkatastrofer, ekstraordinær afhændelse af aktiver, ekspropriationer eller lignende. Lejre Kommune har ingen ekstraordinære poster i regnskabet.

Bemærkninger til regnskabet

Styrelsesloven fastsætter, at årsregnskabet i fornødent omfang skal være ledsaget af bemærkninger, navnlig vedrørende væsentlige afvigelser mellem bevillings- og regnskabsbeløb.

Der skal også udarbejdes bemærkninger til regnskabet i tilfælde, hvor der nok er overensstemmelse mellem regnskabs- og bevillingsbeløb, men hvor de aktiviteter eller formål, som var forudsat ved bevillingsafgivelsen, ikke er realiseret.



Balance

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at de vil bidrage til den fremtidige serviceudøvelse, eller fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde kommunen, og når aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når organisationen som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå kommunen, og forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Målingen efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

For en række aktiver og forpligtelser er indregning frivillig, hvis de opfylder ovenstående kriterier. Det omfatter rekreative arealer, kunst og infrastruktur på aktivsiden samt hensættelser til at imødegå visse krav, og skyldigt overarbejde under forpligtelser. Sådanne aktiver og forpligtelser er ikke indregnet i balancen.

Omregning af fremmed valuta

Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske valutakurser.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og inventar med en anskaffelsessum på over 100.000 kr. måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsespri- sen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, samt omkostninger til klargøring af aktivet, til det er klar til at blive taget i brug.

Infrastrukturelle anlægsaktiver som veje, broer mv. samt ikke-operationelle anlægsaktiver som re- kreative arealer, aktiver af kulturhistorisk værdi, kunstgenstande mv. *indregnes og måles ikke*.

For finansielt leasede aktiver er kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsvær- dien af de fremtidige leasingydelse.

Ejendomme erhvervet før 01.01.1999 måles til den offentlige ejendomsvurdering pr. 01.01.2004 med tillæg af forbedringer og fratrullet akkumulerede afskrivninger i perioden 2004-2006.

For øvrige aktiver erhvervet før 01.01.1999, hvor kostprisen ikke har kunnet opgøres med rimelig sikkerhed, er måling sket til genanskaffelsesværdi tilbagediskonteret til anskaffelsestidspunktet og fratrullet akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives fuldt ud i ibrugtagningsåret. For solgte eller afhændede/skrottede aktiver foretages der ikke afskrivninger i afgangsåret. Der *afskrives ikke* på grunde.

I forbindelse med særlig ombygning/restaurering vil sagen blive revurderet, om hvorvidt brugstiden ændres væsentligt.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugsti- der:

Aktivtype	Levetid
<u>Bygninger:</u>	
Administrative formål	50 år
Forskellige serviceformål	30 år
Diverse formål	15 år
<u>Tekniske anlæg:</u>	
Ledninger og stikledninger	75-100 år
Øvrige tekniske anlæg	10-50 år
<u>Biler</u>	
Personbiler	5 år
Større biler, varevogne, lastbiler og traktorer	8 år
<u>Andet</u>	
IT og inventar:	3-5 år
Teknisk udstyr og driftsmateriel	5-10 år

Indretning af kommunal aktivitet i *lejede* lokaler indregnes, hvis værdien *overstiger* 100.000 kr.

Indretningen måles til kostpris og afskrives over den forventede brugstid – dog maksimalt den resterende lejeperiode eller 10 år. Der foretages ikke fradrag for en eventuel reetableringsforpligtigelse i forbindelse med fraflytning fra lejemålet.

Hvis der på baggrund af en faktisk hændelse kan konstateres en væsentlig forringelse af aktivets værdi, som ikke antages at være af midlertidig karakter, foretages der nedskrivning af aktivet. Nedskrivningen foretages til den værdi, som aktivet forventes at have i den fremtidige serviceproduktion.

Der foretages som udgangspunkt *ikke* opskrivning af anlægsaktiverne.

Immaterielle anlægsaktiver (udviklingsprojekter, patenter og licenser)

Immaterielle anlægsaktiver omfatter ikke finansielle anlægsaktiver uden fysisk substans, som for eksempel udviklingsprojekter, patenter og licenser. Indregning sker, hvis aktivet forventes anvendt i mere end et regnskabsår, og kostprisen overstiger 100.000 kr. Udviklingsprojekter vedrørende ydelser og processer, der er defineret og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i organisationen kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende den pågældende ydelse eller proces, indregnes som et immaterielt aktiv. Måling sker som udgangspunkt til kostpris for de eksterne ressourcer, der er medgået til udviklingsprojektet.

Efter færdiggørelse af udviklingsprojektet afskrives udviklingsomkostningerne lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden kan ikke overstige 10 år.

Erhvervede immaterielle rettigheder i form af patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Patenter afskrives lineært over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 10 år.

Der foretages ikke opskrivninger på immaterielle anlægsaktiver.

Finansielle anlægsaktiver (langfristede tilgodehavender)

Tilgodehavender hos Landsbyggefonden er målt til 0 kr., da indskuddet er rente- og afdragsfrit uden tidsbegrænsning. Den nominelle værdi oplyses i en note.

Øvrige finansielle anlægsaktiver måles til nominel værdi med nedskrivning af forventet tab på debitorer, hvor dette er obligatorisk.

Omsætningsaktiver – varebeholdninger

Varebeholdninger indregnes såfremt værdien overskrider 1.000.000 kr. Udgør værdien mellem 100.000 kr. og 1.000.000 kr., foretages kun indregning, såfremt der er væsentlige forskydninger på beholdningerne mellem årene (væsentlige forskydninger defineres som 50 % af primo). Varebeholdninger under 100.000 kr. indregnes ikke.

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden (First-In-First-Out). Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostprisen for fremstillede varer og varer under fremstilling omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

Såfremt der konstateres væsentlige, ikke forbigående, værdiforringelser af varebeholdningernes værdi, foretages en nedskrivning til forventet nettorealiseringsværdi.

Der foretages som udgangspunkt ikke opskrivning af varebeholdningerne.

Omsætningsaktiver – grunde og bygninger til videresalg

Grunde og bygninger indregnes fra det tidspunkt, der er truffet beslutning om salg, typisk ved afgivelse af anlægsbevilling.

Arealerhvervelsen og løbende omkostninger måles til kostpris. Arealer anskaffet før 01.01.1999 måles til ejendomsvurderingen pr. 01.01.2004.

Den forholdsmæssige værdi af frasolgte arealer overføres til resultatopgørelsen i takt med, at salget sker.

Omsætningsaktiver - tilgodehavender

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Derudover indregnes mellemregning mellem indeværende og nyt år svarende til indbetalinger i nyt år vedrørende tilgodehavender i indeværende år.

Periodeafgrænsningsposter indregnes under forpligtelser og omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter og øvrige tilgodehavender måles til nominal værdi.

Omsætningsaktiver – andre værdipapirer og kapitalandele

Kapitalandele i noterede organisationer måles til kursværdien på balancedagen.

Kapitalandele i u-noterede organisationer (eksempelvis kommunale fællesskaber) indregnes og måles efter den indre værdis metode. Kapitalandelene i balancen måles til den forholdsmæssige andel af organisationernes regnskabsmæssige indre værdi.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter modpostkonti optaget efter de omkostningsbaserede principper og balancekonti, som er udtryk for den finansielle egenkapital. Måling for modpostkonti sker (med modsat fortegn) som angivet under materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Måling for balancekontoen sker som udgangspunkt til nominal værdi (væsentligste afvigelse herfra er modsatrettede bevægelser vedrørende forskydninger i tjenestemandspensionsforpligtelsen og arbejds-skadeforpligtelsen).

Hensatte forpligtelser

Tjenestemandspensionsforpligtelse

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til pensionerede, fraflyttede og erhvervsaktive tjenestemænd, hvor forpligtelsen ikke er forsikringsafdækket. De af Indenrigs- og boligministeriet til enhver tid fastsatte regler er de gældende med hensyn til bestemmelser til beregning af hensatte forpligtelser.

Forpligtelsen opgøres ved aktuarmæssig beregning på baggrund af forudsætninger om en pensionsalder på 62 år, Danmarks Statistiks seneste officielle levealder forudsætninger og en intern rentesats

på 2 %. Forpligtelsen beregnes hvert 5. år af pensionsforsikringsselskabet, og der foretages korrektion af forpligtelsen på baggrund af denne beregning.

Der foretages en årlig vurdering af potentielt forventede omkostninger til pension til tjenestemandsansatte lærere fra den "lukkede gruppe", som pensioneres, før staten overtager pensionsforpligtelsen. I det omfang der konstateres væsentlige ændringer, vil der ske indregning i balancen. For de lærere, som pensioneres på det tidspunkt, hvor staten overtager pensionsforpligtelsen, sker der ikke en indregning i balancen.

Arbejdsskadeforpligtelse

Forpligtelsen opgøres ved aktuarmæssig beregning ultimo hvert regnskabsår og på baggrund af kendskab til skader ultimo regnskabsåret.

Langfristede gældsforpligtelser

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles til nominel værdi.

Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles til nominel værdi.

Nettogæld vedrørende fonde, legater, deposita mv.

Området omfatter ordning, som ifølge vedtægt administreres, men ikke ejes af kommunen.

Området måles til nominel værdi.

Kortfristede gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser indregnes som udgangspunkt til nominel værdi.

Forsupplementsposter

Forsupplementsposter optages på funktion 9.28.17, mens supplementsposter optages som enten kortfristede tilgodehavender på funktion 9.28.15 vedrørende indtægter, som modtages i det kommende regnskabsår, men vedrører det aktuelle regnskabsår eller som kortfristet gæld på funktion 9.52.56 vedrørende udgifter, som betales i det kommende regnskabsår, men vedrører det aktuelle regnskabsår.



Regnskabsopgørelse inkl. Finansieringsoversigt

	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Kor. bud- get 2020	Opr. bud- get 20	Tillægs-be- villing + Omplacer. 2020	Rest kor. bud. 2020
Skatter	-1.544,2	-1.562,6	-1.561,3	-1.561,3	0,0	1,3
Tilskud og udligning	-130,7	-202,3	-201,0	-162,7	38,3	1,3
INDTÆGTER	-1.674,9	-1.764,9	-1.762,3	-1.724,0	38,3	2,6
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	14,5	11,4	18,1	15,6	-2,4	6,6
02 Transport og infrastruktur	44,6	47,8	48,7	48,7	0,1	0,8
03 Undervisning og kultur	352,6	343,2	354,4	360,7	6,2	11,2
04 Sundhedsområdet	152,1	153,4	161,3	162,0	0,7	7,9
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	929,6	975,4	989,4	911,3	-78,1	14,1
06 Fællesudgifter og administration m.v.	196,6	195,3	202,1	218,4	16,2	6,9
DRIFTSUDGIFTER I ALT	1.690,0	1.726,5	1.774,1	1.716,7	-57,3	47,6
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	15,1	-38,4	11,8	-7,2	-19,0	50,2
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	-0,2	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,1
03 Undervisning og kultur	-1,3	-1,1	-0,7	-0,7	0,0	0,4
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	-105,2	-117,6	-119,1	-98,2	20,9	-1,5
STATSREFUSION I ALT	-106,6	-118,8	-119,8	-98,9	21,0	-1,1
TOTAL DRIFTSVIRKSOMHED OG REFUSION	-91,5	-157,2	-108,1	-106,1	2,0	49,1
Renter og kursregulering	7,6	5,7	8,3	9,5	1,2	2,6
PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT	-83,9	-151,5	-99,7	-96,6	3,2	51,7
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	11,8	25,2	56,3	59,9	3,7	31,0
02 Transport og infrastruktur	11,2	42,1	43,6	17,8	-25,8	1,5
03 Undervisning og kultur	24,2	54,4	51,6	0,0	-51,6	-2,8
04 Sundhedsområdet	0,0	0,1	0,1	0,0	-0,1	0,0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	15,9	8,1	20,1	15,6	-4,5	12,0
06 Fællesudgifter og administration m.v.	0,5	0,8	1,2	0,0	-1,2	0,4
ANLÆGSVIRKSOMHED	63,6	130,8	173,0	93,3	-79,6	42,1
RESULTATER AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE (+ underskud / - Overskud)	-20,3	-20,6	73,2	-3,3	-76,5	93,9
Drift forsyningsvirksomheder	0,0	-2,0	-2,8	-2,8	0,0	-0,7
Anlæg forsyningsvirksomheder	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHED	0,0	-2,0	-2,8	-2,8	0,0	-0,7
RESULTAT I ALT	-20,4	-22,6	70,5	-6,0	-76,5	93,1

Noter

Note 1: Indtægter fra skatter, tilskud og udligning

Mio. kr.	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Kor. budget 2020	Opr. budget 2020	Tillægsbev.+ Omplac. 2020	Rest kor. budget 2020
Skatter						
Kommunal indkomstskat	-1.291,1	-1.372,7	-1.372,2	-1.372,2	0,0	0,4
Selskabsskat	-35,0	-35,3	-35,3	-35,3	0,0	0,0
Anden skat på lignet visse indkomster	-0,7	-0,7	0,0	0,0	0,0	0,7
Grundskyld	-148,3	-153,5	-153,4	-153,4	0,0	0,1
Anden skat på fast ejendom	-0,5	-0,4	-0,3	-0,3	0,0	0,0
Skatter i alt	-1.475,6	-1.562,6	-1.561,3	-1.561,3	0,0	1,3
Tilskud og udligning						
Udligning og generelle tilskud	-80,2	-105,2	-103,8	-102,4	-3,9	1,3
Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	11,1	12,1	12,1	12,1	0,0	0,0
Kommunale bidrag til regionerne	3,6	3,1	3,1	3,1	0,0	0,0
Særlige tilskud	-67,0	-113,8	-113,3	-76,4	-34,4	0,6
Tilskud og udligning i alt	-132,4	-203,8	-201,9	-163,6	-38,3	1,9
Refusion						
Refusion af købsmoms	0,9	1,5	0,9	0,9	0,0	-0,6
Indtægter i alt	-1.607,0	-1.764,9	-1.762,3	-1.724,0	-38,3	2,6

* Indtægter er udtrykt ved minus (-). Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

** Kolonne Tillægsbevilling + Omplac. 2019 og kolonne Rest. kor. bud. 2019 udtrykker ved plus (+) mindreindtægter og ved minus (-) merindtægter.

Lejre Kommune har samlet modtaget indtægter på -1.724,0 mio. kr. vedrørende skatter, tilskud, moms og udligning. Regnskabet udviser merindtægter på 2,6 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Note 2: Rente mv. samt swap- og terminsforrentning

	Oprindelig hovedstol	Nominel restgæld pr. 31.12.20	Rente pr. 31.12.2020	Kontraktens negative markedsværdi pr. 31.12.20 (DKK)	Kontaktens indgåelsesdato	kontraktens udløbsdato	Valuta
Deutsche Bank	5.673.980	810.357	3,5 % p.a.	5.096.971	29.07.2009	30.06.2022	EURO
Deutsche Bank	106.441.987	53.746.875	Maks 4,21 % p.a.	32.039.537	22.12.2011	28.03.2035	DKK
Deutsche Bank	23.914.000	17.304.948	3,805 % p.a.	5.780.073	16.03.2011	17.03.2036	DKK
KommuneKredit	31.400.000	22.636.984	2,55 % p.a.	5.043.725	14.12.2011	15.12.2036	DKK
KommuneKredit	36.869.430	20.698.435	2,83 % p.a.	2.820.555	29.06.2012	30.06.2031	DKK
KommuneKredit	33.643.000	25.352.593	2,06 % p.a.	5.034.838	17.04.2013	19.04.2038	DKK

Note 3: Anlægsregnskab

Formålet med note 3 er at fremlægge anlægsregnskaber for samtlige bygge- og anlægsarbejder der er igangværende eller afsluttet i 2020 under 2 mio. kr.

Anlægsregnskaberne er opdelt efter følgende:

- Igangværende arbejder
- Afsluttede arbejder – der skelnes mellem over og under 2 mio. kr.

Afsluttede anlægsregnskaber over 2 mio. kr. forelægges Kommunalbestyrelsen i en særskilt mødesag til godkendelse.

Igangværende anlægsprojekter

Nedenstående opgørelse viser de igangværende bygge- og anlægsprojekter.

Bevillingsprogram 1.000 kr.		Primo- saldo 2020	Regnskab 2020	Korr. budget 2020	Opr. budget 2020	Rest korr. budget 2020	Korr. anlægs- bevilling	Rest anlægs- bevilling
297	24 plejeboliger i Ammershøjparken	658	7.254	27.266	26.624	20.012	53.967	46.055
298	24 plejeboliger i Ammershøjparken grundsalg			-2.883	-2.883	-2.883		
312	Aktiviteter Skjoldungernes land		11	11		0	205	194
275	Allerslev kompleks	21.092	1.745	2.252		507	23.954	1.117
276	Allerslev Komplex – Energi	2.543					1.825	-718
144	Anlægsbehov på dagtilbudsområdet	32.501	-1.239	254		1.493	29.664	-1.599
336	Asfalt og slidlag 2021						4.400	4.400
355	Badebro Herslev Strand		746	992		247	992	247
328	Bramsnævigskolen 2020		3.915	4.050		135	4.050	135
335	Broer 2021						2.400	2.400
333	Byfornyelsespulje 2021						-1.570	-1.570
254	Bygningsfornyelse Hvalsø Bymidte	156	48	198		150	450	246
356	Cykelsti Sæby-Kirke Hyllinge						400	400
306	Daginst. udbygning Hvalsø			900	900	900		
307	Daginst. udbygning Kirke Såby		2.960	3.875	200	915	3.675	715
304	Daginstitution Allerslev			0	10.000	0		
359	Daginstitutionspulje						0	0
194	Degnejorden	741	471	253		-218	-50.772	-51.984
182	Degnejorden- Byggemodningsomkostninger SKAT	0						0
270	Den Grønne Kile	10.324	61	176		115	10.500	116
248	Fjernelse spærring Ledreborg Å v. Hule Mølle	124		0		0	-124	-248
290	FU VP2 Biløbet	28		0		0	0	-28
289	FU VP2 Helligrenden (B)	21		0		0	0	-21
285	FU VP2 Kornerup (B)	60		0		0	0	-60
291	FU VP2 Kornerup å (A)	25		0		0	0	-25

	Bevillingsprogram 1.000 kr.	Primo- saldo 2020	Regnskab 2020	Korr. budget 2020	Opr. budget 2020	Rest korr. budget 2020	Korr. anlægs- bevilling	Rest anlægs- bevilling
284	FU VP2 Langvad å	73		0		0	0	-73
286	FU VP2 Ledreborg å	92		0		0	0	-92
287	FU VP2 Tokkerup å	77		0		0	0	-77
148	Halanlæg Kirke Hyllinge	1.413	171	375		204	600	-984
338	Haller, indvendig vedligeholdelse		1.149	1.200		51	1.200	51
309	Istandsættelse Flygtningboliger		706	1.000	1.000	294	1.000	294
261	Kapacitet dagtilbud Gevninge, Osted og Hvalsø	402		83		83	485	83
326	KHIF Overtagelse af lokaler m.v.		84	300		216	300	216
337	Kirke Hyllinge Hallen, renovering/vedligeholdelse		933	2.200		1.267	2.200	1.267
329	Kirke Hyllinge skole - fremrykning renovering 2020		15.944	23.230		7.286	23.230	7.286
341	Kirke Såby Skole renovering/vedligehold		3.464	4.650		1.186	4.650	1.186
271	Køb del af matr.nr. 5-ch Hvalsø	128	9.403	8.872		-531	9.000	-531
313	Landsbypulje 2020		42	150		108	1.000	958
283	Landsbypulje inkl opsamling tidl år	546	321	755		434	1.301	434
292	Medfinansiering vedl. Tingstedet 6, Sæby		109	120		11	623	514
345	Musikskole ved Lejre Hallen i musikcontainere		4.168	4.379		211	779	-3.389
302	Nedlæggelse af brandhaner		3.252	3.300	450	48	3.300	48
218	Netdækning landsbyer	1.963	13	13	600	-0	2.024	49
343	Ny daginstitution i Lejre		2.028	6.149		4.122	25.920	23.892
227	Områdefornyelse Hvalsø 2017-2021	1.369	740	179		-561	6.546	4.437
340	Osted Hallen renovering/vedligehold		4.586	5.670		1.084	5.670	1.084
348	Osted Skole - tag		2.387	2.450		63	2.450	63
305	Osted Skole og daginstitution		767	1.357		591	1.855	1.088
360	Parkeringsplads alm brug v/børnehus+Bøgebakken		592	1.448		856	1.448	856
224	Pendler p-plads Hvalsø	2.709		-763		-763	2.837	128
229	Pendlerparkering Lejre	-290	-26	540	800	566	400	716
331	Pulje til tilgængelighed handicap 2021						100	100
349	Renovering faglokaler 3 skoler		1.104	2.500		1.396	2.500	1.396
314	Salg af 27 akutboliger		-2.045	440		2.485	560	2.605
294	Salg af Bybrønden 12A og B, Sæby		3	3		-0	80	77
274	Salg af Salviehaven 1, 3 og 5		-760	-1.750		-990	-1.750	-990
317	Salg Gevninge Bygade 44 A&B		19	37		18	50	31
316	Salg Høgevænget 7 Kr. Såby		15	7		-9	40	25
230	Skullebjerg byggemodning erhvervsområde	2.570	1.661	1.728		67	3.550	-681
334	Trafiksikkerhed, cykel og gangstier 2021						5.600	5.600
339	Trælleruphallen, renovering/vedligehold		6.542	9.010		2.468	9.010	2.468

	Bevillingsprogram 1.000 kr.	Primo- saldo 2020	Regnskab 2020	Korr. budget 2020	Opr. budget 2020	Rest korr. budget 2020	Korr. anlægs- bevilling	Rest anlægs- bevilling
88	Udponeret pulje	0		-10.580	720	-10.580	0	0
258	Vandets vej-udbudsmateriale						0	0
169	Vandløbsprojekter	-0		0		0	0	0
346	Vandløbsrestaurering 2020 VP2		572	0		-572	0	-572

Afsluttede anlægsprojekter under 2 mio. kr.

Nedenstående opgørelse viser de afsluttede bygge- og anlægsprojekter under 2 mio. kr.

	Bevillingsprogram 1.000 kr.	Primo- saldo 2020	Regnskab 2020	Korr. budget 2020	Opr. budget 2020	Rest korr. budget 2020	Korr. anlægs- bevilling	Rest anlægs- bevilling
267	Byfornyelsespulje 2019			0	5.000	0		
215	Demenssikring Bøgebakken	366	33	40		7	500	102
100	Erhvervsgrunde i Kr. Såby	715	272	800		528		-986
344	Forlængelse af Langskelsvej i Lejre		1.902	1.800		-102	1.800	-102
98	Færdiggørelse Baunemosen	1.357	47	140		93	957	-447
347	Kirke Hyllinge Skole Faglokaler		500	500		0	500	0
352	Køkken Børnehuset Fjordly		215	220		5	220	5
193	Mangeludbedring Østbo II	977	-492	-482		10	495	10
269	Nationalpark 2019			0	430	0		
322	Nationalpark 2019 forproj formidl inds Gl. Lejre	166		34		34	200	34
324	Nationalpark 2020		369	475		106	380	11
351	Osted Kulturhus		269	350		81	350	81
318	Pulje til tilgængelighed handicap 2020		236	837		601	437	201
353	Renovering og nyetablering af netværksdækning		1.879	1.920		41	1.920	41
300	Salg af Rugvangen 17, Sonnerup	-1.467	1			-1	-1.521	-55
310	Skaterpark			0	200	0	200	200
217	Styrket vedligehold græs fodboldbaner	1.319		25		25	1.400	81
288	VU VP2 Skovbækken	15	-15	-20		-5	0	0
350	Væksthuset Kirke Såby Skole		290	290		0	290	0

Afsluttede anlægsprojekter over 2 mio. kr.

Nedenstående opgørelse viser de afsluttede bygge- og anlægsprojekter over 2 mio. kr.

	Bevillingsprogram 1.000 kr.	Primo- saldo 2020	Regnskab 2020	Korr. budget 2020	Opr. budget 2020	Rest korr. budget 2020	Korr. anlægs- bevilling	Rest anlægs- bevilling
263	Asfalt og slidlag 2019	5.763		0	6.000	0	5.600	-163
323	Asfalt og slidlag 2020		31.377	31.759		382	32.159	782

Bevillingsprogram 1.000 kr.		Primo- saldo 2020	Regnskab 2020	Korr. budget 2020	Opr. budget 2020	Rest korr. budget 2020	Korr. anlægs- bevilling	Rest anlægs- bevilling
262	Broer 2019 (aflagt regnskab ved R2019)	2.746	0	0	3.100	0	3.100	354
321	Broer 2020		2.909	3.345		436	3.100	191
250	Detailproj og anlæg vådområde Tempelkrog Nord	2.268	-2.168	258		2.427	0	-100
301	Elmålere i f m vejbelysning		2.357	2.300	2.300	-57	2.300	-57
299	Energibesparende tiltag 2019 (aflagt regnskab ved R2019)	2.538	0	0		0	2.538	-0
315	Energioptimering 2020		5.053	7.462		2.409	7.462	2.409
85	Indkøb af hjælpemidler	5.911		0		0	200	-5.711
151	Kunstgræsbane i Osted	3.446	4	25		21	3.283	-168
236	Lejrevej 15 salg	-1.621	-5.739	-5.415		324	-7.000	360
295	Salg af del af matr.nr. 8a Gevninge	-2.802	-4.232	-4.232		0	-7.053	-20
282	Salg erhvervsgrunde Skuldebjerg i Gevninge	-2.770	-6.441	-6.383		58	-9.153	58
94	Sarbjerg - udstykning	2.531	0	100		100		-2.531
264	Trafiksikkerhed, cykel- og gangsti 2019	3.458	0	0	5.600	0	0	-3.458
320	Trafiksikkerhed, cykel- og gangsti 2020		2.874	3.200		326	9.200	6.326
266	Vedl. kommunale bygninger 2020		25.435	27.242	31.800	1.807	27.242	1.807

Note 4: Ubrugte driftsbevillinger, der overføres mellem årene

Sideløbende med Kommunalbestyrelsen behandler årsregnskabet fremlægges ansøgning omkring overførsel af netto 23,2 mio. kr.

Udvalg (1.000 kr.)	Rest korr. budget	Afdrag på gæld fra regnskab 2019	Overført til drift	Merforbrug	Overførsel regnskab 2020 (Uden gæld fra 2019)	Netto over- førsel (Inkl. gæld fra 2019)
		(A)	(B)	(C)	(D) = B+C	E= A+D
Økonomiudvalg	36.101	-1.795	8.552	0	8.552	6.757
Udvalget for Kultur og Fritid	2.437	0	2.020	-21	1.999	1.999
Udvalget for Børn og Ungdom	10.431	-3.695	14.853	-2.010	12.843	9.148
Udvalget for Teknik og Miljø	1.451	-212	2.346	-399	1.946	1.734
Udvalget for Job og Arbejdsmarked	5.344	0	0	0	0	0
Udvalget for Social, Sundhed og Ældre	13.303	-6.607	12.675	-2.751	9.923	3.316
Udvalget for Erhverv & Turisme	613	0	248	0	248	248
I alt	69.680	-12.309	40.693	-5.181	35.512	23.203

Note 5: Regnskabsoversigt (Bevillingsoversigt)

Udvalg / politikområde / bevilling	Opr. budget 2020	Kor. budget 2020	Afvigelse regnskab 2020	Forbrug regnskab 2020	Budget 2021
	1.615,1	1.675,4	69,7	1.605,7	1.686,3
Økonomiudvalg	205,5	216,6	35,9	180,7	200,7
Politisk organisation	8,6	8,7	2,1	6,6	8,5
Vederlag m.v.	5,8	5,8	0,2	5,6	6,1
Øvrig politisk organisation	2,0	2,0	1,3	0,7	1,9
Politiske udvalg	0,7	0,8	0,5	0,2	0,3
Folkeoplysningsudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ældreråd	0,1	0,1	0,0	0,1	0,1
Handicapråd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Hegnsyn	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Administrativ organisation	154,5	158,2	6,7	151,5	161,4
Fælles funktioner	24,8	24,8	0,4	24,4	26,9
Budgetramme Sekretariat & Implementering	10,3	11,2	0,4	10,8	10,9
Budgetramme Center for Økonomi & HR	15,8	18,3	0,7	17,7	17,3
Budgetramme Center for Service & Ejendom	2,3	2,5	0,6	1,8	2,3
Budgetramme Center for Kulture & Fritid	1,2	2,1	0,1	2,0	2,1
Budgetramme Center for Børn & Læring	2,8	2,8	0,1	2,7	2,8
Budgetramme Center for Teknik og Miljø	17,9	18,3	0,6	17,7	19,4
Budgetramme Center for Job & Social	42,9	41,7	2,4	39,3	42,3
Budgetramme Center f. Velfærd og Omsorg	9,5	9,8	0,6	9,3	9,5
Borgerrådgiver	0,7	0,8	0,0	0,7	0,7
Tjenestemandspensioner	10,0	10,0	0,1	9,9	11,0
Budgetramme Center f. Borgerservice/Digi	16,2	16,0	0,8	15,2	16,1
Udlejning m.v.	-15,0	-16,0	4,7	-20,8	-15,1
Udlejningsboliger	-2,4	-3,4	1,7	-5,1	-2,0
Ældreboliger	-12,8	-12,8	3,0	-15,8	-13,2
Forpagtningsafgifter m.v.	-0,1	-0,1	0,0	-0,1	-0,1
Støttet boligbyggeri	0,3	0,3	0,0	0,2	0,3
Beredskab	6,8	8,1	0,7	7,4	5,1
Beredskab	6,8	8,1	0,7	7,4	5,1
IT og Digitalisering	22,3	24,1	0,8	23,2	21,3
IT OG Digitalisering	22,3	24,1	0,8	23,2	21,3
Forsikringer og Vikarpuljer	17,6	14,5	1,6	12,9	14,8
Bygnings- og løseforsikringer	3,9	3,0	0,5	2,5	2,9
Arbejdsskadeforsikringer	3,4	3,1	1,0	2,1	3,3
Fælles vikarpulje	10,4	8,4	0,1	8,3	8,6
Gebyrer	-1,2	-1,2	-0,3	-0,9	-0,7
Gebyrer	-1,2	-1,2	-0,3	-0,9	-0,7
Puljer til sparemål	11,9	20,1	19,4	0,8	5,4

Udvalg / politikområde / bevilling	Opr. budget 2020	Kor. budget 2020	Afvigelse regnskab 2020	Forbrug regnskab 2020	Budget 2021
Råderum og gæld	11,9	20,1	19,4	0,8	5,4
Udvalget for Kultur og Fritid	30,8	30,3	2,3	28,0	29,1
Kultur og Fritid	30,8	30,3	2,3	28,0	29,1
Fælles faciliteter	4,2	3,8	0,1	3,7	3,7
Idrætshaller	1,5	1,5	0,4	1,1	1,0
Bibliotek & Arkiv	8,7	8,3	0,4	7,9	8,3
Musikskolen	3,7	4,1	0,6	3,4	3,8
Fritidsaktiviteter m.v. under folkeoplys	5,9	6,2	0,2	6,0	5,9
Tilskud t/ kulturelle opg, museer m.v.	6,4	6,3	0,0	6,3	6,1
Eksterne projektmidler	0,5	0,3	0,6	-0,3	0,2
Udvalget for Børn og Ungdom	492,9	488,7	10,6	478,1	496,1
Skoletilbud	279,0	278,9	7,0	271,9	278,2
Fælles udgifter og indtægter	19,9	21,3	2,4	18,9	22,1
Forældrebetaling SFO	-26,9	-26,6	-1,0	-25,6	-26,8
Fripladser, søskenderabat m.v.	9,5	9,2	0,2	8,9	9,5
Bet. til/fra stat & kommuner -skoler & s	35,7	35,9	0,2	35,7	35,7
Allerslev skole	34,5	35,1	1,0	34,1	34,6
Bramsnæsvig skole	24,6	24,8	0,2	24,6	23,9
Hvalsø skole	37,2	35,7	0,8	34,9	34,9
Kirke Saaby skole	21,0	23,5	-0,1	23,5	23,3
Kirke Hyllinge skole	26,6	27,8	1,1	26,7	26,2
Osted skole	18,9	18,3	0,2	18,1	16,7
Trællerup skole	20,0	18,2	0,1	18,2	18,3
Firkløverskolen	18,8	21,1	0,7	20,4	20,1
Ungdomsskolen	6,1	5,7	0,6	5,1	5,8
Specialundervisningen mv.	33,1	28,9	0,4	28,5	33,9
Børn, Unge og Familie	95,9	91,2	0,5	90,7	95,0
Fællesudg. + Kompensation løn/merudg.	7,6	2,2	0,3	1,9	7,7
Særlige tilbud	61,6	61,6	-1,1	62,7	60,4
Pædagogisk psykologisk rådgivning	11,5	11,5	1,2	10,3	11,4
Familiehuset	7,0	7,6	0,0	7,6	6,9
Tandplejen	8,3	8,3	0,1	8,2	8,5
Dagtilbud	117,9	118,6	3,1	115,4	122,9
Birken	3,4	3,3	0,0	3,3	3,4
Børnehuset Den Grønne Kile	9,4	12,8	0,0	12,8	12,4
Børnehuset Fjordly	4,0	5,1	-0,4	5,5	5,0
Børnehuset Skjoldungerne	13,1	14,9	0,5	14,4	14,9
Hyllebjerget	3,3	3,1	-0,2	3,3	3,2
Lærkereden	3,3	4,4	0,3	4,1	4,2
Myreturen	3,5	3,8	0,1	3,6	3,9
Møllebjerghave	8,0	7,5	0,3	7,2	7,2

Udvalg / politikområde / bevilling	Opr. budget 2020	Kor. budget 2020	Afvigelse regnskab 2020	Forbrug regnskab 2020	Budget 2021
Møllehuset	4,0	4,8	0,3	4,4	4,9
Osted børnehus	3,7	4,9	0,1	4,8	4,9
Skovvejens børnehave	3,2	3,2	0,2	3,0	3,1
Solsikken	6,3	6,7	0,3	6,3	6,8
Tusindfryd	5,1	5,5	0,0	5,5	5,5
Ny daginst. Lejre 2021			0,0		2,1
Selvejende institutioner	5,0	5,3	-0,1	5,4	4,8
Fællesudgifter dagtilbud m.v.	3,2	0,4	0,6	-0,2	3,2
Tilskudsordninger og demografi	34,8	29,4	3,2	26,2	32,0
Forældrebetaling dagtilbud	-30,2	-30,2	-0,7	-29,6	-31,3
Fripladser, søskendetilskud m.v.	8,4	8,4	-0,2	8,6	8,4
Dagplejen	18,4	17,3	-1,2	18,5	16,0
Sundhedsplejen	3,4	3,9	0,0	3,9	3,9
Ressourcepædagoger i dagtilbud	4,7	4,3	0,0	4,2	4,2
Udvalget for Teknik og Miljø	102,4	102,7	1,5	101,2	99,1
Teknik og Miljø	4,4	4,4	0,2	4,2	4,4
Natur, Miljø og Plan	3,3	3,4	0,1	3,3	3,3
IT-Fagsystemer (GIS)	0,9	0,9	0,0	0,9	0,9
Byfornyelse	0,1	0,1	0,1	0,0	0,1
Veje og Trafik	53,1	53,2	0,8	52,4	50,5
Vej og Park	27,0	26,4	0,5	25,9	25,9
Kollektiv trafik	22,6	23,0	0,2	22,9	22,5
Vejbelysning og vejafvandingsbidrag	3,5	3,7	0,2	3,6	2,1
Forsyningsvirksomhed	-2,6	-2,6	-0,8	-1,8	-2,0
Renovation	-2,8	-2,8	-0,7	-2,0	-1,8
Rottebekæmpelse	0,1	0,1	-0,1	0,2	-0,2
Ejendomsdrift	47,6	47,7	1,2	46,5	46,2
Ejendomsvedligeholdelse	2,1	2,1	0,1	2,0	2,1
Drift af administrationsbygninger	2,6	2,6	0,3	2,2	2,5
Energiforbrug	13,4	12,4	1,0	11,5	11,8
Samordnet Rengøring	21,7	22,2	-0,4	22,6	21,8
Tekniske Servicefunktioner	7,8	8,4	0,3	8,1	8,0
Udvalget for Job og Arbejdsmarked	169,5	215,2	5,4	209,7	232,0
Jobcenter	169,5	215,2	5,4	209,7	232,0
Ungdomsvejl. og særlig tilrett. udd.	9,4	9,4	-2,3	11,7	13,3
Arb.mar.foranst. og forsørgerydelser	93,6	111,3	9,8	101,5	118,0
Introdukt.program udlænd. & ydelser	4,7	1,9	-2,1	4,0	5,1
Sygedagpenge	28,2	37,8	-0,8	38,6	33,5
Dagpenge til forsikrede ledige	33,5	54,8	0,7	54,1	62,1
Udvalget for Social, Sundhed og Ældre	611,9	619,4	13,3	606,1	627,0
Velfærd og Omsorg	358,2	361,6	16,9	344,7	360,6

Udvalg / politikområde / bevilling	Opr. budget 2020	Kor. budget 2020	Afvigelse regnskab 2020	Forbrug regnskab 2020	Budget 2021
Sundhed og Genoptræning	45,7	46,7	7,8	38,9	44,6
Akt.bestemt finans. af sundhedsvæsen	120,8	120,8	3,2	117,5	122,2
Plejecentre og aflastningsboliger	77,3	77,5	-2,8	80,3	77,8
HJEMMEPLEJE, VISITEREDE INDSATSER	56,9	57,5	3,1	54,4	56,4
Mellemkomm. afr. pleje i pl.bolig mv.	3,0	3,0	1,8	1,2	2,9
Hjælpemidler og tilskud mv.	17,5	17,1	0,1	17,0	17,3
Hjemmepleje - udfører	7,9	10,3	1,4	9,0	10,7
Nattevagt, Sygepleje & Dagcentre	27,2	26,7	1,7	25,0	26,8
Aktivitetscentre	1,9	2,1	0,6	1,5	1,9
Sociale tilbud	150,8	149,9	-0,4	150,3	155,8
Det specialiserede voksenområde myndigheder	150,9	149,4	-2,8	152,2	156,0
Team Bostøtte	1,7	1,8	0,6	1,2	1,7
Solvang	-0,9	-0,4	0,5	-0,9	-0,9
Brams næsvig	-1,0	-0,9	0,6	-1,5	-1,1
Bofællesskaber	0,1	0,1	0,8	-0,7	0,1
Diverse ydelser m.v.	102,9	107,9	-3,2	111,1	110,6
Støtte frivilligt socialt arbejde	0,3	0,3	0,1	0,2	0,3
Førtidspension	85,6	91,0	-1,8	92,9	92,6
Flygtninge	-1,2	-1,7	-0,9	-0,8	-0,5
Udbetaling Danmark m.v.	18,2	18,2	-0,6	18,8	18,2
Udvalget for Erhverv & Turisme	2,0	2,5	0,6	1,9	2,3
Erhverv & Turisme	2,0	2,5	0,6	1,9	2,3
Erhverv & Turisme	2,0	2,5	0,6	1,9	2,3

* plus (+) er merforbrug/mindreindtægt og minus (-) er mindreforbrug/merindtægter. Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Note 6: Langfristede tilgodehavender

Mio. kr.	Ultimo 2019	Ultimo 2020	Ændring
Pantebreve	3,5	3,5	0
Aktier og andelsbeviser m.v.	790,7	793,3	2,6
Tilgodehavender hos grundejere	0,2	0,2	0
Udlån til beboerindskud	6,3	6,3	0
Indskud i landsbyggefonden m.v.	84,1	81,4	-2,7
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	69,9	68,9	-1
Deponerede beløb for lån m.v.	11,2	10,7	-0,5
Langfristede tilgodehavende i alt	965,9	964,3	-1,6

Note 7: Finansieringsoversigt

	Korrigeret budget 2020	Primosaldo i alt	Forbrug	Ultimosaldo	Rest korr. Budget
Likvid beholdning primo (Funktion 9.01 - 9.11)		29.745,7			
Tilgang af likvide aktiver:					
Årets resultat (fra Regnskabsopgørelsen)	70.475		-22.635		93.109
Låneoptagelse m.v. (Funktion 8.55.63 - 8.55.79, Dranst 7)	-110.201		-109.756		-445
Finansforskydninger m.v. (Hkt 8 excl. fkt. 8.55.63-8.55.79)	-18.600		17.935		-36.535
Tilgang af likvide aktiver i alt	-58.325,8		-114.454,9		56.129,0
Anvendelse af likvide aktiver:					
Afdrag på lån (Funktion 8.55.63 - 8.55.79, Dranst 6)	29.237		31.458		-2.220
Likvid beholdning ultimo (Funktion 9.01 - 9.11)				113.411,2	

*Det skal bemærkes, at værdireguleringer af beholdningerne (direkte bogføring på konto 09) udover primosaldokorrektioner samt bogføringer på hovedkonto 10-99 ikke indgår i oversigten.

Note 8: Legater

Legater og arv administreret af Lejre Kommune	Egenkapital pr. 31/12-2019	Egenkapital pr. 31/12-2020
Forstander Richard Petersen og hustru, sygeplejerske fru Gudrun Petersen legat til fordel for uddannelse af mænd	696.255	702.273
Forstander Richard Petersen og hustru, sygeplejerske fru Gudrun Petersen legat til fordel for uddannelse af kvinder	750.429	715.964
Forstander Richard Petersen og hustru, sygeplejerske fru Gudrun Petersen for dyrenes velfærd	660.493	865.071
Gårdejer Hansen Hansen og Andrea Hansens Legat	771.500	766.041
Arven til Grønnehave	1.406.814	1.269.867
Arven efter Ruth Frandsen	150.865	150.865

Note 9: Langfristet gæld

Egenkapital (Mio. kr.)	Ultimo 2019	Ultimo 2020	Ændring
Realkredit	-1,3	-1,3	0
Kommunekreditforeningen	-279,5	-368,8	89,3
Lønmodtagernes feriemidler	-28	-53	25
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-178,9	-168,9	-10
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-7,5	-7,5	0
Langfristet gæld i alt	-495,2	-599,5	104,3

Note 10: Kautjoner - Garantier – Eventualforpligtelser

Garantier, støttet boligbyggeri

Garantier, støttet boligbyggeri			
Lånegiver	Lånetager	Lånenummer	Garantistørrelse ultimo 2020
Jyske Realkredit	Hvalsø Boligselskab - Bogøvej 15-17	0004-086-295	749.379
Jyske Realkredit	Hvalsø Boligselskab - Bogøvej 15-17	0004-163-862	61.201
Jyske Realkredit	Andelsboliger – Tolkskovvej	0004-852-704	873.823
Jyske Realkredit	Hvalsø Boligselskab - Pileager, Nr. Hvalsø	0008-059-150	966.231
Jyske Realkredit	Andelsboligforeningen – Morellunden	0019-602-253	1.631.103
Jyske Realkredit	Andelsboligforeningen – Kirsebærlunden	0021-255-148	1.756.930
Jyske Realkredit	Andelsboligforeningen – Tjørnevangelen	0028-607-197	4.117.140
Jyske Realkredit	Hvalsø Boligselskab - Pileager, Nr. Hvalsø	0031-841-092	638.419
Jyske Realkredit	Andelsboligforeningen – Tjørnevangelen	0034-948-442	116.322
Jyske Realkredit	Andelsboligforeningen – Kirsebærlunden	0040-437-387	891.980
Jyske Realkredit	2AI m.fl., Kirke Hvalsø By, Kirke Hvalsø	0040-589-963	51.770.614
Jyske Realkredit	4BL St. Karleby By, Kirke Hyllinge	0040-861-746	37.099.271
Jyske Realkredit	4BL St. Karleby By, Kirke Hyllinge	0040-861-775	364.849
Jyske Realkredit	8GZ Osted By, Osted	0041-558-236	26.881.554
Jyske Realkredit	10Y m.fl., St. Karleby By, Kirke Hyllinge	0041-601-154	896.005
Nykredit	DAB – Flintevænget	11245501	1.587.578
Nykredit	DAB – Flintevænget	11245502	962.140
Nykredit	Hvalsø Boligselskab, Brune Banke 1-76	11780404	548.867
Nykredit	Hvalsø Boligselskab, Brune Banke 1-76	11780407	2.087.521
Nykredit	Hvalsø Boligselskab - Hovedgaden 31	13386704	2.905.062
Nykredit	Hvalsø Boligselskab - Hovedgaden 31	13386705	59.191
Nykredit	Hvalsø Boligselskab - Hovedgaden 31	13386706	62.600
Nykredit	Hvalsø Boligselskab - Hovedgaden 31	13386707	183.760
Nykredit	Hvalsø Boligselskab - Traneparken 2-20*	312234806	8.305.646
Nykredit	A/B Æblelunden	14020901	2.205.026
Nykredit	DAB Kløvervej	15810701	3.601.912
Nykredit	DAB Bellisvej	15861701	4.156.582
Nykredit	DAB Ebbemosen	17708905	782.738
Nykredit	DSI Ældreboliger Hvalsø - RV/Præstegårdsvej	18981501	4.111.520
Nykredit	DSI Ældreboliger Hvalsø - RV/Præstegårdsvej	18981502	94.113
Nykredit	DSI Ældreboliger Hvalsø - RV/Præstegårdsvej	18981503	54.409
Nykredit	Andelsboligforeningen Æblehaven	19362601	619.776
Nykredit	Andelsboligforeningen Æblehaven	19362602	628.975
Nykredit	Andelsboligforeningen Æblehaven	19362603	751.862
Nykredit	Hvalsø Boligselskab - Laurbærhaven 1	46219102	181.094
Nykredit	Hvalsø Boligselskab - Laurbærhaven 1	46219105	3.989.267

Garantier, støttet boligbyggeri			
Lånegiver	Lånetager	Lånenummer	Garantistørrelse ultimo 2020
Nykredit	Hvalsø Boligselskab - Laurbærhaven 1	46219103	755.519
Nykredit	Hvalsø Boligselskab - Elmevej 3, 5 og 10	76504303	1.020.393
Nykredit	Hvalsø Boligselskab - Elmevej 3, 5 og 10	76504304	40.243
Nykredit	Hvalsø Boligselskab - Elmevej 3, 5 og 10	76504305	20.763
Nykredit	Hvalsø Boligselskab - Elmevej 3, 5 og 10	76504306	620
Nykredit	DSI Ældreboliger Hvalsø - Roskildevej/Præstegårdsvej	77120301	3.743.944
Nykredit	DSI Ældreboliger Hvalsø - Roskildevej/Præstegårdsvej	77120302	164.109
Nykredit	DSI Ældreboliger Hvalsø - Roskildevej/Præstegårdsvej	77120303	41.174
Nykredit	DAB Sæby/Bagergården	77224101	1.557.570
Nykredit	DAB Sæby/Bagergården	77224103	31.097
Nykredit	DAB Sæby/Bagergården	77224104	24.085
Nykredit	Lejre-Bramsnæs Almennyttige Boligselskab - Solvang*	23940202	1.593.998
Nykredit	Lejre-Bramsnæs Almennyttige Boligselskab - Solvang*	23940204	1.117.961
Nykredit	Lejre-Bramsnæs Almennyttige Boligselskab - Solvang*	24091410	2.836.466
Nykredit	Lejre-Bramsnæs Almennyttige Boligselskab - Solvang*	24091411	6.599.824
LR Realkredit A/S	A/B Gershøjvænge II	L.10.202	*1.727.186
Realkredit Danmark	Lejre - Almennyttige- Boligselskab - Nørremarken	19.516.454	3.050.370
Realkredit Danmark	Ungdomsboligerne Smedegården	19.764.536	253.837
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab - Granhaven 1	1976.8459-001	242.677
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab - Granhaven 1	1976.8459-002	3.475.212
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab - Granhaven 1	1976.8459-003	360
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab - Granhaven 2	1976.8459-006	2.939.914
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab - Granhaven 2	1976.8459-005	5.532
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab – Granhaven	1976.8459-007	429.347
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab - Granhaven 16-008	1976.8459-008	638.399
Realkredit Danmark	Hvalsø Boligselskab - Granhaven 16-008	1976.8459-009	1.600.065
Realkredit Danmark	VAB – Rye	21.396.400	2.652.215
Realkredit Danmark	VAB - Kirke Hyllinge	21.679.450	4.774.905
Realkredit Danmark	VAB - Kirke Hyllinge	2176.9077-003	2.825.058
Realkredit Danmark	VAB - Kirke Hyllinge	2176.9077-004	30.961
Realkredit Danmark	VAB - Kirke Hyllinge	2244.4654-001	4.714.269
Realkredit Danmark	VAB - Kirke Hyllinge	2244.4654-002	1.917.392
I alt støttet byggeri			199.645.135

*Lejre Kommune har ikke kunne få oplyst kommunens garantistørrelse hos LR Realkredit A/S. Det anførte beløb er for ultimo 2019.

Garantiforpligtigelser – solidariske forpligtigelser med andre kommuner

Garantiforpligtigelser - afgivet solidarisk med andre kommune			
Lånegiver	Lånetager	Lånenummer	Garantistørrelse ultimo 2020
Kommunekredit	Udbetaling Danmark	201645914	115.686.880

Garantiforpligtelser - afgivet solidarisk med andre kommune			
Lånegiver	Lånetager	Lånenummer	Garantistørrelse ultimo 2020
Kommunekredit	Udbetaling Danmark	201645917	574.000.000
Kommunekredit	Udbetaling Danmark	201645919	294.000.000
Kommunekredit	Udbetaling Danmark	201849280	424.000.000
Kommunekredit	Udbetaling Danmark	201849970	47.000.000
Kommunekredit	Udbetaling Danmark	202052011	330.000.000
I alt solidarisk hæftelse			1.784.686.880

Interessentgarantier

Interessentgaranti (I/S)			
Lånegiver	Lånetager	Lånenummer	Garantistørrelse ultimo 2020
Kommunekredit	Trafikselskabet Movia	200935056	12.727.273
Kommunekredit	Trafikselskabet Movia	201137378	31.928.854
Kommunekredit	Trafikselskabet Movia	201442171	66.206.896
Kommunekredit	Trafikselskabet Movia	201442969	51.162.110
Kommunekredit	Trafikselskabet Movia	202053351	52.400.000
Kommunekredit	ARGO	200124796	3.038.249
Kommunekredit	ARGO	201036372	992.843.848
I alt interessent garanti			1.210.207.230

Garantier, øvrige lån

Garantier, øvrige lån			
Lånegiver	Lånetager	Lånenummer	Garantistørrelse ultimo 2020
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	202053330	5.500.000
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	200934712	672.000
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	201137400	391.000
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	201138057	4.082.314
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	201238769	1.836.196
Kommunekredit	Hvalsø Kraftvarmeværk	201951150	4.514.576
Kommunekredit	Osager Vandværk	201239016	146.127
Kommunekredit	Osager Vandværk	201239019	25.665
Kommunekredit	Midtsjællands Vandforsyning	201340820	2.000.000
Kommunekredit	Midtsjællands Vandforsyning	201543778	427.500
Kommunekredit	Midtsjællands Vandforsyning	201646476	1.155.556
Kommunekredit	Englerup Vandværk	201239733	750.904
Kommunekredit	Fors Spildevand Lejre A/S	201645953	6.035.417
Kommunekredit	Fors Vand Lejre A/S	201544059	1.745.305

Kommunekredit	Fors Vand Lejre A/S	201645951	835.756
I alt øvrige lån			30.118.316

Leasingforpligtigelser – solidariske forpligtigelser med andre kommuner

Leasingforpligtigelser, solidarisk med andre kommuner (Odsherred, Holbæk, Kalundborg, Sorø)			
Lånegiver	Lånetager	Leasingnummer	Leasingforpligtigelse ultimo 2020
Kommuneleasing	Vestsjællands Brandvæsen	Samlet leasingforpligtigelse	*18.515.999

Note 11: Opgaver udført i samarbejde med og for andre myndigheder

Følgende opgaver udføres for andre myndigheder i 2020:

Lejre Kommune udfører vandløbsvedligeholdelse på vandløb grænsende op til Roskilde og Holbæk Kommuner. Lejre, Roskilde og Holbæk Kommuner har som myndighed på området pligt til, at vedligeholde kommunale vandløb i henhold til de kommunale vandløbsregulativer.

Vej & Park under Center for Service & Ejendomme forestår vedligeholdelsen, hvorefter en opgørelse over ressourceforbruget videregives til Center for Teknik & Miljø. Imellem Lejre, Roskilde og Holbæk Kommuner er aftalt en fordelingsnøgle af udgifterne. I 2020 har Lejre Kommune opkrævet følgende beløb for vedligeholdelsen:

- Roskilde: 48.779 kr.
- Holbæk: 37.244 kr.

Note 12: Personaleoversigt

Lejre Kommune er med et gennemsnit på 1.704,1 fuldtidsansatte i 2020 den største arbejdsplads i kommunen.

Center	2018	2019	2020	Ændring fra 2019 til 2020
Direktion	3,7	2,9	2,6	-0,2
Borgerrådgiver	0,9	1,0	1,0	0,0
Center for Sekretariat & Implementering	25,3	26,8	25,9	-0,9
Center for Borgerservice & Digitalisering	36,8	33,2	32,3	-0,9
Center for Økonomi & HR	32,3	31,7	29,4	-2,3
Center for Service & Ejendomme	85,7	86,6	85,3	-1,3
Center for Børn & Læring	761,0	768,3	772,2	3,9
Center for Teknik & Miljø	38,9	37,4	37,9	0,5
Center for Job & Social	239,7	238,4	221,5	-16,9
Center for Velfærd & Omsorg	456,8	459,5	456,0	-3,5
Center for Kultur & Fritid	42,4	43,9	40,0	-3,9
Ophørte områder	0,6	0,0	0,0	0,0
I alt	1724,2	1729,7	1704,1	-25,6

*Afrundinger betyder, at summerne kan afvige på 1. decimal.

Der er sket et fald i det gennemsnitlige antal fuldtidsansatte fra 2019 til 2020 på -25,6 fuldtidsansatte personer.

Den samlede lønsum udgjorde i 2020 51,3 pct. af Lejre Kommunes samlede driftsudgifter. Herunder kan udviklingen i lønudgifternes andel af de samlede driftsudgifter ses for de seneste fem år:

	2016	2017	2018	2019	2020
Lønudgifternes andel af de samlede driftsudgifter	53,4%	52,1%	51,7%	51,5%	51,3%

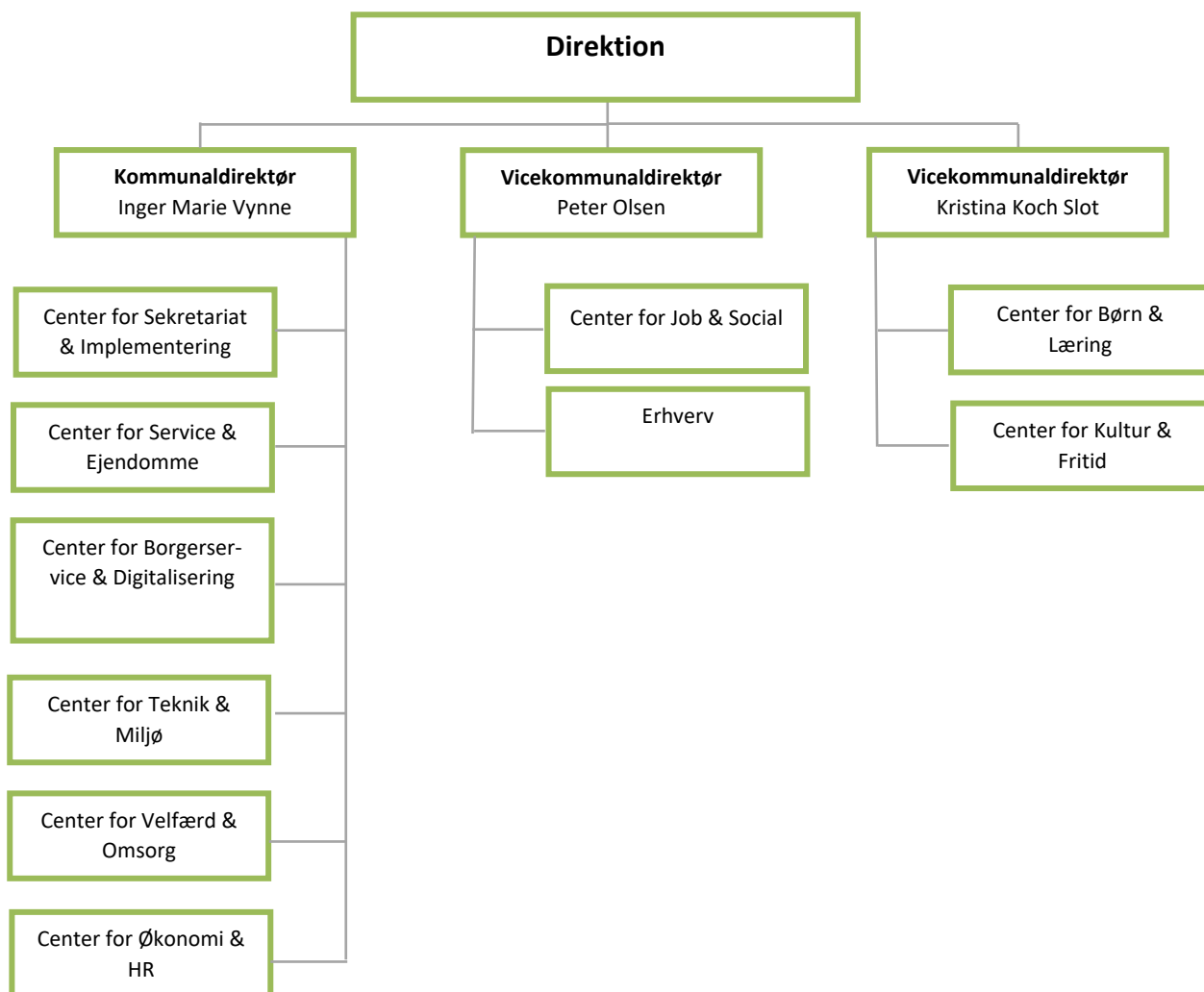
Note 13: Kommunalbestyrelsen

Lejre Kommunes kommunalbestyrelse pr. 31.12.2020:

Kommunalbestyrelsen							
Borgmester Carsten Rasmussen (A)		1. viceborgmester Leif Valdemar Nielsen (A)		2. viceborgmester Ole Blickfeldt (O)			
Liste A	Liste B	Liste C	Liste F	Liste O	Liste V	Liste Ø	Løsgængere
Carsten Rasmussen	Thomas Bisgaard	Grethe Nørtoft Saabye	Mikael Ralf Larsen	Ole Blickfeldt	Line Holm Jacobsen	Ivan Mott	Erik Rønnenkamp Holst
Leif V. Nielsen		Bjørn Lykke Sørensen	Marinus Bastian Meiner	Steen Hansen	Flemming Damgaard Larsen		
Rikke Zwisler Grøndal			Christian Plank		Tina Mandrup		
Martin Stokholm			Claus Jørgensen		Jens Kristian Jensen		
Burak Ulrik Ulucan			Laith Wafiq		Christian Fjeldsted Andersen		
Connie Birthe Jensen					Lotte Greve		
					Carsten Helles Rasmussen		

Note 14: Direktion

Lejre Kommunes direktion pr. 31.12.2020:



Ledelsens påtegning

Økonomiudvalget har den 17. marts 2021 aflagt årsregnskab for 2020 for Lejre Kommune til kommunalbestyrelsen.

Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med Lov om Kommunernes Styrelse og reglerne i Indenrigs- og boligministeriets Budget- og Regnskabssystem for kommuner.

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

I henhold til styrelseslovens § 45 overgiver Kommunalbestyrelsen hermed regnskabet til revision.

Lejre Kommune, den 17. marts 2021

Carsten Rasmussen
Borgmester

Inger Marie Vynne
Kommunaldirektør

Kommuneoplysninger

Lejre Kommune

Tlf.: 46 46 46 46

Møllebjergvej 4

Fax: 46 46 45 99

4330 Hvalsø

www.lejre.dk

post@lejre.dk

Hjemsted: Hvalsø

Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2020

Kommunalbestyrelsen i Lejre Kommune har 25 medlemmer, som repræsenterer borgerne i Lejre Kommune. Kommunalbestyrelsen er ansvarlig for drift og udvikling af Lejre Kommune, herunder serviceringen af kommunens borgere.

Vores Sted



Center for Økonomi &
HR
Budget@lejre.dk