



Regnskab 2021



Høje-Taastrup
Kommune



Indholdsfortegnelse

| | | |
|----------|--|-----|
| 1 | Kommuneoplysninger | 3 |
| 2 | Borgmesterens forord | 4 |
| 3 | Påtegninger | 5 |
| 3.1 | Ledelsens påtegning | 5 |
| 3.2 | Revisionspåtegning | 6 |
| 4 | Kommunens årsberetning | 10 |
| 4.1 | Økonomiudvalget | 17 |
| 4.2 | Teknisk Udvalg | 24 |
| 4.3 | Plan- og Miljøudvalget | 29 |
| 4.4 | Socialudvalget | 36 |
| 4.5 | Institutions- og skoleudvalget | 43 |
| 4.6 | Fritids- og Kulturudvalget | 60 |
| 4.7 | Ældre- Sundhedsudvalget | 68 |
| 4.8 | Arbejdsmarkedsudvalget | 76 |
| 5 | Kommunens årsregnskab | 81 |
| 5.1 | Anvendt regnskabspraksis | 81 |
| 5.2 | Regnskabsopgørelsen | 87 |
| 5.3 | Balancen | 89 |
| 6 | Noter | 92 |
| Note 1: | Indtægter fra skatter, tilskud og udligning | 92 |
| Note 2: | Rente mv. samt swap- og terminsforretninger | 94 |
| Note 3: | Anlægsregnskaber | 96 |
| Note 4: | Ubrugt driftsbevillinger, der er overført mellem årene | 100 |
| Note 5: | Ejerandele | 101 |
| Note 6: | Langfristede tilgodehavender | 102 |
| Note 7: | Finansieringsoversigt | 103 |
| Note 8: | Udvikling i egenkapitalen | 104 |
| Note 9: | Hensatte forpligtelser | 105 |
| Note 10: | Langfristet gæld | 107 |
| Note 11: | Kautions- og garantiforpligtelser | 108 |
| Note 12: | Personaleoversigt | 110 |

1 Kommuneoplysninger

Kommune

Høje-Taastrup Kommune
Bygaden
2630 Taastrup
Telefon: 43 59 10 00
Hjemmeside: www.htk.dk
E-mail: kommune@htk.dk
Hjemsted: Høje-Taastrup by

Regnskabsår: 1. januar – 31. december 2021

Byrådet

Michael Ziegler (C)
Lars Prier (O)
Merete Scheelsbeck (C) – barselsorlov i perioden 01-06-2021 til 31-12-2021, stedfortræder Bjarne Krogsbøll (C)
Tøke Elling (C)
Marjan Ganjjou (C)
Jeanette Ingemann (C)
Helle Koch (C)
Turan Akbulut (C)
Steffen Mølgaard Jensen (C)
Henrik Torning (C)
Kurt Scheelsbeck (C)
Betina Liv Moe (C)
Maj-Britt hartvig (C)
Esat Sentürk (B)
Muammer Basoda (L)
Peter H. Faarbæk (A)
Thomas Bak (A)
Anne Mette Bak (A)
Hugo Hammel (A)
Sabah Abid (A)
Emil Viskum (Ø)

Direktion

Lars Holte, kommunaldirektør
Charlotte Markussen, direktør
Jørgen Lerhard, direktør
Anyu Krogh Manghezi, direktør

Revision

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Rabalderstræde 7, 2. sal
4000 Roskilde

2 Borgmesterens forord

Igen i år har vi haft en anderledes hverdag, end den vi kendte fra før corona-tiden, men på trods af det har vi igen i år holdt fokus på at få driften til at fungere og give borgerne den bedst mulige service.

Det helt overordnede mål er fortsat at blive Danmarks bedste hverdagskommune. Det er derfor vi udvikler både nye og eksisterende boligområder. Vi skal som kommune vokse os stærkere ved at tiltrække nye borgere og virksomheder, så vi i fællesskab kan tage fat om de udfordringer vi har, samtidig med at vi forløser vores store potentialer. Alene i år er der kommet 1324 flere borgere til kommunen. Det er en stigning på over 2,5 pct.

Igen i år har vi taget vigtige skridt: I Nærheden, der allerede nu huser 2000 indbyggere, blev Læringshuset indviet med både dagtilbud, skole, SFO og klub. I Taastrup holdt vi rejsegilde for det nye børne- og kulturhus. ÅbenHeden - den nye park med verdens længste skaterbane - blev indviet, så man nemt kan komme fra Høje Taastrup Station til City2.

Vi udvikler også det grønne. I Hedeland bliver indgangen ved Brandhøjgårdsvej opgraderet med et trailcenter. Samtidig har byrådet udpeget 18 områder til bynatur, så der max er 1 km til natur, uanset hvor i kommunen man bor. Vi udvikler områderne sammen med borgerne - et af dem er Sengeløse Grusgrav, som er ved at blive omdannet til et rekreativt naturområde.

Landstendensen med stigende udgifter på det specialiserede voksenområde slår desværre også klart igennem i Høje-Taastrup Kommune. Der er en stigning i antallet af borgere, der skal have hjælp og samtidig skal den enkelte have mere hjælp. Kommunerne har stort set ingen indflydelse på området, da det i væsentligt omfang styres fra Christiansborg. Derfor er der også et stigende behov for, at Folketinget påtager sig en mere aktiv rolle i finansieringen af de stigende krav. Den dagsorden forfølger vi benhårdt.

Høje-Taastrup er stadig en af de stærkeste erhvervskommuner i Danmark med over 37.000 arbejdspladser. Finans og forsikring er en af vores styrkepositioner: Der er 1000 flere ansatte siden 2015, så vi nu er den kommune i landet med næstflest ansatte i branchen. Flere af vores store og veletablerede virksomheder udvider eller bygger nyt, og det viser, at de er tilfredse med placeringen i kommunen, samt de rammer kommunen tilbyder.

Det har været endnu et begivenhedsrigt år i Høje-Taastrup Kommune!



Michael Ziegler
Borgmester





3 Påtegninger

3.1 Ledelsens påtegning

Økonomiudvalget har den 8. marts 2022 aflagt årsregnskab for 2021 for Høje-Taastrup Kommune til Byrådet.

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 Byrådet hermed regnskabet til revisionen.

Høje-Taastrup Kommune, den 8. marts 2022

Borgmester

Kommunaldirektør

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til Byrådet i Høje-Taastrup Kommune

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Høje-Taastrup for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, jf. siderne 10-15 og 81-110 i Regnskab 2021, der omfatter regnskabsopgørelse, balance, obligatoriske oversigter, anvendt regnskabspraksis og noter med følgende hovedtal:

- Resultat af ordinær driftsvirksomhed på 120.805 t.kr.
- Resultat af det skattefinansierede område på -322.615 t.kr.
- Aktiver i alt på 4.600.819 t.kr.
- Egenkapital i alt på -2.416.911 t.kr.

Årsregnskabet udarbejdes efter kravene i bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget og regnskabsvæsen, revision mv.

Vores konklusion er konsistent med vores revisionsberetning til byrådet.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i lov om kommunernes styrelse. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kommunen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Efter vores bedste overbevisning er der ikke udført forbudte ikke-revisionsydelser som omhandlet i bekendtgørelse om kommunal og regional revision.

Udover den lovpligtige revision, har vi afgivet erklæringer på projektregnskaber, andre erklæringer, der er pålagt kommunen, samt diverse rådgivningsopgaver. Der henvises til revisionsberetningens bilag, for en detaljeret opstilling af opgaver.

Vi blev af byrådet første gang antaget som revisor for Høje-Taastrup Kommune den 19. november 2019 for regnskabsåret 2020 og har varetaget revisionen i en samlet opgaveperiode på 2 år frem til og med regnskabsåret 2021. Vi blev senest antaget efter en udbudsprocedure den 19. november 2019.

Centrale forhold ved revisionen

Centrale forhold ved revisionen er de forhold, der efter vores faglige vurdering var mest betydelige ved vores revision af årsregnskabet for regnskabsåret 2021. Disse forhold blev behandlet som led i vores revision af årsregnskabet som helhed og udformningen af vores konklusion herom. Vi afgiver ikke nogen særskilt konklusion om disse forhold.

Sociale udgifter med statsrefusion

Sociale udgifter med refusion består hovedsageligt af overførselsindkomster.

Ud fra vores professionelle vurdering er revisionen af området for de sociale udgifter med statsrefusion det revisionsområde med størst betydning for den finansielle revision, da der er væsentlige udgifter på dette område, som refunderes af Staten. Høje-Taastrup Kommune er ansvarlig for tilrettelæggelse af forretningsgange og interne kontroller, som sikrer korrekt sagsbehandling af borgernes rettigheder til sociale ydelser, herunder at der udbetales korrekte ydelser, som kan helt eller delvis refunderes af Staten i henhold til gældende love og regler. Vi fokuserede på området, da reglerne på området er komplekse og kræver, at ledelsen i kommunen fastlægger retningslinjer for forretningsgange og sagsbehandling samt overvåger, at disse bliver fulgt.

Vores behandling i revisionen

Vores væsentligste revisionshandlinger vedrørende revision af sociale udgifter med statsrefusion har været:

- Vi har gennemgået og testet væsentlige forretningsgange og relevante interne kontroller på områder med statsrefusion på det sociale område.
- Vi har gennemført revision af et antal personsager til afdækning af, om der sker en korrekt udbetaling af sociale ydelser med refusion. Vi har udført vores handlinger i henhold til bekendtgørelsen om statsrefusion og tilskud samt regnskabsaflæggelse og revision på visse områder inden for Social- og Ældreministeriets, Beskæftigelsesministeriets, Udlændinge- og Integrationsministeriets, Børne- og Undervisningsministeriets og Indenrigs- og Boligministeriets ressortområder. (revisionsbekendtgørelsen).
- Vi har revideret statsrefusionsskemaet for 2021.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Kommunen har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. medtaget det af byrådet godkendte årsbudget for 2021 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2021. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige,

hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

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

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

Vi afgiver også en udtalelse til den øverste ledelse om, at vi har opfyldt relevante etiske krav vedrørende uafhængighed, og oplyser den om alle relationer og andre forhold, der med rimelighed kan tænkes at påvirke vores uafhængighed og, hvor dette er relevant, anvendte sikkerhedsforanstaltninger eller handlinger foretaget for at eliminere trusler.

Med udgangspunkt i de forhold, der er kommunikeret til den øverste ledelse, fastslår vi, hvilke forhold der var mest betydelige ved revisionen af årsregnskabet for den aktuelle periode og dermed er centrale forhold ved revisionen. Vi beskriver disse forhold i vores revisionspåtegning, medmindre lov eller øvrig regulering udelukker, at forholdet offentliggøres, eller i de yderst sjældne tilfælde, hvor vi fastslår, at forholdet ikke skal kommunikeres i vores revisionspåtegning, fordi de negative konsekvenser heraf med rimelighed ville kunne forventes at veje tungere end de fordele, den offentlige interesse har af sådan kommunikation.

Andre Oplysninger end årsregnskabet og revisors erklæring herom

Ledelsen er ansvarlig for Andre Oplysninger. Andre Oplysninger omfatter oplysninger i Regnskab 2021, som ikke er omfattet af årsregnskabet og vores erklæring herom.

Vores konklusion om årsregnskabet dækker ikke Andre Oplysninger, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om disse.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse Andre Oplysninger og i den forbindelse overveje, om Andre Oplysninger er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores

viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i Andre Oplysninger, skal vi rapportere om dette forhold.

Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

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

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

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

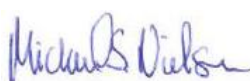
Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Roskilde, den 24. maj 2022

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70



Per Lund
Statsautoriseret revisor



Michael S. Nielsen
Registreret revisor

4 Kommunens årsberetning

Året har været præget af corona-situationen med blandt andet nedlukninger, genåbninger og et større brug af vikarer, end vi tidligere har været vant til, fordi personaler også har været smittet med corona. Vi har haft en anderledes hverdag end den vi kender fra før corona-tiden, men vi har fortsat haft fokus på at få driften til at fungere og give borgeren den bedst mulige service.

Coronaens greb har ikke været lige så stramt som i 2020, og vi har kunnet gøre brug af de høstede erfaringer fra sidste år. Derfor har vi igennem året fået igangsat flere tidligere udskudte og aflyste aktiviteter, ligesom vi også har ansat flere kollegaer i de vakante stillinger, som vi sidste år ventede med at besætte.

Der har været fuld fart på indflytningen i Nærheden. Det betyder, at der er kommet mange nye børn til kommunen, og det har været nødvendigt at udvide kapaciteten for at have plads. Byrådet har taget beslutning om at øge kapaciteten både i Nærheden, Høje-Taastrup C og i Kragehave, så der også fremover bliver plads til alle børnene. Desværre har det samtidig været svært at rekruttere pædagoger. Den udfordring ser ikke ud til at gå over lige med det samme, og det er derfor vigtigt, at vi fremover tænker over, hvordan vi kan give børnene det gode børneliv med færre ressourcer til rådighed.

På de specialiserede socialområder har vi kunnet se en stigning i antallet af borgere – som samtidig også er blevet tungere. Det er udgiftskrævende og en svær situation, som vi har brug for at få taget livtag med.

Aktivitetsniveauet har været højt, og vi overskrider budgettet med 39 mio. kr. Dertil kommer merudgifter til corona på 31 mio. kr. og mindreforbrug på 5 mio. kr. vedr. eksterne projekter.

Årets driftsresultat

Afvigelse til korrigeret budget - serviceudgifter

Årets resultat viser et merforbrug på 65 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Heraf udgør merudgifter til corona 31 mio. kr. De væsentligste afvigelser er beskrevet nedenfor.

Tabel 4.0.1: Afvigelse på serviceudgifter (mio. kr.)

| Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug | Afvigelse |
|--------------------|--------------------|-------------------|---------|-----------|
| 2.759 | 29 | 2.788 | 2.853 | 65 |

Byrådet har givet tillægsbevillinger på 29 mio. kr. vedr. serviceudgifter, som betyder, at budget er øget.

Tillægsbevillingerne er sammensat af:

- Lovbestemte opgaveændringer (DUT) på 7 mio. kr. Servicerammen er øget tilsvarende, og tillægsbevillingen bidrager derfor ikke til udfordringerne på servicerammen.
- Overførsler fra 2020 til 2021 på 17 mio. kr., som bidrager til overskridelse af servicerammen.
- Øvrige byrådsbeslutninger på 5 mio. kr., som bidrager til overskridelse af servicerammen.

Corona

Merudgifter til corona er opgjort til 31 mio. kr. i 2021, mens Høje-Taastrup Kommune er blevet kompenseret med 8 mio. kr. Kompensationen er lagt i kassen. På de specialiserede områder har der været merudgifter på 11 mio. kr. til fx håndtering af kommunens teststrategi og deltagelse i corona-beredskabet. På Økonomiudvalget har der været corona udgifter på 9 mio. kr. som primært kan henføres til øget rengøring. På ældre-, skole- og daginstitutionsområdet er merudgifterne

opgjort til 11 mio. kr., og kan væsentligst henføres til ekstra vikarudgifter blandt andet som følge af håndtering af restriktioner.

Afvigelsen til det korrigerede budget ekskl. merudgifter til corona og mindreforbrug på projekter udgør 39 mio. kr.

De specialiserede socialområder

Merforbruget på *det specialiserede voksenområde* på 48 mio. kr. kan primært henføres til botilbudsområdet. Hvor området tidligere har været præget af et stigende antal sager ses nu også, at sagerne bliver dyrere (tyngdeudvikling). Det er særligt helårseffekten af flere nye dyrere sager i 2020, som er med til at påvirke udgifterne i 2021.

SPIR er et (billigere) tilbud, som giver borgerne døgnstøtte i egen bolig i stedet for et (dyrere) botilbud. Der har været en større tilgang til tilbuddet end forventet, og derfor et merforbrug. Uden SPIR ville borgerne have modtaget tilbud om botilbud og det forventede merforbrug ville have været større, så til trods for merforbrug har tilbuddet en udgiftsdæmpende effekt.

Det *specialiserede børneområde* har ligeledes været udfordret og årets resultat viser et merforbrug på 15 mio. kr., som primært kan henføres til en fortsat stigning i antallet af børn og unge, som tilbydes forebyggende foranstaltninger i form af både kortere og længere forløb.

Sammenlignet med sidste år er der også en stigning i antallet af sager om børn og unge, som er udsat for overgreb, eller hvor der er mistanke om overgreb, og hvor der er behov for anbringelser – dog er niveauet stort set på det forventede for 2021.

Skole, FGU og daginstitutioner mm

Der er et mindreforbrug på 8 mio. kr., som særligt skyldes, at nogle af skolerne har haft vanskeligt ved at finde personaler med rette kompetencer, færre elever end forventet er indskrevet til FGU samt vakante stillinger på det kriminalpræventive område.

Derimod forventes et merforbrug på 9 mio. kr. på daginstitutionsområdet, som skyldes et større antal børn end forventet. Afledt heraf har området haft flere opstartsudgifter til Rundageren og Læringshuset samt flere vikarudgifter.

Ældreområdet

På området er der mindreforbrug på 5 mio. kr. som kan henføres til:

- Hjælpeområdet, som kan være en afledt konsekvens af corona
- Puljemidler, idet flere aktiviteter ikke er blevet igangsat som følge af corona
- Flere indtægter vedr. sundhedselever

Modsat har området haft merforbrug på plejecentrene, idet antallet af personaler ikke er tilpasset det faktiske aktivitetsniveau. I stedet er overtalligt personale anvendt til at imødekomme særlige krav i forbindelse med nedlukning, dækning af sygefravær samt bemanning af de ekstraordinære aflastningspladser.

De tekniske områder

Merforbrug på 3 mio. kr. skyldes dels et akut behov for anskaffelse af maskiner samt fremrykning af køb af maskiner, idet leverandøren har orienteret om leveringsvanskeligheder i 2022, dels en markant stigning i rotteanmeldelser. Underskuddet vedr. rottebekæmpelse finansieres via gebyret for rottebekæmpelse, som er hævet for 2022.

Færre aktiviteter og færre lønudgifter i administrationen

Færre aktiviteter er sat i gang i administrationen som følge af corona. Det gælder blandt andet digitale udviklingsprojekter, it-projekter, arbejdsmiljø- og lederuddannelser samt kompetenceudvikling af medarbejdere. Der er heller ikke besat vakante stillinger i lige så høj grad som under normale omstændigheder, fordi onboarding af nye medarbejdere har været svært på

grund af restriktioner. Samlet betyder opbremsning som følge af corona et mindreforbrug på 15 mio. kr.

Eksterne puljer

Årets resultat viser mindreforbrug vedr. eksternt finansierede projekter på 5 mio. kr., som dels skyldes, at projekter er forsinkede som følge af corona-situationen dels, at projekter ofte strækker sig over flere år. Det er ikke usædvanligt, at der sker tidsforskydning af udgifter og indtægter i forbindelse med eksternt finansierede projekter. Mindreforbruget fordeler sig på næsten alle udvalg.

Afvigelse til servicerrammen

Årets resultat viser et merforbrug på 84 mio. kr. i forhold til servicerrammen – hvoraf merudgifter til corona udgør 31 mio. kr.

Tabel 4.0.2: Afvigelse på serviceudgifter (mio. kr.)

| Oprindeligt budget | Korrekationer | Korrigeret budget | Forbrug | Afvigelse |
|--------------------|---------------|-------------------|---------|-----------|
| 2.759 | 10 | 2.769 | 2.853 | 84 |

Som udgangspunkt svarer servicerrammen til det oprindelige budget, som Byrådet vedtog i oktober 2020, men i løbet af året har KL justeret servicerrammen med 10 mio. kr. som følge af pris- og lønændringer (3 mio. kr.) og opgaveændringer (7 mio. kr.). Overskridelse af servicerrammen kan indebære sanktioner.

Flere af landets kommuner har ligesom Høje-Taastrup Kommune haft merbrug på serviceudgifter. Det forventes, at kommunernes samlede merforbrug stort set svarer til de samlede corona-udgifter, og der forventes derfor ingen servicerrammesanktion til kommunerne i 2021.

Merforbruget svarer til forventningen ved 2. budgetopfølgning. Der har tidligere været tendens til negative forventninger til budgetoverholdelse i årets sidste budgetopfølgning – både hos os og på landsplan. Samtidig har en teknisk fremskrivning af forbruget helt frem til efteråret tydet på ingen eller kun et lille merforbrug, og direktionens anbefalinger til Byrådet har i løbet af året været ikke at give kassefinansierede tillægsbevillinger til det forventede merforbrug. I stedet indførte direktionen forbrugsbegrænsning (uden konsekvens for serviceniveauet) i årets sidste måneder. Det kan ved regnskabsafslutningen konstateres, at forbrugsbegrænsningen ikke har haft en tilstrækkelig effekt på serviceudgifterne.

Overførselsudgifter mm.

Overførselsudgifter er de driftsudgifter, som ikke er serviceudgifter. Her viser årets resultat et merforbrug på 12 mio. kr.

Tabel 4.0.3: Afvigelse på overførselsudgifter mm. (mio. kr.)

| Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug | Afvigelse |
|--------------------|--------------------|-------------------|---------|-----------|
| 988 | 14 | 1.002 | 1.014 | 12 |

Merforbruget kan særligt henføres til beskæftigelsesområdet hvor corona-pandemien har haft en negativ påvirkning på arbejdsmarkedet. Modsat har fokus på indtægtsoptimering givet anledning til merindtægter på 8 mio. kr.

Opgaveudvalg: Uddannelse til Alle-udvalg (UTA)

Udvalget har været aktivt i otte år over to byrådsperioder. Anledningen til nedsættelse af udvalget var, at der var en betydelig andel af unge, som ikke havde yderligere uddannelse ud over grundskolen. På trods af, at de fleste tilmeldte sig en ungdomsuddannelse ved udgangen af grundskolen, var det kun 2/3 af kommunens 24-årige, der gennemførte en ungdomsuddannelse. Derfor vedtog Byrådet i 2013 en handleplan for at få flere unge til at gennemføre en

ungdomsuddannelse. I forbindelse med byrådsperioden 2014-17 nedsatte Byrådet UTA-Udvalget med ansvar for at implementere denne handleplan.

I byrådsperioden 2018–2021 fortsatte udvalget sit virke med følgende formål:

- Videreførelse af implementeringen af strategi og målsætninger for ungdomsuddannelsesområdet i Høje-Taastrup Kommune
- At medvirke til udvikling og implementering af et unge- og campusmiljø i Høje-Taastrup Kommune
- At medvirke til implementering af en ny Forberedende Grunduddannelse (FGU) og en sammenhængende kommunal ungeindsats
- At kvalificere de politiske beslutninger på uddannelsesområdet, så flere unge gennemfører en ungdomsuddannelse både på kort og langt sigt

I 2021 har udvalget primært haft to fokusområder. Den kommunale ungeindsats og etablering af et unge- og campusmiljø i Høje-Taastrup.

I forhold til *den kommunale ungeindsats* kan der med henvisning til statusrapporteringen fra oktober 2021 konstateres en positiv udvikling, eller at resultaterne fastholdes på samme niveau som i seneste status i juni 2021.

Blandt de temaer, som udvalget har haft fokus på i *campusprocessen*, er følgende:

- Uddannelsesinstitutioner i udviklingen af campus
- Ungeinddragelse i udviklingen af campus
- Virksomheder i udviklingen af campus
- Fablab og 21st Century Skills i udviklingen af campus
- Fonsdarbejde i udviklingen af campus
- Klimafokus i udviklingen af campus
- Governancestruktur i campuspartnerskabet

Konkret er der nu ved at blive etableret et Campuspartnerskab med: Roskilde Tekniske Skole, Roskilde Handelsskole, Roskilde Universitet, Høje-Taastrup Gymnasium, SOSU H. og FGU-Skolen Øst.

I den nye byrådsperiode vil udvalgets særlige fokusområder blive overdraget til Institutions- og Skoleudvalget i Kommunen. Opgaveudvalget ophørte derfor med sit virke ultimo 2021.

Opgaveudvalg: Nyt fokus på udsatte boligområder

For at løfte opgaven om nyt fokus på udsatte boligområder godkendte Byrådet 26-01-2016 etablering af et opgaveudvalg som en politisk overbygning på den administrative programorganisering. Udvalget skal bidrage til at fastholde et højt ambitionsniveau og sikre fælles politiske visioner for de udsatte boligområder mellem kommunen og boligorganisationerne. Udvalget skal medvirke til en effektiv styring og koordinering på strategisk niveau.

Opgaveudvalget har i løbet af året beskæftiget sig med:

- Genhusning i Taastrupgaard og Gadehavegård
- Strategisk partnerskabsaftale for tryghed
- Orientering om den nye boligpolitik
- De nye forebyggelsesområder i kommunen
- Corona håndteringen i kommunen

På Opgaveudvalgets møde d. 07-12-21 blev samarbejdet evalueret, og der foreslås en mere løs organisering af opgaveudvalget, så det i stedet bliver et samarbejde for udsatte- og forebyggelsesområder. Samarbejdsforummet kan evt. suppleres med, at der nedsættes ad hoc grupper på tværs af kommune og boligorganisationer, som arbejder med at udvikle forslag til fælles

indsatser indenfor et mandat, givet af samarbejdsforummet. Den nye organisering skal fremlægges og vedtages i Byrådet og der vil snarest blive fremlagt en sag.

Opgaveudvalg: Klimaplan 2030 – Danmarks grønneste vækstkommune

Byrådet har nedsat opgaveudvalget "Klimaplan 2030 – Danmarks grønneste vækstkommune". Den primære opgave for udvalget er at sikre, at den strategiske klimaindsats i Høje-Taastrup Kommune opnår en bred inddragelse af erhvervsliv og civilsamfund ved implementering af Klimaplan 2030 samt ved evaluering af indsatserne. Den første evaluering af indsatserne i Klimaplan 2030 forventes gennemført i 2023.

Opgaveudvalget for Klimaplan 2030 har en rådgivende funktion om gennemførelsen af klimaplanen i forhold til Byrådet og refererer til Økonomiudvalget.

Opgaveudvalget har i 2021 afholdt tre møder med særligt fokus på elektrificering af transport, grønt regnskab samt bæredygtige indkøb.

På sit sidste møde i 2021 besluttede udvalget at "Bæredygtighedsgruppen" i Høje-Taastrup Kommune skal udarbejde et første oplæg til Bæredygtighedsstrategi, der drøftes i udvalget ved næste møde. Oplægget skal bl.a. omfatte, rammer for strategien, organisering, tidsplan og økonomi.

Anlæg

På anlægsområdet er der gang i mange store anlægsprojekter, og der har i året været et forbrug på 459,4 mio. kr. Årets resultat viser et reelt mindreforbrug på 1,9 mio. kr. vedrørende afsluttede anlægsprojekter, og et mindreforbrug på 129 mio. kr., som (i særskilt sag) søges overført.

Tabel 4.0.4: Afvigelse på anlæg (mio. kr.)

| Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug | Afvigelse |
|--------------------|--------------------|-------------------|---------|-----------|
| 323 | 267 | 590 | 459 | -131 |

Mindreforbruget på 1,9 mio. kr. er sammensat af små mindreforbrug primært vedr. renoveringspuljen til bygninger og projekt vedr. MGO plader på Birkehøj plejecenter.

Mindreforbrug på 129,0 mio. kr. søges overført. Heraf vedrører 111 mio. kr. de fire store byggerier: Læringshuset i Nærheden, Børne- og kulturhuset i Taastrup, Udvidelse af Birkehøj Plejecenter samt Nyt rådhus.

Renter mm.

Renter, afdrag og lån

Der er en merindtægt på 7,1 mio. kr. på renter, hvilket primært skyldes et større afkast på kommunens investeringsportefølje end forventet.

Afdrag på kommunens lån samt indfrielse af kommunens indefrosne ferieforpligtigelse udgør 0,4 mio. kr. mindre end budgetteret.

Finansforskydninger

Finansforskydninger dækker over kortsigtet gæld samt kort- og langfristede tilgodehavender. I 2021 har der samlet været øvrige finansforskydninger på 161 mio. kr., som bidrager til en samlet kasseopbygning.

I forhold til det korrigerede indtægtsbudget på 81,5 mio. kr. er der en afvigelse på 79,5 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært udlodning fra Høje Taastrup C P/S på 20,3 mio. kr., mindreudgifter til

grundkapitalindskud på i alt 18,9 mio. kr., som først forventes i 2023, samt mindredgifter på 9,7 mio. kr. vedrørende lån til betaling af ejendomsskat og stigning i grundskyld.

Den resterende afvigelse skyldes primært en reducere af kommunens øvrige restance og mellemregningsforhold.

Finansiering af udgifterne og den likvide beholdning

Skatter, tilskud og udligning

Kommunens samlede udgifter udgør 4.156 mio. kr., som dækkes via indtægter fra skatter, tilskud og udligning samt momsudligning. I 2021 havde kommunen et kasetræk på 374 mio. kr. Det er mindre end forventet, hvilket primært skyldes mindreforbruget (forskydninger) på anlæg.

Den likvide beholdning viser et underskud på 74 mio. kr. ultimo året. Kommunens likviditet opgøres almindeligvis efter kassekreditreglen og ifølge den er likviditeten faldet fra 643 mio. kr. 31-12-2020 til 451 mio. kr. 31-12-2021.

Tabel 4.0.5: Afvigelse på finansiering (mio. kr.)

| | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug | Afvigelse |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------|-----------|
| Udgifter | 4.156 | 365 | 4.521 | 4.380 | -140 |
| Indtægter | -3.992 | -90 | -4.082 | -4.006 | 76 |
| Kasetræk (-) | | | | | |
| Kasseopbygning (+) | -163 | -276 | -438 | -374 | 64 |

På indtægtssiden viser årets resultat en mindreindtægt på 76 mio. kr., som primært kan henføres til en mindre lånoptagelse på 81 mio. kr. Afvigelsen skyldes, at lånoptagelse på anlægsprojekter vedrørende renovationen (affaldscontainer), samt udvidelse af Plejecenter Birkehøj først forventes i hhv. 2022 og 2023. Den mindre lånoptagelse modsvarer delvist af mindredgifter på de respektive anlægsprojekter.

Kommunens låneramme i 2021 udgjorde 28 mio. kr. på baggrund af afholdte udgifter i 2020 til bl.a. energirenovering og indefrysning af ejendomsskatter – og der er hjemtaget lån svarende hertil i 2021.

Dertil er der afvigelser på indtægtssiden som følge af:

- Merindtægt vedr. forskerskat for 2020 på 2,6 mio. kr.
- refusion af købsmoms på 1,7 mio. kr., som skyldes manuelle korrektioner vedrørende tidligere år

Høje-Taastrup Kommune har for 2021 valgt at basere budgettet på et statsgaranteret udskrivningsgrundlag (statsgaranti). Når kommunen vælger statsgaranti er både skatteindtægter og tilskuds- og udligningsbeløb givet ud fra statens udmeldinger i juli måned året før budgetåret, og der foretages efterfølgende ikke nogen efterregulering af beløbene.

Efterregulering ved valg af selvbudgettering afregnes med kommunerne 3 år efter budgetåret. I 2018 valgte Høje-Taastrup Kommune statsgaranti, og der sker derfor ingen efterregulering i 2021.

Udvalgenes regnskabsbemærkninger

I de efterfølgende afsnit beskrives udvalgenes regnskabsresultater efter følgende struktur:

Udvalget:

Udvalgets ansvarsområde

Økonomisk oversigt

Politikområde:

Årets gang – hvad er der sket

Regnskabsresultat

De væsentligste afvigelser

Mængdeforudsætninger

4.1 Økonomiudvalget

Udvalgets ansvarsområder

Økonomiudvalget beskæftiger sig primært med styring af kommunens økonomi, personale samt administration og planlægning af Høje-Taastrup Kommunes samlede virksomhed. Økonomiudvalget beskæftiger sig også med borgerservice og drift af ejendomme. Derudover varetager Økonomiudvalget køb og salg af kommunens jord og bygninger.

Udvalgets overordnede ansvar for de økonomiske forhold betyder, at udvalgets budget også dækker over blandt andet barselsfonden og kapacitetstilpasningspuljen. Det vil sige, at udvalget også har en rolle, som omfordeler af tværgående fonde og puljer, og at dette er afspejlet i budgettets størrelse, som altid vil være væsentligt større end regnskabet, idet en del af Økonomiudvalgets budget fordeles til andre udvalgsområder i løbet af året.

Økonomiudvalgets ansvarsområde omfatter en drifts- og anlægsmæssig del samt en finansiel del. I dette dokument rettes fokus på den driftsmæssige del, mens anlægsområdet og den finansielle del er beskrevet i andre budgetbemærkninger.

Den driftsmæssige del er opdelt i 2 politikområder:

- Borgerservice og Administration
- Bygninger og arealer

Borgerservice og administration

Området omfatter udgifter til administration, primært placeret på rådhuset. Administrationen udfører sagsbehandling i relation til borgerne og forskellige myndigheds- og lovpligtige opgaver. Derudover servicerer administrationen byrådet, direktionen og kommunens decentrale institutioner og bidrager til den administrative og ledelsesmæssige styring af kommunen.

Desuden afholdes hovedparten af kommunens IT-udgifter samt alle tjenestemandspensioner under dette område.

Derudover omfatter området udgifter til byrådet, kommissioner, råd og nævn samt afholdelse af valg.

Endelig omfatter området kommunens udgifter til redningsberedskab, som varetages af Beredskab 4K, hvortil kommunen betaler et bidrag. Beredskabsfællesskabet består af Vallensbæk, Ishøj, Greve og Høje-Taastrup Kommuner. Beredskab 4K blev oprettet i 2020.

Bygninger og Arealer

Området omfatter udgifter til ejendomsdrift samt vedligeholdelse af alle kommunes ejendomme. Ejendomsdriften omfatter bl.a. rengøring, intern service på skoler og institutioner, energi, bygningsvedligeholdelse, forsikringer samt skatter og afgifter. Derudover servicerer administrationen bygningsbrugeren i forbindelse med ønsker til bygningsændringer, udbedringer og arbejdsmiljøproblemer i forhold til indeklima.

På området arbejdes der med ejendomsstrategien "Kloge m²". Ejendomsstrategien har til formål at optimere kommunens ejendomsmasse.

Økonomisk oversigt

Regnskabet udgør 620,3 mio. kr. i 2021. Det svarer til et mindreforbrug på 21,8 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Afvigelserne beskrives nærmere i efterfølgende afsnit.

Udvalget havde i 2021 et oprindeligt budget på 626,3 mio. kr., som i løbet af året er øget med 15,9 mio. kr. Det skyldes væsentligst berigtigelse af Særligt Dyre Enkeltsager-refusion.

Tabel 4.1.1: Økonomisk oversigt for Økonomi udvalget

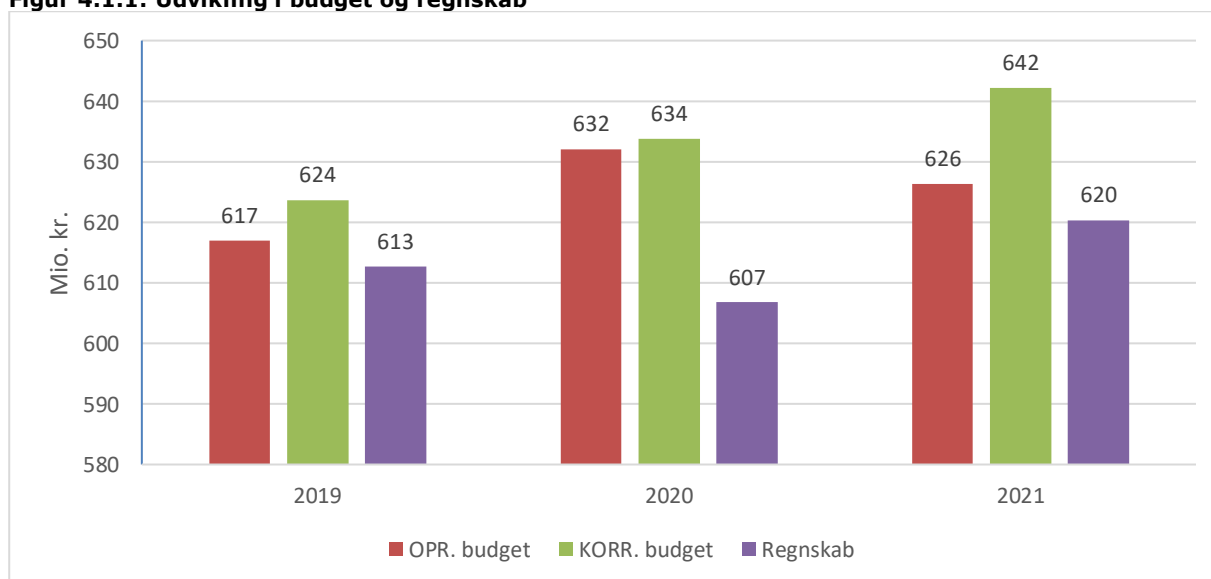
| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse 2021 ¹⁾ | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af corona ¹⁾ |
|---------------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|------------------------------|---------------------------------------|---|
| Borgerservice og administration | 476,5 | 490,8 | 469,4 | -21,4 | -24,7 | 3,3 |
| Bygninger og arealer | 149,8 | 151,4 | 150,9 | -0,5 | -5,8 | 5,3 |
| I alt | 626,3 | 642,2 | 620,3 | -21,8 | -30,5 | 8,6 |
| <i>Heraf</i> | | | | | | |
| - Serviceudgifter | 616,1 | 625,6 | 613,6 | -12,0 | -20,6 | 8,6 |
| - Overførselsudgifter mm. | 10,2 | 16,6 | 6,7 | -9,9 | -9,9 | |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Figur 4.1.1 viser, at udvalget indenfor de seneste tre år har haft mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget. Årsagen er, at Økonomiudvalget har en række tværgående puljer, som der ikke konteres direkte på. Derfor er regnskabsresultatet som udgangspunkt altid lavere end det korrigerede budget. Derudover er der en række aktiviteter i 2020 og 2021, som ikke blev igangsat på grund af Coronapandemien.

Figur 4.1.1: Udvikling i budget og regnskab



Borgerservice og administration

Årets gang

En attraktiv bosætningskommune

Også i 2021 har der været gang i byudviklingen i Høje-Taastrup Kommune. Her udvikles nye bydele, med boliger, arbejdspladser og grønne områder. Kommunen vokser og det vil vi blive ved med at gøre i en årrække. Særligt Nærheden og Høje Taastrup C vil blive udbygget med mange nye

boliger. I Høje-Taastrup C er de første boligbyggerier og det nye rådhus skudt op af jorden, og i Nærheden er Læringshuset og yderligere byggerier færdiggjort. I 2021 har der desuden været fokus på at kvalificere organisationens arbejde med prognoser og kapacitet grundet den kraftige befolkningsvækst.

Digitalisering

I 2021 har arbejdet med digitalisering taget sit udgangspunkt i at fastholde de erfaringer med digitalisering, som er opnået grundet Covid-19 situationen, herunder øget digital kommunikation med borgerne. Derudover har der været fokus på at udvikle løsninger både inden for velfærdsteknologi og automatisering. Derudover har der været arbejdet med at sikre at det nye rådhus understøtter en digital borgerservice og arbejdsplads.

Informations-sikkerhed

Der har i 2021 været særligt fokus på øget datasikkerhed i organisationen, så hver enkelt medarbejder har den rette viden, og så kommunen overholder persondataforordningen. Høje-Taastrup Kommunes informationssikkerhedspolitik er væsentligt for opmærksomheden på dette, hvor det er Høje-Taastrup Kommunes ambition at være på niveau med andre kommuner. Det sker bl.a. i et godt samarbejde med andre Vestegnskommuner i DSD – Den Storkøbenhavnske Digitaliseringsforening. Der har i 2021 været forskellige initiativer, som kompetenceudvikling, øget sikkerhed i forbindelse med login mv. med henblik på at øge vores datasikkerhed, hvilket fortsætter i 2022 med en øget opmærksom på også den generelle it-sikkerhed.

Sygefravær

Kommunens mål er at nå et sygefraværniveau svarende til gennemsnittet for alle kommuner under ét. I 2020 udgjorde gennemsnittet for alle landets kommuner 12,2 sygedage i gennemsnit pr. medarbejder pr. år. Høje-Taastrup fastsatte dog i 2021 et mål på 12,0 sygedage pr. medarbejder, som var en videreførelse af målet fra 2019.

Efter at sygefraværet faldt fra 12,8 sygedage 2019 til 12,2 sygedage pr. medarbejder i 2020, er det igen steget i 2021, så det udgjorde 13,0 sygedage pr. medarbejder ved udgangen af 2021.

Både 2020 og 2021 har været præget af Corona, men dog på hver sin måde. I 2020 oplevede vi perioder med decideret nedlukning af landet. Dette kombineret med stor fokus på værnemidler, håndhygiejne, afstand med mere, medførte et fald i sygefraværet i 2020. I 2021 har der ikke været deciderede nedlukninger, og der opstod flere mere smitsomme varianter af Corona. Dette formodes at have været hovedårsagen til et kraftigt stigende sygefravær i 2021.

Nedenfor vises udviklingen i sygefraværet i HTK gennem de seneste 5 år.

Tabel 4.1.2: Sygefravær 2017-21

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--------------------|------|------|------|------|------|
| Måltal | 12,2 | 11,7 | 12,0 | 12,0 | 12,0 |
| Faktisk sygefravær | 12,6 | 12,1 | 12,8 | 12,2 | 13,0 |

Landstallet for 2021 kendes ikke før omkring maj 2022, hvorfor det endnu ikke er muligt at se, om udviklingen i sygefraværet fra 2020 til 2021 svarer til landsgennemsnittet eller ej.

En foreløbig undersøgelse viser dog, at sygefraværet er steget tilsvarende i de øvrige kommuner i landet. Ved udgangen af oktober måned lå Høje-Taastrup Kommunes sygefravær på 12,6 sygedage mod 12,8 sygedage i gennemsnit for alle landets kommuner og 13,3 dage i gennemsnit for kommunerne i Region Hovedstaden.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Borgerservice og administration udgør 469,4 mio. kr. Det svarer til et mindreforbrug på 21,4 mio. kr.

Tabel 4.1.3: Økonomisk oversigt for Borgerservice og administration

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse 2021 ¹⁾ | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|--|-------------------------|------------------------|---------------|------------------------------|---------------------------------------|---|
| Politisk organisation | 9,0 | 9,7 | 7,9 | -1,8 | -1,8 | 0 |
| Valg mm. | 1,4 | 1,4 | 1,6 | 0,2 | 0,2 | 0 |
| Administrativ organisation | 369,4 | 387,3 | 365,9 | -21,5 | -24,8 | 3,3 |
| Naturbeskyttelse, Miljøbeskyttelse og byggesags-behandling | 8,2 | 8,8 | 8,6 | -0,2 | -0,2 | 0 |
| Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter | 1,9 | 2,0 | 1,8 | -0,2 | -0,2 | 0 |
| Lønpuljer, Reservepulje og Effektiviseringskrav m.v. | 81,6 | 75,4 | 76,6 | 1,2 | 1,2 | 0 |
| Interne forsikringspuljer | 5,0 | 6,2 | 7,2 | 1,0 | 1,0 | 0 |
| I alt | 476,5 | 490,8 | 469,4 | -21,4 | -24,7 | 3,3 |
| <i>Heraf</i> | | | | | | |
| - Serviceudgifter | 469,7 | 479,0 | 467,1 | -11,9 | -15,2 | 3,3 |
| - Overførselsudgifter mm. | 6,8 | 11,8 | 2,3 | -9,5 | -9,5 | 0 |

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

De væsentligste regnskabsafvigelser

Særligt i den administrative organisation har der været et stort mindreforbrug primært som følge af Corona pandemien og de restriktioner, vi har været underlagt. Det har resulteret i mindreudgifter på 21,4 mio. kr, hvoraf knap 10 mio. kr. vedrører optimering af kommunens indtægter – de fleste udenfor servicerammen.

På serviceudgifter har der været mindreforbrug på 11,9 mio. kr.

Færre lønudgifter

Der er et mindreforbrug på 6,3 mio. kr. på lønudgifter, som primært skyldes udbetaling af færre tjenestemandspensioner end forventet. Desuden har det med Coronarestriktionerne ikke har været hensigtsmæssigt at besætte vakante stillinger i lige så høj grad som normalt, fordi det har været sværere at køre ansættelsesprocesser og oplære nye medarbejdere.

Færre aktiviteter

Corona nedlukningen har også begrænset mulighederne for at gennemføre fx byudvikling, strategiske IT projekter og HR aktiviteter som planlagt. Det har medført et mindreforbrug på 5,6 mio. kr.

Bygninger og Arealer

Årets gang

Bygningsdrift

I 2021 er der fortsat brugt mange ressourcer på i forbindelse med Corona pandemien og alle de ekstraopgaver, som det har medført. Herudover er tre skoler lukket og eleverne er blevet flyttet til to andre skoler. Der er blevet brugt ressourcer på at sikre de tre skoler, som nu står delvist ubenyttet hen indtil der træffes endelig beslutning om den fremtidige anvendelse eller overtages af anden part.

Vedligeholdelse af kommunes ejendomme

Kommunens bygninger vedligeholdes løbende for at sikre, at ejendommene holdes i en fornuftig stand. Hertil udarbejdes der hvert år en plan for gennemførelse af vedligeholdelsesopgaver (drift) samt vurdering af renoveringsefterslæb (anlæg). På trods af Corona er dette arbejde fortsat som planlagt. Der er sket nogle omprioriteringer pga. Corona, fordi det ikke har været muligt at have håndværkere i vores bygninger, som er i drift, som det er under normale omstændigheder.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Bygninger og Arealer udgør 150,9 mio. kr. Heraf udgør udgifter til Corona 5,3 mio. kr. Der er samlet et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Tabel 4.1.4: Økonomisk oversigt for Bygninger og Arealer

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse 2021 ¹⁾ | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|--|-------------------------|------------------------|---------------|------------------------------|---------------------------------------|---|
| Energi | 24,2 | 24,1 | 24,4 | 0,4 | 0,4 | 0,0 |
| Administration | 2,5 | 1,4 | 1,0 | -0,4 | -0,4 | 0,0 |
| Udvendig vedligeholdelse | 15,9 | 16,2 | 19,4 | 3,1 | 3,1 | 0,0 |
| Rengøring | 48,9 | 49,5 | 49,7 | 0,2 | -4,8 | 5,0 |
| Indvendig vedligeholdelse | 10,7 | 10,6 | 11,3 | 0,8 | 0,8 | 0,0 |
| Tekniske installationer | 8,2 | 8,2 | 8,3 | 0,1 | 0,1 | 0,0 |
| Skatter, afgifter og husleje | 5,1 | 6,5 | 4,7 | -1,8 | -2,1 | 0,3 |
| Ekstern forsikring | 4,7 | 5,2 | 4,8 | -0,4 | -0,4 | 0,0 |
| Teknisk service | 12,9 | 12,8 | 12,0 | -0,8 | -0,8 | 0,0 |
| Risikostyring | 3,9 | 4,7 | 4,8 | 0,1 | 0,1 | 0,0 |
| Selvforsikring | 1,7 | 1,5 | 1,2 | -0,4 | -0,4 | 0,0 |
| Bilpark | 5,2 | 5,2 | 4,6 | -0,6 | -0,6 | 0,0 |
| Automatiske brandalarmeringsanlæg (ABA) | 4,4 | 4,4 | 4,0 | -0,4 | -0,4 | 0,0 |
| Skatter, grundejerforening mv. | 1,0 | 1,0 | 0,8 | -0,2 | -0,2 | 0,0 |
| Udlejning | -0,3 | -0,3 | -0,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Selvejende daginstitutioner, skatter mv. | 0,4 | 0,1 | 0,0 | -0,1 | -0,1 | 0,0 |
| Tilskud til InQvation | 0,3 | 0,3 | 0,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| I alt | 149,8 | 151,4 | 150,9 | -0,5 | -5,8 | 5,3 |
| <i>Heraf</i> | | | | | | |
| - Serviceudgifter | 146,4 | 146,6 | 146,6 | 0,0 | -5,3 | 5,3 |

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse 2021 ¹⁾ | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|---------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|------------------------------|---------------------------------------|---|
| - Overførselsudgifter mm. | 3,4 | 4,8 | 4,4 | -0,4 | -0,4 | 0,0 |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

De væsentligste regnskabsafvigelser

Udvendig vedligeholdelse

Merforbrug på 3,1 mio. kr. skyldes, at der i løbet af året er gennemført ekstraordinært mange opgaver. I starten af 2021 var der en forventning om, at den store efterspørgsel efter håndværkere ville betyde, at kun en andel af de igangsatte opgaver ville blive gennemført til tiden. Manglen på håndværkere viste sig imidlertid at være en mindre udfordring end forventet, hvilket medførte flere gennemførte opgaver og dermed også et merforbrug.

Renovation

Mindreforbrug på 1,1 mio. kr. skyldes at der ikke er opkrævet fuld erhvervsrenovation i 2021.

Anlæg

Økonomiudvalgets anlæg består af fire politikområder:

- Køb og salg af grunde og bygninger
- Anlægsprojekter
- Anlægspuljer
- Byudviklingsprojekter

Årets gang – hvad har vi nået

I 2021 har der primært været fokus på arbejdet med de store anlægsprojekter: Børnekulturhuset, Læringshuset i Nærheden, Birkehøj Plejecenter, Rådhuset, samt køb af Taastrupgårdsvej 28.

Derudover er der etableret den midlertidige institution Rundageren, foretaget bygningsmæssige ændringer på Fløng skole og klub, samt gennemført en række mindre renoveringsprojekter på kommunens ejendomme.

Regnskabsresultat

Regnskabet for anlæg udgør 451,6 mio. kr. Det svarer til et mindreforbrug på 130,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget.

I 2021 var der oprindeligt budgetlagt med 323,3 mio. kr. til anlæg, som i løbet af året er øget med 258,4 mio. kr. Det skyldes væsentligst:

- Budgettet er udvidet med overførsler fra 2020 til 2021 på 151,1 mio. kr.
- Indarbejdelse af udvidelse af Birkehøj Plejecenter på 66,4 mio.kr.
- Køb af ejendom Taastrupgårdsvej 28 på 29,3 mio. kr.
- Øvrige tillægsbevillinger på i alt 11,6 mio. kr.

Anlægsnote 3 viser oversigt over anlæg fordelt på projekter.

Tabel 4.1.5: Økonomisk oversigt over anlæg på Økonomiudvalget

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afv. i fht. korrigeret budget ¹⁾ |
|------------------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|---|
| Køb og salg af grunde og bygninger | 0,0 | 27,3 | 27,3 | 0,0 |
| Anlægsprojekter | 207,0 | 360,0 | 253,7 | -106,3 |
| Anlægspuljer | 19,0 | 18,5 | 16,0 | -2,5 |
| Byudviklingsprojekter | 97,3 | 175,8 | 154,6 | -21,2 |
| I alt | 323,3 | 581,6 | 451,6 | -130,1 |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

4.2 Teknisk Udvalg

Udvalgets ansvarsområder

Udvalget består af to politikområder:

- Trafik og grønne områder
- Forsyningsvirksomheder

Udvalgets ansvarsområde omfatter både drift og anlæg.

Trafik og grønne områder

Trafik og grønne områder har ansvar for at vedligeholde kommunens vej- og stinet og vejbygværker, herunder vintervedligeholdelse og snerydning. Området har ansvaret for at vedligeholde parker og grønne områder og arealerne omkring kommunens ejendomme. Området har også ansvar for kollektiv trafik.

Forsyningsvirksomheder

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

Økonomisk oversigt

Regnskabet udgør 106,9 mio. kr. i 2021. Det svarer til et merforbrug på 2,0 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Heraf udgør udgifter til corona 0,8 mio. kr. Afvigelserne beskrives nærmere i efterfølgende afsnit.

Udvalget havde i 2021 et oprindeligt budget på 103,4 mio. kr., som i løbet af året er øget med 1,5 mio. kr. Det skyldes væsentligst indtægts- og udgiftsbevillinger til dagrenovationen som følge af nye tømning priser og ny affaldsordning for samlede bebyggelser.

Tabel 4.2.1: Økonomisk oversigt for Teknisk Udvalg

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af corona ¹⁾ |
|--------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|---|
| Trafik og grønne områder | 104,0 | 104,1 | 106,2 | 1,3 | 0,8 |
| Forsyningsvirksomheder | -0,6 | 0,8 | 0,7 | -0,1 | 0,0 |
| I alt | 103,4 | 104,9 | 106,9 | 1,2 | 0,8 |
| <i>Heraf</i> | | | | | |
| - Serviceudgifter | 104,0 | 104,1 | 106,3 | 1,4 | 0,8 |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

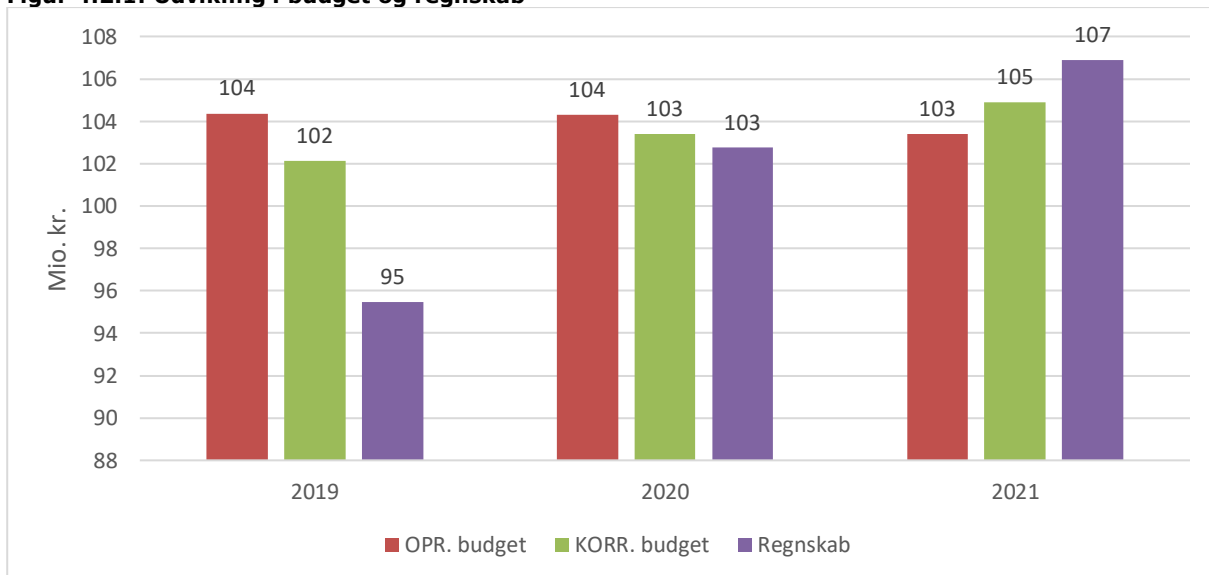
Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Figur 4.2.1 viser, at udvalget i 2019 og 2020 har haft mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget og i 2021 har der været merforbrug.

I årene 2019-2020 har der været mindreforbrug på vintertjeneste på grund af milde vintre.

I 2020-2021 er udgiftsniveauet i regnskabet højere end tidligere år som følge af corona og implementering af ny affaldsordning og i 2021 er udgiftsniveauet i regnskabet også påvirket af indkøb af maskiner.

Figur 4.2.1: Udvikling i budget og regnskab



Trafik og grønne områder

Årets gang

Vej-og stinettet

Administrationen vurderer, at tilstanden af vej- og stinettet er opretholdt på uændret niveau.

Grønne områder

En mere ekstensiv pleje af kommunens arealer, som betyder en tilpasning og omlægning af maskinparken. Det sker løbende over driftsbudgettet, når maskiner skal udskiftes.

Indsatser i året:

- Efter ønske fra byrådet er der udarbejdet 18 visionsplaner, som bliver fremlagt forår 2022.
- Sengeløse Grusgrav, som er en selvstændig visionsplan er blevet planlagt sammen med borgerne
- Skydebane vest. Arbejdet med støjvold og opstart af projekt, så det nye skydeanlæg kan ibrugtages sommer 2022
- Vild i HTK. Kommunen er blevet tilmeldt "Vild Kommune" og projektet og indsatser har kørt i hele året og konkurrencen afsluttes ultimo 2022
- Biodiversitet er hot og har været det store emne i 2021. Borgerne har stor interesse i emnet og ønsker en ændret pleje, som administrationen arbejder med i forhold til Byrådet.
- Driftsbyens parkafdeling har haft alle medarbejdere på biodiversitetskursus.
- Åbenheden, første etape af parken blev færdig i efteråret 2021 og næste etape forventes færdig sommer 2022.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Trafik og grønne områder udgør 106,2 mio. kr. Det svarer til et merforbrug på 2,1 mio. kr. Heraf udgør udgifter til corona 0,8 mio. kr.

Tabel 4.2.2: Økonomisk oversigt for politikområdet Trafik og grønne områder

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|---|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|---|
| Kommunens arealer, fritidsområder og - faciliteter, grønne og rekreative områder | 13,6 | 14,9 | 14,4 | -0,5 | 0,0 |
| Transport og infrastruktur | 75,2 | 74,0 | 78,3 | 3,4 | 0,8 |
| Udearealer og pladser på skoler, daginstitutioner, klubber, administrationsbygninger m.v. | 15,2 | 15,2 | 13,6 | -1,6 | 0,0 |
| I alt | 104,0 | 104,1 | 106,2 | 1,3 | 0,8 |
| <i>Heraf</i> | | | | | |
| - Serviceudgifter | 104,0 | 104,1 | 106,2 | 1,3 | 0,8 |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

De væsentligste regnskabsafvigelser

Transport og infrastruktur

Merforbrug på transport og infrastruktur på 4,1 mio. kr. skyldes manglende fordeling af medarbejder- og maskinudgifter på 2,1 mio. kr. til grønne områder, arealer og pladser, jf. nedenfor.

Der er gjort ekstra indkøb af maskiner på 1,2 mio. kr. på grund af akutbehov for at erstatte en nedbrudt driftslederbil, nedbrudt kran til lastbil og fremrykning af køb af to traktorer, samt gaffeltruck til 2021, fordi leverandøren har oplyst om leveringsvanskeligheder i 2022.

Merforbrug på 0,8 mio. kr. skyldes medarbejderudgifter i forbindelse med corona til depot og udbringning af værnemidler, håndsprit, spritservietter, afspærringer m.v.

Grønne områder, arealer og pladser

Mindreforbrug på grønne områder, arealer og pladser på 2,1 mio. kr. skyldes, at der er registreret færre udgifter til medarbejder- og maskintimer i forbindelse med vedligeholdelse af områderne. Der har været mindre aktivitet på grund af corona. Modsat er der merudgifter til medarbejder og maskiner under transport og infrastruktur, der ikke er fordelt til de grønne områder og pladser.

Forsyningsvirksomhed

Årets gang

Nyt affaldsregulativ og nye affaldsordninger

Nyt affaldsregulativ blev vedtaget af Byrådet den 26. juni 2021, hvori det er vedtaget at haveboliger skal have 3 stk. 240 l. 2-kammer beholder til sortering. Der er åbnet op for, at tæt-lav bebyggelse kan få dispensation til at samle de genanvendelige fraktioner på fælles affaldsøer.

Samlede bebyggelser får en-kammer beholder til alle fraktioner. Der er gennemført et EU-udbud for indsamling af husholdningsaffald.

Implementering af den nye affaldsordning er opstartet ultimo 2021 og vil være gennemført i 2022. Den nye affaldsordning har givet og giver administrationen en del flere henvendelser i forhold til den tidligere affaldsordning.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Forsyningsvirksomhed udgør 0,7 mio. kr. Det svarer til et mindreforbrug på -0,1 mio. kr.

Tabel 4.2.3: Økonomisk oversigt for politikområdet Forsyningsvirksomhed

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|-------------------|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|---|
| Øvrige ordninger | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Dagrenovation | -0,6 | 0,8 | 0,7 | -0,1 | 0,0 |
| I alt | -0,6 | 0,8 | 0,7 | -0,1 | 0,0 |
| <i>Heraf</i> | | | | | |
| - serviceudgifter | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

De væsentligste regnskabsafvigelser

Dagrenovation

Mindreforbrug på -0,1 mio. kr. overføres til mellemregningen med dagrenovationen til indregning i senere takstberegning. Indtægter og udgifter skal balancere over en årrække.

Anlæg

Årets gang

Tryghed: lys, stier og tunneller

Ledlys og reparation af pullerter ved Axeltorv. Renovering og graffiti afrensning under motorvejsbroen på Roskildevej.

Sidegader Taastrup Hovedgade

Der er gennemført projekter på Lindevej, Vestervej og påbegyndt Enighedsvej.

Arealerne omkring City 2.

Der har været størst fokus på de store byudviklingsprojekter i Høje Taastrup C.

Regnskabsresultat

Regnskabet for anlæg udgør 7,8 mio. kr. Det svarer til et mindreforbrug på 0,9 mio. kr.

I 2021 var der oprindeligt ikke budgetlagt anlæg. I løbet af året er anlæg forøget med 8,7 mio. kr. Det skyldes væsentligst:

- budgettet er udvidet med overførsler fra 2020 til 2021 på 3,7 mio. kr.
- der er tilført 5 mio. kr. til infrastruktur i Høje Taastrup C.

Anlægsnote 3 viser oversigt over anlæg fordelt på projekter.

Tabel 4.2.4: Økonomisk oversigt anlæg for Teknisk Udvalg

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|------------------|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|---|
| I alt | 0,0 | 8,7 | 7,8 | -0,9 | 0,0 |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

De væsentligste regnskabsafvigelser

Mindreforbruget skyldes tidsforskydning i arbejdet på 4 anlægsprojekter.

4.3 Plan- og Miljøudvalget

Udvalgets ansvarsområder

Plan- og Miljøudvalget har ansvaret for al myndighedsbehandling indenfor natur- og miljøområdet samt plan- og byggeområdet. Plan- og byggeområdet omfatter bl.a. udarbejdelse af kommuneplan, lokalplaner og tilladelser efter zonelovgivningen. Udvalget har desuden ansvar for byggetilladelser, meddelelse af dispensationer, matrikulære sager samt håndhævelsen af plan- og byggelovgivningen. Løn til medarbejdere samt øvrigt budget til plan- og byggeområdet hører under Økonomiudvalget.

Udvalget består af to politikområder:

- Miljøforanstaltninger
- Byfornyelse og driftssikring af boligbyggeri

Miljøforanstaltninger

På miljøområdet har udvalget ansvaret for Strategisk Energi – og Klimaplan, klimatilpasningsplan, natur- og vandplaner og indsatsplaner for grundvandsbeskyttelse, bjørneklobekæmpelse og rottehandlingsplan. Plan- og Miljøudvalget har ligeledes ansvar for alle myndighedsopgaver i forhold til udarbejdelse af miljøgodkendelser, miljøtilsynet med forurenende virksomheder, genesager, tilsynet med ejendomme med egen drikkevandsboring og spildevandsanlæg, alle vandværker, herunder vandværkernes drikkevandskvalitet. Udvalget har også ansvar for myndighedsopgaver efter jordforureningslovgivningen.

Byfornyelse og driftssikring af boligbyggeri

På området for driftssikring af boligbyggeri har udvalget ansvaret for Høje-Taastrup Kommunes andel af ydelsesstøtte til andelsboliger med tilsagn før 1. april 2002. Desuden omfatter området den kommunale andel af statens støtte til ydelsesstøtte vedrørende boliger opført af almene boligorganisationer. Området omfatter også udgifter til undersøgelser for skimmelsvamp og eventuel indfasningsstøtte.

Økonomisk oversigt

Regnskabet udgør 4,1 mio. kr. i 2021. Det svarer til et merforbrug på 1,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Afvigelserne beskrives nærmere i efterfølgende afsnit.

Udvalget havde i 2021 et oprindeligt budget på 3,0 mio. kr., som i løbet af året er reduceret med 0,1 mio. kr. Det skyldes væsentligst overførsler af driftsbudgetter fra 2020 til 2021.

Tabel 4.3.1: Økonomisk oversigt for Plan- og Miljøudvalget

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af corona ¹⁾ |
|--|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|---|
| <i>Miljøforanstaltninger uden projekter</i> | 3,7 | 2,1 | 3,7 | 1,5 | 0,0 |
| <i>Miljøforanstaltninger projekter</i> | -0,9 | 0,6 | 0,2 | -0,3 | 0,0 |
| Miljøforanstaltninger i alt inkl. projekter | 2,8 | 2,7 | 3,9 | 1,2 | 0,0 |
| Byfornyelse og driftssikring af boligbyggeri | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,0 | 0,0 |
| I alt | 3,0 | 2,9 | 4,1 | 1,2 | 0,0 |
| <i>Heraf</i> | | | | | |
| <i>Serviceudgifter</i> | 3,0 | 2,9 | 4,1 | 1,2 | 0,0 |

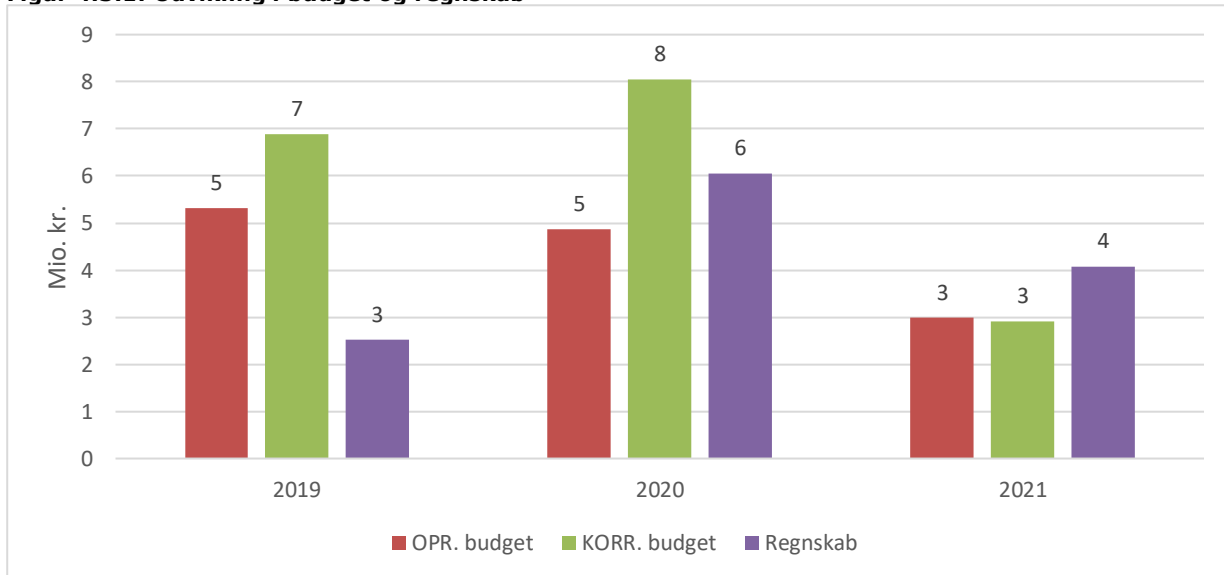
1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Figur 4.3.1 viser, at udvalget i 2019 og 2020 har haft mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget og i 2021 har der været merforbrug.

Udsving i budget og forbrug skyldes indtægter og udgifter til forskellige EU-projekter og tidsforskydninger i hjemtagning af EU-tilskud til projekterne. I 2020 og 2021 er afvigelserne også påvirket af stor stigning i udgifter til rottebekæmpelse.

Figur 4.3.1: Udvikling i budget og regnskab



Miljøforanstaltninger

Årets gang

Planlægning og byggeri

Der er vedtaget 12 lokalplaner efter forudgående høring i 2021. Det har som de senere år fortrinsvis været de 2 store byudviklingsområder; Nærheden og Høje Taastrup C som har fyldt i planlægningen, men værd at bemærke er også den endelige vedtagelse af lokalplanen for Rådhusgrunden, som muliggør udviklingen af området med op til 300 boliger foruden regnvandsbassin og grønne områder. Desuden skal nævnes lokalplan for et stort datacenter i erhvervsområdet syd for jernbanen samt en padletennishal i det regionale fritidsområde. Nærheden forventes fuldt udbygget i 2026 og der resterer kun 2 byggefelter, hvor lokalplanlægningen er under udarbejdelse, i Høje Taastrup C til boliger.

Der er i 2021 oplevet et stigende antal henvendelser omkring byggeri og erhverv på landzoneejendomme, herunder beliggende i transportkorridoren. Dette er afledt af et generelt stigende urbant pres på landzonen og det åbne land i almindelighed.

Der er meddelt 346 byggetilladelser, hvilket er et udtryk for at der er gang i byggeriet. De 112 sager er karakteriseret som kompliceret byggeri og er etageboliger, erhvervsbyggeri samt industri- og lagerbygninger. 92,3 pct. af byggetilladelserne er udstedt mindre end 14 dage efter at sagen er fuldt oplyst, hvilket er den ønskede maksimale sagsbehandlingstid besluttet af byrådet.

Kommuneplanforslaget, hvor der er sket en omfattende revision af alle temaer, er vedtaget og har været i høring i 2021. Der er indkommet 55 høringssvar, som vil blive behandlet forud for den endelige vedtagelse i 2022.

Klima- og energiplanlægning.

Klimaplanen blev endeligt vedtaget i 2021, med 50 indsatser - primært inden for temaerne energieffektivisering, varmforsyning, elforsyning og transport. Planen er udfærdiget i overensstemmelse med rammerne i Realdanias klimaprojekt DK2020, som har til formål at sætte skub i kommunernes realisering af Parisaftalens mål om CO2 neutralitet. En stor del af klimaindsatsen er forankret i eksternt finansierede projekter, fx EU, Energistyrelsen og Realdania. I alt 10 forskellige projekter har der været arbejdet med inden for klimadagsordenen og den grønne omstilling i 2021.

Der er efter en længere proces med borgermøde mm vedtaget et projektforslag for fjernvarme i Hedehusene og Fløng, som muliggør udrulning af fjernvarme i de naturgasforsynede områder. Det er dog frivilligt, om man vil konvertere til fjernvarme.

Klimatilpasning og Grundvandsovervågning

Kommunens Klimatilpasningsplan 2015-2018 er blevet opdateret med en status for de 33 risikoområder, som blev udpeget i planen. Tillægget beskriver de udfordringer, som kommunen har i fremtiden med højststående grundvand i den centrale del af Høje-Taastrup By, og hvilke mulige afhjælpende foranstaltninger, som kan iværksættes, i området ved Taastrup Valby Kildeplads.

I juni 2021 meddelte HOFOR at de, grundet anlægsarbejde, var nødt til at lukke indvindingen af drikkevand på Taastrup Valby Vest kildeplads permanent. Selvom resultaterne fra overvågningen, også efter at indvindingen i Vest blev lukket, ikke viser tydelige stigninger, men at det er nedbøren, som kan være afgørende for det terrænære grundvand, blev oppumpningen af afværgevand fra kildepladsen i Øst opretholdt. Oppumpningen, som varetages af Region Hovedstaden, vil fortsætte indtil april 2022. Inden den lukkes, skal Høje-Taastrup Kommune undersøge, om borerne kan fortsætte i andet regi, som f.eks. ved at Høje Taastrup Fjernvarme udnytter varmen i vandet i lighed med fjernvarmeprojektet ved Rødhøjgårdskvarteret.

Miljøtilsyn og miljøgodkendelser

Årets tilsynsarbejde 2021 har naturligt været præget af Covid-19 situationen. I den første del af året frem til 31. juli, havde kommunerne dispensation til, at tilsyn på virksomhederne kunne udføres elektronisk uden et fysisk besøg. Det blev overvejet at udføre digitale tilsyn, men det blev vurderet, at det ikke ville give et retvisende billede af virksomhedernes miljøforhold. I stedet blev det valgt overvejende at udføre tilsynene i den sidste halvdel af året.

Der er i alt udført 43 miljøtilsyn. 32 af tilsynene er totaltilsyn med gennemgang af alle virksomhedens miljøforhold. De resterende tilsyn dækker over deltilsyn med et specifikt miljømåne. For at kunne overholde Miljøstyrelsens tilsynsfrekvens skulle der have været udført 54 miljøtilsyn i 2021.

Der er desuden udført 17 tilsyn i forbindelse med klager over støv og støj mv. fra virksomheder.

Der er meddelt miljøgodkendelse til 1 virksomhed og 1 miljøtilladelse efter loven om husdyrbrug. Derudover har 1 virksomhed fået en tilslutningstilladelse til spildevandskloakken. I 2021 har der, som det også var tilfældet i 2020, været fokus på området ved Kuldysen/Rugvænget i forhold til udendørs forurenende aktiviteter samt fjernelse af udendørs oplag af affald og skrotbiler.

Bygge- og anlægsaffald

I 2021 er der blevet lavet 131 anvisninger af bygge- og anlægsaffald i forbindelse med nedrivninger og renoveringer af bygninger i kommunen. Anvisningerne sikrer, at affaldet bliver håndteret miljømæssigt forsvarligt samtidig med, at man så vidt muligt bevarer værdien i ressourcerne. Der arbejdes for at sikre, at de materialer, der kan genbruges, bliver genbrugt, og at materialer, der er til fare for miljøet, bliver deponeret eller destrueret ved specialbehandling.

Kommunen deltager desuden i et EU Horizon2020 projekt om cirkulær økonomi, CityLoops, med fokus bygge- og anlægsaffald og jord. Projektet har fokus på at øge genanvendelsen af byggeaffald

fra nedrivninger, fx i nybyggeri, og at mindske mængden af jord, der graves op og flyttes i forbindelse med bygge- og anlægsprojekter. Det er lykkedes at få genanvendt nedknust beton fra nedrivningen i Taastrupgård som tilslag til beton i fundamentet under det nye rådhus, der er under opførelse. Samtidig er jord, der var i overskud fra den nye rådhusgrund blevet genanvendt til landskabsbearbejdning i netop Taastrupgård, hvor børne- og kulturhuset er under opførelse. På den måde er der sparet på både knappe materialer fra råstofgravene og på lastbiltransporter af jord.

Drikkevand

Byrådet har i 2021 vedtaget en ny vandforsyningsplan, hvor der er lagt op til at udvide forsyningsområderne, så langt flere ejendomme med egen boring kan blive tilsluttet et alment vandværk. Målsætningen er at sikre alle rent drikkevand, der overholder de gældende lovpligtige kvalitetskrav. Dette skal ikke mindst ses i lyset af de udfordringer, der er med pesticider og andre miljøfremmede stoffer i grundvandet, som kan udfordre vandkvaliteten fremover.

Kommunen har arbejdet med at implementere den planlagte udvidelse af forsyningsområderne i overensstemmelse med den nye vandforsyningsplan, herunder varsle påbud om tilslutning til HTK Vand A/S til de ejendomme, som ligger i det nye forsyningsområde ved Enghavegårdsvej og Høholmvej.

De skærpede krav til PFAS-forbindelserne har medført, at Hedehusene Østre Vandværk og Høje Thorstrup Vandværk har en overskridelse af det nye kvalitetskriterie. På baggrund af udtalelser fra Styrelsen for Patientsikkerhed og vores drøftelse af PFAS med Miljøstyrelsen har kommunen givet påbud om at forbedre vandkvaliteten med en frist på 3 måneder. Begge vandværker er nu tilsluttet HTK Vand A/S og fungerer som distributionsvandværker.

Natur

Der er i forbindelse med EU-projektet "RigKilde LIFE" for Vasby Mose og Sengeløse Mose etableret yderligere foldindhegninger. Kommunen sikrer således, at der kommer kvæg ud og græsse, da ejere ikke selv ønsker at afgræsse.

Fornyset registrering (10-årig) af beskyttet natur (§3) og padderegistrering er forsat og afsluttet i 2021.

Rottebekæmpelse

I 2021 var der 1.487 rotte-sager. Der blev i 2020 indkøbt 100 elektroniske klappælde. Det var meningen, at disse skulle integreres med rotteanmeldelsessystemet Rotteweb, som anvendes af rottebekæmperne. Desværre lykkedes det ikke at få det til at virke. Fældeerne kører derfor i deres eget system. Klappælde virker ved, at de kun skal tilses, når der på sms er kommet en melding om, at fælden er klappet. Før skulle klappælde tilses dagligt. Det har selvfølgelig givet færre kørsler til opstillede fælde. Brugen af fældeerne er endnu ikke evalueret endeligt, herunder om der skal indkøbes flere.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Miljøforanstaltninger udgør 3,9 mio. kr. Det svarer til et merforbrug på 1,2 mio. kr.

Tabel 4.3.2: Økonomisk oversigt for politikområdet Miljøforanstaltninger

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|---|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|---|
| Byudvikling | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,0 | 0,0 |
| Naturforvaltningsprojekter | 0,3 | 0,3 | 0,2 | -0,1 | 0,0 |
| Natura 2000 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,0 | 0,0 |
| Medlemskab | 0,3 | 0,3 | 0,2 | -0,0 | 0,0 |
| Miljøtilsyn - virksomheder | 0,0 | 0,0 | -0,0 | -0,1 | 0,0 |
| Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v. | 2,6 | 2,6 | 2,1 | -0,6 | 0,0 |
| Skadedyrsbekæmpelse | 0,0 | -1,6 | 0,7 | 2,2 | 0,0 |
| I alt uden projekter | 3,7 | 2,1 | 3,7 | 1,5 | 0,0 |

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|------------------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|---|
| Projekter med ekstern finansiering | -0,9 | 0,6 | 0,2 | -0,3 | 0,0 |
| I alt med projekter | 2,8 | 2,7 | 3,9 | 1,2 | 0,0 |
| <i>Heraf</i> | | | | | |
| <i>Serviceudgifter</i> | <i>2,8</i> | <i>2,7</i> | <i>3,9</i> | <i>1,2</i> | <i>0,0</i> |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

De væsentligste regnskabsafvigelser

Rottebekæmpelse (hvile-i-sig-selv-ordning)

Merforbrug på 2,2 mio. kr. skyldes meget kraftig stigning i rotteanmeldelser. Indtægter og udgifter for rottebekæmpelse skal balancere over årene. Der er et underskud i 2021 på 0,6 mio. kr. Fra tidligere år er der overført underskud på 1,6 mio. kr., og det samlede underskud er ved udgangen af 2021 steget til 2,2 mio. kr. Underskuddet finansieres via gebyret for rottebekæmpelse. Gebyret er hævet i 2021 og på grund af den kraftige stigning i rotteanmeldelserne er gebyret igen hævet i 2022.

Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.

Mindreforbruget på -0,6 mio. kr. skyldes tilbageholdenhed på udgifter primært på områderne indenfor vandhandleplaner og klima- og energiplanlægning.

Eksternt finansierede projekter

Mindreforbrug på -0,3 mio. kr. skyldes tidsforskydning i udgifter og hjemtagning af EU-tilskud til projekterne. Projekter strækker sig ofte over flere år, og det er ikke usædvanligt, at der sker tidsforskydning af udgifterne og udbetaling af tilskud fra EU

Mængdeforudsætninger

I tabellen nedenfor fremgår centrale budgetforudsætninger

Tabel 4.3.3: Mængdeforudsætninger

| Forudsætning (antal) | Budget 2021 | Regnskab 2021 |
|--|-------------|---------------|
| Miljøtilsyn på virksomheder (brugerbetaling) | 60 | 43 |
| Miljøgodkendelser til virksomheder | 2-4 | 2 |
| Spildevandstilladelser | 5-7 | 1 |
| Rotteanmeldelser | 1.200 | 1.487 |
| Registrerede bjørneklobestande | 200 | 200 |
| Vedtagne lokalplaner | 8-10 | 12 |
| Antal byggesager m. gebyr | 300 | 346 |
| Jordflytninger §8 | 400 | 497 |
| Antal øvrige bygge-/landzonesager/ dispensationer u. gebyr | 600-700 | Ca. 800 |

Antal tilsyn

Antallet af tilsyn afhænger af antallet af tilsynspligtige virksomheder, som stort set har været konstant de seneste år. Derudover afhænger det af de lovpligtige tilsynsfrekvenser.

Miljøgodkendelser og spildevandstilladelser

Administrationen har fokus på at bistå nye tilkomne virksomheder ved obligatoriske miljøgodkendelser og tilladelser, samt de eksisterende virksomheder som ønsker at udvide/ændre produktionen.

Rotteanmeldelser

Rotteanmeldelser har svinget en del over årene, idet vejrliget har stor betydning for antallet af rotter. Varme vintre giver flere rotter. På sigt burde rottesikring af de kommunale ejendomme give et mindre antal anmeldelser, men det er nok marginalt i forhold til de udsving, der sker af andre årsager. I perioden 2008-11 har gennemsnittet været 720 sager. I perioden 2013-16 har der været ca. 900 sager om året. I 2017 og 2018 steg antallet af sager kraftigt. I 2017 var der 1.200 sager og i 2018 var der 1.600 sager. Til gengæld var der kun 840 sager i 2019. I starten af 2020 steg antallet igen, og i de første 5 måneder var der 550 sager. Det kan skyldes den varme vinter, og at der har været mange hjemme under Coronakrisen.

Bjørneklo

Efter vedtagelse af indsatsplan og pålæg til grundejere om selv at bekæmpe bjørneklo, er bestanden af bjørneklo på retur, indtil videre dog kun ganske svagt på de private arealer. Den registrerede bestand vil derfor kun falde betydeligt på de kommunale arealer. Samlet set vil det give et fald, som vil accelerere i løbet af en række år. Fra 2018 er reglerne blevet ændret, så det ikke længere er muligt at politianmelde, hvis en grundejer ikke bekæmper bjørneklo. I stedet for har kommunerne fået hjemmel til at udføre bjørneklobekæmpelsen for grundejers regning. Der er sat et meget lavt beløb (3,81 kr. pr. m²) til at foretage denne bekæmpelse dog med mulighed for at kommunen, hvis der gives en veldokumenteret begrundelse, kan hæve beløbet. Muligheden for at bekæmpe på ejers regning vurderes at kunne accelerere bekæmpelsen på private arealer.

Vedtagne lokalplaner

Lokalplaner kan dække lige fra et stort og i bymæssig sammenhæng strategisk område til en enkelt ejendom, der ikke må etableres uden nyt plangrundlag. Antallet siger således ikke i sig selv noget om tids- og ressourceforbruget. Dog afspejler antallet aktiviteten i kommunen.

Antal byggesager m. gebyr

Byggesagsbehandling faktureres efter medgået tid.

Jordflytning og § 8 tilladelser

Antallet af jordflytninger og § 8 tilladelser er svære at forudsige, da de afhænger af byggeaktiviteten. Høje-Taastrup Kommune ligger højt på dette område, da kommunen stadig er under udvikling.

Antal bygge-/landzonesager/dispensationer u. gebyr

Foruden gebyrbelagt byggesagsbehandling udføres der sagsbehandling på en række andre forhold inden for byg- og planområdet. Antallet siger noget om aktivitetsniveauet i kommunen på området.

Byfornyelse og driftssikring af boligbyggeri

Årets gang

Området dækker bl.a. udgifter til undersøgelser for skimmelsvamp, hvor der i 2021 har været 10 nye sager.

I 2021 er Høje-Taastrup Kommunes andel af ydelsesstøtten udbetalt til staten. Det er staten, der forestår udbetalingen til boligselskaber m.v. Ordningen er under udfasning.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Byfornyelse og driftssikring af boligbyggeri udgør 0,2 mio. kr. og balancerer.

Tabel 4.3.4: Økonomisk oversigt for politikområdet Byfornyelse og driftssikring af boligbyggeri

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|-------------------------------|-------------------------------|------------------------------|------------------|---|---|
| Byfornyelse | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -0,0 | 0,0 |
| Driftssikring af boligbyggeri | 0,2 | 0,2 | 0,2 | -0,0 | 0,0 |
| I alt | 0,2 | 0,2 | 0,2 | -0,0 | 0,0 |
| <i>Heraf</i> | | | | | |
| <i>Serviceudgifter</i> | <i>0,2</i> | <i>0,2</i> | <i>0,2</i> | <i>-0,0</i> | <i>0,0</i> |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

4.4 Socialudvalget

Udvalgets ansvarsområder

Udvalget består af tre politikområder:

- Pension og boligstøtte
- Sociale serviceydelser
- Boligsociale aktiviteter og Frivillighedsområdet

Pension og boligstøtte

Kerneydelserne på området for *Pension og boligstøtte* er boligsikring og boligydelse til pensionister.

Sociale Serviceydelser

Kerneydelserne på området for *Sociale Serviceydelser* er opgaver knyttet til at skabe rammer for, at borgere med fysiske eller psykiske funktionsnedsættelser kan udnytte og udvikle deres kompetencer bedst muligt og så vidt muligt leve et selvstændigt liv på egne præmisser.

Boligsociale aktiviteter og Frivillighedsområdet

Kerneydelserne på området for *Boligsociale aktiviteter og Frivillighedsområdet* er bidrag til frivilligt arbejde og boligsociale indsatser.

Økonomisk oversigt

Regnskabet udgør 436,7 mio. kr. i 2021. Det svarer til et merforbrug på 52,5 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Heraf udgør udgifter til corona 4,0 mio. kr. Afvigelserne beskrives nærmere i efterfølgende afsnit.

Udvalget havde i 2021 et oprindeligt budget på 389,9 mio. kr., som i løbet af året er reduceret med 5,7 mio. kr. Det skyldes primært tilretning af særligt-dyre-enkeltsags-refusion samt §95 ydelser på Sociale serviceydelser.

Tabel 4.4.1: Økonomisk oversigt for Socialudvalget

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af corona ¹⁾ |
|--|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|---|
| Pension og boligstøtte | 50,4 | 49,7 | 50,8 | 1,1 | 0,0 |
| Sociale serviceydelser | 334,7 | 329,6 | 381,4 | 47,8 | 4,0 |
| Boligsociale aktiviteter og Frivilligområdet | 4,8 | 4,8 | 4,5 | -0,4 | 0,0 |
| I alt | 389,9 | 384,1 | 436,7 | 48,5 | 4,0 |
| <i>Heraf</i> | | | | | |
| - Serviceudgifter | 368,9 | 366,9 | 417,6 | 46,8 | 4,0 |
| - Overførselsudgifter mm. | 20,9 | 17,3 | 19,0 | 1,8 | 0,0 |

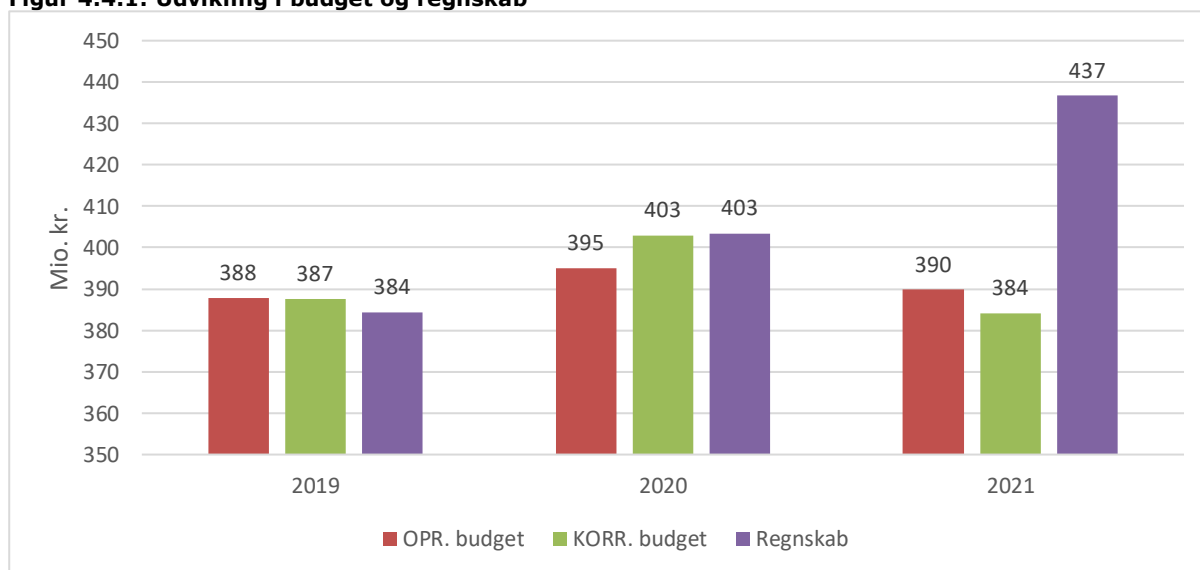
1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Figur 4.4.1 nedenfor viser, at udvalget indenfor de seneste 2 år har haft merforbrug i forhold til det korrigerede budget, hvis man set bort fra, at Sociale serviceydelser fik en (ikke varig) tillægsbevilling på 20 mio. kr. ved 2. budgetopfølgning i 2020. Området fik ikke tillægsbevillinger i 2021. Stigningen i forbruget skyldes primært køb af tilbud.

Grunden til at oprindeligt budget for 2021 er lavere end oprindeligt budget for 2020 skyldes primært, at der er vedtaget effektiviseringer i 2020 med en stigende profil i de efterfølgende år.

Figur 4.4.1: Udvikling i budget og regnskab



Anm. Alle priser er i 2021-pl

Pension og boligstøtte

Årets gang

Udbetaling Danmark administrerer området

Boligstøtte administreres og udbetales af Udbetaling Danmark. Høje-Taastrup Kommune medfinansierer cirka 50 pct. af udgifterne til boligstøtte, mens staten betaler de andre 50 pct. Området har en vis sammenhæng til borgernes forsørgelsesydelse, da lav indkomst udløser ret til boligstøtte. Når boligstøtten gives til folkepensionister og førtidspensionister efter gammel ordning - tilkendt før 1. januar 2003 - kaldes boligstøtten for boligydelse. For alle andre kaldes det boligsikring.

Boligsikring

I kontanthjælpsloftet indgår borgerens kontanthjælp, økonomisk friplads til børnepasning og boligsikring. Kontanthjælpsloftet, som blev indført i 2016, har reduceret udgifterne til boligsikring siden 2016, som er en del af boligstøtteområdet. Det skyldes, at borgerne modregnes i boligsikringen, når kontanthjælpsloftet påvirker borgerens samlede indtægtsgrundlag. Når en borger rammer loftet, så modregnes tabet i indtægt i borgerens boligsikring. Væksten i antal borgere i Høje-Taastrup Kommune og stigningen i antallet af ældre medborgere påvirker alt andet lige udgifterne til boligstøtte i opadgående retning. Omvendt trækker den lave ledighed udgifterne i nedadgående retning.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Pension og boligstøtte udgør 50,8 mio. kr. Det svarer til et merforbrug på 1,1 mio. kr.

Tablet 4.4.2: Økonomisk oversigt for politikområdet Pension og boligstøtte

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|---------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|---|
| Boligstøtte | 47,3 | 47,3 | 49,1 | 1,8 | 0,0 |
| Øvrige områder | 3,0 | 2,4 | 1,7 | -0,7 | 0,0 |
| I alt | 50,4 | 49,7 | 50,8 | 1,1 | 0,0 |
| <i>Heraf</i> | | | | | |
| - Serviceudgifter | 3,0 | 2,3 | 1,7 | -0,6 | 0,0 |
| - Overførselsudgifter mm. | 47,4 | 47,4 | 49,1 | 1,7 | 0,0 |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

De væsentligste regnskabsafvigelser

Ekstraordinær sag vedr. flytteafregning

Merforbrug på 0,2 mio. kr. skyldes, at der har været uenighed omkring istandsættelsen ved fraflytning af et lejemål, hvor borger har klaget til huslejenævnet og vundet sagen. Høje-Taastrup Kommune har derfor måtte betale flytteafregning til boligselskab.

Boligsikring og ydelser til pensionister

Merforbrug 1,5 mio. kr. skyldes, at der har været flere borgere og derfor har der flere udbetalinger til boligsikring samt ydelser til pensionister.

Begravelseshjælp

Mindreforbrug på 0,6 mio. kr. skyldes, at færre borgere har haft behov for begravelseshjælp.

Sociale serviceydelser

Årets gang

Betydelig økonomisk ubalance fra årets start

2021 har båret præg af at den store tilgang af borgere, som fandt sted løbet i 2020, har fået fuldt økonomisk aftryk i 2022. Samtidig har der også i 2021 været en større tilgang end afgang af borgere. Budgettet til Sociale serviceydelser er samtidig netto reduceret med -3,7 mio. kr. fra 2020 til 2021. Dette skyldes primært at der er lavet en tekniske justering af refusionsbudgetterne jf. ny lovgivning (DUT).

Plan for det specialiserede socialområde for voksne

Områdets målsætninger og kvantitative mål for 2021 er defineret i Plan for Socialområdet for voksne 2018-2022. Målet i planen er, at flere borgere skal hjælpes til et mere selvstændigt liv med mindst muligt behov for specialiseret støtte af kommunen. Planen har derudover fokus på at reducere tilgangen af borgere til området samt øge afgang – en opgave der skal løses på tværs af udvalgsområder. Der er igen i 2021 arbejdet målrettet med denne ambition.

Økonomisk effekt af den faglige omstilling

Der er knyttet en forventet besparelse til ovenstående strategiske arbejde som vedrører faglig omstilling. Måltallet for perioden 2014-2021 er 19,5 mio. kr. Der er realiseret 27,7 mio. kr. i perioden 2014-2021. Udgiftsreduktionen er lykkedes ved, at 44 borgere er flyttet fra et af kommunens egne bomiljøer til selvstændig bolig med støtte, og at 11 borgere har fået job på det ordinære arbejdsmarked, hvor de tidligere var i beskyttet beskæftigelse, eller i dag har behov for mindre støtte på kommunens dagtilbud Solgården. Herudover kan 186 borgere, som modtager støtte i egen bolig fra de udkørende teams, nu klare sig med mindre eller helt uden støtte.

Styrket opfølgning

Byrådet besluttede med budget 2021 at tilføre ekstra ressourcer til området til at følger tættere op på borgere på sociale tilbud og dermed øge borgernes muligheder for at leve et mere selvstændigt liv. Det er forventningen at det vil reducere udgifterne til særligt botilbud. Indsatsen blev startet delvist op i sommeren 2021 og pr. 1. oktober 2021 er der etableret en ny særlig opfølgningssenhed. Enheden har brugt de først 4 måneder på at gå i dialog med såvel leverandører af og borgere på midlertidige botilbud med særligt fokus på at afdække forholdet mellem tilbuddet og borgerens støttebehov, udviklingsønsker og potentiale.

Tilbudsviften

Der er arbejdet videre med at tilpasse tilbudsviften. I 2021 åbnede det nye døgnstøttetilbud SPIR, som giver mulighed for at borgere med betydelig funktionsnedsættelse kan bo i egen bolig med omfattende støtte. Derudover er der arbejdet videre med at omlægge den socialpædagogiske støtte i egen bolig til flere gruppebaserede indsatser som afholdes uden for borgerens hjem, f.eks. i Kulturhusene og Medborgerhuset.

Boliger

Området har været præget af at flere boligområder i praksis har lukket for den boligsociale anvisning af borgere, på grund af deres placering på enten udsattelisten (Den tidligere ghettoliste) eller forebyggelsesområder, hvilket har betydet en stigning af borgere, som er opskrevet på den boligsociale liste. En del af disse borgere opholder sig på forsorghjem, krisecentre eller botilbud.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Sociale serviceydelser udgør 381,4 mio. kr. Det svarer til et merforbrug på 51,8 mio. kr. Heraf udgør udgifter til corona 4,0 mio. kr.

Tablet 4.4.3: Økonomisk oversigt for politikområdet Sociale serviceydelser

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|--|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|---|
| Botilbud | 209,2 | 211,7 | 244,2 | 31,2 | 1,3 |
| Dagtilbud | 55,3 | 52,5 | 56,3 | 2,5 | 1,3 |
| Socialpædagogisk støtte og aflastningstilbud | 57,7 | 52,2 | 60,3 | 8,1 | 0,0 |
| Forsorgshjem og Krisecentre | 5,8 | 9,1 | 12,1 | 3,0 | 0,0 |
| Alkoholbehandling | 7,2 | 7,0 | 8,6 | 0,8 | 0,8 |
| Stofmisbrugsbehandling | 21,7 | 22,0 | 25,5 | 3,0 | 0,6 |
| Kontaktperson og ledsageordning | 5,1 | 5,2 | 5,1 | -0,1 | 0,0 |
| Specialundervisning | 2,5 | 2,5 | 3,1 | 0,5 | 0,0 |
| Særlige psykiatri pladser | 1,4 | 1,6 | 2,5 | 0,9 | 0,0 |
| Statsrefusion, særligt dyre enkeltsager | -27,5 | -31,2 | -31,2 | 0,0 | 0,0 |
| Andre sundhedsudgifter | 1,3 | 1,2 | 0,2 | -1,0 | 0,0 |
| Administration | -5,1 | -4,2 | -5,3 | -1,1 | 0,0 |
| I alt | 334,7 | 329,6 | 381,4 | 47,8 | 4,0 |
| <i>Heraf</i> | | | | | |
| - Serviceudgifter | 361,1 | 359,7 | 411,5 | 47,8 | 4,0 |
| - Overførselsudgifter mm. | -26,5 | -30,1 | -30,1 | 0,0 | 0,0 |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

De væsentligste regnskabsafvigelser

Køb af sociale ydelser (Myndighed), merforbrug på 45,6 mio. kr.

Merforbrug på botilbudsområdet på 27,8 mio. kr. som skyldes:

- en ekstraordinær stor tilgang af borgere i 2020, samt at flere borgere i 2020 er blevet dyrere pga. forværringer i borgerens tilstand. Den nye tilgang og forværringen fra 2020 har fået helårseffekt i 2021 og bidrager med merforbrug svarende til 19,1 mio. kr.
- ny nettotilgang af borgere i 2021 på 10,5 mio. kr., som svarer til ca. 35 borgere
- netto forværring af en del borgeres tilstand på 1,3 mio. kr.
- ekstraordinært få ledige boliger til anvistning og dermed er der kun få borgere, som får mulighed for at fraflytte botilbud.

Merforbrug på dagtilbudsområdet på til 3,3 mio. kr. som skyldes:

- tilgang i 2020 som får helårseffekt i 2021 svarende til 1,1, mio. kr.
- tilgang af borgere i 2021 på 2,3 mio. kr. som svarer til ca. 20 borgere
- netto forværring af en del borgeres tilstand på 0,1 mio. kr.

Merforbrug på socialpædagogisk støtte og aflastning på 9,0 mio. kr. I april 2021 blev tilbuddet SPIR oprettet. SPIR er et tilbud til borgerne om døgnstøtte i egen bolig i stedet for et botilbud. SPIR er et væsentligt billigere tilbud end et botilbud, og der har siden oprettelsen være en større tilgang på tilbuddet end forventet – borgere som ellers ville have fået tilbud om botilbud. SPIR har dermed bidraget til at reducere merforbruget på botilbudsområdet.

Merforbrug på misbrugsområdet svarende til 5,1 mio. kr. hvoraf 1,3 mio. kr. skyldes corona. De resterende 3,8 mio. kr. skyldes ny tilgang især på stofmisbrugsområdet.

Udførerområdet

Merforbrug på 2,3 mio. kr. Udførerområdet har haft coronaudgifter for 2,6 mio. kr., dvs. at Udførerområdet har et samlet mindreforbrug ekskl. corona på 0,3 mio. kr.

Institutionerne har siden 1. budgetopfølgning været omfattet af en kontrolleret ansættelses- og forbrugsbegrænsning pga. den forventede overskridelse af budgettet. Udgifterne til corona omhandler primært løn til ekstra medarbejdere/vikar samt udgifter til arbejdstøj til alle de ansatte.

Mængdeforudsætninger

I tabellen nedenfor fremgår centrale budgetforudsætninger.

Tabellen viser antal borgere på de forskellige tilbud ift. budget og regnskab.

Tablet 4.4.4: Mængdeforudsætninger

| Forudsætning | Budget 2021 | Regnskab 2021 |
|---------------------------------------|------------------------|--------------------------|
| Botilbud | 257 | 288 |
| Dagtilbud | 216 | 216 |
| Personlig støtte og aflastningstilbud | 370 | 506 |
| Alkoholbehandling | 89 | 110 |
| Stofmisbrugsbehandling | 171 | 180 |
| Forsorgshjem og Krisecentre | 32 | 38 |
| Specialundervisning | 162 | 194 |
| Særlige psykiatri pladser | 1 | 1,5 |
| Andre tilbud | 80 | 70 |

Boligsociale aktiviteter og Frivillighedsområdet

Årets gang

Byrådet har en målsætning om, at Høje-Taastrup Kommune ikke har udsatte boligområder på regeringens lister i 2026. I 2021 var Taastrupgård på regeringens liste over udviklingsområder (tidligere kaldet ghettoområder), mens Gadehavegård, Charlotteager, Blåkildegård og Parkvej var på regeringens liste over forebyggelsesområder.

I samarbejde med boligorganisationerne er der igangsat fysiske indsatser, der skal sikre at de i højere grad matcher de kommende generationers drøm om, hvad der er et attraktivt og godt sted at bo og leve. Der er omdannelsesplaner og/eller renoveringer i Taastrupgård, Gadehavegård, Charlotteager, Blåkildegård og Parkvej.

Samtidig er der igangsat boligsociale indsatser, der adresserer de sociale udfordringer, der gør sig gældende i de udsatte boligområder. Det er for eksempel kriminalpræventive indsatser, integrationsindsatser og beskæftigelsesindsatser. Der er boligsociale helhedsplaner i Taastrupgård, Gadehavegård og Charlotteager.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Boligsociale aktiviteter og Frivillighedsområdet udgør 4,5 mio. kr. Det svarer til et mindreforbrug på 0,4 mio. kr.

Tabel 4.4.5: Økonomisk oversigt for politikområdet Boligsociale aktiviteter og Frivillighedsområdet

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|--|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|---|
| Sundhedsfremme og forebyggende partnerskab | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,0 | 0,0 |
| By- og boligudvikling | 1,8 | 1,9 | 1,7 | -0,2 | 0,0 |
| Tilskud og støtte | 2,0 | 1,8 | 1,7 | -0,1 | 0,0 |
| Administration og koordination | 0,6 | 0,6 | 0,6 | 0,0 | 0,0 |
| Andet | 0,2 | 0,2 | 0,1 | -0,1 | 0,0 |
| I alt | 4,8 | 4,8 | 4,5 | -0,4 | 0,0 |
| <i>Heraf:</i> | | | | | |
| - serviceudgifter | 4,8 | 4,8 | 4,5 | -0,4 | 0,0 |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

De væsentligste regnskabsafvigelser

Områdets væsentligste afvigelser er:

Deleboliger

Der forventes et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., som skyldes, at midlerne til deleboliger ikke bliver brugt i 2021 grundet manglende beboere i målgruppen. Deleboligerne har hovedfokus i at stoppe hjemløshed blandt unge ved at samtænke tilvejebringelsen af en bolig med individuel tilrettelagt støtte og adgang til ressourcegivende fællesskaber.

Projekt Urbinat

Der forventes et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. som skyldes en tidsmæssig forskydning af projektaktiviteten. Mindreforbruget søges overført til 2023 i forbindelse med afslutning af regnskab 2021. Projektet forventes afsluttet i 2023.

4.5 Institutions- og skoleudvalget

Udvalgets ansvarsområder

Udvalget består af fire politikområder:

- Institutioner for børn og unge
- Det specialiserede børneområde
- Fritidstilbud for børn og unge, Det Kriminalpræventive Team
- Undervisning

Institutioner for børn og unge

Området omfatter udgifter og indtægter til dagpleje og daginstitutioner. Det samlede dagtilbudsområde drives og udvikles i henhold til Dagtilbudsloven og Høje-Taastrup Kommunes styrelsesvedtægt.

Der er i Høje-Taastrup Kommune 17 dagplejere og 2 vuggestuer, 4 børnehaver og 32 integrerede institutioner. Heraf er der 8 selvejende institutioner og 1 virksomhedsinstitution (selvejende), Minigiro, der drives i samarbejde mellem Danske Bank og Høje-Taastrup Kommune.

Det specialiserede børneområde

Området omfatter det specialiserede socialområde for børn samt specialundervisningsområdet.

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. Desuden indgår ydelser, som er rettet mod alle børn og unge i kommunen, fx Sundhedstjenesten.

Specialundervisningsområdet omfatter primært den vidtgående specialundervisning, dvs. kommunale gruppeordninger, samt kommunale og regionale specialskoler. Desuden indgår undervisning til alle anbragte børn, uanset skoletilbuddets art og særlige dag- og klubtilbud, samt SFO-tilbud. Desuden omfatter området myndigheds- og konsultative opgaver fra psykologer, talehørereksulenter og specialpædagoger.

Fritidstilbud for børn og unge, Det Kriminalpræventive Team

Området omfatter dag- og aftenklubberne, ungdomscaféerne og Det Kriminalpræventive Team.

Klubområdet omfatter 8 fritids- junior- og ungdomsklubber, 2 temaklubber (gokart og motocross) og 1 ungdomscafé/klubtilbud. Områdets formål er at aktivere de unge i alderen 10-18 år i dag- og aften timerne med fornuftige aktiviteter og motivere dem til at få en uddannelse.

Det Kriminalpræventive Team er brobygger mellem den unge og kommunens andre hjælpeforanstaltninger. Teamet arbejder både operationelt og strategisk forbyggende. Det Kriminalpræventive Teams samlede indsatser bidrager til at skabe tryghed for borgerne i Høje-Taastrup Kommune.

Undervisning

Området dækker over undervisning på almenområdet og den almindelige specialundervisning.

Almenundervisningsområdet består af 9 folkeskoler, et 10. klassecenter, en ungdomsskole, et særligt klubtilbud og skolefritidsordninger for 0. til 3. klasse. Den almindelige specialundervisning er ledelsesmæssigt drevet under folkeskolerne.

Det samlede skolevæsen drives og udvikles i henhold til Folkeskoleloven og Høje-Taastrup Kommunes styrelsesvedtægt.

Økonomisk oversigt

Regnskabet udgør 1.149,7 mio. kr. i 2021. Det svarer til et merforbrug på 23,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Heraf udgør udgifter til Corona 13,0 mio. kr. Afvigelse beskriver nærmere i efterfølgende afsnit.

Udvalget havde i 2021 et oprindeligt budget på 1.116,1 mio. kr., som i løbet af året er øget med 10,1 mio. kr. Det skyldes væsentligst overførelser fra 2020 og DUT-midler.

Tabel 4.5.1: Økonomisk oversigt for Institutions- og skoleudvalget

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af corona ¹⁾ |
|---|-------------------------|------------------------|----------------|-------------|---------------------------------------|---|
| Institutioner for børn og unge | 247,2 | 249,7 | 259,0 | 9,3 | 5,7 | 3,6 |
| Det specialiserede børneområde | 359,6 | 360,6 | 380,4 | 19,8 | 13,3 | 6,5 |
| Fritidstilbud for børn og unge, Det kriminalpræventive Team | 47,9 | 48,3 | 46,7 | -1,6 | -1,6 | 0 |
| Undervisning | 461,3 | 467,6 | 463,7 | -3,9 | -6,9 | 3,0 |
| I alt | 1.116,1 | 1.126,2 | 1.149,7 | 23,4 | 10,5 | 13,1 |
| <i>Heraf</i> | | | | | | |
| - Serviceudgifter | 1.116,4 | 1.129,2 | 1.154,9 | 25,6 | 12,7 | 13,1 |
| - Overførselsudgifter mm. | -0,3 | -3,0 | -5,2 | -2,2 | -2,2 | 0,0 |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

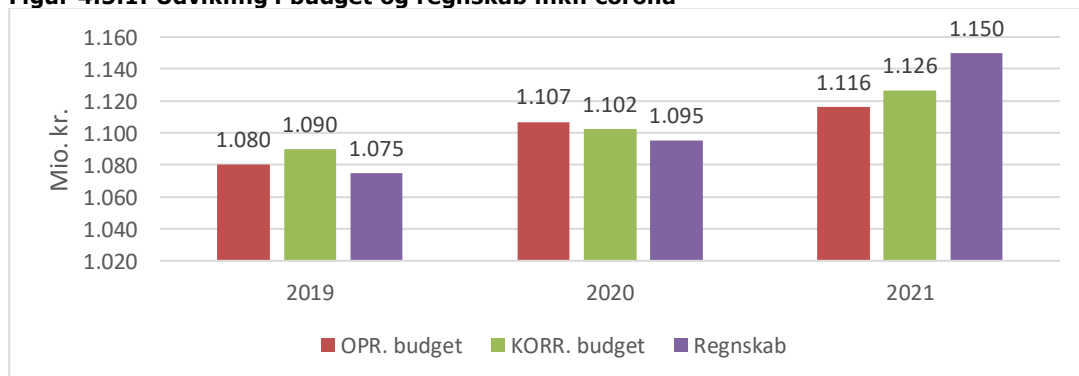
Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Figur 4.5.1 viser, at udvalget i modsætning til seneste 2 år har et merforbrug i forhold til både oprindeligt og korrigeret budget. Forbruget er fra 2019 til 2021 steget med 7 pct. svarende til 77 mio. kr. (stigningen er inkl. merudgifter til corona). Stigningen er højere end befolkningstilvæksten for 0-18-årige, som i samme periode er på 3 pct. og dermed stiger udgifterne mere end befolkningstilvæksten.

Det er særligt forbruget på det sociale område som er øget med 28 mio. kr. og forbruget på undervisningsområdet som er øget med 46 mio. kr., der driver forbrugsudviklingen. Befolkningsgruppen 6-16-årige stiger 1 pct. i samme periode.

På det sociale område drives udviklingen af "Institutioner for børn og unge", som er steget 12 pct. svarende til 28 mio. kr. Befolkningsgruppen af 0-5-årige stiger 7 pct. På undervisningsområdet stiger "Det specialiserede børneområde" med 21 mio. kr. (16 pct.) og "Undervisning" med 26 mio. kr. (6 pct.).

Figur 4.5.1: Udvikling i budget og regnskab inkl. corona



Institutioner for børn og unge

Årets gang

Corona-situationen har også præget 2021 i høj grad. Den særlige situation har påvirket alle aktiviteter, og fokus har været på at give et pædagogisk godt og forsvarligt tilbud.

Udviklingsrejsen

På dagtilbudsområdet er udviklingsrejsen igangsat i 2019, delvist som et 3-årigt projekt finansieret via midler fra Socialministeriet.

Som følge af de særlige forhold der, grundet corona, har gjort sig gældende, har det ikke været muligt at følge aktivitetsplanen. Kommunens dagtilbud har i stedet haft fokus på at løse de pædagogiske og praktiske udfordringer i forhold til de kontinuerligt skiftende rammer for håndtering af corona virus, samt at sikre, at der har været personale nok til at overholde retningslinjerne. Stort set alle fællesaktiviteter har været udskudt på grund af forsamlingsforbud, mange fraværende mm.

En lang række aktiviteter, der har knyttet sig til projektet, er dermed blevet udsat af flere omgange, herunder blandt andet understøttelse af datainformeret dialog, aktionslæring og evalueringspraksis for pædagoger og ledere, understøttelse af den skriftlige pædagogiske læreplan samt læringsdagen, der skulle have været afviklet i september for fyrtårne og ledere, er flyttet til foråret 22.

Kun kompetenceløft af pædagoger til styrkelse af deres rolle som faglige fyrtårne, samt møder med lederne om implementeringsplan for sprogstrategien er gennemført i 2021.

Trille Tumle, der er forankret i fritid og kultur er et underprojekt til Udviklingsrejsen og har været gennemført næsten som aftalt. Dog med pauser og delvis online undervisning. Formålet at klæde medarbejdere i vuggestuerne på til at lave relevante bevægelseslege med børnene, som både styrker børnenes motoriske kompetencer, sociale, kognitive og faglige kompetencer.

Forskningsprojektet COS (Circle of security) som sammen med KU har været sat i gang i 2020 blev med hiv og sving gennemført i en stor andel af kommunens vuggestuer i 2021. COS skal bidrage til kompetenceudvikling af medarbejdere i fht. at arbejde stærkere og mere målrettet med inddragelse af viden om tilknytning. Børn der er tilknytningsforstyrrede er blandt de dyreste børn at hjælpe på rette spor igen.

De øvrige planlagte aktiviteter vil blive afholdt, når det er muligt.

Sprogindsats

De seneste års skærpede politiske fokus på sprogindsatsen i kommunen har sat sine tydelige spor i praksis. Der er etableret et strategisk fokus, som har styrket rammerne for sprogindsatsen og der arbejdes videre med hvordan en reel implementering skal forestå, når vi igen kan lave kompetenceudvikling, som har været på hold pga Corona.

Der har i 2021 været et begrænset antal børn, der har gået i såvel det gratis 30-timerstilbud som obligatorisk læringstilbud på 25 timer, idet forældrene overvejende har valgt at indmelde deres børn i dagtilbud.

Rekruttering og branding

Gennem flere år har Høje-Taastrup Kommune arbejdet med at øge andelen af uddannede pædagoger i dagtilbuddene. I 2021 har dagtilbudsområdets på landsplan set nye højder af de

personalemæssige udfordringer, der skyldes implementering af minimumsnormeringer og færre pædagoger på arbejdsmarkedet, da professionshøjskolerne ikke kan fylde holdene op. Denne udfordring rammer bestemt også i Høje-Taastrup, hvor rekruttering på dagtilbudsområdet yderligere udfordres af, at andelen af børn i kommunen er stigende. Ved starten af 2022 ligger vi på en pædagogandel på 50 %, som forventes faldende de kommende år.

Det har rekrutteringsmæssigt været vanskeligt at tiltrække et øget antal pædagoger, selvom der er arbejdet målrettet med branding, on-boarding og fastholdelse. Grundet stigende børnetal vil der være brug for at rekruttere 200 pædagoger yderligere over de kommende år. Rekruttering, branding og fastholdelse har derfor også fremadrettet et kæmpe fokus, ligesom kompetenceudvikling af både pædagoger og pædagogmedhjælpere får særligt fokus.

Med det øgede fokus på rekruttering er også praktikpladser til pædagogstuderende i fokus. Der er uddannet praktikvejledere til alle kommunens dagtilbud, der hvor det manglede.

Digitaliseringsstrategi

Dagtilbudsområdet er i lighed med skoleområdet overgået til Aula som kommunikationsværktøj internt og til forældrene. Aula er næsten implementeret over hele dagtilbudsområdet og er kun forsinket pga. tekniske udfordringer og nye dagtilbud, der skal helt med på vognen.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Institutioner for børn og unge udgør 259,0 mio. kr. Det svarer til et merforbrug på 9,3 mio. kr. Heraf udgør udgifter til corona 3,6 mio. kr.

Tabel 4.5.2: Økonomisk oversigt for politikområdet Institutioner for børn og unge

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|---|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|---|
| Grønne områder og naturpladser | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0 |
| Sprogstimulering af børn, der ikke er optaget i dagtilbud | 2,7 | 2,7 | 1,0 | -1,6 | 0 |
| Søskendetilskud | 5,2 | 5,2 | 5,2 | 0,0 | 0 |
| Tilskud til forældre, der vælger privat pasning | 1,2 | 1,2 | 0,9 | -0,3 | 0 |
| Tilskud til forældre, der vælger pasning af eget barn | 0,0 | 2,0 | 1,6 | -0,4 | 0 |
| Dagpleje | 7,7 | 7,7 | 7,0 | -0,7 | 0 |
| Daginstitutioner | 202,3 | 208,4 | 218,7 | 6,7 | 3,6 |
| Tilskud til privatinstitutioner | 5,7 | 5,7 | 7,4 | 1,7 | 0 |
| Ledelse og administration | 4,3 | 3,4 | 2,3 | -1,2 | 0 |
| Andet | 18,1 | 13,4 | 14,9 | 1,5 | 0 |
| I alt | 247,2 | 249,7 | 259,0 | 5,7 | 3,6 |
| <i>Heraf</i> | | | | | |
| - Serviceudgifter | 247,2 | 249,7 | 259,0 | 5,7 | 3,6 |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

De væsentligste regnskabsafvigelser

Flere børn

Der har været et stigende antal børn på området (både de kommunale, selvejende, de private og mellemkommunale), hvilket giver et merforbrug (7,6 mio. kr.). Til gengæld har der været mindre

efterspørgsel end forventet til privat pasning og pasning af eget barn (-0,7 mio. kr.). Samlet giver det et merforbrug på 6,9 mio. kr.

Vikarbureauer i klyngeinstitutionerne

Klyngeinstitutionerne har haft det vanskeligt ved at få ansat personaler i samme omfang som børnene er kommet, og der løbende gennem året været en del ubesatte stillinger i daginstitutionerne. Det har derfor været nødvendigt at ansætte vikarbureauer for ca. 4,7 mio. kr.

Forældrebetaling, søskendetilskud samt økonomiske fripladser

Det stigende antal børn i institutionerne har betydet, at der også har været en stigende indtægt fra forældrebetaling samt stigende udgifter til søskendetilskud og økonomiske fripladser. Samlet effekt er en merindtægt på 2,6 mio. kr.

Etablering af Læringshuset og Rundageren

Merforbrug på 2,1 mio. kr. skyldes opstartsudgifter til Læringshuset samt Rundageren, hvor der har været fuld fart på tilflytningen i den vestlige del af kommunen.

Statsfinansierede projekter

Der forventes mindreforbrug på 3,1 mio. kr. på eksterne puljer, som søges overført til 2022:

- Kompetenceløft i dagtilbud
- Institutioner med mange 0-2 årige udsatte børn
- Minimumsnormering i daginstitutioner

Corona

Institutionerne har været påvirket af Corona, særligt i første halvår af 2021. Det forventede merforbrug som følge heraf udgør 3,6 mio. kr. Udgiften vedrør både de kommunale og de selvejende institutioner.

Mængdeforudsætninger

I tabellen nedenfor fremgår centrale budgetforudsætninger

Tabel 4.5.3: Mængdeforudsætninger

| Forudsætning | Budget 2021 | Regnskab 2021 |
|---|--------------|---------------|
| Antal institutioner på dagtilbudsområdet | | |
| Antal vuggestuer | 2 | 2 |
| - Heraf selvejende | 2 | 2 |
| Antal børnehaver | 3 | 3 |
| - Heraf selvejende | 3 | 3 |
| Antal integrerede institutioner | 35 | 36 |
| - Heraf selvejende | 3 | 3 |
| Børnetal i dagpleje og daginstitutioner¹⁾ | | |
| Dagpleje | 58 | 51,3 |
| Vuggestuer | 90 | 88,1 |
| Børnehaver | 132 | 140,3 |
| Integrerede institutioner | 2.408 | 2.402,2 |
| Børnetal i alt | 2.688 | 2.682 |
| Heraf: | | |
| 0-2-årige | 1090 | 1157,8 |
| 3-5-årige | 1598 | 1524,0 |

1) 10 af pladserne i budgettet er normeret til børn med særlige behov, disse børn tæller for 2 normalpladser ift. normeringen. I regnskabet er tallet opgjort pr. barn, der er ikke korrigeret for antallet af børn med særlige behov.

Det specialiserede børneområde

Årets gang

Børne- og Ungepolitikken

Børne- og Ungepolitikken har den overordnede målsætning, at alle børn skal udvikles og udfordres, så de trives og lærer mest muligt. Denne målsætning konkretiseres i programmet Morgendagens børne- og ungeliv, som er den fælles ramme for det gode og inkluderende børneliv i Høje-Taastrup Kommune. Der arbejdes med at sikre den faglige kvalitet og inklusion på tværs af politikområder. Der er således vedtaget en række fælles principper og arbejdsmetoder, der gælder for hele 0-18 års området.

Også 2021 var præget af Corona-pandemien. Det samme gjaldt Børne- og Ungerådgivningscentrets opgavevaretagelse, hvor de fleste opgaver blev løst på normal vis med behørig skelen til hygiejne og brug af værnemidler. Ansvar for hygiejnetilsyn, vejledning og håndtering af Corona-vejledning for kommunens 0-18 års område lå i Sundhedstjenesten.

I foråret 2021 opbyggede kommunen sin egen enhed til at løfte testopgaven for børn, unge og ansatte inden for området. På et tidspunkt var op imod 50 personer ansat til opgaven, der ledelsesmæssigt var forankret i Børne- og Ungerådgivningscentret.

En række af tiltagene fra 2020 har stadig relevans, hvorfor 2021 i stor grad blev brugt til at implementering og forankring, herunder

- Styrket inddragelse af børn og unge i egen sag
- 'Trille & Tumble – børn i bevægelse'
- Lær for livet

NEST-klasse med succes

Høje-Taastrup Kommune har i nu to skoleår med start i august 2020 haft en NEST-klasse på Torstorp Skole.

En NEST-klasse er et inkluderende tilbud, hvor børn med særlige behov – typisk børn med lettere autisme spektrum forstyrrelser – og almene børn er del af samme klassefællesskab. Det er således hverken en specialklasse eller almenklasse, men en såkaldt mellemform.

Den første klasse bestod af 16 elever, heraf 4 visiterede børn med autisme spektrum forstyrrelse og 12 distriktsbørn. Byrådet vedtog i august 2021, at der oprettes en fuld NEST-række fra 0.-9. klassetrin.

Kommunen var oprindeligt inspireret af Aarhus Kommunes gode resultater med tiltaget. Resultaterne i Høje-Taastrup er de samme og har inspireret til overvejelser om muligheden for at anvende tilgangen på andre områder.

STIME. Styrket tværsektoriel indsats for børn og unges mentale sundhed

Høje-Taastrup Kommune gik i 2021 ind i det sidste hele år med STIME, det fælles samarbejdsprojekt med Region Hovedstadens Børne- og Ungdomspsykiatriske Center og seks kommuner. Projektet har været finansieret via satspuljemidler.

STIME har som mål at sikre, at børn og unge i psykisk mistrivsel og deres forældre får hjælp i deres nærmiljø, inden problemerne vokser sig store. Familierne skal have lettere adgang til behandling og vejledning i kommunen samtidig med, at de får mulighed for at bevare deres tilknytning til hverdagslivet. Der er flere andre mål af organisatorisk karakter.

Byrådet viderefører STIME efter udløbet af den treårige projektperiode, der rækker frem til april 2022, hvorefter tiltagene og implementeres i eget regi. Byrådet har afsat permanente midler fra budget 2022.

Helhedsorienterede familieindsatser

Arbejdet med helhedsorienteret familieindsatser er blevet intensiveret i 2020 med flere spor og et øget tværfagligt samarbejde. Der arbejdes nu i tre spor:

- Styrket familiebehandling som retter sig mod tværgående komplekse borgersager, tværgående familieplans og en særlig og styrke familieindsats direkte i familier som forebyggelsestiltag som alternativ til en evt. anbringelse.
- Sammenhængende borgerforløb, der skal sikre at borgere/familier, der har indsatser i flere centre/afdelinger samt har en tilstrækkelig kompleksitet får en koordineret og tværfaglig indsats, der understøtter selvforsørgelse og egen mestring
- Familieplanen er én samlet plan, der koordinerer alle indsatser ift. familien som helhed. Familieplanen beskriver familiens håb og mål for fremtiden, og giver overblik over aftaler/tiltag - og deres indbyrdes prioritering.

Nye tiltag i 2021

Fokus på digitale overgreb på børn og unge

Fagcentre på 0-18 årsområdet satte i 2021 ord på de handletiltag, der anvendes på tværs af området for at mindske betydningen af digitale krænkelse. Der sættes på dagtilbudsområdet fokus på naturlig udvikling, i skoler på grænsesætning og herudover i klubber og fritid på digital dannelse og kritisk stillingtagen.

Udvidelse af kapaciteten på specialtilbud på undervisnings- og dagtilbudsområdet

De seneste år er kommunens egne specialtilbud til børn og unge løbende blevet udvidet, men udbygningen har ikke været tilstrækkelig til at kunne rumme de børn og unge, som efter en såkaldt PPV (pædagogisk psykologisk vurdering) foretaget af kommunens psykologer i PPR er indstillet til et specialtilbud.

I august 2021 blev specialtilbuddet Firkanten åbnet med plads til 18 børn. 10 af de 18 pladser er et særligt dagtilbud til børn, der på grund af betydelig og varigt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne har et særligt behov for støtte, behandling m.v. De resterende 8 pladser er et specialiseret indskolingstilbud for børn, som ikke vil kunne følge et almindelig skoleforløb.

Inklusionsstrategien

De senere år er der på landsplan sket en stor stigning i andelen af børn og unge, som går i specialtilbud frem for det almene dagtilbud, skole, SFO eller klubtilbud. Det gælder også Høje-Taastrup.

Selv om de fleste børn og unge trives og udvikler sig godt i de almene tilbud, kan en voksende gruppe af børn og unge trives bedre. Det viser sig gennem en stigning i skolefraværet, trivselsundersøgelser og en stigende tilgang af sager til PPR.

Byrådet vedtog derfor i 2021 "strategien for børne- og ungefællesskaber med plads til forskellighed". Denne inklusionsstrategi sætter retning for arbejdet med at styrke de inkluderende fællesskaber for børn og unge. Målet for strategien er, at: 'Alle børn og unge, som kan profitere af at være i almenområdet, skal være der'.

Sprogstrategien

Byrådet vedtog i 2021 en strategi for arbejdet med sprog, kommunikation og læsning for 0-16 års området – i daglig tale kommunens sprogstrategi. Strategien tager afsæt i børne- og ungepolitikken og har til formål at styrke sprogarbejdet og sætte retning for en fælles, sammenhængende indsats på hele 0-16 års området.

Visionerne i strategien er disse

- Alle børn og unge skal udvikles og udfordres, så de trives og lærer mest muligt, uanset forudsætninger
- Alle børn og unge skal opnå viden og kompetencer, så de forberedes til voksenlivet, til at tage en uddannelse og til arbejdsmarkedet
- Alle børn og unge skal have det bedste udgangspunkt for at blive aktive samfundsborgere og medskabere af fremtidens samfund.

2021 var året, hvor både Familiens Hus og Flønghuset kunne fejre 10 års fødselsdage.

Regnskabsresultat

Regnskabet for det specialiserede børneområde udgør 380,4 mio. kr. Det betyder et merforbrug på 19,8 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Heraf udgør udgifter til Corona 6,5 mio. kr.

Tabel 4.5.4: Økonomisk oversigt over Det specialiserede børneområde

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|---|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|---|
| Det sociale område – ekskl. refusioner | | | | | |
| Børn og unge uden for hjemmet ekskl. forebyggende foranstaltninger | 104,1 | 103,3 | 101,3 | -2,0 | 0,0 |
| Forebyggende foranstaltninger for udsatte børn og unge | 82,0 | 83,6 | 97,9 | 14,3 | 0,0 |
| Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet | 1,5 | 1,5 | 2,1 | 0,5 | 0,0 |
| Dagtilbud m.v. til børn og unge/specialpædagoger | 0,8 | 0,8 | 1,1 | 0,3 | 0,0 |
| Socialpædagogiske fripladser | 0,7 | 0,7 | 0,5 | -0,2 | 0,0 |
| Særlige dagtilbud og særlige klubber | 22,6 | 10,5 | 12,2 | 1,7 | 0,0 |
| Tabt arbejdsfortjeneste og merudgifter | 15,4 | 15,4 | 14,8 | -0,6 | 0,0 |
| Bruttoudgifter i alt | 227,1 | 215,8 | 229,9 | 14,1 | 0,0 |
| Refusioner | | | | | |
| Indtægter fra den centrale refusionsordning | -12,1 | -14,8 | -15,1 | -0,3 | 0,0 |
| Refusion af udgifter til tabt arbejdsfortjeneste og merudgifter | -7,6 | -7,6 | -8,1 | -0,5 | 0,0 |
| Refusion for advokatbistand | -0,3 | -0,3 | -0,3 | -0,1 | 0,0 |
| Nettoudgifter i alt | 207,2 | 193,2 | 206,4 | 13,2 | 0,0 |
| Specialundervisning | | | | | |
| Specialundervisning i kommunens folkeskoler (inkl. SFO) | 47,0 | 51,4 | 55,4 | -0,6 | 4,6 |
| Undervisning af plejebragte børn | 13,4 | 10,5 | 11,8 | 1,3 | 0,0 |
| Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud | 40,1 | 51,2 | 50,8 | -0,4 | 0,0 |
| Tale-Hørelærerne | 7,3 | 7,4 | 7,8 | 0,4 | 0,0 |
| Befordring af elever | 11,9 | 11,9 | 11,1 | -0,9 | 0,0 |
| Pædagogisk psykologisk rådgivning | 10,9 | 11,2 | 11,4 | 0,2 | 0,0 |
| Specialundervisning i regionale tilbud / Efterskoler og ungdomskostskoler mv. | 2,4 | 3,7 | 4,8 | 1,1 | 0,0 |
| Socialpædagogiske fripladser | 0,2 | 0,2 | 0,1 | -0,1 | 0,0 |

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|--|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|---|
| Specialundervisning i alt | 133,3 | 147,6 | 153,2 | 1,0 | 4,6 |
| Sundhedsområdet | | | | | |
| Kommunal sundhedstjeneste | 14,6 | 14,6 | 16,5 | 0,0 | 1,9 |
| Familiens hus (inkl. adm. udgifter) | 4,1 | 4,1 | 3,5 | -0,6 | 0,0 |
| Regionssamarbejdsprojekt - STIME | 0,0 | 0,7 | 0,3 | -0,4 | 0,0 |
| Sundhedsområdet i alt | 18,7 | 19,4 | 20,3 | -1,0 | 1,9 |
| Øvrige områder | | | | | |
| Kompetenceudvikling, IT-ads til sårbare børn mv. | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,0 | 0,0 |
| Øvrige områder i alt | 0,5 | 0,5 | 0,5 | 0,0 | 0,0 |
| I alt | 359,6 | 360,6 | 380,4 | 13,2 | 6,5 |
| <i>Heraf</i> | | | | | |
| - Serviceudgifter | 363,9 | 367,6 | 388,7 | 14,6 | 6,5 |
| - Overførsler | 7,8 | 7,8 | 6,8 | -1,0 | 0,0 |
| - Central refusionsordning | -12,1 | -14,8 | -15,1 | -0,3 | 0,0 |

1) (+) = mindreindtægter og merudgifter og (-) = merindtægter og mindreudgifter.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Regnskabsafvigelser

Generelt

I endnu et turbulent år har området både medvirket til at løfte kommunens smitteopsporing og skullet håndtere aktivitetsefterspørgsel for 1.542 børn/unge, hvilket er 7,8% flere end i 2020.

Antal underretninger er steget 20%, og de er fordelt på 1.134 børn/unge. Det er 11% flere børn/unge end i 2020. 25% af samtlige børn/unge med underretninger i 2021 findes i aldersgruppen 0-5-årige, og dermed er denne aldersgruppe steget markant de seneste 3 år, hvor de i 2019 udgjorde 15%. Underretninger i aldersgruppen 6-15-årige er nærmest uændret, mens de 16-22-årige falder med 28%.

1.123 børn/unge eller svarende til ca. 9,5% af kommunens 11.870 0-18-årige fik i 2021 en underretning. I 2019 var det 7,6% af kommunens 0-18-årige. De gennemsnitlige udgifter for børn/unge med underretninger er steget 2% til 103.657.

Bidraget til kommunens smitteopsporing har medvirket til Corona-afledte udgifter på 6,5 mio. kr.

Det sociale område

Samlet havde området et merforbrug på 13,2 mio. kr. (14,5 mio. kr. på serviceudgifter).

1.310 børn/unge fik i 2021 en social indsats, hvilket er 6,7% flere end i 2020. Udgiftsniveauet fra 2020 til 2021 faldt i 2021-priser med 2,8%. Gennemsnitsudgiften faldt i faste priser til 157.523.

Det høje behov for forebyggende foranstaltninger fortsatte året igennem. 9,1% flere børn/unge fik en indsats på området. Og udgifterne steg med 10,3% i faste priser.

Selvom antallet af anbragte var højere end i 2020, og antallet af børn/unge med underretninger vedr. mistanke om overgreb, hvor kommunen har handlepligt, steg 42%, fik disse forhold ikke tilsvarende afledt økonomisk virkning på det sociale område. Derimod steg undervisningsudgifter til plejeanbragte på specialundervisningsområdet som følge af det højere antal anbragte.

Specialundervisningsområdet

Samlet havde området et merforbrug på 5,6 mio. kr. (5,6 mio. kr. på serviceudgifter).

På området er der afholdt Corona-merudgifter for 4,6 mio. kr. i forbindelse med kommunens teststrategi. Udgifterne er i faste priser steget 12,7% (9,3% uden Corona).

559 børn/unge fik en indsat på specialundervisningsområdet, hvilket 5,3% flere end i 2020. Gennemsnitsudgiften er steget 7,1% til 274.062. Over de seneste 4 år er kommunens specialundervisningskapacitet på området udbygget 3 gruppeordninger og Firkanten.

Sundhedsområdet

Området har et merforbrug på 0,9 mio., hvilket hænger sammen med sundhedsplejerskernes medvirkning i kommunens Corona-beredskab.

Mængdeforudsætninger

Tabel 4.5.5: Mængdeforudsætninger for anbringelser

| (Gennemsnitlig antal personer) | Budget 2021 | Regnskab 2021 |
|--|----------------|------------------|
| Opholdssteder | 31 | 44 |
| Værelse/kollegium, kost- og efterskoler | 9 | 16 |
| Plejefamilier | 59 | 69 |
| Døgninstitutioner | 18 | 13 |
| Sikrede institutioner | 2 | 3 |
| Mellemkommunale sager* (*faktisk antal i 2020) | 28 | 6 |
| I alt | 147 | 151 |

Tabel 4.5.6: Mængdeforudsætninger på forebyggende foranstaltninger

| (Gennemsnitlig antal personer) | Budget 2021 | Regnskab 2021 |
|---------------------------------|----------------|------------------|
| Familiebehandling | 70 | 90 |
| Dagbehandling | 48 | 51 |
| Praktisk pædagogisk hjælp | 15 | 14 |
| Aflastning + netværksaflastning | 89 | 85 |
| Døgnophold for familier | 1 | 2 |
| Kontaktpersoner | 34 | 39 |
| Ungdomskriminalitetsnævnet | | |
| Anden hjælp | 3 | 3 |
| Økonomisk støtte | 12 | 11 |
| §54 støttepersoner | 41 | 36 |
| Rådgivning | 39 | 37 |
| Merudgifter | 22 | 30 |
| Tabt arbejdsfortjeneste | 86 | 83 |
| I alt | 460 | 480 |

Tabel 4.5.7: Mængdeforudsætninger for nævnsanbragte ifm. ungdomskriminalitet

| (Gennemsnitlig antal personer) | Budget 2021 | Regnskab 2021 |
|--------------------------------|----------------|------------------|
| Ungdomskriminalitetsnævnet | 10 | 11 |

Tabel 4.5.8: Mængdeforudsætninger for skoleområdet

| (Gennemsnitlig antal personer) | Budget 2021 | Regnskab 2021 |
|--|----------------|------------------|
| Specialundervisning | | |
| Gruppeordningselever (en gruppe er normalt normeret til 8 elever) inkl. køb/salg | 157 | 161 |
| Gruppeordningselever i andre kommuner - Netværk 6 | 7 | 6 |
| Elever som modtager enkeltintegration (>9 lektioner pr. uge) | 19 | 23 |
| Elever i regionale specialskoler | 3 | 4 |

| (Gennemsnitlig antal personer) | Budget 2021 | Regnskab 2021 |
|---|------------------------|--------------------------|
| Specialundervisning | | |
| Elever i kommunale specialskoler | 43 | 48 |
| Elever på dagbehandlingsskoler | 49 | 50 |
| Undervisning af anbragte børn - alm. folkeskole udenfor kommunen | 29 | 26 |
| Undervisning af anbragte børn - alm. specialundervisning | 2 | 3 |
| Undervisning af anbragte børn - regionale specialskoler | 2 | 1 |
| Undervisning af anbragte børn - vidtgående specialundervisning | 33 | 32 |
| Undervisning af anbragte børn - interne opholdssteder | 12 | 11 |
| Kost/Efterskoler | 20 | 22 |
| Særlige dagtilbud, SFO og klubtilbud | | |
| Særlige fritidstilbud, antal elever – Folkeskoleloven § 3 | 33 | 35 |
| Særlige dagtilbud og særlige klubber– Serviceloven § 32/36 | 8 | 10 |
| I alt | 417 | 433 |

Fritidstilbud for Børn & unge, Det Kriminalpræventive Team

Årets gang

Klubberne

Klubberne har udover den fortsatte håndtering af Corona i 2021 og fastholde medlemmer haft fokus på den fortsatte udvikling af arbejdet med at sikre god pædagogisk praksis og fremme børn og unges trivsel og udvikling. Klubberne har herudover været optaget af at bidrage til udviklingen af Ungecentrets fælles ambition om at sikre ungdomsuddannelse til flere unge. Alle klubber har bistået med deres uddannede medarbejdere som uddannelsesambassadører i at understøtte uddannelsesparathedsvurderingen i samspil med skoler og vejledere. Klubberne har ligeledes styrket samarbejdet om bevægelse og sport på tværs for at fremme de unges fællesskaber og sundhed og arbejdet sammen om de digitale fællesskaber såsom digital klub og esport.

I 2021 er der på klubområdet arbejdet med konsolidering af fusion og klubstruktur i Nærheden, arbejdet med Gadehaven og Taastrupgård med involvering af såvel ledelse som personale i at tilrettelægge en ny indsats i disse områder. Endelig er der blevet udviklet en klubversion af KIDS, som er et tilsynsredskab til vurdering af kvaliteten i klub baseret på forskning og evidens, som udfoldes og implementeres i 2022.

Det Kriminalpræventive Team

Det kriminalpræventive Team bestående af SSP og Gadeplan har i 2021 haft fokus på - i samarbejde med politiet - håndteringen af COVID 19 blandt børn og unge, udover den normale indsats med det forebyggende arbejde på skolerne, herunder forberedelse af fyraftensmøder for fagprofessionelle som afholdes i 2022, beredskabsplan for negative social kontrol, tryghed i boligområderne og individorienterede indsatser. Særligt har teamet understøttet udviklingen af det Matrikelløse tilbud, der har bidraget til at skabe tryghed i Taastrupgaard og indsatsen på Høje-Taastrup Station. Der er igangsat et tværgående Ungeprogram for stærkt kriminalitetstruede 13-17-årige og deres familierne. Ligeledes er der arbejdet på at få fælles forebyggelse op at køre på skolerne.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Fritidstilbud for Børn & Unge, SSP og Gadeplan udgør 46,7 mio. kr. Det svarer til et mindreforbrug på 1,6 mio. kr.

Tablet 4.5.9: Økonomisk oversigt for politikområdet Fritidstilbud for Børn & unge, SSP og Gadeplan

| (Netto 1.000 kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|--|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|---|
| Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbudslovens § 66, stk. 2-4) | 42,5 | 42,8 | 42,3 | -0,5 | 0,0 |
| Det Kriminalpræventive Team | 5,5 | 5,5 | 4,4 | -1,1 | 0,0 |
| I alt | 47,9 | 48,3 | 46,7 | -1,6 | 0,0 |
| Heraf: | | | | | |
| - Serviceudgifter | 47,9 | 48,3 | 46,7 | -1,6 | 0,0 |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

De væsentligste regnskabsafvigelser

Færre personaleudgifter

Der har i løbet af 2021 været flere vakante stillinger på det kriminalpræventive område, hvilket giver et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Kriminalitetsforebyggende familiekurser

Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. skyldes, at de kriminalitetsforebyggende familiekurser i 2021 er afholdt indenfor den eksisterende ramme. Budgettet til de kriminalitetsforebyggende familiekurser blev tildelt via Tryghedspakken i 2018. Det har vist sig, at de kriminalitetsforebyggende familiekurser ikke er udgiftsdrivende i samme grad som forventet, og at de kan afholdes inden for områdets eksisterende ramme.

Mindreforbrug, Selvejende Klub Engvadgård

Mindreforbrug på 0,6 mio. kr. skyldes en vakant stilling, aflyste arrangementer og koloni. Klub Engvadgård havde derudover også regnet med renovering af legeplads, men dette blev udskudt til 2022.

Mængdeforudsætninger

I tabellen nedenfor fremgår centrale budgetforudsætninger

Tabel 4.5.10: Mængdeforudsætninger

| Forudsætning | Budget 2021 | Regnskab 2021 |
|--|-------------|---------------|
| Fritids/Dagklub antal brugere | 860 | 825 |
| Juniorklub antal brugere (inkl. knallertklub) | 586 | 601 |
| Ungdoms/Aftenklub antal brugere (inkl. gokartklub) | 254 | 249 |
| Ungdomscafé Gadehavegård | 200 | 50 |
| Gruppeordning | 8 | 8 |

Anm.: Dag og aftenklubberne er baseret på 12 måneders deltagergennemsnit. Temaklubberne gokart og knallertbane er opført under Juniorklub og Ungdomsklub. Ungdomscafé er baseret på, at der kan være 200 brugere. Gruppeordningen på Impulsen er baseret på 8 børn.

Undervisning

Årets gang

Corona-situationen med nedlukning og hjemsendelse af eleverne og krav til de fysiske rammer, rengøring mv. har været det overordnede tema på skoleområdet i 2020. Den særlige situation har påvirket alle aktiviteter, og fokus har været på at give eleverne den grundlæggende undervisning, de har krav på.

Det 21. århundredes kompetencer - Fremtidens Skole

Skolerne har i 2021 så vidt muligt fortsat arbejdet med projektet "Fremtidens Skole". Projektets overordnede mål er at skabe en folkeskole, hvor alle elever bliver endnu mere motiverede og dygtigere. Konkret arbejdes med kompetenceudvikling af det pædagogiske personale, ledelse, indretning af fysiske læringsrum der understøtter arbejdet med 21. århundredes kompetencer og nye og mere motiverende måder at lære på (*autentiske og innovative læringsforløb*) med fokus på opnåelse af de faglige mål for de enkelte fag.

Projektet med Fremtidens Skoler er 3-årigt og blev påbegyndt i 2018 finansieret af donation på 11 mio. kr. fra A.P. Møller Fonden. Derudover indgår kommunal medfinansiering af f.eks. projektleder, phd-ansat, konferencer, lærertimer øremærket kompetenceudvikling, afledte konsulentudgifter mv.

De planlagte aktiviteter i 2021 har været påvirket af corona pandemien, og en række aktiviteter er blevet udskudt. A.P. Møller Fonden har derfor godkendt, at projektet forlænges med ½ år til marts 2022.

Børn og forældre oplever, at den lokale skole/institution er det bedste sted

Der arbejdes både centralt og på de enkelte skoler med at skabe et skolemiljø og pædagogiske metoder, hvor alle elever trives og lærer mest muligt – både elever med behov for særlig støtte og elever med behov for at blive fagligt udfordret.

Et af parametrene for hvordan dette arbejde lykkes, er udviklingen i andelen af elever i frie grundskoler. I de seneste tre år har andelen af elever i frie grundskoler i Høje-Taastrup Kommune ligget nogenlunde stabilt på 21-22%. Landsgennemsnittet for andelen af elever i frie grundskoler/privatskoler lå på 22,1 % i 2020-21.

IT i skolen

Høje-Taastrup Kommune har ambitioner om at udvikle kommunens folkeskoler til nogle af Danmarks bedste. Som et led i den udvikling låner alle elever enten iPad eller bærbar pc i skolen. Der arbejdes med læringsforløb på alle klassetrin, som indtænker forskellige teknologier og i forbindelse med brugen af devices fokuseres på digital dannelse.

I 2021 har corona situationen, hvor eleverne i lange perioder har været hjemsendt og undervisningen har skullet ske digitalt, betydet en udfordring for udvikling af såvel elevernes som lærernes kompetencer i digital læring. Arbejdet er genoptaget i de perioder, hvor skolerne har kunne tage imod eksterne. Der arbejdes med at målrette indsatsen i en ny IT-strategi.

Sprogvurderinger og sprogstøtte i 0. klasse

I 2019 overgik Høje-Taastrup Kommune, ligesom de fleste andre kommuner, til Rambølls reviderede sprogvurdering. Sprogvurderingen er et forskningsbaseret materiale, der er udviklet for Børne- og Socialministeriet. Det vurderes, at det reviderede testmateriale giver et mere retvisende billede af børnenes faktiske behov for sprogstøtte end det tidligere anvendte, da den er baseret på den nyeste sprogforskning. Den ændrede sprogvurdering resulterede for skoleår 2020/21 i en stigning i antallet af børn, der vurderedes at have behov for sprogstimulering ved skolestart.

I skoleår 2019/20 blev der tildelt ressourcer til 8 hold og 6 enkeltelever svarende til ca. 5,6 mio. kr. Men for skoleår 2020/21 viste sprogvurderingerne et behov for 18 hold og 2 enkelt elever, svarende til en merudgift på 6,1 mio. kr. Byrådet besluttede derfor i juni 2020 en tillægsbevilling så der i skoleår 2020/21 oprettedes 18 hold med udgangspunkt i eksisterende ressourcefordeling, samt at fra skoleår 2021/22 sættes et loft på 6,5 mio. kr. vedr. ressourcer til sprogstimuleringshold, hvoraf 1 mio. kr. bliver finansieret fra "Fagligt løft i folkeskolen".

Strategi for Sprog, kommunikation og læsning

I 2021 blev en ny, samlet strategi for sprog, kommunikation og læsning besluttet og implementeringen blev påbegyndt. Formålet er at styrke de sprogpædagogiske miljøer i dagtilbud, skole, SFO og klub, så der skabes den bedste grobund for, at børn og unge tilegner sig nuancerede og rige tale- og skriftsproglige kompetencer, og dermed de nødvendige forudsætninger for læring og videre uddannelse. Strategien har fokus på en tidlige indsats med fornyet fokus på børns tidlige sprog og før-skriftlige kompetencer samt at skærpe den opsporende og forebyggende indsats i forhold til børns sproglige udvikling. Ligeledes fastholdes og styrkes fokus på sprog som en central løftestang for læring og styrkelse af det faglige niveau i folkeskolen.

Udfordringer med social trivsel

Af kvalitetsrapporten for 2019-20 fremgår, at elevernes trivsel generelt set er god. De forskellige trivselsindikatorer er fastholdt eller er svagt faldende.

Kvalitetsrapporten for skoleår 2020-21 skal ikke udarbejdes, men af data ses, at trivslen er fastholdt på cirka samme niveau, hvilket betyder, at den særlige situation med corona i 2020-21 ikke har haft særlig indflydelse på elevernes trivsel.

Ungeskole og Den Kommunale Ungeindsats (KUI)

På Linie 10 og Ungdomsskolen er der gennemført en proces frem mod politisk beslutning af fusion af Ungdomsskolen og LINIE 10. I 2022 ansættes ny fælles leder og skolerne arbejder sammen om at implementere fusionen i en ungeskole.

Den Kommunale Ungeindsats (KUI) er yderligere konsolideret på tværs i HTK.

Campusprogrammet er konsolideret, og der er indgået partnerskabsaftale med en række uddannelsesinstitutioner såsom Roskilde Tekniske Skole, Roskilde Gymnasiet, FGU skolen, Roskilde Universitet, SOSU H og Københavns Professionskole. I 2022 formaliseres partnerskabet i underskrifter og prøvehandlinger.

Regnskabsresultat

Regnskabet for politikområde Undervisning udgør 463,7 mio. kr. Det svarer til et mindreforbrug på 4,0 mio. kr. Heraf udgør merudgifter til corona 3,0 mio. kr.

Tabel 4.5.11: Økonomisk oversigt for politikområdet Undervisning

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|--|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|---|
| Folkeskoler og Skolefritidsordninger | 345,1 | 349,3 | 349,0 | -3,0 | 2,7 |
| Befordring af elever i grundskolen | 2,2 | 2,4 | 2,8 | 0,1 | 0,3 |
| Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5 | 8,6 | 8,6 | 8,9 | 0,3 | 0,0 |
| Efter- og videreuddannelse i folkeskolen | 0,2 | 2,3 | 0,9 | -1,4 | 0,0 |
| Bidrag til statslige privatskoler | 58,9 | 58,9 | 58,2 | -0,7 | 0,0 |
| Efterskoler og ungdomskostskoler | 4,5 | 4,5 | 5,0 | 0,5 | 0,0 |
| Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsats, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år, Øvrige sociale formål og Den kommunale beskæftigelsesindsats | 7,2 | 7,2 | 7,7 | 0,5 | 0,0 |
| Forberedende Grunduddannelse (FGU) | 10,2 | 10,2 | 7,5 | -2,6 | 0,0 |
| Bidrag til staten for forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse (FGU) | 3,9 | 3,9 | 3,1 | -0,8 | 0,0 |
| Ungdomsskolevirksomhed | 10,2 | 10,2 | 10,1 | -0,1 | 0,0 |
| Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud | 1,7 | 1,7 | 1,7 | 0,0 | 0,0 |
| Særlige dagtilbud og særlige klubber | 8,6 | 8,4 | 8,7 | 0,3 | 0,0 |
| I alt | 461,3 | 467,6 | 463,7 | -6,9 | 3,0 |
| <i>Heraf:</i> | | | | | |
| <i>Serviceudgifter</i> | <i>457,4</i> | <i>463,7</i> | <i>460,6</i> | <i>-6,1</i> | <i>3,0</i> |
| <i>Overførselsudgifter mm.</i> | <i>3,9</i> | <i>3,9</i> | <i>3,1</i> | <i>-0,8</i> | <i>0,0</i> |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

De væsentligste regnskabsafvigelser

Folkeskoler og Skolefritidsordninger

Det samlede mindreforbrug på Folkeskoler og Skolefritidsordninger er sammensat af nedenstående fem væsentlige afvigelser:

1. Skolerne inkl. sfo'erne har et mindreforbrug vedr. den almindelige drift på 3,0 mio. kr., som fordeler sig på flere skoler og sfo'er. Mindreforbruget kan primært henføres til vakancer, da det på nogle institutioner har været vanskeligt at finde personaler med rette kompetencer.

Herudover kommer ekstraudgifter som følge af corona pandemien, som er opgjort til 2,7 mio. kr. Ekstraudgifterne er fx øgede udgifter til vikarer for at kunne gennemføre undervisningen i mindre hold og øgede udgifter til udendørs undervisning i første halvdel af skoleåret.

2. Demografiregulering

Der er et merforbrug på kapacitetspuljerne på 2,8 mio. kr., som primært skyldes:

- Institutions- og Skoleudvalget vedtog den 9. marts 2021 oprettelse af yderligere to 0. klasser på Mølleholmskolen og Læringshuset til start i august 2021
- Tilretning af skolernes budget til ressourcetimer, da der i forbindelse med budgetlægningen ved en fejl er givet for få ressourcetimer

3. Mellekommunale betalinger

Merforbruget på 1,1 mio. kr. skyldes, at der er en øget mellemkommunal afregning for børn med bopæl i Høje-Taastrup Kommune og skolegang i anden kommune (frit-valg). Der har de senest to år været en tilsvarende tendens, og det undersøges i forbindelse med budget 2023, om budgettet skal tilpasses.

4. Uddannelses og udviklingspulje mm.

Afvigelserne på fællesudgifter på det centrale skoleområde giver et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. Disse består hovedsageligt af mindreforbrug på uddannelses- og udviklingspuljerne, idet aktiviteter ikke er blevet gennemført som følge af corona. Dertil kommer ikke forbrugte forsikringsmidler fra branden på Selsmoseskolen i 2015 og en række øvrige fællesudgifter.

5. Projekter med ekstern finansiering

Der er et merforbrug på 1,1 mio. kr. på projekter med ekstern finansiering, afvigelsen skyldes periodeforskydning mellem 2021 og 2022 i udgifter og indtægter vedr. projekterne:

- Fremtidens Skole
- Teksperimentet
- Få forståelsen med

Efter- og videreuddannelse i folkeskolen

Staten har i perioden 2014-2020 ydet et særligt bidrag til kursusafgift for efter- og videreuddannelse af lærere og pædagoger. I 2021 er der et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., som skal anvendes inden udløb af anvendelsesperioden i 2025.

Færre elever på FGU

Færre elever end forventet indebærer et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. på serviceudgifter og et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på overførselsudgifter.

Ungeguides

Merforbrug på 0,4 mio. kr. skyldes, at der i 2021 kom færre indtægter fra det eksternt finansierede projekt, Unge Med Kant, end forventet.

Mængdeforudsætninger

I tabellen nedenfor fremgår centrale budgetforudsætninger

Tablet 4.5.12: Mængdeforudsætninger

| | Budget 2021 | Faktisk 2021 |
|--|--------------------|---------------------|
| Skoleområdet | | |
| Elever | 4.421 | 4.439 |
| Klasser | 198 | 201 |
| SFO-området | | |
| Børn i SFO – almen | 1.506 | 1.521 |
| Børn i SFO - special | 75 | 61 |
| Privat-, efter- og produktionsskoleelever | | |
| Privatskoleelever | | |
| - Skole | 1.436 | 1.453 |
| - SFO | 510 | 456 |
| Efterskoler | | |
| - Almindelige | 124 | 138 |
| FGU-elever | 142 | 103 |

4.6 Fritids- og Kulturudvalget

Udvalgets ansvarsområder

Udvalget består af tre politikområder:

- Fritid
- Kultur
- Integration

Fritid

Området omfatter både kommunale tilbud og støtte til de mange frivillige kræfter i kommunen. Der gives bl.a. støtte til folkeoplysningsområdet, idrætsforeninger, kulturelle foreninger samt børne- og ungdomsforeninger.

Kommunen har også en række idrætsfaciliteter, herunder HTK Idrætsteam, der består af Fløng svømmehal og idrætsanlæg, Sengeløse idrætsanlæg og Taastrup svømmehal, samt de selvejende institutioner; Hedehusene Idrætscenter og Taastrup Idrætscenter, der driver haller og idrætsanlæg i henholdsvis Hedehusene (inkl. Springhallen), Taastrup og Høje-Taastrup.

Kultur

Området omfatter kulturelle tilbud – herunder Taastrup Teater, Kroppedal Museum, Opera Hedeland, Dramaskolen, Musikskolen og Billedskolen. Kommunen råder derudover over et to biblioteker, samt tre fritids- og kulturcentre; Medborgerhuset, Taastrup Kulturcenter og Hedehuset.

Integrationspulje

Der er en årlig pulje til understøttelse af projekter på integrationsområdet, der sætter fokus på og styrker det frivillige foreningsarbejde. Puljen blev oprettet i 2002.

Økonomisk oversigt

Regnskabet udgør 82,8 mio. kr. i 2021. Heraf udgør udgifter til Corona 0,8 mio. kr. Samlet set er der et mindreforbrug på 2,6 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Afvigelserne beskrives nærmere i efterfølgende afsnit.

Udvalget havde i 2021 et oprindeligt budget på 82,1 mio. kr., som i løbet af året er øget med 3,3 mio. kr. Det skyldes væsentligst overførsler fra 2020 til 2021.

Tabel 4.6.1: Økonomisk oversigt for Fritids- og Kulturudvalget

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse 2021 ¹⁾ | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af corona ¹⁾ |
|-------------------|-------------------------|------------------------|---------------|------------------------------|---------------------------------------|---|
| Fritid | 37,4 | 39,1 | 38,7 | -0,5 | -0,5 | 0,0 |
| Kultur | 44,3 | 45,2 | 43,2 | -2,1 | -2,9 | 0,8 |
| Integrationspulje | 0,3 | 1,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| I alt | 82,1 | 85,4 | 82,8 | -2,6 | -3,4 | 0,8 |
| <i>Heraf</i> | | | | | | |
| - Serviceudgifter | 82,1 | 85,4 | 82,8 | -2,6 | -3,4 | 0,8 |

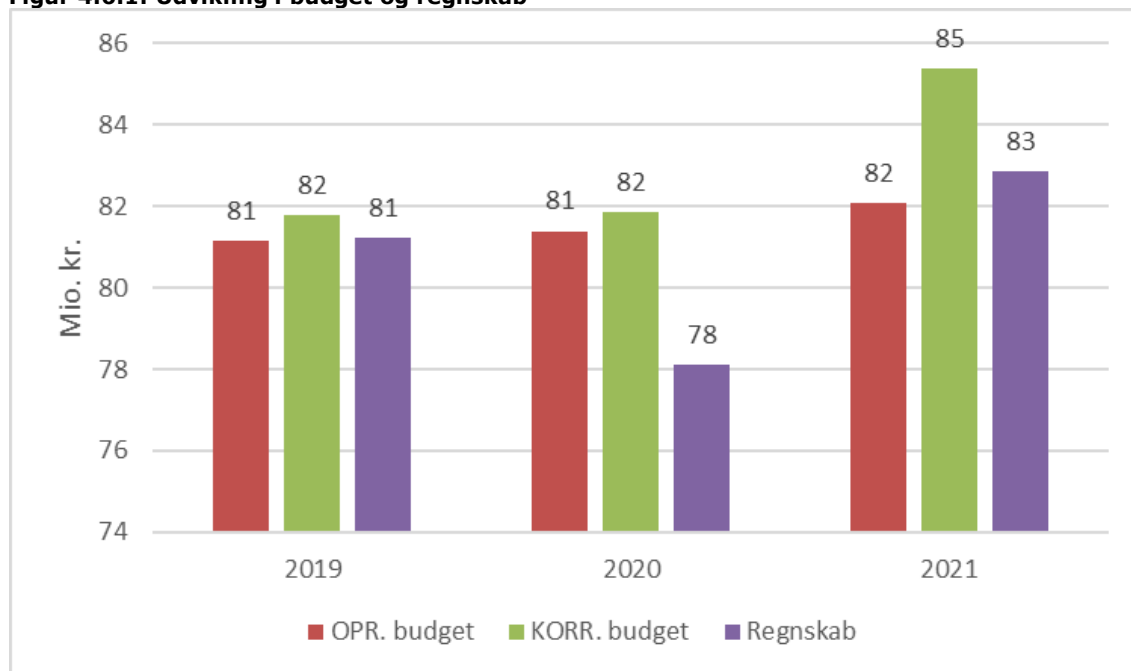
1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Figur 4.6.1 viser, at udvalget indenfor de seneste tre år har haft mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget.

Udsving i budget og forbrug mellem årene skyldes primært overførsel/periodisering af eksterne projektmidler samt Covid-19 pandemiens påvirkning af forbruget.

Figur 4.6.1: Udvikling i budget og regnskab



Fritid

Årets gang

Væsentlige fokuspunkter

I 2021 har de væsentligste fokuspunkter fortsat været at opfylde aftalemålene med DIF og DGI, om at 9.500 flere borgere skal i gang med at bevæge sig i Bevæg Dig For Livet-projektet. Inden for rammerne af kommunens Idræts- og Bevægelsespolitik, er der fortsat arbejdet på at styrke idræts- og bevægelsestilbuddene til kommunens borgere i samarbejde med foreningerne og DGI. Både tilbuddene i de folkeoplysende foreninger og tilbuddene til selvorganiserede. Der er kommet 1350 flere medlemmer i de folkeoplysende foreninger i 2021.

Det er sket gennem nye aktiviteter, forbedring af faciliteter, uddannelse af ledere og trænere. For de selvorganiserede og inaktive er det sket gennem åben hal tilbud, og via projektet Trille og Tumble er der givet information til familier med spædbørn om aktivitetsmuligheder i frivillige foreninger.

Arbejdet med en friluftstrategi med vægt på at flere mennesker i kommunen skal have et aktivt udeliv i naturen blev færdig. Strategien styrker bl.a. vilkårene at dyrke aktivt fritidsliv.

I samarbejde med Roskilde og Greve kommuner er kommunen vært for Spejdernes Lejr i 2022. Arbejdet med at hjælpe organisationen Spejdernes Lejr med at gøre lejren til virkelighed har meget stor fokus. Arrangementet skal afholdes i Hedeland Naturpark i samarbejde I/S Hedeland.

I sommerferien gik et nyt Aktiv Sommer koncept i gang med flere aktiviteter afviklet i boligområderne. Det betød, at der deltog mange børn og unge, som ikke traditionelt har deltaget i sommerferieaktiviteterne.

Folkeoplysningsområdet

Det fjerde hold frivillige foreningsledere blev færdige på lederakademiet i 2021. Ligesom de foregående hold oplevede alle frivillige ledere, at de har fået mange værktøjer, som kan hjælpe dem med at blive bedre ledere i deres foreninger. Dygtige foreningsledere er med til at styrke foreningerne i bestræbelserne på at få flere til at deltage i kommunens mangfoldige foreningsliv. Fra august er der kommet idrætskoordinatorer på alle skoler. Deres opgave er at skabe et endnu bedre samarbejde mellem skoler og det frivillige foreningsliv.

For at udnytte de indendørs faciliteter bedst muligt er der sat aktivitetsmålere op i alle indendørs haller og sale samt udendørs på udvalgte fodboldbaner. De første målinger af brugen af lokalerne viser, at der er mulighed for at udnytte faciliteterne bedre. Det vil der være fokus på i det ny Folkeoplysningsudvalg fra 2022.

Folkeoplysningsudvalget har drøftet fleksible kontingentformer i foreningerne i løbet af 2021, da flere foreninger gerne vil imødekomme borgernes ønske om mere flydende medlemskaber. I 2022 vil rammer og regler for de fleksible kontingenter blive vedtaget.

Kommunale idræts- og svømmehaller

Svømmehallernes besøgstal har i 2021 været kraftigt påvirket af corona. De første 17 uger af 2021 var svømmehallerne lukkede. Den samlede omsætning i billetsalg/cafeer endte med en halvering i forhold til 2019. (Fra 1.822.392 kr. i 2019 til 912.839 kr. i 2021).

Det samlede aktivitetsniveau har (i de uger hvor svømmehallerne har måttet holde åbent) ikke været halveret. Foreningssvømningen har næsten været uændret, skolesvømningen har været gennemført på normalt niveau det meste af året. Årskort-brugerne her under morgensvømmerne har også været stabile. Det er primært gæster med enkelt-billetter der i mindre grad har besøgt svømmehallerne. Særligt er Fløng Svømmehal gået tilbage i forhold til de offentlige gæster. Dette kan skyldes genåbningen af Roskildebadet, som med mange nye faciliteter til alle målgrupper er en stærk konkurrent til Fløngs noget mere beskedne rammer. Særligt børnefamilierne er forsvundet på denne baggrund.

Taastrup Svømmehal måtte tilpasse åbningstiderne for offentlige gæster i hal 2 (den nye hal med 50m bassin) på grund af de manglende billetindtægter. Dette har betydet, at åbningstiderne i de mindst benyttede tidsrum er beskåret i hal 2. De offentlige gæster er i stedet i højere grad blevet henvist til hal 1 (den gamle hal med bl.a. 25 m bassin).

I Sengeløse hallen er der i samarbejde med den lokale forening Sengeløse Badminton Tennis og Fitness blevet indrettet et fitness-lokale. Det er foreningen, der har investeret i maskinerne. Tilbuddet har vist sig at være populært: På trods af at aktiviteten reelt først kunne starte 1. august, er der allerede 122 medlemmer. Samme forening er i gang med at etablere en padelbane i Sengeløse i samarbejde med Sengeløsehallen.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Fritid udgør 38,7 mio. kr. Det svarer til et mindreforbrug på 0,5 mio. kr.

Tabel 4.6.2: Økonomisk oversigt for Fritid

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse 2021 ¹⁾ | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|--------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|------------------------------|---------------------------------------|---|
| Stadion og idrætsanlæg | 26,9 | 27,9 | 28,6 | 0,8 | 0,8 | 0,0 |
| Andre fritidsfaciliteter | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse 2021 ¹⁾ | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|---|-------------------------|------------------------|---------------|------------------------------|---------------------------------------|---|
| Fælles formål | 0,4 | 0,4 | 0,2 | -0,2 | -0,2 | 0,0 |
| Folkeoplysende voksenundervisning | 1,8 | 1,8 | 1,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde | 2,2 | 2,2 | 2,1 | -0,1 | -0,1 | 0,0 |
| Lokaletilskud | 3,0 | 3,0 | 3,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Fritidsaktiviteter udenfor folkeoplysningsloven | 2,2 | 2,6 | 2,0 | -0,6 | -0,6 | 0,0 |
| Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål | 0,0 | 0,3 | -0,1 | -0,4 | -0,4 | 0,0 |
| I alt | 37,4 | 39,1 | 38,7 | -0,5 | -0,5 | 0,0 |
| <i>Heraf</i> | | | | | | |
| - Serviceudgifter | 37,4 | 39,1 | 38,7 | -0,5 | -0,5 | 0,0 |
| - Overførselsudgifter mm. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

De væsentligste regnskabsafvigelser

Ekstra rengøring i svømmehal

Merforbrug på 0,3 mio. kr. skyldes ekstra rengøring i Taastrup svømmehal grundet forkert konstrueret gulv.

Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål - eksterne midler

Mindreforbrug på 0,4 mio. kr. skyldes eksterne midler, som ikke er benyttet i 2021, men skal overføres til 2022.

Mængdeforudsætninger

I tabellen nedenfor fremgår centrale budgetforudsætninger

Tabel 4.6.3: Mængdeforudsætninger

| Forudsætning | Budget 2021 | Regnskab 2021 |
|---|-------------|---------------|
| Stadion og idrætsanlæg, inklusive haller og andre anlæg | 13 | 13 |
| - Heraf svømmehaller | 2 | 2 |

Kultur

Årets gang – hvad har vi nået

Bibliotekerne – mulighedernes kunst

Corona havde stadig en negativ indvirkning på kulturområdet i 2021, hvor hele området startede året med at være nedlukket. Gennem 2020 havde Høje-Taastrup Bibliotekerne, Kulturhusene og Taastrup Teater & Musikhus samlet sig som organisation samt styrket sin tilgang til retningslinjer og restriktioner, hvor mulighederne fik fokus fremfor begrænsningerne.

Denne kompetenceudvikling gennem 2020 gjorde det muligt, at Taastrup – og Hedehusene Bibliotek kunne udbyde "Bestil og Hent"- ordningen trods nedlukning, som åbnede d. 11. jan. 2021. Her kunne borgerne bestille bøger til afhentning hjemmefra, og fik dem udleveret i døråbningen til det enkelte bibliotek. På denne måde blev restriktionerne overholdt med stor forsvarlighed under åben himmel. Samtidig medførte det, at udlånstallet for fysiske materialer holdt et acceptabelt

niveau på 140.800 i 2021 mod de 160.005 i 2020. Ordningen "Bestil og Hent" sluttede d. 19. april 2021, hvor bibliotekerne igen kunne genåbne.

På det digitale område er udlånet af de digitale medier steget i sammenligning med 2020, hvor der også skete en markant stigning. Udlån af digitale medier som e-bøger, lydbøger, podcasts og Filmstriben er steget fra 75.907 i 2020 til 83.446 i 2021. En stigning, som ledelsen havde taget højde for i 2021-budgettet med et forventet forbrug på 1.250.000 kr. mod de 837.845 kr. i 2020-budgettet.

Netop den gode balance i udbuddet af fysiske – og digitale materialer i Høje-Taastrup Bibliotekerne har gjort det muligt for at alle borgere har haft adgang til litteraturen gennem 2021, selvom borgeren måske har været nervøs for at møde fysisk op pga. stigende smitte.

Året 2021 var også året, hvor Taastrup Bibliotek fik indviet sit nye børnebibliotek, som allerede stod klar i 2020, men hvor det ikke var muligt at åbne pga. restriktioner ifm. corona. Det åbnede d. 14. oktober 2021 med pomp og pragt med besøg af to 0. klasser fra Borgerskolen. Udviklingen af forholdene på Taastrup – og Hedehusene Bibliotek er hvert år et opmærksomhedspunkt, og i 2021 er der investeret i nye selvbetjeningsmaskiner og bedre indretning af 1. sal på Taastrup Bibliotek, der giver borgerne bedre forhold på biblioteket. De sidste par år er der investeret markant i indretning mm. på de to biblioteker, som også har medført et mindre forbrug på inventar i 2021.

Samlet er der et overskud på Høje-Taastrup Bibliotekernes budget for 2021. Dette skyldes mindre forbrug på lønudgifter, da man med rettidig omhu har afventet med at genansætte personale efter afgang, da bibliotekerne var ramt af restriktioner og nedlukning. Netop den øgede smitte og anbefalingen om ikke at blande sig med for mange mennesker har gjort, at personalet ikke har kunne komme på de ønskede kurser mm. Derudover er størstedelen af udgifterne til de større arrangementer, som f.eks. lysshowet under Vestegnens Kulturuge, betalt i 2020-budgettet ud fra kontrakten.

Bibliotekerne har afholdt 70 arrangementer i 2021 med i alt 2.746 deltagere, og derudover mødte 7.500 gæster op til lysshowet "Vores Verden" under Vestegnens Kulturuge.

Arrangementerne kom hjem i borgernes stuer

Kulturhusene og Taastrup Teater & Musikhus startede året 2021 med nedlukning som de øvrige kulturinstitutioner. De dystre corona-tal i starten af 2021 gjorde det klart, at de fysiske kulturarrangementer stod til at stå stille i lang tid. Derfor rettede Høje-Taastrup Bibliotekerne, Kulturhusene og Taastrup Teater & Musikhus deres blik mod onlineoplevelser via sociale medier, som skulle sikre, at borgerne kunne få kulturoplevelser under nedlukningen.

I starten af den første nedlukning i 2020 kørte organisationen med små onlineoplevelser, som f.eks. musikbanko, der gav kompetencerne til det videre arbejde i 2021, hvor den f.eks. stod på stand-up med Torben Chris og Thomas Hartmann, foredrag i de lokale klubber på bibliotekerne, børneoplevelser og koncerter i samarbejde med Kulturhusenes foreninger. Organisationens og samarbejdspartnere udbød 33 online-arrangementer i februar og marts 2021, som samlet gav 6.597 seere. Dermed fik kulturen markeret sig på trods af nedlukningen i starten af 2021.

Antallet af kulturoplevelser i Hedehusene vil blive prioriteret de kommende år. I 2020 blev BørnefestiBAL afholdt i Hedehusets Bypark, og i 2021 blev det endnu engang cementeret, at Byparken vil være et centralt venue i fremtiden med 7 koncerter over to weekender under navnet "Musik i Byparken". Her deltog lidt over 1.700 gæster de to weekender.

Efter omstændighederne har der været en stor efterspørgsel på arrangementerne i husene i 2021. I Taastrup Teater & Musikhus blev der udbudt 110 arrangementer gennem 2021, hvor der samlet har været ca. 23.000 gæster forbi. Det skal noteres, at onlineoplevelserne er inkluderet i dette tal.

I Kulturhusene har foreningerne i starten af året trippet for at komme i gang, men længere ind i efteråret i 2021 gjorde nye corona-varianter og stigende smitte også foreningerne mere utrygge. Det medførte enten aflysninger af foreningsaktiviteter eller færre fremmødte. Ift. åbne arrangementer er der afholdt ca. 83 arrangementer, hvor der har været ca. 6.418 deltagere. Dette er et fald sammenlignet med 2020, hvor ca. 96 åbne arrangementer blev afholdt med ca. 7.472 gæster.

Organisationens Event – og Kommunikation & Markedsføring Team har spillet en stor rolle i arbejdet med at promovere den nye park "Åbenheden" i Høje-Taastrup C. Dette har udmøntet sig i arrangementer under opførelsen af Parken med drive-in koncerter i 2020 og 2021, hvor den stod på Tessa-koncert i 2021 med over 160 biler til koncerten. Derudover stod Event Teamet for åbningen af den nye park, "Åbenheden" d. 31. oktober 2021, hvor parken og dens professionelle skaterbane blev indviet med over 1.000 gæster.

I 2021 har Bibliotekerne, Kulturhusene og Taastrup Teater & Musikhus udbudt arrangementer til gymnasium, skoler og daginstitutioner via Kulturpakken. 2021/2022 sæsonen er den første sæson, hvor alle arrangementer er gratis for institutionerne. De gratis tilmeldinger har skabt større opmærksomhed og interesse fra institutionerne, men restriktionerne, hvor børnene ikke har måtte blandes på tværs af klasser og skoler, har medført annulleringer af billetter. De tre institutioner har haft 1.906 børn/elever på besøg til deres arrangementer i 2021/2022 sæsonen.

Pandemien skyld i nedsat indtægt på kerneområdet

Musik-, billed- og dramaskolerne er fortsat kraftigt ramt grundet pandemien.

Og økonomisk er især Musikskolen udfordret, idet den de seneste par år mistet ca. 15% elever.

Mange undervisningsaflysninger i skoleåret 21/22 (pga. lærere med corona) gør desuden at vi må forvente, at Musikskolens bestyrelse ved skoleårets beslutter at yde kompensation for nogle af vores elever og hold.

En rekrutterings-arbejdsgruppe for Musikskolen er nedsat vedr., hvorledes vi frem mod september 2022 bedst hverver nye elever. Billed- og dramaskolen har klaret sig bedre igennem pandemien, hvad angår fastholdelse af elever.

Ny administration – huller i lønudgifter

Udgifter til administrationen er i 2021 lidt anderledes sammensat end den var i 2020 (og formodentlig vil være det i 2022). Dette skyldes, at der på både leder og sekretærniveau har været udskiftet inkl. brug af vikar i en periode. Ny fast administrations-duo er nu fra 1. januar 2022 på plads. De penge som aug.-sept.-okt. blev sparet på ledelse er bl.a. blevet investeret i ny hjemmeside.

HOPE og SYNG SPROGET på Ole Rømer-Skolen – ny økonomisk model skal findes i 2022

Samarbejdet med Ole Rømer-Skolen er fortsat i top. Foruden HOPE-orkestret, så søsatte vi august 2021 sangprojekt SYNG SPROGET for indskoling. Med SYNG SPROGET (0.-2. klasse) og HOPE (3.-6. klasse) har vi nu direkte kontakt med 490 af skolens elever. Dette er en kraftig udvidelse af Kulturskolernes rækkevidde ift. tidligere. Og projekterne kan blive en kommende rollemodel for hele kommunen og senere hele DK. Men økonomien er også en helt anden grundet lav el. ingen brugerbetaling. Da der bl.a. er et underskud på ca. DKK 200.000, - på HOPE, så skal der i 2022 findes en bæredygtig økonomisk model for begge projekter.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Kultur udgør 43,2 mio. kr. Heraf udgør udgifter til corona 0,8 mio. kr. Det svarer til et mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

Tabel 4.6.4: Økonomisk oversigt for Kultur

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse 2021 ¹⁾ | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|---|-------------------------|------------------------|---------------|------------------------------|---------------------------------------|---|
| Folkebiblioteker | 23,9 | 23,5 | 22,3 | -1,1 | -1,1 | 0,0 |
| Museer | 1,2 | 1,2 | 1,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Teatre | 3,3 | 4,5 | 4,1 | -0,5 | -0,8 | 0,3 |
| Musikarrangementer | 5,6 | 5,8 | 5,8 | -0,1 | -0,2 | 0,1 |
| Andre kulturelle opgaver, kulturhuse og forsamlingshuse mv. | 9,5 | 9,4 | 9,0 | -0,4 | -0,7 | 0,3 |
| Billedskolen | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 0,0 | -0,1 | 0,1 |
| Øvrige sociale formål | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| I alt | 44,3 | 45,2 | 43,2 | -2,1 | -2,9 | 0,8 |
| <i>Heraf</i> | | | | | | |
| - Serviceudgifter | 44,3 | 45,2 | 43,2 | -2,1 | -2,9 | 0,8 |
| - Overførselsudgifter mm. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

De væsentligste regnskabsafvigelser

Vakancer

Generelt for hele området har der været tilbagehold med at genansætte grundet usikkerhed om aktivitetsniveauet.

Biblioteket

En del af mindreforbruget skyldes, at der i tidligere år er blevet investeret i inventar, hvorfor der i 2021 har været et mindreforbrug. Der er har også været igangsat et oprydningsarbejde på gebyrsiden grundet overgang til nyt system. Endvidere har der jf. direktionens udmelding været udvist udgiftstilbageholdenhed i sidste halvår af 2021.

Mængdeforudsætninger

I tabellen nedenfor fremgår centrale budgetforudsætninger

Tabel 4.6.5: Mængdeforudsætninger

| Forudsætning | Budget 2021 | Regnskab 2021 |
|--|-------------|---------------|
| Folkebiblioteker | 2 | 2 |
| Museer (Kropedal) | 1 | 1 |
| Teatre | 1 | 1 |
| Dramaskole (i tilknytning til Musikskolen) | 1 | 1 |
| Musikskole | 1 | 1 |
| Kulturhuse | 3 | 3 |
| Billedskole | 1 | 1 |

Integration

Årets gang – hvad har vi nået

Partnerskaber om større integrationsprojekter

Integrationspuljen er en del af kommunens integrationspolitik, hvor målene bl.a. er, at borgere med etnisk minoritetsbaggrund skal have mulighed for at indgå i samfundslivet på lige fod med den

øvrige befolkning, og at samarbejdet mellem etniske og danske foreninger skal fremmes. Integrationspuljen sætter fokus på og styrker det frivillige integrationsarbejde. I 2021 har der været fokus på at indgå partnerskaber omkring større integrationsprojekter.

Valg af Integrationsråd 2021-2025

På grund af covid-19 restriktioner blev Integrationsrådsvalget først afholdt 1. februar 2022. Der blev valgt 3 kandidater ud af de 5 opstillede. Byrådet har udpeget 3 byrådsmedlemmer til rådet. Fire videnspersoner og 3 repræsentanter fra civilsamfundet skal godkendes af Fritid- og Kulturudvalget.

Integrationsrådet

På grund af covid-19 er der i 2021 blevet afholdt få møder, dog er der blevet afholdt 2 digitale møder. Af aktiviteter har Integrationsrådet arrangeret valgmøde til kommunalvalget 2021 i Taastrupgaard i samarbejde med de boligsociale helhedsplaner i Taastrupgaard og Gadehavegård.

Forebyggelse af negativ social kontrol

Byrådscenteret og Ungecenteret har udviklet en ny Beredskabsplan 2021; Æresrelateret konflikter og negativ social kontrol i Høje-Taastrup kommune. I 2022 afholdes en implementeringsworkshop i samarbejde med Styrelsen for International Rekruttering og Integration. Workshopen skal kortlægge, hvordan beredskabsplanen skal være et brugbart redskab for medarbejderne i organisationen. Derefter skal der igangsættes en plan.

Administrationen har i samarbejde med de boligsociale helhedsplaner oprettet arbejdsgruppen; Negativ social kontrol. Målet er at udvikle en plan for, hvordan vi i samarbejde kan skabe dialog om negativ social kontrol.

Implementering af Integrationspolitikken

Alle fagcentrenes handleplaner er udarbejdet, og der er sat gang i dialogmøder med relevante medarbejdere i kommunen.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Integration udgør 1,0 mio. kr. og svarer til budgettet.

Tabel 4.6.7: Økonomisk oversigt for Integration

| (Netto 1.000 kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse 2021 ¹⁾ | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|---------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|------------------------------|---------------------------------------|---|
| Integrationspulje | 0,3 | 1,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| I alt | 0,3 | 1,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| <i>Heraf</i> | | | | | | |
| - Serviceudgifter | 0,3 | 1,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| - Overførselsudgifter mm. | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

4.7 Ældre- Sundhedsudvalget

Udvalgets ansvarsområder

Udvalgets ansvarsområde består af tre politikområder:

- Ældreudgifter
- Regionale sundhedsudgifter
- Kommunale plejeboliger

Ældreudgifter

Området omfatter personlig pleje og praktisk hjælp til hjemmeboende borgere (f.eks. rengøring, indkøb, tøjvask og madservice), den kommunale sygepleje, samt pasning og pleje af beboerne på Høje-Taastrup Kommunes fem plejecentre. Området omfatter ligeledes træningstilbud i henhold til Sundhedsloven og Serviceloven, vederlagsfri fysioterapi, hjælpemidler, børne- og omsorgsstandpleje, samt tilskud til sociale aktiviteter for hjemmeboende borgere.

Derudover omfatter området visitation til hjælpemidler, kommunens forebyggelseskonsulenter, demenskoordinatorer samt sundhedsfremmende aktiviteter, samt den kommunale forpligtigelse vedrørende social- og sundhedsuddannelser. Endelig omfatter ældreudgifter en række aktiviteter, der er finansieret af ministerielle puljer og iværksat i henhold til puljernes formål.

Regionale sundhedsudgifter

Området omfatter udgifter til kommunal medfinansiering af de regionale sundhedsudgifter samt udgifter til specialiseret ambulans genoptræning på hospital. For at skabe større sammenhæng mellem kommunernes påvirkningsmulighed og afregning af KMF (kommunal medfinansiering), vil afregningen fra 2018 blive differentieret. Differentieringen sker på baggrund af aldersgrupper, så der bliver afregnet en højere medfinansiering for de aldersgrupper, som kommunerne har stor kontakt til og dermed også har større mulighed for at forebygge indlæggelser hos. Omvendt vil der blive afregnet en mindre grad af medfinansiering for de aldersgrupper, som kommunerne har mindre kontakt til.

Specialiseret ambulans genoptræning er genoptræningsydelser, der kræver et samtidigt eller tæt tværfagligt samarbejde på speciallægeniveau med henblik på en tæt koordinering af genoptræning, udredning og behandling. Specialiseret ambulans genoptræning udføres altid på hospital.

Kommunale plejeboliger mv.

Kommunale plejeboliger omfatter udgifter til ejendomsdrift og huslejeindtægter vedrørende boligerne på de 5 kommunale plejecentre samt Taxhuset og Thorsholm. Boligerne administreres af KAB.

For området gælder, at der skal være balance mellem huslejeindtægter og driftsudgifter samt afdrag og renter. Politikområdet kommunale plejeboliger er ekskl. afdrag og lån, hvorfor den største del af budgettet består af lejeindtægter, der finansierer afdrag på lån.

Økonomisk oversigt

Regnskabet for Ældre- og Sundhedsudvalget udgør 642,5 mio. kr. Heraf udgør udgifter til Corona 5,2 mio. kr. Regnskabsresultatet betyder, at der er et mindreforbrug på 3,5 mio. kr. på området. Afvigelserne beskrives nærmere i efterfølgende afsnit.

Udvalget havde i 2021 et oprindeligt budget på 635,9 mio. kr., som i løbet af året er øget med 10,2 mio. kr. Det skyldes væsentligst:

- Driftsoverførsler fra 2020 til 2021 (2,7 mio. kr.)
- Personlig udpegede hjælpere § 95 (3,5 mio. kr.)
- Kommunal medfinansiering af sundhedsudgifter (3,3 mio. kr.)

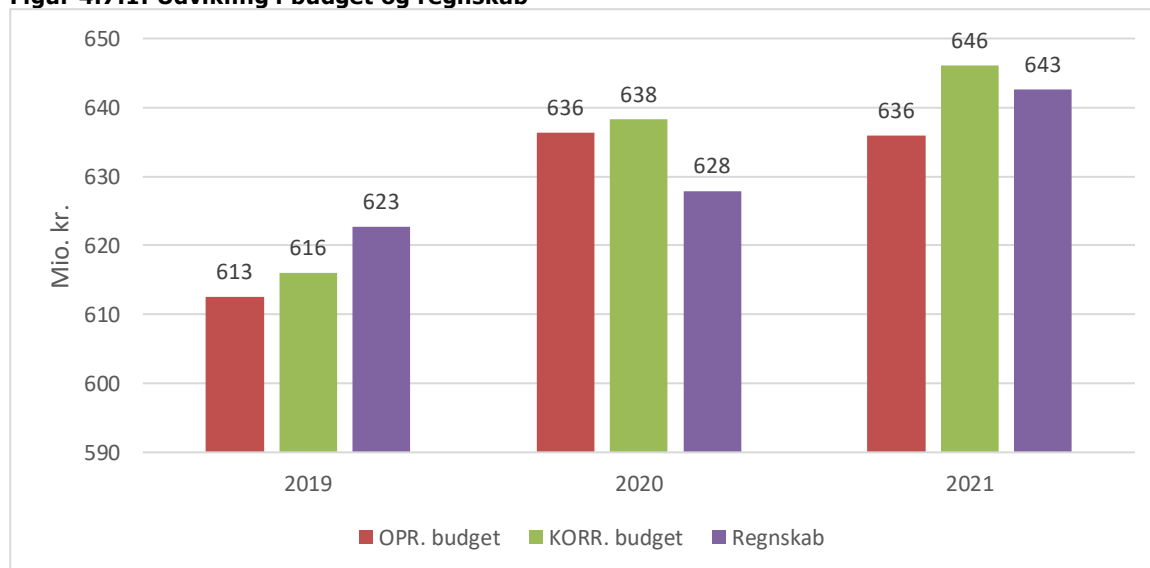
Tabel 4.7.1: Økonomisk oversigt for Ældre- og Sundhedsudvalget

| (Netto mio. kr. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af corona ¹⁾ |
|----------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|---|
| Ældreudgifter | 437,6 | 444,5 | 442,6 | -7,1 | 5,2 |
| Regionale Sundhedsudgifter | 208,9 | 212,2 | 211,3 | -0,8 | 0,0 |
| Kommunale plejeboliger | -10,6 | -10,6 | -11,4 | -0,8 | 0,0 |
| I alt | 635,9 | 646,1 | 642,5 | -8,8 | 5,2 |
| <i>Heraf</i> | | | | | |
| - Serviceudgifter | 446,3 | 453,7 | 449,5 | -9,4 | 5,2 |
| - Overførselsudgifter mm. | 189,6 | 192,4 | 193,0 | 0,6 | 0,0 |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Figur 4.7.1 viser, at udvalget indenfor de seneste to år har haft mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget. Mindreforbruget skyldes primært eksternt finansierede puljer. Stigningen i forbruget fra 2020-21 skyldes øget tilgang af borgere, der får pasning og pleje.

Figur 4.7.1: Udvikling i budget og regnskab


Ældreudgifter

Årets gang

Værdig ældrepleje

Med indgåelse af Finanslovsaftalen for 2016 blev det besluttet, at kommunerne skulle arbejde på at fremme værdigheden i ældreplejen. Afledt heraf skal kommunerne have en værdighedspolitik, der efter godkendelse af Byrådet skal offentliggøres. Til realisering af politikken blev der afsat 1 mia. kr. til fordeling mellem kommunerne i årene 2016 – 2019, hvorefter puljen indgår i det kommunale bloktilskud. Regnskab 2019 udviste dog et mindreforbrug på puljen til værdig ældrepleje på 1,1 mio. kr. der er overført til 2020 til kompetenceudvikling af sundhedspersonale. Grundet Corona-pandemien har det ikke været muligt fuldt ud at realisere den planlagte kompetenceudvikling. Den resterende kompetenceudvikling er planlagt til 2022.

Eksternt finansierede aktiviteter

Der har i 2021 været udmeldt flere ministerielt finansierede puljer, som Høje-Taastrup Kommune har søgt og fået andel i. Samlet set er politikområdets i budget 2021 øget med 8,3 mio. kr. i puljemidler, hvoraf 1,0 mio. kr. vedrører initiativer i forbindelse med Covid-19, og 0,6 mio. kr. i ekstraordinære AUB-midler (Arbejdsmarkedets Uddannelsesmidler).

De puljefinansierede aktiviteter vedrører:

- Bedre bemanding i hjemmeplejen og plejehjem mv.
- Tilpasning af indretning og fysiske omgivelser i forhold til at forebygge og håndtere udadreagerende adfærd.
- Særlig indsats for fastholdelse af elever på social- og sundhedsuddannelserne med fokus på sprogstøtte

Udover ovenstående tre puljer er området i 2021 afledt af Covid-19 bevilget målrettede midler til:

- Sommerpakken
- Stimuli til oplevelsesindustrien

Læger på plejecentrene

I Finansloven for 2017 blev det besluttet, at kommunerne skulle arbejde på at etablere plejehjemslæger, hvor der tilknyttedes en fast læge til hvert af kommunens plejecentre. I 2018 og 2019 blev der indgået aftale med tre læger i Høje-Taastrup Kommune, så borgerne på tre af kommunens plejecentre tilbydes en lokalt tilknyttet læge. Det vurderes, at Covid-19 har fordret så mange ressourcer, at det ikke har været muligt at indgå nye aftaler i 2021. Der arbejdes forsat på at få tilknyttet læger til alle fem plejecentre.

Akutteamet

Med opstart 1. juni 2018 er der etableret et tværkommunalt samarbejde mellem Albertslund, Glostrup, Vallensbæk og Høje-Taastrup Kommuner om etablering af et akut sygeplejeteam. Samarbejdet har base i Høje-Taastrup Kommune, der har det organisatoriske ansvar for enheden.

Der er i 2021 indgået aftale mellem Region Hovedstaden og kommunerne i hovedstadsregionen om, at intravenøs behandling også kan foregå i borgernes eget hjem. Aftalen medfører, at kommunerne afregnes af regionen i forhold til det antal borgere, der modtager behandling i eget hjem. Høje-Taastrup Kommune og de tre samarbejdskommuner har besluttet, at opgaven placeres i Akutteamet. Til varetagelse af opgaven er akutteamet opnormeret med 1,7 stilling. De fire samarbejdskommuner bidrager til finansiering af stillingen, men sørger hver især for afregning med Region.

Velfærdsteknologi

Det velfærdsteknologiske fokus har siden 2018 primært været på implementering af den nye dokumentationspraksis fællessprog 3 samt implementering af ny borgerjournal (eoj system).

Det nye system blev taget i brug den 10. september 2018, hvor samtlige sundhedsfaglige medarbejdere tog systemet i anvendelse. I 2019 blev samtlige sygeplejersker og social- og sundhedsassistenter uddannet i den nye dokumentationspraksis. Målet var, at samtlige social- og sundhedshjælpere i 2020 skulle modtage en tilsvarende undervisning. Undervisningen er delvist gennemført i 2021 og færdiggøres i 2022.

Der er i 2021 igangsat et arbejde med at implementere medicinhuskere. Ultimo 2021 er der indgået kontrakt vedrørende levering af 10 medicinhuskere, og der gennemføres pilottest primo 2022. Der er ligeledes arbejdet på implementering af digitaltræning, hvor målet er, at et pilotprojekt igangsættes primo 2022.

Endelig er der i 2021 arbejdet på implementering af en række nationale tiltag, der skal sikre en deling af data på tværs af de enkelte sundhedssektorer.

Implementering af det nationale telemedicinprogram TeleCol, som skulle have været ibrugtaget medio 2020, er på grund af Covid-19 udskudt til ultimo 2022.

Uddannelse af social- og sundhedshjælpere og social- og sundhedsassistenter

Trepartsaftale om flere lærepladser og entydigt ansvar, samt Trepartsaftale om styrket rekruttering til det offentlige arbejdsmarked, har medført at Høje-Taastrup Kommune i 2021 har modtaget 1,1 mio. kr. mere i AUB-bidrag end forudsat i budget. Merindtægten anvendes bl.a. til ansættelse af flere ordinære elever og vokselever, forlængelser af elevperioder, samt øget uddannelse af ansvarlige- og daglige vejledere. I Høje-Taastrup kommune har i 2021 overholdt dimensioneringsaftalen.

Ældreboliger

Der er i 2021 ibrugtaget 30 nyopførte ældreboliger. Boligerne var klar til indflytning i februar 2021. Erfaringer fra ibrugtagning af nye boligområder viser, at det tager tid at få alle boligerne udlejet, hvilket også har gjort sig gældende for de 30 nye ældreboliger. Samtlige boliger er udlejet ultimo 2021 og der er anvendt 0,7 mio. kr. til tomgangsleje.

Produktionsdata

På trods af restriktionerne afledt af Covid-19, og den afledte hel og delvise nedlukning af aktiviteter i 2021, er de aktivitetsbaserede budgetter tilpasset faktisk aktivitetsniveau. Dette er sket, dels for at være tro mod gældende budgetterings- og regnskabsprincipper, og dels for at sikre, at regnskabsresultatet afspejler årets faktiske aktivitetsniveau.

For de enkelte driftsområder, hvor budgetterne er sammensat af et aktivitetsfinansieret budget og et rammebudget, har den delvise nedlukning, restriktioner og fravær på grund af Corona generelt medført en budgetoverskridelse for det aktivitetsbestemt budgetområde, og et mindreforbrug for de rammebudgetterede området. Merforbruget for det aktivitetsstyrede området skyldes, at ansættelsesforholdet for de hjemsendte medarbejdere er fastholdt på trods af, at aktiviteterne er reduceret væsentligt. For de rammestyrede områder der har været nedlukket, er budgetterne fastholdt selv om aktiviteterne er nedlukket.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Ældreudgifter udgør 442,6 mio. kr. Heraf udgør udgifter til Corona 5,2 mio. kr. Regnskabsresultatet betyder, at der er et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. på området.

Tabel 4.7.2: Økonomisk oversigt for Ældreudgifter

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|----------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|---|
| Plejecentre | 141,5 | 141,7 | 145,6 | 2,7 | 1,3 |
| Hjemmeplejen og sygeplejen | 101,9 | 108,4 | 111,2 | 1,9 | 1,0 |
| Træningsområdet | 27,6 | 26,4 | 26,8 | 0,4 | 0,0 |

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|---|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|---|
| Private leverandører | 31,3 | 31,7 | 31,7 | -0,8 | 0,8 |
| Mellemkommunalt køb og salg af plejehjemspladser og hjemmehjælp | 14,6 | 13,9 | 16,9 | 3,0 | 0,0 |
| Hjælpeområdet | 38,5 | 38,0 | 35,9 | -2,1 | 0,0 |
| Tandplejen | 20,7 | 20,7 | 19,7 | -1,0 | 0,0 |
| Sundhedsselevområdet | 16,6 | 19,1 | 15,6 | -3,5 | 0,0 |
| Øvrig pleje og aktiviteter til ældre | 44,9 | 44,7 | 39,2 | -7,6 | 2,1 |
| I alt | 437,6 | 444,5 | 442,6 | -7,1 | 5,2 |
| Heraf | | | | | |
| - Serviceudgifter | 437,4 | 444,8 | 442,1 | -8,0 | 5,2 |
| - Overførselsudgifter mm. | 0,2 | -0,3 | 0,5 | 0,9 | 0,0 |

1) (+) = mindre indtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindre forbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

De væsentligste regnskabsafvigelser

Plejecentre, træningsområdet og hjemmeplejen

Merforbrug på 7,2 mio. kr. skyldes, at Corona i den første halvdel af 2021 har medført ekstraordinært mange vakante boliger, som har været anvendt til midlertidige pladser. De midlertidige pladser har været anvendt til en borgergruppe med et stort plejebæhov og for nogle med behov for fast vagt.

Pandemien har i dele af året medført begrænset aktivitet i daghjem/aktiviteten samt nedgang i rehabiliteringsindsatsen fra Torstorp. Plejecentrene har ikke tilpasset antal personaler til det faktisk aktivitetsniveau, men har anvendt overtalligt personale til at imødekomme de særlige krav i forbindelse med nedlukningen, dækning af sygefravær, samt bemanning af de ekstraordinære aflastningspladser.

Alle 5 plejecentre har i 2021 i større eller mindre omfang været ramt af udbrud af Corona, der har medført sygefravær, hjemsendte medarbejdere og ekstraordinære udgifter til vikarer.

Plejecentrene og hjemmeplejen har særligt i sommeren 2021 været udfordret vedrørende rekruttering af vikarer, dels på grund af manglende ansøgere og dels fordi vikar-leverandørerne ikke har kunnet imødekomme efterspørgslen. Den manglende imødekomme har resulteret i anvendelse af ekstraordinært dyre vikarer, idet vikartimer er købt udenfor indkøbsaftaler.

Hjemmesygeplejen har i 2021 haft en stigning i antallet af sygeplejeydelser. Området er ikke aktivitetsafregnet hvilket har haft indvirkning på forbruget

Caféerne på plejecentrene har været lukket som følge af Corona, hvilket har medført et fald i indtægterne fra salg af fødevarer.

Sundhedselever

Mindre forbruget på 3,4 mio. kr. skyldes dels øgede indtægter, pga. barsel – og sygefravær samt indtægter fra AUB-midler (Arbejdsgivernes Uddannelsesbidrag), og dels at der i 2021 har været ansat flere voksne elever/voksenlærlinge med deraf følgende refusioner.

Området er udfordret af, at det er vanskeligt præcist at forudsæ, hvor store refusionsindtægter der kommer i løbet af budgetåret, idet indtægterne er afhængig af den enkelte elevs ansættelsesvilkår og fravær.

Området har i 2021 ansat det antal elever, der er budgetteret med, og dermed er der balance i forhold dimensioneringsplanerne.

Stigende udgifter til køb af flere plejehjemspladser og salg af færre

Merforbruget på 3,0 mio. kr. skyldes merudgifter til hjernesgadeindsatsen, betalinger til respiratorteamet samt færre indtægter fra salg af plejehjemspladser og hjemmehjælp til andre kommuner. Noget af merforbruget fra det manglende salg af plejeboliger og hjemmehjælp til andre kommuner kan tilskrives den afledte virkning af Corona, som også ses internt i kommunen, hvor der har været tomme plejehjemspladser tidligere på året på grund af, at borgerne bliver boende i egen bolig, da de har frygtet smitte og ensomhed ved at flytte på plejecenter i nedlukningsperioden.

Hjælpemidler

Mindreforbrug på 2,1 mio. kr. tilskrives til dels afledte virkninger af Corona. Der har i 2021 har været et mindreforbrug vedrørende flexkørsel på 0,4 mio. kr. Øvrig mindreforbrug fordeler sig jævnt over de enkelte hjælpemiddelområder.

Administrationen, inden for hjælpemiddelområdet, har i 2021 varetaget flere Corona relaterede opgaver, hvilket har medført en længere sagsbehandlingstid. Det forventes, at den længere ventetid har indvirkning på det samlede forbrug af hjælpemidler, herunder bevilling af biler og større hjælpemidler, og kan medføre forskydninger i forbruget mellem år 2021 og 2022.

Ældreområdets aktivitetsstyrede budgetter (kapacitetspuljen)

Merforbruget på 3,1 mio. kr. skyldes en stigning i antallet af timer leveret af den kommunale hjemmepleje samt merforbrug til aflastningspladser. Der har samtidig været merudgifter vedrørende kompensation til den private hjemmeplejeleverandør for øgede udgifter til håndtering af Corona. Endelig har der været mindreudgifter til plejecenterboliger, da en række boliger har være stået tomme under Corona.

Eksterne finansierede puljemidler og midler afsat til projekter (flere aktivitetsområder)

Mindreforbrug på 5,7 mio. kr. skyldes, at der er tilført ældreområdet forskellige puljemidler, men aktiviteterne ikke har kunnet gennemføres på grund af Corona-restriktioner. Midlerne omfatter både puljemidler bevilget af ministerier, og midler der er bevilget via bloktilskud. For puljemidler bevilget af ministerier gælder, at der enten skal udarbejdes særskilt regnskab eller en redegørelse for, hvad midlerne er anvendt til.

Mængdeforudsætninger

I tabellen nedenfor fremgår centrale budgetforudsætninger

Tabel 4.7.3: Mængdeforudsætninger

| Forudsætning | Budget 2021 | Regnskab 2021 |
|--|--------------------|----------------------|
| Pleje og hjælp til plejecenterboerne (timer) | 154.776 | 148.077 |
| Pleje og hjælp til hjemmeboende (timer) 1) | 171.275 | 186.001 |
| Genoptræning - og vedligeholdende træning (timer) 2) | 33.385 | 28.150 |
| Pleje og hjælp til ældre leveret af private leverandører (timer) | 73.008 | 71.504 |
| Indkøbsordningen (antal borgere) 2) | 254 | 242 |
| Tøjvaskeordningen (antal borgere) 2) | 277 | 266 |
| Madserviceordningen (antal borger) 2) | 245 | 242 |
| Køb af Plejehjemspladser i andre kommuner (antal helårsborgere) | 35 | 31 |
| Salg af plejehjemspladser til borgere fra andre kommuner (antal helårsborgere) | 21 | 20 |
| Køb af hjemmehjælp i andre kommuner (antal helårsborgere) | 35 | 33 |
| Salg af hjemmehjælp i andre kommuner (antal helårsborgere) | 41 | 32 |

| | | |
|--|----|----|
| Dimensionering af Social- og sundhedshjælperelever | 20 | 20 |
| Dimensionering af social- og sundhedsassistentelever | 48 | 48 |

1) Ekskl. § 95. 2) Beregnet som et gennemsnit af antal månedlig visiterede borgere.

Regionale sundhedsudgifter

Årets gang

Principper for arbejdet på sundhedsområdet

Kommunens sundhedspolitik tager udgangspunkt i principperne:

- Tæt på og sammen med borgerne
- Udsatte borgere prioriteres
- Sundhedsfremmende rammer
- En opsøgende tilgang baseret på samarbejde.

Sundhedsindsatser i 2021

Høje-Taastrup Kommune har gennem årene arbejdet aktivt med at skabe indsatser, der forbedrer borgernes sundhed. Nu begynder resultaterne at komme. Middellevetiden er stigende, og forskellen mellem mænd og kvinders middelalder udjævnes i disse år. Ligesom tidligere er der også i 2021 arbejdet aktivt med sundhedsindsatser, som også understøtter sundhedspolitikken, dog har den samlede indsats været præget af restriktionerne pga. Covid-19. Indsatserne har medført:

- Øget samarbejde mellem kommunens jobcenter og Sundhedscenteret. Samarbejdet har medført, at arbejdsledige borgere tilbydes et sundhedsforløb omfattende f.eks. alkoholsamtaler, træning og kostvejledning.
- Større fokus på indsatser i de udsatte boligområder sammen med projekt "nyt fokus", således at sundhedsindsatser etableres i borgernes nærmiljø.
- Øget tværgående fokus på implementering af sundhedsindsatser jf. sundhedspolitikens handleplan.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Regionale Sundhedsudgifter udgør 211,3 mio. kr. Det svarer til et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Tabel 4.7.4: Økonomisk oversigt for Regionale sundhedsudgifter

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|---|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|---|
| Aktivtetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet | 207,1 | 210,4 | 210,3 | -0,1 | 0,0 |
| Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning | 1,7 | 1,7 | 1,0 | -0,7 | 0,0 |
| I alt | 208,9 | 212,2 | 211,3 | -0,8 | 0,0 |
| <i>Heraf</i> | | | | | |
| - Serviceudgifter | 1,7 | 1,7 | 1,0 | -0,7 | 0,0 |
| - Overførselsudgifter mm. | 207,2 | 210,5 | 210,3 | -0,1 | 0,0 |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

De væsentligste regnskabsafvigelser

Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning

Mindreforbrug på 0,7 mio. kr. til genoptræning og vedligeholdelsestræningen efter borgernes udskrivninger fra sygehusene skyldes, at sygehusene i forbindelse med Corona pandemien i en periode har reduceret genoptræningsforløbene.

Kommunale plejeboliger

Årets gang

Driften af ældreboligerne er udliciteret til KAB, og Høje-Taastrup Kommune har dialogmøder 2 gange årligt med KAB om driften af ældreboligerne.

Seniorpolitikken har opstillet følgende strategiske målsætninger:

- Boliger til seniorer skal understøtte det selvstændige og gode liv.
- Udbuddet af boliger til seniorer skal være varieret, og indrettes med fleksibilitet og variation for øje.
- Boliger til seniorer integreres i den eksisterende boligmasse, men indrettes med hensyn til de specielle behov seniorer kan have.

Endelig er der i 2020 udarbejdet programplan og kravspecifikation for opførelse af 30 ny plejeboliger beliggende i forlængelse af Birkehøj Plejecenter.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Kommunale plejeboliger udgør -11,4 mio. kr. Det svarer til et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Tabel 4.7.5: Økonomisk oversigt for Kommunale plejeboliger

| (Netto mio. kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse ekskl. Corona ¹⁾ | Afvigelse som følge af Corona ¹⁾ |
|----------------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|---------------------------------------|---|
| Ældreboliger | -17,7 | -17,7 | -17,8 | -0,1 | 0,0 |
| Servicearealer | 7,2 | 7,2 | 6,5 | -0,7 | 0,0 |
| I alt | -10,6 | -10,6 | -11,4 | -0,8 | 0,0 |
| <i>Heraf</i> | | | | | |
| - <i>Serviceudgifter</i> | 7,2 | 7,2 | 6,5 | -0,7 | 0,0 |
| - <i>Overførselsudgifter mm.</i> | -17,8 | -17,8 | -17,9 | -0,1 | 0,0 |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

De væsentligste regnskabsafvigelser

Servicearealer

Mindreforbrug på 0,7 mio. kr. skyldes primært den almindelige vedligeholdelse, hvor der har været færre udgifter til planlagt og periodisk vedligeholdelse. Herudover har der været mindreforbrug på renovation til fællesarealerne.

4.8 Arbejdsmarkedsudvalget

Udvalgets ansvarsområder

Udvalget består af ét politikområde:

- Arbejdsmarked og beskæftigelse

Arbejdsmarkedsudvalget har ansvaret for beskæftigelsesindsatsen overfor borgere, der står uden for arbejdsmarkedet eller har en nedsat arbejdsevne. Det gælder borgere, der modtager a-dagpenge, kontanthjælp, sygedagpenge og ledighedsydelse mm. Udvalget har også ansvar 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 Arbejdsmarkedsudvalget ansvaret for etablering af fleksjob, revalidering, førtidspension og andre beskæftigelsesfremmende aktiviteter. Sidst indgår ydelser på integrationsområdet, hvor flygtninge og indvandrere tilbydes et treårigt introduktionsprogram, hvor bl.a. danskundervisning på kommunens sprogcenter indgår.

Økonomisk oversigt

Regnskabet udgør 824,5 mio. kr. i 2021. Det svarer til et merforbrug på 26,3 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Afvigelserne beskrives nærmere i efterfølgende afsnit.

Udvalget havde i 2021 et oprindeligt budget på 790,4 mio. kr., som i løbet af året er øget med 7,7 mio. kr. Det skyldes væsentligst COVID-19 relaterede DUT midler vedr. Sygedagpenge på 11,3 mio. kr. modsvaret af budgetreduktioner som følge af diverse indtægtoptimeringer på 2,2 mio. kr. og overførsel vedr. projekter på 1,4 mio. kr.

Tablet 4.8.1: Økonomisk oversigt for Arbejdsmarkedsudvalget

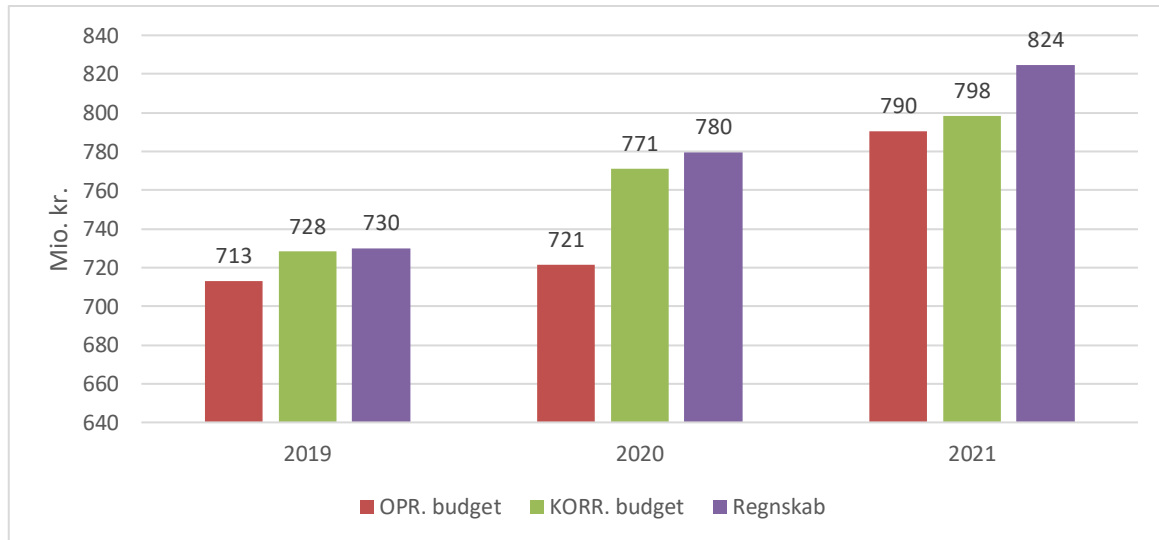
| (Netto 1.000 kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse 2021 ¹⁾ |
|--------------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|------------------------------|
| Arbejdsmarked og beskæftigelse | 790,4 | 798,2 | 824,5 | 26,3 |
| I alt | 790,4 | 798,2 | 824,5 | 26,3 |
| <i>Heraf</i> | | | | |
| - Serviceudgifter | 22,0 | 19,9 | 24,2 | 4,3 |
| - Overførselsudgifter mm. | 768,4 | 778,3 | 800,3 | 22,0 |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Figur 4.8.1 viser, at udvalget indenfor de seneste tre år har haft merforbrug i forhold til det korrigerede budget. Stigningen i forbruget skyldes primært corona og stigende udgifter til førtids- og seniorpension.

Figur 4.8.1: Udvikling i budget og regnskab



Arbejdsmarked og beskæftigelse

Årets gang

Covid-19

Høje-Taastrup Kommune gik ind i 2021 med en stigende ledighed og i forbindelse med den anden nedlukning oplevede Høje-Taastrup Kommune i februar 2021 det største antal af ledige dagpengemodtagere siden finanskrisen i 2012. Udgangspunktet for beskæftigelsesindsatsen i 2021 var en historisk stor gruppe af ledige og begrænsninger i hvilke indsatser der kunne gennemføres grundet Covid-19.

Med anden nedlukning i december 2020 blev sagsbehandlere i jobcentret hjemsendt og store dele af beskæftigelsesindsatsen suspenderet. Det personlige møde mellem borger og sagsbehandler blev digitalt, mens langt de fleste aktiviteter blev sat i bero. Men på trods af restriktioner og markant ændrede arbejdsforhold, har jobcentret formået at holde en tæt kontakt med de ledige og tilbyde diverse online aktiviteter. Ligeledes har der været et tæt samarbejde med de lokale virksomheder om at finde kvalificeret arbejdskraft til de stillinger, der er opstået under pandemien.

Med genåbningen af samfundet i foråret 2021 vendte ledighedsudviklingen og fra april 2021 har Høje-Taastrup Kommune oplevet et konstant fald i antallet af ledige i de resterende måneder af 2021. I december 2021 var antallet af ledige dagpengemodtagere under niveauet før Covid-19 og den sæsonkorrigerede ledighed var på det laveste niveau siden februar 2009.

Digitalisering af ydelsesområdet

Digitalisering og implementering af nye it-systemer har fyldt meget i 2021. Administrationen har arbejdet med implementeringen af et nyt udbetalingsystem for sygedagpenge (KSD). Dette blev i taget i brug i sommeren 2020 men har været forbundet med store udfordringer, ikke bare i Høje-Taastrup Kommune men generelt for landets kommuner. I november 2021 blev nyt udbetalingsystem for kontant- og uddannelseshjælp samt enkeltydelser (KY) taget i brug.

Implementeringsprocessen af KY har været omfattende og har trukket store veksler på medarbejderne i ydelsescentret, der samtidig har skulle drifte KSD, hvor der fortsat har været udfordringer. Dertil implementeres det nye system til førtidspension (KP) i februar 2022.

Særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse

Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov (STU) er en tre årig ikke kompetencegivende uddannelse for unge mellem 16-25 år med et handicap eller særlige behov. Unge i målgruppen for STU har et retskrav på at blive tilkendt et STU-forløb. Høje-Taastrup har i 2021 set en øget tilgang til ordningen og trods initiativer, der har sænket enhedsomkostningerne til STU, ses der fortsat en udgiftsstigning.

En del af stigningen kan forklares i en generel stigning i børn og unge med psykiatriske diagnoser, hvor der på landsplan over de sidste 10 år er sket en stigning på over 50 pct. Denne tendens vil på sigt øge målgruppen for STU, da disse psykiatriske diagnoser ville kunne betyde, at den unge ikke ville kunne gennemføre en traditionel ungdomsuddannelse efter endt grundskole. Denne tendens ses også lokalt i Høje-Taastrup Kommune, hvor der er sket en stigning på det specialiserede børne- og unge område, hvor der bl.a. på skoleområdet de sidste 4 år er sket en stigning på 27 pct. ift. børn i gruppeordning/specialtilbud. Derudover har Byrådets beslutning i december 2018 om at begrænse adgangen til specialundervisning på 10. og 11. klassetrin til elever, der har været visiteret til dagbehandling betydet, at nogle unge tidligere end før vil få bevilliget et STU-forløb. Denne beslutning vil således kunne medføre en permanent øget tilgang til STU-området.

Regnskabsresultat

Regnskabet for Arbejdsmarked og beskæftigelse udgør 824,5 mio. kr. Det svarer til et merforbrug på 26,3 mio. kr.

Tabel 4.8.2: Økonomisk oversigt for Arbejdsmarked og beskæftigelse

| (Netto 1.000 kr.) | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse 2021 ¹⁾ |
|---|-------------------------|------------------------|---------------|------------------------------|
| Forsørgelsesydelse | 708,7 | 720,0 | 735,4 | 15,4 |
| Kontanthjælp til udlændinge | 1,4 | 1,4 | 2,2 | 0,8 |
| Seniorpension | 6,4 | 6,4 | 11,6 | 5,1 |
| Førtidspension ny ordning | 95,1 | 95,1 | 85,7 | -9,4 |
| Førtidspension gammel ordning | 134,0 | 134,0 | 130,4 | -3,6 |
| Sygedagpenge | 75,6 | 87,0 | 98,7 | 11,7 |
| Kontant- og uddannelseshjælp | 127,1 | 127,1 | 111,0 | -16,1 |
| Dagpenge til forsikrede ledige | 120,5 | 120,5 | 156,3 | 35,8 |
| Revalidering | 3,0 | 3,0 | 2,0 | -0,9 |
| Fleksjob og skånejob | 51,0 | 51,0 | 52,1 | 1,1 |
| Ressource- og Jobafklaringsforløb | 65,6 | 65,6 | 57,8 | -7,8 |
| Ledighedsydelse | 16,8 | 16,8 | 15,9 | -0,9 |
| Løntilskud | 5,5 | 5,5 | 5,5 | -0,1 |
| Andet (Repatriering, Personlige tillæg og Sociale formål) | 6,8 | 6,7 | 6,3 | -0,5 |
| Aktivering og indsats | 59,6 | 58,2 | 65,0 | 6,7 |
| Øvrige områder | 22,0 | 19,9 | 24,2 | 4,3 |
| I alt | 790,4 | 798,2 | 824,5 | 26,3 |
| <i>Heraf</i> | | | | |
| - Serviceudgifter | 22,0 | 19,9 | 24,2 | 4,3 |
| - Overførselsudgifter mm. | 768,4 | 778,3 | 800,3 | 22,0 |

1) (+) = mindreindtægter og merforbrug og (-) = merindtægter og mindreforbrug.

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme.

De væsentligste regnskabsafvigelser

Forsørgelsesydelse - Corona

Gennem hele året har Corona påvirket mange forsørgelsesydelse og har medvirket til et merforbrug på 23,3 mio. kr. De mange nedlukninger og genåbninger har gjort det svært at estimere antalsudviklingen. Dertil kommer at forløbene under Corona har været anderledes end normalt, hvor der ses en tendens til længere forløb, hvilket påvirker refusionen. Dette gælder for de fleste forsørgelsesydelse på nær pensionsområdet, dog primært kontant- og uddannelseshjælp, sygedagpenge og a-dagpenge.

Førtidspension og seniorpension

Der er set en stor stigning på seniorpension, hvilket til dels er modsvaret af en mindre stigning på den nye førtidspension. Det var forventet, at der ville ske et skifte mellem de to ordninger, men grundet manglende data, var det ikke muligt på forhånd at estimere omfanget af skiftet. Derudover var udgangspunktet for i antalsforudsætningen ikke korrekt, hvilket har medført et for højt estimat

på ny førtidspension. På den gamle førtidspension er der foretaget mellemkommunale afregninger for 2,5 mio. kr., hvilket har medført et mindreforbrug på området. Samlet set har området et mindreforbrug på 7,9 mio. kr.

Aktivering og indsats

Der er et merforbrug på 6,7 mio. kr. og det dækker bl.a. over følgende områder:

- Sprogskolen og Job & Fremtid - merforbrug grundet nedlukning, da der har været udgifter til personale men mindre aktivitet
- Regionale uddannelsespuljer, hvor tilskuddet afregnes i efterfølgende år
- Personlig assistance, hvor der er stigende udgifter som følge af stigning i antal borgere i målgruppen, forskydning i kontering mellem årene samt ændret prisstruktur for tegnsprogstolkning
- I forbindelse med genåbningen er der kommet hurtigere gang i eksterne beskæftigelsestilskud, hvilket har betydet et højere forbrug end forventet

Øvrige områder

Der er et merforbrug på 4,7 mio. kr. og det dækker over følgende områder:

- Eksternt finansieret projekt, som afregnes i 2022 - merforbrug 2,2 mio. kr.
- STU – merforbrug på 1,7 mio. kr. grundet stigende antal elever.
- Rehab-møder og lægeerklæringer – merforbrug på 0,4 mio. kr.

Generelt gælder, at den største del af budgettet er "budgetgaranteret" fra statens side, hvilket indebærer, at kommunerne samlet set kompenseres for alle udgifter. Kommunens tilskud vil således i et stort omfang forøges tilsvarende.

Mængdeforudsætninger

I tabellen nedenfor fremgår centrale budgetforudsætninger

Tabel 4.8.3: Mængdeforudsætninger

| Forudsætning | Budget 2021 | Regnskab 2021 |
|---|--------------|---------------|
| Forsørgelsesydelse | | |
| Kontanthjælp til udlændinge | 24 | 32 |
| Seniorpension | 30 | 80 |
| Førtidspension ny ordning | 601 | 458 |
| Førtidspension gammel ordning | 1.145 | 1.081 |
| Sygedagpenge | 667 | 834 |
| Kontant- og uddannelseshjælp | 1.725 | 1.468 |
| Dagpenge til forsikrede ledige | 847 | 1.072 |
| Revalidering | 20 | 12 |
| Fleksjob og skånejob | 614 | 545 |
| Ressource- og Jobafklaringsforløb | 520 | 452 |
| Ledighedsydelse | 108 | 107 |
| Løntilskud | 13 | 7 |
| Aktivering og Indsats | | |
| Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige | 29 | 19 |
| I alt | 6.343 | 6.169 |

5 Kommunens årsregnskab

5.1 Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Høje-Taastrup 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.

I regnskabet indgår tillige udgifter, indtægter, aktiver og gæld vedrørende de selvejende institutioner, som kommunen har driftsoverenskomst med.

Kommunens regnskabspraksis er detaljeret fastlagt i et bilag til kommunens økonomiske styringsprincipper. Praksis skitseres nedenfor.

God bogføringsskik

Høje-Taastrup 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 anvendt regnskabspraksis

Regnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Driftsregnskab

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 Høje-Taastrup Kommune tager udgangspunkt i det udgiftsbaserede regnskab. Årsregnskabets 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.

Udvalgsregnskaber viser drift og anlægsudgifterne fordelt på politikområder og yderligere underopdelt på fx funktion 3. niveau.

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. Høje-Taastrup 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.

Balancen (aktiver)

Formålet med balancen er at vise kommunens aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtigelser.

Der er af Indenrigs- og Boligministeriet fastsat formkrav til, hvordan balancen skal udarbejdes.

Materielle anlægsaktiver

Aktiver indregnes som hovedregel i balancen til kostpris og afskrives over den forventede levetid. Ejendomsretten dokumenteres via bogførte fakturaer og leasingaftaler mv.

Aktiver med en levetid på 1 år eller derunder - samt aktiver under 100.000 kroner - afskrives straks og registreres således ikke i anlægskartoteket.

Indretning af lejede lokaler samt anlæg, driftsmateriel og inventar, herunder edb-udstyr, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Udgifter på over 100.000 kroner, der medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres sammen med det pågældende aktiv og afskrives over den nye levetid. Udgifter til mindre reparationer o. lign., som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes.

Grunde og bygninger

Ejendomme anskaffet før 1. januar 1999 er pr. 1. januar 2007 værdiansat til ejendomsvurderingen for ejendomme pr. 1. januar 2004 fratrukket afskrivninger frem til 1. januar 2007.

Bygninger og grunde anskaffet efter 1. januar 1999 indregnes til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde samt grunde og bygninger bestemt til videresalg og materielle aktiver under udførelse mv.

Øvrige materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsespris med fradrag af afskrivninger. Aktiver til over 100.000 kroner, der indgår som en del af et større anlæg, registreres som et samlet anlæg, det vil især være aktiver som inventar på skoler, institutioner mv. Inventar indkøbt til samme formål aktiveres, når der er tale om en start/nybygning eller om en væsentlig modernisering eller udvidelse.

Finansielt leasede aktiver

Finansielt leasede aktiver, er aktiver som kommunen leaser, og hvor alle væsentlige risici og rettigheder ved besiddelsen overføres til kommunen, selvom ejerforholdet ikke formelt overdrages.

Aktivet måles til nutidsværdien af de fremtidige ydelser. Ved beregningen anvendes leasingaftalens faktiske rente i leasingkontrakten som diskonteringsfaktor. Beregning af kostpris for leasede aktiver, tager udgangspunkt i dagsværdien af det leasede aktiv.

Finansielt leasede aktiver indregnes, registreres og afskrives på tilsvarende vis som aktiver, der ejes af kommunen.

Der afskrives over den forventede levetid, der fastsættes efter typen af aktiv. Såfremt der ikke er rimelig sikkerhed for, at kommunen vil opnå ejendomsret til det leasede aktiv ved slutningen af leasingperioden, afskrives aktivet fuldt ud over leasingperioden.

Alle leasingarrangementer vedrørende finansiel leasing er indgået med Kommune Leasing.

Såfremt kriterierne for finansiel leasing ikke er opfyldt, er der tale om operationel leasing (svarende til traditionel lejeaftale). Operationel leasing er ikke optaget i anlægskartoteket.

Materielle anlægsaktiver under udførelse

Igangværende materielle anlægsaktiver værdiansættes til de samlede afholdte omkostninger på balancetidspunktet. Der afskrives ikke på materielle anlæg under udførelse. Først når anlægget er udført, påbegyndes afskrivning over anlæggets forventede levetid.

Levetider

Levetider er forskellige afhængigt af hvilket aktiv kommunen køber, jf. tabel 5.1.1. Såfremt kommunens anvendte levetider afviger fra levetiderne udmeldt af Indenrigs- og Boligministeriet er dette anført i noten.

For enkelte aktiver fastsættes ved anskaffelse en forventet scrapværdi, der ikke afskrives.

Tabel 5.1.1: Levetider

| Aktivtype | Levetider |
|--|--|
| Bygninger | 15-50 år |
| Tekniske anlæg: | |
| Ledninger og stikledninger vedr. vand | 100 år (75 år – hvis anskaffet før 1980) |
| Ledninger og stikledninger vedr. varme | 35-40 år |
| Maskiner mv. | 10-15 år |
| Inventar, it-udstyr mv. | 3-10 år |

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle aktiver kan være aktiver, som er erhvervet eller internt oparbejdet. Typisk vil der være tale om udviklingsomkostninger, eksempelvis investeringer i systemudvikling eller visse softwareudgifter samt patenter, rettigheder og licenser.

Immaterielle aktiver måles til kostpris. Kostprisen for erhvervede aktiver opgøres til anskaffelsesprisen. Internt oparbejdede aktiver opgøres til kostprisen for køb med tillæg af direkte løn og indirekte udviklingsomkostninger.

Aktiverede immaterielle aktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Det enkelte aktiv medtages hvis kostprisen overstiger 100.000 kroner.

Immaterielle aktiver afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3-10 år, afhængig af karakter og formål. Immaterielle aktiver kan ikke opskrives.

Finansielle anlægsaktiver

Andele af interessentskaber, som Høje-Taastrup Kommune har medejerskab af, indgår i balancen med den andel af virksomhedernes indre værdi, jf. senest foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel.

For noterede aktier foretages indregningen til kursværdien pr. 31. december og for ikke noterede aktier og andre kapitalandele (andelsbeviser o. lign.) foretages indregningen efter indre værdis metode.

Langfristede tilgodehavender er optaget i balancen til nominal værdi under de respektive regnskabsposter hertil. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Omsætningsaktiver

Omsætningsaktiver er varer og tjenesteydelser – primært grunde og jord – som er bestemt for videresalg, samt beholdninger af varer til eget forbrug. Desuden er tilgodehavender og værdipapirer omsætningsaktiver.

En forudsætning for, at et aktiv som er bestemt for videresalg, kan optages som et omsætningsaktiv er, at der er taget stilling til et fremtidigt videresalg ellers er der tale om et materielt anlægsaktiv (ubestemt formål).

Fysiske aktiver til salg

Fysiske aktiver til salg måles til kostpris. Grunde og bygninger til salg er op- eller nedskrevet til forventet salgspris i de tilfælde, hvor den forventede salgspris afviger markant fra den bogførte værdi.

Sættes en bygning til salg (og den står tom indtil salg), skal aktivet ændre status til et omsætningsaktiv. Forbliver formålet det samme indtil salg, bevarer aktivet sin status.

Varebeholdning

Udgifter til indkøb af råvarer, hjælpematerialer samt andre forbrugsvarer udgiftsføres på anskaffelsestidspunktet.

Der foretages registrering af varebeholdninger over 1 mio. kroner og/eller beholdninger med væsentlige forskydninger i lagerets størrelse fra år til år, hvis varelageret overstiger en værdi af 100.000 kroner. Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet.

Kommunen har ikke haft varebeholdninger i året, hvor det er muligt at opgøre en sikker og pålidelig varebeholdning, som samtidig opfylder ovenstående kriterier.

Tilgodehavender

Periodeafgrænsningsposter er optaget under omsætningsaktiver - tilgodehavender - og vedrører tilgodehavender, skyldige beløb, og forudbetalte beløb. Såfremt periodeafgrænsningsposterne er en kortfristet gæld, opføres posten under passiver.

Periodeafgrænsningsposter og øvrige tilgodehavender måles til nominal værdi.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter beholdningen af kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer. Værdipapirer indregnes til dagsværdi (kurs) på balancedagen.

Egenkapitalen

I egenkapitalen er også indeholdt selvejende institutioner, som kommunen har indgået driftsoverenskomst med og en modpost for modtagne donationer til anskaffelse af aktiver.

Balancen (forpligtelser)*Hensatte forpligtelser*

Forpligtelser indregnes i balancen, når Høje-Taastrup Kommune på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer, samt der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen. Desuden skal forpligtelserne enkeltvis overstige 100.000 kroner.

Pensionsforpligtelser

Pensionsforpligtelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket vedrørende tjenestemandsansatte og ansatte på tjenestemandslignende vilkår, optages i balancen under forpligtelser.

Kapitalværdien af pensionsforpligtelsen er beregnet aktuarmæssigt ud fra forudsætninger fra Indenrigs- og Boligministeriet, hvor pensionsalderen er på 62 og opgørelsesrenter er 2 pct.

Minimum hvert 5. år foretages en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd.

Øvrige forpligtelser

Hensatte forpligtelser vedr. eksempelvis arbejdsskadeserstatninger, miljøforurening, indfrielse af garantier til enkeltpersoner i henhold til social-/boliglovgivning, retssager og erstatningskrav, bonusbetalinger vedr. jobcentre, åremålsansættelser og arbejdsskadeforpligtelser indregnes på balancen til den løbende kapitaliserede værdi opgjort pr. forpligtelser – såfremt værdien kan opgøres pålideligt.

Fratrædelsesbeløb vedr. åremålsansættelser optages til nominel værdi i overensstemmelse med de indgåede aftaler.

Langfristede gældsforpligtelser

Langfristet gæld til realkreditinstitutter og andre kreditinstitutter er optaget med restgælden på balancetidspunktet.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse vedrørende finansielt leasede anlægsaktiver indregnes og forskydninger registreres i balancen som en gældsforpligtelse, mens leasingydelsen indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, andre myndigheder samt anden gæld, måles til nominel værdi.

Gæld i udenlandsk valuta reguleres til kursen ultimo regnskabsåret.

Kortfristet gæld

Kortfristet gæld til pengeinstitutter, staten, kirken, andre kommuner og regioner optages med restværdien på balancetidspunktet.

Periodeafgrænsningsposter er optaget under kortfristet gæld og vedrører udgifter for det efterfølgende regnskabsår. Såfremt periodeafgrænsningsposterne er et tilgodehavende, opføres posten under aktiver.

Kortfristet gæld indregnes som udgangspunkt til nominel værdi.

Noter til driftsregnskab og balance

Der er udarbejdet noter til henholdsvis driftsregnskab og balance i det omfang, der er væsentlige forhold, som bør belyses og/eller Indenrigs- og Boligministeriet har stillet krav om noteoplysninger/regnskabsbemærkninger.

5.2 Regnskabsopgørelsen

Regnskabsopgørelsen, er delt i to områder. Det ene viser resultatet af de kommunale aktiviteter, der finansieres via skatter (A), mens det andet område viser resultatet af de kommunale forsyningsområder (B), der finansieres fuldt ud ved brugerbetaling.

Tabel 5.2.1: Regnskabsopgørelse

| | | Oprindeligt budget | Korrigeret budget | Regnskab | Mer-/eller mindre forbrug forbrug 1) |
|----------------------|---|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------|
| (Netto 1.000 kroner) | | | | | |
| Note | A. Det skattefinansierede området | | | | |
| 1 | Indtægter | | | | |
| | Skatter | -2.598.673 | -2.596.657 | -2.599.087 | -2.430 |
| | Tilskud og udligning (inkl. momsudligning) | -1.380.646 | -1.377.063 | -1.378.746 | -1.683 |
| | Indtægter i alt | -3.979.319 | -3.973.720 | -3.977.833 | -4.113 |
| | Driftsudgifter (ekskl. Forsyningsvirksomhed) | | | | |
| | Økonomiudvalget | 626.327 | 642.196 | 620.350 | -21.846 |
| | Teknisk Udvalg | 103.998 | 104.110 | 106.256 | 2.146 |
| | Plan- og Miljøudvalget | 2.995 | 2.913 | 4.082 | 1.170 |
| | Socialudvalget | 389.868 | 384.139 | 436.654 | 52.515 |
| | Institutions- og Skoleudvalget | 1.116.072 | 1.126.249 | 1.149.697 | 23.448 |
| | Fritids- og Kulturudvalget | 82.079 | 85.370 | 82.845 | -2.525 |
| | Ældre- og Sundhedsudvalget | 635.874 | 646.067 | 642.540 | -3.527 |
| | Arbejdsmarkedsudvalget | 790.418 | 798.153 | 824.480 | 26.327 |
| | Driftsudgifter i alt | 3.747.631 | 3.789.196 | 3.866.903 | 77.708 |
| | Driftsresultat før finansiering | -231.688 | -184.524 | -110.929 | 73.595 |
| 2 | Renter | -394 | -2.760 | -9.876 | -7.116 |
| | Resultat af ordinær driftsvirksomhed | -232.082 | -187.284 | -120.805 | 66.479 |
| 3 | Anlægsudgifter (ekskl. Forsyningsvirksomhed) | | | | |
| | Økonomiudvalget | 323.287 | 552.449 | 435.628 | -116.821 |
| | Teknisk Udvalg | 0 | 8.660 | 7.792 | -868 |
| | Anlægsudgifter i alt | 323.287 | 561.109 | 443.420 | -117.689 |
| | Resultat af det skattefinansierede område | 91.205 | 373.825 | 322.615 | -51.210 |
| | B. Det takstfinansierede område (Forsyningsvirksomhed) | | | | |
| | Drift | -601 | 799 | 639 | -160 |
| | Anlæg | 0 | 29.197 | 15.960 | -13.237 |
| | Resultat af forsyningsvirksomheder | -601 | 29.996 | 16.599 | -13.397 |
| 4 | Resultat i alt (A+B) | 90.604 | 403.821 | 339.214 | -64.607 |

Anm: Afrundingsdifferencer kan forekomme

1) Negativt fortegn svarer til et mindreforbrug eller merindtægt

Høje-Taastrup Kommune har indtægter fra skatter, tilskud og udligning på 3.977,8 mio. kr. i 2021.

Regnskabsopgørelsen for Høje-Taastrup Kommune viser et overskud på den ordinære driftsvirksomhed på det skattefinansierede område på 120,8 mio. kr. i 2021. Det svarer til et merforbrug på 66,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

De samlede anlægsudgifter udgjorde netto 443,4 mio. kr. i 2021 og således udgør det samlede resultat af det skattefinansierede område et underskud på 322,6 mio. kr.

Kommunen har i 2021 således et samlet underskud på 339,2 mio. kr. Afdrag på lån udgjorde 224,4 kr. i 2021, hvor 175,7 mio. kr. er indfrielse af kommunens gæld vedrørende indefrosne feriemidler.

Forsyningsvirksomhed udviser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i 2021.

5.3 Balancen

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.

Kommunens balance

Den likvide beholdning i Høje-Taastrup Kommune udgjorde ultimo 2021 -74,5 mio. kroner. Ultimo 2020 udgjorde den likvide beholdning 300,3 mio. kr. De samlede anlægsaktiver udgjorde 4.384 mio. kr. i 2021. Anlægsaktiver dækker over materielle, immaterielle og finansielle anlægsaktiver, hvoraf materielle og finansielle anlægsaktiver udgør langt hovedparten. Kommunens egenkapital udgjorde 2.416,9 mio. kr. ultimo 2021.

Kommunens langfristede gældsforpligtelser udgjorde ultimo 2021 612,4,8 mio. kr. Heraf udgør gæld vedr. ældreboliger 326,8 mio. kr. Den samlede langfristede gæld faldet i forhold til ultimo 2020. Faldet skyldes hovedsageligt indfrielse af kommunens gæld vedrørende indefrosne feriemidler.

Tabel 5.3.1: Balance (Omkostningsregnskab)

| | | Ultimo 2020 | Ultimo 2021 |
|----------------|--|------------------|------------------|
| (1.000 kroner) | | | |
| Note | Aktiver | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| | Materielle anlægsaktiver | | |
| | Grunde | 489.280 | 489.280 |
| | Bygninger | 1.181.859 | 1.591.345 |
| | Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler | 58.277 | 59.394 |
| | Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr | 2.356 | 2.056 |
| | Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver | 344.809 | 274.201 |
| | I alt materielle anlægsaktiver | 2.076.581 | 2.416.275 |
| | Immaterielle anlægsaktiver | 0 | 0 |
| | Finansielle anlægsaktiver | | |
| 5 | Aktier og andelsbeviser | 1.687.027 | 1.669.241 |
| 6 | Langfristede tilgodehavender (ekskl. aktier og andelsbeviser, pantebreve samt ikke-likvide obligationer) | 269.565 | 269.983 |
| | Udlæg vedr. forsyningsvirksomhederne | 11.551 | 28.464 |
| | I alt Finansielle anlægsaktiver | 1.968.143 | 1.967.689 |
| | I alt Anlægsaktiver | 4.044.724 | 4.383.964 |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Varebeholdninger/-lagre | 0 | 0 |
| | Fysiske anlæg til salg | 80.163 | 80.163 |
| | Tilgodehavender | 198.129 | 199.576 |

| | | Ultimo 2020 | Ultimo 2021 |
|-----------------|--|-------------------|-------------------|
| (1.000 kroner) | | | |
| | Pantebreve | 11.590 | 11.590 |
| 7 | Likvide beholdninger | 300.313 | -74.474 |
| | I alt omsætningsaktiver | 590.196 | 216.855 |
| | I ALT AKTIVER | 4.634.920 | 4.600.819 |
| PASSIVER | | | |
| 8 | Egenkapital | | |
| | Modpost for takstfinansierede aktiver | 0 | 0 |
| | Modpost for selvejende institutioners aktiver | -15.891 | -15.111 |
| | Modpost for skattefinansierede aktiver | -2.139.327 | -2.479.653 |
| | Reserve for opskrivninger | -1.526 | -1.526 |
| | Modpost for donationer | -183 | -148 |
| | Balancekonto | -126.271 | 79.528 |
| | I alt egenkapital | -2.283.199 | -2.416.911 |
| 9 | Hensatte forpligtelser | -1.180.788 | -1.169.247 |
| | Gæld | | |
| 10 | Langfristede gældsforpligtelser | -805.828 | -612.382 |
| | - heraf vedr. ældreboliger | -251.803 | -236.796 |
| | - heraf vedr. finansielt leasede aktiver | -836 | -695 |
| | -heraf vedr. indefrosne feriemidler | -175.339 | 0 |
| | Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita m.v. | -9.813 | -9.454 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | -355.293 | -392.825 |
| | I alt gæld | -1.170.934 | -1.014.661 |
| | I ALT PASSIVER | -4.634.920 | -4.600.819 |

Anm: Afrundingsdifferencer kan forekomme

| Note | |
|-------------|---|
| 11 | Kautions- og garantiforpligtelser udgør 5.170,7 mio. kr. Eventualforpligtelser udgør 60,5 mio. kr. Eventualrettigheder udgør 123,3 mio. kr. |
| 12 | Personaleoversigt over antal medarbejdere, omregnet til heltidsansatte |

Kommune har ikke udført opgaver i samarbejde med og for andre myndigheder i 2021.

Primosaldokorrekktioner

Afvigelsen mellem balancen ultimo 2020 og primo 2021 udgør 121,3 mio. kr. som skyldes, at der er foretaget korrekktioner som følge af lovbestemmelser eller korrekktioner vedr. tidligere år.

Afvigelsen på balancen mellem ultimo 2020 og primo 2021 skyldes hovedsageligt tilbageførsel af indskud i landsbyggefonden på 112,7 mio. kr.

Tablet 5.3.2: Primosaldokorrekktioner

| | Ultimo 2020 | Primo 2021 | Korrektion |
|---|------------------------|-----------------------|-------------------|
| (1.000 kr.) | | | |
| AKTIVER | | | |
| Materielle anlægsaktiver | | | |
| Bygninger | 1.181.859 | 1.194.806 | 12.947 |
| Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler | 58.277 | 57.644 | -633 |
| Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr | 2.356 | 2.306 | -50 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 1.242.492 | 1.254.756 | 12.264 |
| Finansielle anlægsaktiver | | | |
| Likvide aktiver | 300.313 | 300.330 | 17 |
| Landsbyggefonden | 0 | 112.720 | 112.720 |
| Andre langfristede udlån og tilgodehavender | 252.595 | 247.928 | -4.667 |
| Udlæg vedr. forsyningsvirksomhederne | 11.551 | 11.865 | 314 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 564.459 | 672.843 | 108.383 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Kortfristede tilgodehavender i øvrigt | 122.110 | 122.717 | 607 |
| Omsætningsaktiver i alt | 122.110 | 122.717 | 607 |
| Aktiver i alt | 1.929.061 | 2.050.316 | 121.254 |
| PASSIVER | | | |
| Egenkapital | | | |
| Modpost for skattefinansierede aktiver | -2.139.327 | -2.151.408 | -12.081 |
| Balancekonto | -126.272 | -220.609 | -94.337 |
| Egenkapital i alt | -2.265.599 | -2.372.017 | -106.418 |
| Gæld | | | |
| Langfristede gældsforpligtigelser | -805.828 | -806.998 | -1.170 |
| Hensatte forpligtigelser | -1.180.788 | -1.193.918 | -13.131 |
| Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita mv. | -9.531 | -9.436 | 94 |
| Kortfristede gældsforpligtigelser | -355.293 | -355.923 | -630 |
| Gæld i alt | -2.351.440 | -2.366.275 | -14.837 |
| Passiver i alt | -4.617.039 | -4.738.292 | -121.254 |

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme

6 Noter

Note 1: Indtægter fra skatter, tilskud og udligning

Høje-Taastrup Kommune har samlet modtaget indtægter på 3.977 mio. kr. vedrørende skatter, tilskud og udligning. Heraf er der ekstraordinært modtaget 8,5 mio. kr. primært som følge af COVID-19 (tabel 6.1.1).

Regnskabet udviser netto merindtægter på 2,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget, som primært vedrører andel af forskerskat for 2020 på godt 2,6 mio. kr. Modsatrettet er mindreindtægt fra grundskyld på 0,2 mio. kr.

Merindtægterne på refusion af købsmoms på 1,7 mio. kr. skyldes manuelle korrektioner vedrørende tidligere år.

Efterregulering af kommunal medfinansiering vedr. 2019 på 4,1 mio. kr. (mindreudgifter) burde have fremgået af regnskab 2020, men indgår i stedet i regnskab 2021.

Tabel 6.1.1: Skatter, tilskud og udligning

| | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse i forhold til opr. Budget | Afvigelse i forhold til korr. Budget ¹ |
|--|-------------------------------|------------------------------|-------------------|--|--|
| (1.000 kroner) | | | | | |
| Skatter | | | | | |
| Kommunal indkomstskat | -2.109.092 | -2.109.092 | -2.109.092 | 0 | 0 |
| Selskabsskat | -167.801 | -167.801 | -167.801 | 0 | 0 |
| Anden skat på lignet visse indkomster | -2.056 | -2.056 | -4.713 | -2.657 | -2.657 |
| Grundskyld | -268.474 | -263.737 | -263.509 | 4.965 | 228 |
| Anden skat på fast ejendom | -51.250 | -53.971 | -53.972 | -2.722 | -1 |
| Samlede skatter i alt | -2.598.673 | -2.596.657 | -2.599.087 | -414 | -2.430 |
| Tilskud og udligning | | | | | |
| Udligning og generelle tilskud ²⁾ | -1.243.056 | -1.253.117 | -1.253.117 | -10.061 | 0 |
| Udligning og tilskud vedr. udlændinge | -31.092 | -31.092 | -31.092 | 0 | 0 |
| Kommunale bidrag til regionen | 5.756 | 5.756 | 5.760 | 4 | 4 |
| Særlige tilskud – heraf: | -112.668 | -99.024 | -99.024 | 13.644 | 0 |
| - Bidrag vedr. tilskud til Furesø Kommune | 1.584 | 1.584 | 1.584 | 0 | 0 |
| - Efterreguleringer ²⁾ | 0 | 13.644 | 13.644 | 13.644 | 0 |
| - Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud | -5.448 | -5.448 | -5.448 | 0 | 0 |
| - Tilskud til et generelt løft af ældreplejen | -5.784 | -5.784 | -5.784 | 0 | 0 |
| - Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen | -7.752 | -7.752 | -7.752 | 0 | 0 |
| - Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet | -27.408 | -27.408 | -27.408 | 0 | 0 |
| - Tilskud til værdig ældrepleje | -8.112 | -8.112 | -8.112 | 0 | 0 |
| - Tilskud til bekæmpelse af ensomhed | -780 | -780 | -780 | 0 | 0 |
| - Tilskud og bidrag til udsatte hovedstadskommuner | -51.876 | -51.876 | -51.876 | 0 | 0 |
| - Tilskud vedrørende høj kriminalitet i visse boligområder | -5.076 | -5.076 | -5.076 | 0 | 0 |
| - Overgangsordning vedr. udligningsreform | -2.016 | -2.016 | -2.016 | 0 | 0 |

| | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse i forhold til opr. Budget | Afvigelse i forhold til korr. Budget ¹ |
|--|-------------------------|------------------------|-------------------|-------------------------------------|---|
| Tilskud og udligning i alt | -1.381.060 | -1.377.477 | -1.377.473 | 3.587 | 4 |
| Skatter, tilskud og udligning i alt | -3.979.733 | -3.974.134 | -3.976.560 | 3.173 | -2.426 |
| Refusion | | | | | |
| Refusion af købsmoms | 414 | 414 | -1.273 | -1.687 | -1.687 |

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme

- 1) Negativt fortegn svarer til mindreudgift eller merindtægt.
- 2) Se tabel 6.1.2 Specifikation af midtvejsregulering, herunder midler modtaget ifm. COVID-19.

Midtvejsregulering, herunder ekstraordinær kompensation vedr. COVID-19

Tabel 6.1.2: Specifikation af midtvejsregulering, herunder midler modtaget ifm. COVID-19

| | Oprindeligt budget 2021 | Korrigeret budget 2021 | Regnskab 2021 | Afvigelse i forhold til opr. Budget | Afvigelse i forhold til korr. Budget ¹ |
|--|-------------------------|------------------------|---------------|-------------------------------------|---|
| (1.000 kroner) | | | | | |
| Tilskud og udligning | | | | | |
| Midtvejsregulering af tilskud og udligning | 0 | 12.312 | 12.312 | 12.312 | 0 |
| Særligt tilskud til kommuner med dårlig udvikling i ledigheden | 0 | -6.756 | -6.756 | -6.756 | 0 |
| Endelig regulering af beskæftigelsestilskud for 2020 | 0 | 13.644 | 13.644 | 13.644 | 0 |
| COVID-kompensation | 0 | -7.872 | -7.872 | -7.872 | 0 |
| Tilskud til styrkelse af rehabilitering mv. til sårbare ældre | 0 | -600 | -600 | -600 | 0 |
| Midtvejsregulering i alt | 0 | 10.728 | 10.728 | 10.728 | 0 |

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme

Note 2: Rente mv. samt swap- og terminsforretninger

Det korrigerede budget for renteindtægter er -2,8 mio. kr. i 2021. Regnskabsresultatet viser renteindtægter på -9,9 mio. kr. og sammenlagt giver rentekontiene derfor anledning til en merindtægt på -7,1 mio. kr. sammenholdt med det korrigerede budget i 2021.

Tabel 6.2.1: Rente mv.

| | Oprindeligt budget | Tillægs- bevillinger og omplacering er | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse |
|---|-----------------------|--|----------------------|---------------|---------------|
| (1.000 kroner) | | | | | |
| Afkast af kapitalanbringelser | -3.185 | 0 | -3.185 | -11.090 | -7.905 |
| Renter af langfristet gæld | 5.228 | -2.100 | 3.128 | 4.387 | 1.259 |
| Renteudgifter- og indtægter i alt | 2.043 | -2.100 | -57 | -6.703 | -6.646 |
| Øvrige renteudgifter- og indtægter | | | | | |
| Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt | -613 | 0 | -613 | -830 | -217 |
| Renter af langfristede tilgodehavender | -1.009 | 34 | -975 | -295 | 679 |
| Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder | 80 | 0 | 80 | -10 | -90 |
| Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Renter af kortfristet gæld til staten | 0 | 0 | 0 | 52 | 52 |
| Renter af kortfristet gæld i øvrigt | 2.005 | 0 | 2.005 | 1.092 | -913 |
| Renteindtægter fra garantiprovision | -2.900 | -300 | -3.200 | -3.181 | 19 |
| Øvrige renteudgifter- og indtægter i alt | -2.437 | -266 | -2.703 | -3.172 | -470 |
| I alt | -394 | -2.366 | -2.760 | -9.876 | -7.116 |

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme

Afkast af kapitalanbringelser omfatter renter på bankkonti, renter og udbytte på obligationer og aktier samt kurstab og -gevinster. Afvigelsen på -7,9 mio. kr. hvilket primært skyldes et større afkast på kommunens investeringsportefølje end forventet.

Merforbruget på 1,3 mio. kr. vedrørende Renter af langfristet gæld, skyldes primært indeksering vedrørende kommunens indefrosne feriepengeforpligtigelse, som er indfriet i 2021.

Swap- og terminsforretninger

Høje-Taastrup Kommunes swap- og terminsforretninger har en negativ markedsværdi på 10,9 mio. kr., jf. tabel 6.2.1. Markedsværdien af swap-aftalerne udgør det akkumulerede tab ved terminsforretningerne, ved indfrielse før udløb. Højere markedsrenter vil bidrage til mindre markedsværdi af de indgåede swap- og terminsforretninger i kommunens favør.

Tabel 6.2.2: Swaps og terminsforretninger

(1.000 kr)

| Swap nr. | Modpart | Oprindelig hovedstol DKK | Restgæld DKK 31/12 | Indgået | Udløb | Valuta & kurs 31/12 | SWAP forretning | Markeds-værdi DKK 31/12 |
|-----------------|-------------|--------------------------|--------------------|------------|------------|---------------------|----------------------|-------------------------|
| 42830785C-BBPN8 | Danske Bank | 47.000 | 8.225 | 14-12-2015 | 24-02-2025 | DKK 100 | Var. Til fast 2,892% | 439 |
| 1618557/2247050 | Nordea | 21.500 | 9.675 | 14-12-2015 | 02-12-2030 | DKK 100 | Var. Til fast 3,193% | 1.394 |
| 42830722C-BBPN3 | Danske Bank | 84.125 | 34.484 | 14-12-2015 | 22-11-2027 | DKK 100 | Var. Til fast 2,516% | 2.826 |
| 30750179C-7079J | Danske Bank | 30.400 | 18.848 | 21-06-2012 | 27-04-2037 | DKK 100 | Var. Til fast 1,904% | 2.249 |
| 42830807C-BBPNC | Danske Bank | 14.400 | 9.000 | 14-12-2015 | 02-07-2036 | DKK 100 | Var. Til fast 1,931% | 1.057 |
| 32357374C-76205 | Danske Bank | 28.235 | 12.353 | 14-12-2012 | 14-12-2028 | DKK 100 | Var. Til fast 1,559% | 657 |
| 42830765C-BBPN7 | Danske Bank | 4.643 | 2.255 | 10-12-2015 | 14-12-2030 | DKK 100 | Var. Til fast 1,68% | 154 |
| 32357563C-7621G | Danske Bank | 8.983 | 4.783 | 14-12-2012 | 14-03-2032 | DKK 100 | Var. Til fast 1,725% | 377 |
| 42830788C-BBPN9 | Danske Bank | 19.350 | 9.675 | 14-12-2015 | 02-12-2030 | DKK 100 | Var. Til fast 1,707% | 702 |
| 42830815C-BBPND | Danske Bank | 14.400 | 9.000 | 14-12-2015 | 02-07-2036 | DKK 100 | Var. Til fast 1,895% | 1.033 |
| I alt | | | 118.298 | | | | | 10.888 |

Anm.: Negative fortegn svarer til en indtægt ved indfrielse af aftalerne.

Swapforretninger er knyttet til følgende lån i kommunens låneportefølje:

Tabel 6.2.3

| SWAP nr. | Lånenr. |
|-----------------|-----------|
| 42830785C-BBPN8 | 200528860 |
| 1618557/2247050 | 201036443 |
| 42830722C-BBPN3 | 201137830 |
| 42830807C-BBPNC | 201137384 |
| 30750179C-7079J | 201238654 |
| 32357374C-76205 | 201138025 |
| 42830765C-BBPN7 | 201138030 |
| 32357563C-7621G | 201138010 |
| 42830788C-BBPN9 | 201036444 |
| 42830815C-BBPND | 201137385 |

Note 3: Anlægsregnskaber

Formålet med note 3 er at fremlægge anlægsregnskaber for samtlige bygge- og anlægsarbejder, der er igangværende eller afsluttet i 2021. Anlægsregnskaberne er opdelt efter følgende:

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

Afsluttede anlægsregnskaber over 2 mio. kr. forlægges Byrådet i en særskilt mødesag til godkendelse.

Igangværende anlægsprojekter

Nedenstående opgørelse viser de igangværende bygge- og anlægsprojekter fordelt på udgifter (U) og indtægter (I). Hertil vises forbruget før 2021, forbruget i 2021 samt forbrug i alt. Udover forbrugsopgørelserne vises de anlægsbevillinger, der er frigivet af Byrådet til de enkelte projekter samt afvigelser mellem det samlede forbrug og den frigivne bevilling.

Det skal bemærkes, at de igangværende bygge- og anlægsprojekter skal ses i sammenhæng med de forventede anlægsoverførsler til 2022. Disse fremlægges for Byrådet i en særskilt mødesag.

Tabel 6.3.1 Anlægsregnskaber, igangværende

| Projekt nummer | Projektbeskrivelse (1.000) | I U N | Forbrug før 2021 1 | Forbrug 2021 2 | Forbrug i alt 3 (1+2) | Bevilling 4 | Bevillings afvigelse 5 (4-3) |
|------------------------|---|-------------|--------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------|------------------------------------|
| Økonomiudvalget | | | | | | | |
| 010650 | Anlæg fælles - Driftsbyen | U | 998 | -998 | 0 | 0 | 0 |
| 010658 | Byinventar Taastrup og Hedehusene hovedgade | U | 254 | 182 | 436 | 500 | 64 |
| 010669 | Ledningsomlægning i HTC | U | 17.487 | -55 | 17.432 | 20.000 | 2.568 |
| 010682 | Affaldscontainere | U | 314 | 16.016 | 16.329 | 27.000 | 10.671 |
| 010686 | Sengeløse grusgrav naturprojekt | U | 0 | 71 | 71 | 400 | 329 |
| 041621 | Spejdernes Lejr 2022 | U | 0 | 1.000 | 1.000 | 0 | -1.000 |
| 041622 | Byudvikling - Hedeland Nord – en portal til Hedeland. | U | 0 | 209 | 209 | 4.000 | 3.791 |
| 061503 | Plejecentre - Ipads | U | 2.035 | 159 | 2.194 | 2.280 | 86 |
| 310725 | Rådhuset, Bygaden 2 | U | 1.196 | 255 | 1.451 | 1.500 | 49 |
| 310731 | Forprojekt for InnovationsHubben(kvarterhuset) | I | -300 | 0 | -300 | -450 | -150 |
| 310731 | Forprojekt for InnovationsHubben(kvarterhuset) | U | 398 | 83 | 481 | 600 | 119 |
| 3107310 | Gadehavegård: Kvarterhus | I | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3107310 | Gadehavegård: Kvarterhus | U | 0 | 344 | 344 | 0 | -344 |
| 310751 | Fysisk helhedsplan for Charlott kvarteret | U | 456 | 0 | 456 | 450 | -6 |
| 310755 | Udvikling af Taastrupgaard | U | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 330602 | Anlæg fælles - IT | U | 874 | -874 | 0 | 0 | 0 |
| 330603 | Fibernet ifbm. Byudvikling | U | 366 | 1.633 | 1.999 | 2.219 | 220 |
| 330605 | Headsets til medarbejdere | U | 0 | 1.802 | 1.802 | 2.000 | 198 |
| 404106 | Birkehøj Plejecenter - grundsalg | I | 0 | -2.244 | -2.244 | -2.200 | 44 |
| 404131 | Klub Nærheden | U | 4.458 | 228 | 4.686 | 5.424 | 738 |

| Projekt nummer | Projektbeskrivelse (1.000) | I U N | Forbrug før 2021 1 | Forbrug 2021 2 | Forbrug i alt 3 (1+2) | Bevilling 4 | Bevillings afvigelse 5 (4-3) |
|-----------------------|---|-------------|--------------------------|----------------------|-----------------------------|------------------|------------------------------------|
| 404137 | Midlertidig inst. Rundageren | U | 0 | 5.116 | 5.116 | 5.000 | -116 |
| 404138 | Fløng skole og klub – bygningsmæssige ændringer | U | 0 | 4.004 | 4.004 | 5.250 | 1.246 |
| 404139 | Birkehøj Plejecenter - serviceareal | U | 0 | 386 | 386 | 5.700 | 5.314 |
| 404140 | Birkehøj Plejecenter - boligdel | U | 0 | 5.823 | 5.823 | 60.819 | 54.996 |
| 404202110 | Taastrup Svømmehal – facaderenovering | U | 0 | 81 | 81 | 4.000 | 3.919 |
| 404202112 | Medborgerhuset – facaderenovering | U | 0 | 1.633 | 1.633 | 2.200 | 567 |
| 404202114 | El-ladestandere | U | 0 | 0 | 0 | 135 | 135 |
| 404202116 | Solhøj - køkkenrenovering inkl. facadeparti | U | 0 | 270 | 270 | 2.850 | 2.580 |
| 404202117 | Klokkeblomsten – facaderenovering (PTD) | U | 0 | 1.104 | 1.104 | 1.000 | -104 |
| 404202118 | Mariehønen – facaderenovering (PTD) | U | 0 | 877 | 877 | 950 | 73 |
| 404202119 | Lyngen – facaderenovering (PTD) | U | 0 | 621 | 621 | 2.000 | 1.379 |
| 40435 | Læringshuset | U | 337.389 | 156.155 | 493.544 | 508.700 | 15.156 |
| 40453 | Nyt rådhus | U | 51.772 | 124.557 | 176.329 | 261.200 | 84.871 |
| 40455 | Børne- og kulturhuset i Taastrup | U | 37.570 | 91.491 | 129.061 | 211.900 | 82.839 |
| 40470 | Ole Rømer Skolen | U | 2.262 | 1.046 | 3.308 | 3.100 | -208 |
| I ALT | | N | 457.529 | 410.976 | 868.505 | 1.138.527 | 270.022 |
| Teknisk udvalg | | | | | | | |
| 010629 | Vejbelysningsanlægget, skift til led- belysning | U | 35.275 | 97 | 35.372 | 35.900 | 528 |
| 0106510 | Sidegader Taastrup Hovedgade | U | 0 | 1.766 | 1.766 | 2.500 | 734 |
| 010675 | Opførelse af støjvold ved skydebane vest | U | 0 | 320 | 320 | 5.000 | 4.680 |
| 010675S | Indtægt ved jordmodtagelse (Støjvold ved skydebane vest) | I | 0 | -2.000 | -2.000 | -10.000 | -8.000 |
| 010681 | Arealerne omkring City 2 (Høje Taastrup C) | U | 63.586 | 8.292 | 71.878 | 74.261 | 2.383 |
| 010683 | Kunstgræsbane | U | 2.248 | 40 | 2.288 | 2.350 | 62 |
| 021104 | Forundersøgelse overdækning af motorvej | U | 0 | 0 | 0 | 650 | 650 |
| I ALT | | N | 101.109 | 8.514 | 109.624 | 110.661 | 1.037 |
| Samlet | | N | 558.638 | 419.490 | 978.128 | 1.249.188 | 271.060 |

Anm.: I, U, N betyder Indtægt, Udgift, Netto.

Afsluttede anlægsprojekter under 2 mio. kr.

Nedenstående opgørelse viser de afsluttede bygge- og anlægsprojekter under 2 mio. kr. fordelt på udgifter (U) og indtægter (I). Hertil vises forbruget før 2021, forbruget i 2021 samt forbrug i alt. Udover forbrugsopgørelserne vises de anlægsbevillinger, der er frigivet af Byrådet til de enkelte projekter samt afvigelser mellem det samlede forbrug og den frigivne bevilling.

Tabel 6.3.2 Anlægsregnskaber, afsluttet under 2 mio. kr.

| Projekt nummer | Projektbeskrivelse (1.000) | I U N | Forbrug før 2021 1 | Forbrug 2021 2 | Forbrug i alt 3 (1+2) | Bevilling 4 | Bevillings afvigelse 5 (4-3) |
|------------------------|--|-------------|--------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------|------------------------------------|
| Økonomiudvalget | | | | | | | |
| 010649 | Rejsning af skov nord for motorvejen | U | 0 | 1.715 | 1.715 | 1.700 | -15 |
| 010685 | Solgården - etablering af trænings- og sansehøve | U | 0 | 635 | 635 | 635 | 0 |
| 310728 | I/S Hedeland 2021 | U | 0 | 435 | 435 | 0 | -435 |
| 404136 | Firkanten | U | 0 | 1.142 | 1.142 | 1.170 | 28 |
| 404202102 | Reerslev Skole (PTT) | U | 0 | 771 | 771 | 800 | 29 |
| 404202103 | Fritidsklubben Basen (PTT) | U | 0 | 367 | 367 | 400 | 33 |
| 404202104 | Taastrup Bibliotek (PTT) | U | 0 | 224 | 224 | 250 | 26 |
| 404202105 | Dagtilbud Møllehøj (PTT) | U | 0 | 99 | 99 | 100 | 1 |
| 404202106 | Z-21Hallandsparken (PTT) | U | 0 | 139 | 139 | 150 | 11 |
| 404202107 | Borgerskolen (PTT) | U | 0 | 272 | 272 | 300 | 28 |
| 404202108 | Rønnevangshallen (PTT) | U | 0 | 275 | 275 | 300 | 25 |
| 404202109 | Parkhaven (PTT) | U | 0 | 188 | 188 | 200 | 12 |
| 404202120 | Tandklinikken Borgerskolen | U | 0 | 1.912 | 1.912 | 3.000 | 1.088 |
| 404202121 | Taastrup Svømmehal (PTT) | U | 0 | 285 | 285 | 300 | 15 |
| 404202122 | Sengeløse Skole (PTT) | U | 0 | 1.166 | 1.166 | 1.200 | 34 |
| 404202124 | Torstorp Skole - Tekniske installationer | U | 0 | 865 | 865 | 900 | 35 |
| I ALT | | N | 0 | 10.490 | 10.490 | 11.405 | 915 |
| Teknisk udvalg | | | | | | | |
| 010655 | Tryghed: lys, stier og tunneller | U | 725 | 275 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| I ALT | | N | 725 | 275 | 1.000 | 1.000 | 0 |
| Samlet | | N | 725 | 10.765 | 11.490 | 12.405 | 915 |

Anm.: I, U, N betyder Indtægt, Udgift, Netto.

Afsluttede anlægsprojekter over 2 mio. kr.

Nedenstående opgørelse viser de afsluttede bygge- og anlægsprojekter over 2 mio. kr. fordelt på udgifter (U) og indtægter (I). Hertil vises forbruget før 2021, forbruget i 2021 samt forbrug i alt. Udover forbrugsopgørelserne vises de anlægsbevillinger, der er frigivet af Byrådet til de enkelte projekter samt afvigelser mellem det samlede forbrug og den frigivne bevilling.

Afsluttede anlægsregnskaber over 2 mio. kr. forelægges Byrådet ved særskilt mødesag. Her vil der være en beskrivelse af projekterne samt forklaring på eventuelt mer-/mindreforbrug.

Tabel 6.3.3 Anlægsregnskaber, afsluttet over 2 mio. kr.

| Projekt nummer | Projektbeskrivelse (1.000) | I U N | Forbrug før 2021 1 | Forbrug 2021 2 | Forbrug i alt 3 (1+2) | Bevilling 4 | Bevillings afvigelse 5 (4-3) |
|------------------------|--|-------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------|------------------------------------|
| Økonomiudvalget | | | | | | | |
| 404107 | Birkehøj Plejecenter, MGO plader, udgifter | U | 6.742 | -698 | 6.045 | 6.656 | 611 |
| 404108 | Birkehøj Plejecenter, MGO plader, indtægter | I | 0 | -5.493 | -5.493 | -5.174 | 319 |
| 404135 | Lervangen, renovering af gartnerdepot og ventilation | U | 0 | 2.635 | 2.635 | 2.500 | -135 |
| 404141 | Erstatning - Læringshus Nærheden | I | 0 | -1.550 | -1.550 | -1.550 | 0 |
| 404202101 | Taastrup Idrætcenter- Ventilation | U | 0 | 2.313 | 2.313 | 2.000 | -313 |
| 404202111 | Torstorp Skole – facaderenovering | U | 0 | 2.317 | 2.317 | 2.300 | -17 |
| 404202123 | Taastrupgårdsvej 28 | U | 0 | 29.300 | 29.300 | 29.300 | 0 |
| 40429 | Hedehusene bibliotek, Hovedgade 516 | U | 19.443 | 300 | 19.743 | 19.600 | -143 |
| I ALT | | N | 26.185 | 29.125 | 55.310 | 55.632 | 322 |
| Samlet | | N | 26.185 | 29.125 | 55.310 | 55.632 | 322 |

Anm.: I, U, N betyder Indtægt, Udgift, Netto.

Note 4: Ubrugt driftsbevillinger, der er overført mellem årene
Tabel 6.3.3 Anlægsregnskaber, afsluttet over 2 mio. kr.

| Udvalg (netto mio. kr.) | Pulje- og projektmidler 2022 | Øvrige overførsler til 2022 ¹⁾ | Overførsler i alt til 2022 |
|--------------------------------|------------------------------|---|----------------------------|
| Økonomiudvalg | -0,2 | 0,1 | -0,1 |
| Teknisk Udvalg | 0 | -1,4 | -1,4 |
| Plan- og Miljøudvalget | -0,9 | 0 | -0,9 |
| Institutions- og Skoleudvalget | 4,6 | 0 | 4,6 |
| Fritids- og Kulturudvalget | 1,4 | 0,3 | 1,7 |
| Socialudvalget | 0,5 | 0 | 0,5 |
| Arbejdsmarkedsudvalget | -2,3 | 0 | -2,3 |
| Ældre- og Sundhedsudvalget | 3,6 | 0,02 | 3,6 |
| I alt | 6,7 | -0,9 | 5,8 |

(+) svarer til en budgetudvidelse

1) 1,0 mio. kr. er besluttet som anlæg til infrastruktur til bl.a. lysfestival og 0,9 mio. kr. er besluttet overført også som anlæg til multibane ved Fløng Skole og indgår ikke i tabellen, som kun indeholder driftsudgifter (service).

Note 5: Ejerandele
Tabel 6.5.1: Aktier, andelsbevis og ejerandele

| (1.000 kr.) | Ejerandel % | Indre værdi ¹⁾ | Kommunens Andel |
|--|-------------|---------------------------|------------------|
| HMN Naturgas I/S ²⁾ | 0,85 | 681.634 | 1.525 |
| VEKS | 14,01 | 102.859 | 14.411 |
| Hedeland | 33,33 | 10.825 | 3.608 |
| I/S Vestforbrænding | 5,34 | 984.436 | 52.569 |
| BIOFOS Holding | 4,45 | 3.315.049 | 147.520 |
| HTK Forsyningsvirksomhed | 100,00 | 1.337.572 | 1.337.572 |
| NærHeden | 50,00 | 34.336 | 17.168 |
| Arealudvikling Høje Taastrup C ³⁾ | 24,09 | 240.487 | 94.169 |
| 4K | 37,40 | 1.872 | 700 |
| I alt | | | 1.669.241 |

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme

1) Det seneste godkendte regnskab for selskaberne er for regnskabsåret 2019

2) Reguleret efter regnskab 2021

3) Udlodning og apportindskud foretaget i regnskab 2021 er medtaget i kommunens andel

Note 6: Langfristede tilgodehavender

Tabel 6.6.1: Aktier, andelsbevis og ejerandele

| (1.000 kroner) | Regnskabsværdi 2020 | Nominal værdi ultimo 2021 ¹⁾ | Regnskabsværdi 2021 |
|--|------------------------|--|------------------------|
| Tilgodehavender hos grundejere | 629 | 411 | 411 |
| Udlån til beboerindskud ²⁾ | 16.341 | 16.757 | 16.554 |
| Indskud i landsbyggefonden | 0 | 112.720 | 0 |
| Andre langfristede udlån og tilgodehavender | 196.383 | 198.919 | 198.919 |
| Deponerede beløb for lån m.v. | 56.212 | 54.099 | 54.099 |
| Tilgodehavender i alt (ekskl. aktier og andelsbeviser, pantebreve og ikke-likvide obligationer) | 269.565 | 382.907 | 269.983 |

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme

1) Nominal værdi betyder værdien inden værdireguleringen på kontoen

2) Forventet tab vedr. tilgodehavende på beboerindskud er reduceret med 116.257 kr. til 203.484 kr. Forventet tab på tilgodehavender i Høje-Taastrup Kommune beregnes med udgangspunkt i et gennemsnit af de sidste 3 års afskrivninger.

Regnskabsværdien af de langfristede tilgodehavender er steget med 0,4 mio. kr. i 2021 fra 269,6 mio. kr. til 270 mio. kr.

Note 7: Finansieringsoversigt

Tabel 6.7.1: Finansieringsoversigt (Finansforskydninger)

| (1.000 kr.) | Oprindeligt Budget | Korrigeret budget | Regnskab | Afvigelse i fht. korr. budget |
|---|--------------------|-------------------|-----------------|-------------------------------|
| Tilgang af likvide aktiver | | | | |
| Lånoptagelse m.v. (langfristet gæld ekskl. leasing gæld) | -13.000 | -108.292 | -27.771 | 80.521 |
| Årets resultat | 90.604 | 403.821 | 339.213 | -64.608 |
| Tilgang i alt | 77.604 | 295.529 | 311.442 | 15.913 |
| Afgang af likvide aktiver | | | | |
| Afdrag på lån og leasing forpligtelser (langfristet gæld) | 47.140 | 224.740 | 224.351 | -389 |
| (+/-) Øvrige finansforskydninger (inkl. hensættelser) | 38.526 | -81.467 | -160.993 | -79.525 |
| Afgang i alt | 85.666 | 143.273 | 63.358 | -79.914 |
| Likviditetsoverskud (+) | | | | |
| Likviditetsunderskud (-) | -163.269 | -438.801 | -374.801 | 64.000 |

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme

Tabel 6.7.2: Likviditetsudvikling

| (1.000 kr.) | Regnskab 2021 |
|---|-----------------|
| | |
| Likvide aktiver ultimo 2020 | 300.313 |
| Likvide aktiver ultimo 2021 | -74.474 |
| Ændring i likvide aktiver¹⁾ | -374.787 |

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme

1) Forskellen i ændringer i likvide aktiver mellem tabel 6.7.1 og 6.7.2 skyldes primosaldkorrektioner.

Note 8: Udvikling i egenkapitalen

Tabel 6.8.1 Udvikling i egenkapitalen

| (1.000 kroner) | |
|---|-------------------|
| Egenkapital 31.12.2020 | -2.283.200 |
| Primosaldokorrektioner | -106.418 |
| Manuelt korrigeret regnskab 2021 | 0 |
| Egenkapital 1.1.2021 | -2.389.618 |
| +/- udvikling i modposter til selvejende institutioners aktiver | 779 |
| +/- udvikling i modposter til skattefinansierede aktiver | -328.245 |
| +/- udvikling i reserve for opskrivninger | 0 |
| +/- Takstfinansierede aktiver | 0 |
| +/- Selvejende institutioners aktiver | 0 |
| +/- Skattefinansierede aktiver | 0 |
| +/- udvikling i modpost for donation | 35 |
| +/- udvikling på balancekontoen | 300.137 |
| +/- regulering vedr. hovedkonto 0-8 | -16.604 |
| +/- regulering vedr. selvejende institutioner | 0 |
| - afskrivning af restancer | 3.370 |
| - afskrivninger i debitorsystemet | 1.536 |
| - reguleringer vedr. boligselskaber | 1.627 |
| +/- regulering vedr. f.eks. ejendomsværdi, udstykninger og kursreguleringer | -29.012 |
| Egenkapital 31.12.2021 | -2.416.911 |

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme

Note 9: Hensatte forpligtelser

Tabel 6.9.1: Hensatte forpligtelser

| (1.000 kroner) | Primo 2021 | Regnskab 2021 | Ultimo 2021 |
|---|-------------------|----------------|-------------------|
| Ikke forsikringsdækkede tjenestemandspensioner | | | |
| Tjenstemandspensioner | -1.132.176 | 51.642 | -1.080.534 |
| Tjenstemandspensioner - 20,3 % | -1.101 | -217 | -1.318 |
| Lærer i den "lukkede gruppe" | -573 | 283 | -290 |
| Pensionerede tjenstemænd i hhv. HTK kloak og vand ¹⁾ | -813 | 426 | -387 |
| Lærer, forskelspension "høker" | -22.049 | -2.679 | -24.728 |
| Ikke forsikringsdækkede tjenestemandspensioner i alt | -1.156.711 | 49.453 | -1.107.257 |
| Øvrige hensættelser | | | |
| Årsmålsansættelser | -695 | 695 | 0 |
| Eftervederlag borgmester og udvalgsformænd | -1.490 | -27 | -1.518 |
| Reetablering af lejede lokaler | -2.322 | 50 | -2.272 |
| Øvrige hensættelser i alt | -4.508 | 718 | -3.790 |
| Arbejdsskader | | | |
| Arbejdsskader | -32.700 | -25.500 | -58.200 |
| Arbejdsskader i alt | -32.700 | -25.500 | -58.200 |
| Hensættelser i alt | -1.193.918 | 24.671 | -1.169.247 |

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme

1) Pensionsforpligtelse for HTK Forsyning er ikke inkluderet i ovenstående.

Selvforsikringsområde

Kommunen er selvforsikret på følgende områder:

Tabel 6.9.2: Selvforsikringsområde

| (kr.) | Korr. Budget 2021 | Forbrug 2021 | Over/underskud ¹⁾ |
|-----------------------------|-------------------|------------------|------------------------------|
| Arbejdsskader ²⁾ | 6.209.000 | 7.161.322 | 952.322 |
| Bygning | 387.000 | 92.482 | -294.518 |
| Kasko | 485.000 | 597.258 | 112.258 |
| Løsøre | 150.000 | 65.618 | -84.382 |
| Frivillig | 42.000 | 0 | -42.000 |
| Ansvar | 167.000 | 120.405 | -46.595 |
| Glas | 213.000 | 278.710 | 65.710 |
| Selvforsikring i alt | 7.653.000 | 8.315.795 | 662.795 |

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme

1) Negativt fortegn svarer til mindreforbrug eller merindtægt

Budgettet til arbejdsskader er opskrevet med 1,2 mio. kr. i 2021 fra 5,05 mio.kr. til 6,2 mio. kr.

Der har været et merforbrug på 1,0 mio. kr., som skyldes et svært styrbart område, hvor mange udgifter stiger. I 2021 har der været flere udgifter end forventet til administration hos administrationselskabet North pga. stigende antal anmeldte sager grundet Covid19. Hertil kommer at udgifterne til AES stiger årligt.

Budgettet til skader vedrørende *bygninger, kasko, løsøre, ansvar og glas* er alle udregnet på baggrund af faktiske skadesudgifter de tre foregående år.

I 2021 har der været et mindreforbrug på i alt 0,3 mio. kr. på bygning, løsøre, frivillig og ansvar. Der har været to brande i slutningen af 2021 som endnu ikke er afregnet, og vil få betydning for regnskab 2022. Der har været en stigning på 21% på kaskoskader, hvor hovedparten af skaderne er på hjemmeplejens biler. Derudover har der været en stigning på 84% på glasskader på skolerne.

Note 10: Langfristet gæld

Kommunens samlede gæld udgør 612,4 mio. kr. ultimo 2021 og er faldet med 194,6 mio. kr., som hovedsageligt vedrører indfrielse af kommunens indefrosne feriepengeforpligtigelse.

Langfristet gæld opdeles traditionelt i tre poster:

- Almindelig kommunal gæld, som er optaget til finansiering af kommunale anlægsudgifter m.v. (kommunens låneramme). Gælden forrentes og afdrages via det skattefinansierede regnskab.
- Gæld optaget i ældre- og almennyttige plejeboliger, som i væsentligt omfang forrentes og afdrages over huslejeregnskaber, det vil sige, at udgifterne opkræves hos beboerne og giver en tilsvarende indtægtspost på driften.
- Leasinggæld, som er forholdsvis kortvarig gæld stiftet i forbindelse med anskaffelse af driftsaktiver, og gæld der skal betales ud af driftsbudgetterne, hvor man har modtaget de pågældende aktiver.

Tabel 6.10.1 Langfristet gæld

| 1.000 kroner | Primo gæld | Nye lån | Afdrag | Kursregulering og korrektion er på balancen | Ultimo gæld |
|---|-----------------|----------------|----------------|---|-----------------|
| Selvejende institutioner med overenskomst | -3.832 | 0 | 0 | 0 | -3.832 |
| Stat og hypotekbank | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Realkredit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kommunekredit | -374.016 | -27.771 | 30.984 | -256 | -371.059 |
| Pengeinstitutter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lønmodtagernes feriemidler | -175.732 | 0 | 175.732 | 0 | 0 |
| I alt alm. kommunal (skattefinansieret) gæld | -553.580 | -27.771 | 206.717 | -256 | -374.891 |
| Langfristet gæld vedrørende ældreboliger | -252.581 | 0 | 16.614 | -829 | -236.796 |
| Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver | -836 | 0 | 0 | 141 | -695 |
| Anden langfristet gæld | 0 | 0 | 1.021 | -1.021 | 0 |
| I alt gæld til ældreboliger og anden gæld | -253.417 | 0 | 17.634 | -1.708 | -237.492 |
| Langfristet gæld i alt | -806.998 | -27.771 | 224.351 | -1.964 | -612.382 |

Anm.: Andelen af den langfristede gæld på 612,4 mio. kr., der er eksponeret i anden valuta end danske kroner udgør 6,1 mio. kr.

Lånoptagelsen i 2021 finansierer kommunens udgifter til energirenovering, indfrysning af ejendomsskatter, lån til indfrysning af stigninger i grundskyld. Den realiserede låneramme for 2020 på 27,8 mio. kr. blev optaget i 2021.

Den almindelige kommunale (skattefinansierede) gæld fald i 2021 fra 377,8 mio. kr. til 374,9 mio. kr. Faldet på 29,9 mio. kr. dækker over afdrag på 31,0 mio. kr. og ny lånoptagelse på 27,8 mio. kr. Restgælden på ældreboliger er faldet fra 252,6 mio. kr. til 236,8 mio. kr. Faldet omfatter afdrag på 16,6 mio. kr.

Kommunen har indfriet gælden på 175,8 mio. kr. vedrørende lønmodtagernes feriemidler.

Note 11: Kautions- og garantiforpligtelser
Tabel 6.11.1: Kautions- og garantiforpligtelser, samt eventual- forpligtelser og rettigheder ultimo 2021

| Långiver | Garanti afgivet for | Oprindeligt garantibeløb | Garantiens størrelse pr. 31.12.2021 |
|--|--------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| Kautions- og garantiforpligtelser på boligområdet | | | |
| Realkredit Danmark A/S | AKB – Taastrupgård | 127.132.700 | 66.901.413 |
| | AKB Skjeberg Alle | 94.389.845 | 78.873.675 |
| | Lejerbo – Pælestykkerne | 4.870.828 | 3.305.558 |
| | DSI Hedehusene Ungdomsbolig | 2.578.444 | 1.675.939 |
| | Lejerbo – Rugvænget | 7.672.416 | 5.314.759 |
| | Lejerbo - Parkbohusene | 8.909.926 | 5.961.682 |
| | Lejerbo - Hovedgaden 375 (7 fa | 8.079.896 | 5.853.133 |
| | DSI Dommerparken | 3.925.003 | 2.609.319 |
| | Hedebo - Græshøjvej | 1.944.177 | 700.421 |
| | Hedebo - Vesterled m.fl. | 13.519.324 | 5.738.854 |
| | Hedebo - Legathuset | 374.267 | 176.436 |
| | 3B - Taastrup Torv 1031 | 19.926.596 | 14.827.633 |
| | 3B - Taastrup Torv 1032 | 12.728.595 | 9.380.563 |
| | 3B - Taastrup Torv 1033 | 6.122.335 | 4.566.102 |
| Realkredit Danmark A/S i alt | | 312.174.352 | 205.885.487 |
| Nykredit | DFB - Spotorno | 14.415.000 | 3.938.480 |
| | VIBO - Charlotteager II | 67.746.000 | 18.505.254 |
| | KAB - Thorsgaard | 272.500 | 281.991 |
| | KAB/3B Møllergården | 9.125.055 | 6.400.329 |
| | KAB/3B Kongsgården | 28.830.368 | 20.034.086 |
| | DFB - Charlotttegården | 265.707.090 | 167.423.533 |
| | AKB - Taastrupgård | 551.124.912 | 217.269.828 |
| | AKB - Gartnergården | 32.188.029 | 29.224.858 |
| | VIBO - Charlotteager I | 43.642.821 | 13.122.930 |
| | DFB - Gadehavegård | 77.137.000 | 26.913.522 |
| | DSI Spurvevej/Bogfinkevej | 8.698.690 | 8.564.896 |
| | DSI Hedebo Almene, afd. 5. | 6.817.000 | 3.217.635 |
| | VIBO - Engelholm Alle | 17.505.488 | 16.223.793 |
| | Fløng Byvej 25 A-E | 4.703.178 | 3.021.615 |
| | Rådhushaven | 23.263.658 | 9.640.334 |
| | Frødalen v/OK Bolig A/S | 1.362.963 | 728.038 |
| Nykredit i alt | | 1.152.539.751 | 544.511.122 |
| Jyske Realkredit | A/B Reerslev | 1.617.905 | 822.773 |
| | AKB - Blåkildegård | 15.048.429 | 7.694.796 |
| | KAB - Engvadgård | 54.555.000 | 45.800.225 |
| | TAB - Vandtårnsparken | 6.217.640 | 4.041.229 |
| | Lejerbo - Pælestykkerne | 3.111.000 | 2.221.587 |
| | VIBO - Charlotteager | 41.932.000 | 33.728.224 |
| | Seniorbofællessk Firkløveren | 4.366.648 | 1.900.225 |
| | TAB - Sønderby | 11.894.000 | 10.256.794 |
| Jyske Realkredit i alt | | 138.742.622 | 106.465.853 |

| Långiver | Garanti afgivet for | Oprindeligt garantibeløb | Garantiens størrelse pr. 31.12.2021 |
|--|---|-----------------------------|---|
| Kautions- og garantiforpligtelser på boligområdet i alt | | 1.603.456.725 | 856.862.462 |
| Øvrige garantiforpligtelser | | | |
| Kommunekredit | Høje-Taastrup Fjernvarme | 847.239.666 | 526.322.334 |
| | Høje Thorstrup Vandværk | 584.614 | 305.884 |
| | Høje-Taastrup Vand A/S, garant | 31.327.362 | 25.131.731 |
| | Hedehusene Østre Vandværk, garant | 10.000.000 | 6.000.390 |
| | Hedeland Golf Klub | 3.026.000 | 2.491.025 |
| | Trafikselskabet Movia, solidarisk ¹⁾ | 340.608.302 | 177.412.421 |
| | Vestegnens Kraftvarmeselskab, solidarisk | 2.981.290.215 | 1.792.642.697 |
| | Vestforbrænding, anpartsvis ²⁾ | 118.229.759 | 93.185.347 |
| | Udbetaling Danmark, solidarisk | 2.114.400.000 | 1.589.303.298 |
| Kommunekredit i alt | | 6.446.705.918 | 4.212.795.127 |
| Nordea | Høje Taastrup Fjernvarme | 80.000.000 | 80.000.000 |
| | Personlige | 14.205 | 14.205 |
| Nordea i alt | | 80.014.205 | 80.014.205 |
| Danske Bank | HTK Forsyning A/S | 6.000.000 | 6.000.000 |
| | HTK Vand A/S | 6.000.000 | 6.000.000 |
| | HTK Kloak A/S | 6.000.000 | 6.000.000 |
| | Kroppedal museum | 3.000.000 | 3.000.000 |
| Danske Bank i alt | | 21.000.000 | 21.000.000 |
| Øvrige garantiforpligtelser i alt | | 6.547.720.124 | 4.313.809.333 |
| Kautions- og garantiforpligtelser i alt | | 8.151.176.848 | 5.170.671.795 |
| Høje-Taastrup kommunens eventualforpligtelser | | | |
| Eventualforpligtelser | Rets- og erstatningskrav ⁴⁾ | 17.277.580 | 17.277.580 |
| | Hovedgaden 630 | 125.000 | 125.000 |
| | Operationel leasing | 7.334.382 | 7.334.382 |
| | Mellemkommunale m.fl. | 35.811.268 | 35.811.268 |
| Eventualforpligtelser i alt | | 60.548.231 | 60.548.231 |
| Høje-Taastrup kommunens eventualrettigheder | | | |
| Eventualrettigheder | Landsbyggefonden | 120.896.295 | 120.896.295 |
| | Rets- og erstatningskrav | 2.425.000 | 2.425.000 |
| Eventualrettigheder i alt³⁾ | | 123.321.295 | 123.321.295 |

Anm.: Afrundingsdifferencer kan forekomme

Anm.: Herudover er der garanteret for et ikke nærmere specificeret antal boligindskudsån.

1) Movias langfristede gæld udgør 177,4 mio. kr., som Høje-Taastrup Kommune hæfter solidarisk for. Selskabets opgørelse af Høje-Taastrup Kommunes samlede andel af fremmedkapital viser 1,9 mio. kr. ultimo 2021.

2) Den langfristede gæld vedrørende Vestforbrænding gæld udgør 1.731,2 mio. kr., som Høje-Taastrup Kommune hæfter solidarisk for. Selskabets opgørelse af Høje-Taastrup Kommunes samlede andel af fremmedkapital viser 13,3 mio. kr. ultimo 2021.

3) Høje-Taastrup Kommune har i forbindelse med deltagelse i partnerskabet Høje Taastrup C P/S en eventualrettighed, idet der forventes overskud, når selskabet likvideres. Størrelsen kendes ikke på nuværende tidspunkt. Eventuelle yderligere indskud (eventualforpligtelse) i selskaberne aftales løbende.

4) Høje-Taastrup Kommune har herudover forsikringssager (anerkendelsessager), som kan medføre en ukendt udgift, hvis kommunen dømmes. Størrelsen kendes ikke på nuværende tidspunkt.

Note 12: Personaleoversigt

Kommunens største arbejdsplads

Høje-Taastrup Kommune er med et gennemsnit på 4.120 ansatte i 2021 den største arbejdsplads i kommunen. Omregnet til gennemsnitligt antal fuldtidsansatte svarer det til 3.698 stillinger. jf. tabel 6.12.1.

Der er sket en stigning i det gennemsnitlige antal ansatte fra 2020 til 2021 på 162 personer. Omregnet til fuldtidsstillinger er der sket en stigning på 141 ansatte.

Den samlede lønsum udgjorde i 2021 47,5 pct. af de samlede driftsudgifter.

Tabel 6.12.1 Antal ansatte i gennemsnit og omregnet til fuldtidsansatte

| | Antal ansatte | | | | Antal fuldtidsansatte | | | |
|--|---------------|--------------|--------------|---------------------------|-----------------------|--------------|--------------|---------------------------|
| | 2019 | 2020 | 2021 | Ændr. 2020 til 2021 | 2019 | 2020 | 2021 | Ændr. 2020 til 2021 |
| Borgerrådgivningen | 2 | 2 | 2 | 0% | 2 | 2 | 2 | 0% |
| Beskæftigelses- og Arbejdsmarkedscentret | 198 | 204 | 208 | +2% | 189 | 195 | 198 | +2% |
| Byrådscentret | 78 | 79 | 80 | +1% | 77 | 77 | 78 | +1% |
| Børne- og Ungerådgivningscentret | 215 | 222 | 264 | +19% | 201 | 207 | 241 | +16% |
| Centret for Ejendomme og Intern Service | 202 | 203 | 195 | -4% | 185 | 188 | 183 | -3% |
| Direktion | 4 | 4 | 4 | 0% | 4 | 4 | 4 | 0% |
| Driftsbyen | 119 | 117 | 120 | +3% | 117 | 115 | 117 | +2% |
| DSD Sekretariatet | 3 | 1 | 0 | -100% | 3 | 1 | 0 | -100% |
| Fritids- og Kulturcentret | 131 | 121 | 125 | +3% | 105 | 97 | 98 | +1% |
| HR-Centret | 26 | 27 | 26 | -4% | 26 | 27 | 26 | -4% |
| Institutions- og Skolecentret | 1.474 | 1.529 | 1.594 | +4% | 1.365 | 1.397 | 1.449 | +4% |
| Social- og Handicapcentret | 384 | 361 | 360 | 0% | 315 | 320 | 331 | +3% |
| Sundheds- og Omsorgscentret | 818 | 838 | 895 | +7% | 698 | 709 | 756 | +7% |
| Teknik- og Miljøcentret | 36 | 36 | 36 | 0% | 35 | 34 | 34 | 0% |
| Ungecentret | 166 | 178 | 175 | -2% | 137 | 149 | 146 | -2% |
| Økonomiecentret | 36 | 36 | 36 | 0% | 35 | 35 | 35 | 0% |
| I alt | 3.892 | 3.958 | 4.120 | +4% | 3.494 | 3.557 | 3.698 | +4% |

Note: KRL tal. I tallet er inkluderet månedslønnede overenskomstansatte, tjenestemænd, elever og fleksjob, men ikke ekstraordinært ansatte (løntilskud, m.m.)

Note: I 2021 er der sket organisatoriske ændringer, hvor afdelinger er flyttet fra et center til et andet. I ovenstående tal er disse ændringer indregnet også i tidligere år for at gøre sammenligningen nemmere på tværs af årene



Høje-Taastrup Kommune
Økonomi- og Digitaliseringscenter
Bygaden 2
2630 Taastrup

