

REGNSKAB 2021



LYNGBY-TAARBÆK
KOMMUNE



Indhold

ÅRSBERETNING	5
1. REGNSKABSRESULTATET – RESUMÉ	5
<i>Regnskabsresultat 2021</i>	5
<i>Service</i>	5
<i>Overførsler mv. (ikke service)</i>	5
<i>Anlæg</i>	6
<i>Renter og finansiering</i>	6
<i>Balanceforskydninger</i>	6
<i>Balancen</i>	7
2. REGNSKABSOPGØRELSE	8
SERVICE	9
3. REGNSKAB PÅ SERVICE	9
4. BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET	10
<i>Skoler og Klubber</i>	10
<i>Dagtilbud</i>	15
<i>Udsatte Børn</i>	19
<i>Tand- og Sundhedsplejen</i>	22
5. KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET.....	23
<i>Fritid, Kultur og Idræt</i>	23
6. SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET	27
<i>Ældre</i>	27
<i>Sundhed</i>	32
<i>Handicappede og Sociale Indsatser</i>	34
7. TEKNIK- OG MILJØUDVALGET	41
<i>Vej og Park</i>	41
<i>Trafik</i>	43
<i>Klima, Miljø og Natur</i>	45
8. ØKONOMIUDVALGET	47
<i>Beredskab</i>	47
<i>Administration</i>	48
<i>Puljer</i>	51
<i>Ejendomme</i>	52
9. BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET	55
<i>Beskæftigelse</i>	55
OVERFØRSLER MV	57
10. REGNSKAB 2021 PÅ OVERFØRSLER MV. (IKKE SERVICE)	57
<i>Børne- og Ungdomsudvalget (ikke service)</i>	58
<i>Social- og Sundhedsudvalget (ikke service)</i>	59
<i>Økonomiudvalget (ikke service)</i>	60
<i>Beskæftigelses- og Integrationsudvalget (ikke service)</i>	61
ANLÆG	66
RENTER OG FINANSIERING	69
BALANCEFORSKYDNINGER	80
LIKVIDITET	85
BILAG	86
11. BALANCE.....	87
12. BALANCE (SPECIFICERET)	88
13. NOTER	90
14. NØGLETAL	93
15. TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT	95

16. REGNSKABSPRAKSIS.....	96
17. INVESTERINGSOVERSIGT	99
18. ANLÆGSBEMÆRKNINGER (SPECIFIKKE).....	104
19. PERSONALEOVERSIGT.....	120
20. GARANTIFORPLIGTELSER	126
21. RESTANCEUDVIKLINGEN	128
22. EJENDOMSFORTEGNELSE	129
23. UDVIKLINGEN I EGENKAPITALEN.....	142
24. VÆRDIANSÆTTELSE	143
25. REGNSKABSOVERSIGTER	144

ÅRSBERETNING

Regnskabsresultatet – resumé

Regnskabsresultat 2021

Regnskab 2021 udviser en samlet kasseforbedring på 111,1 mio. kr. i forhold til korrigeret budget, primært som følge af mindreforbrug på driftsområdet samt på anlæg og de finansielle poster. Kasseforbedringen udmønter sig dog ikke direkte i forbedringer af det reelle råderum, da en væsentlig del af mindreforbruget på drifts- og anlægssområdet genbevilles ved overførslerne til 2022 og frem, hvormed der alene er tale om en forskydning mellem årene.

Det reelle råderum i 2022 efter overførsler udgør 6,5 mio. kr., som består af et overskud på renter på 11,8 mio. kr., et overskud på skatter tilskud og udligning på 4,4 mio. kr., samt et mindreforbrug på serviceområdet på 7,9 mio. kr. (efter overførsler), som tilbageføres til kassen. Omvendt er der et merforbrug på overførsler mv. (ikke-service) på 17,6 mio. kr. som finansieres af kassen.

Service

Mio. kr. i 2021 p/l	Vedt. Budget	Korr. Budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overføres til 2022 og frem
Børne- og Ungdomsudvalget	1.005,8	1.027,9	1.005,2	-22,6	-34,9
Kultur- og Fritidsudvalget	66,2	69,3	65,5	-3,9	-3,1
Social- og Sundhedsudvalget	965,7	1.033,7	1.032,9	-0,7	1,2
Teknik- og Miljøudvalget	126,9	125,4	114,6	-10,8	-6,3
Økonomiudvalget	636,3	626,7	580,8	-46,0	-33,6
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	22,9	22,6	17,0	-5,7	-1,4
I alt	2.823,8	2.905,6	2.816,0	-89,6	-78,2

Regnskab 2021 viser et samlet mindreforbrug på serviceudgifterne på 89,6 mio. kr. Der overføres i alt 78,2 mio. kr. på service i 2022-24 og 3,6 mio. kr. overføres til anlæg. Et samlet mindreforbrug på 7,9 mio. kr., der ligger ud over overførselsadgangen, tilbageføres til kassen.

Regnskab 2021 er fortsat påvirket af den ekstraordinære situation omkring COVID-19. Det store mindreforbrug på 89,6 mio. kr. skal således ses i lyset af dels den store overførsel fra 2020 på 83,7 mio. kr. som følge af COVID-19, og dels den fortsatte mindreaktivitet som følge af COVID-19 i første halvår af 2021. COVID-19 og de deraf følgende udfordringer i forsyningskæderne har medført betydelige mindreforbrug vedr. forsinkelse i leverancer – herunder især IT-udstyr og lignende – samt forsinkelse af en lang række planlagte aktiviteter, som nu skubbes til 2022. I 2020 og 2021 bortfaldt sanktionerne på overskridelser af anlægs- og servicerammen som følge af COVID-19, men i 2022 gælder de igen.

Overførsler mv. (ikke service)

Mio. kr. i 2021 p/l	Vedt. Budget	Korr. Budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overføres til 2022 og frem
Børne- og Ungdomsudvalget	-2,3	-2,8	1,8	4,6	0,0
Social- og Sundhedsudvalget	222,8	213,0	208,4	-4,6	0,0
Økonomiudvalget	8,1	-2,3	-1,6	0,7	0,0
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	534,0	528,7	545,7	16,9	0,0
I alt	762,7	736,6	754,2	17,6	0,0

Regnskab 2021 viser et samlet merforbrug på 17,6 mio. kr. på Overførsler mv. Merforbrug overføres ikke til 2022, og dækkes dermed af råderummet.

Anlæg

Mio. kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overføres til 2022 og frem
Bruttoanlægsudgifter (U) i alt	226,1	236,9	215,7	21,2	24,8
Bruttoanlægsindtægter (I) i alt	-28,5	-73,6	-74,1	0,5	0,5
Nettoanlæg i alt	197,6	163,3	141,6	21,7	25,3

Regnskab 2021 viser et samlet mindreforbrug på 21,7 mio. kr. på nettoanlægsområdet. Der overføres 25,3 mio. kr. i alt, idet et mindreforbrug på 3,6 mio. kr. overføres fra service til anlæg i 2022. Heraf overføres 24,5 mio. kr. til 2022, og 0,8 mio. kr. til 2023. Mindreforbruget på området vedrører primært et mindreforbrug på 21,2 mio. kr. på anlægsudgifter, hvilket primært kommer af projekter på trafik anlæg, skoler og udgifter tilknyttet ejendomssalg. Forklaringer på mer-/mindreforbrug på de enkelte anlægsprojekter kan læses i afsnittet "Anlægsbemærkninger". Ligeledes kan en opsummering af forbrug og budgetter på de enkelte anlægsprogrammer læses i bilaget "Investeringsoversigt".

Der har i 2021 været et bruttoforbrug på 215,7 mio. kr., hvilket er 69,3 mio. kr. højere end gennemsnittet for perioden 2016-2020. Bruttoforbruget i 2021 er dog påvirket af et projekt med et væsentligt større forbrug (25,1 mio. kr.) end planlagt i det oprindelige budget. Bruttoforbruget i 2022 skal altså ses i det perspektiv. Korrigeres bruttoforbruget for denne særlige merudgift, er bruttoanlægsniveauet for 2021 dog fortsat udtryk for en let stigende eksekvering på anlæg, hvor forbruget i 2021 er ca. 15,0 mio. kr. – eller ca. 8,5 pct. – større end det realiserede forbrug i 2020. Set i forhold til perioden 2016-2020, er der en samlet forøgelse på 44,3 mio. kr., eller en stigning på ca. 30 pct.

Overordnet set er eksekveringen på anlægsområdet stigende, men der er et fortsat behov for øget eksekvering for at realisere den 10-årige anlægsporteføje.

Renter og finansiering

Mio. kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overføres til 2022 og frem
Renter	-0,8	-11,4	-23,2	-11,8	0,0
Finansiering	-3.646,5	-3.633,2	-3.637,6	-4,4	0,0
I alt	-3.647,2	-3.644,7	-3.660,8	-16,2	0,0

Inden for renter og finansiering er der en samlet merindtægt på 16,2 mio. kr. som tilgår kassen.

Merindtægten kan primært henføres til renter hvor der har været merindtægter på kommunens likvide aktiver på 25,8 mio. kr., Merindtægten som primært skyldes udlodning fra investeringsforøring skal ses i sammenhæng med og modsvares delvist af en regnskabsteknisk merudgift på 13,5 mio. kr. som følge af kurstab. Samlet set er der tale om en merindtægt på i alt 11,8 mio. kr.

Inden for finansiering er der en merindtægt på 4,4 mio. kr., som primært kan henføres til øget statsligt tilskud til den aktivitetsbestemte medfinansiering af regionernes sundhedsindsats (3,6 mio. kr.), færre udgifter til udligning af købsmoms på 1,3 mio. kr. samt mindreindtægt på skatter på 0,5 mio. kr.

Balanceforskydninger

Mio. kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Forskydninger i likvide aktiver	-157,9	-209,6	-98,5	111,1	0,0
Balanceforskydninger	21,0	48,8	46,9	-1,9	-27,9
I alt	-136,9	-160,9	-51,6	109,3	-27,9

Forskydninger på balance og i likvide aktiver kan variere meget alt afhængigt af de enkelte års finansieringsover-/underskud. På forskydninger i likvide aktiver er der i 2021 en afvigelse på 111,1 mio. kr. Afvigelsen kan primært henføres mindreforbrug på drift, anlæg og ejendomssalg på samlet 93,6 mio. kr. samt merindtægter under renter og finansiering på 16,2 mio. kr. Heraf var 78,7 mio. kr. allerede forventet i 3. budgetopfølgning 2021.

Inden for balanceforskydninger er der en forbedring på 1,9 mio. kr. Der overføres i alt 27,9 mio. kr. som primært kan henføres til udgifter til Letbanen (forskydning i periodisering af finansielle udgifter til tilkøb på -20,9 mio. kr.) og frigivelse af deponering (-8,7 mio. kr.) som anvendes til indfrielse af gæld. Overførslen er 2,5 mio. kr. højere end forventet, og korrigeret herfor er der således tale om en forværring på 0,6 mio. kr.

Balancen

Likviditet

Kassebeholdningen ultimo 2021 blev på 435,9 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget 2021 (324,8 mio. kr.) er der tale om en forbedring på 111,1 mio. kr. Forbedringen kommer primært af de samlede mindreforbrug på drift (72,0 mio. kr.) og anlæg (21,7 mio. kr.), men skyldes også finansielle overskud på renter, finansiering, finansforskydning og lån (18,1 mio. kr.), som dog modsvares af en regnskabsteknisk forværring som følge af kursregulering (0,7 mio. kr.).

Låneoptagelse

Kommunens låneramme for 2021 er opgjort til 39,8 mio. kr. svarende til lånemuligheden vedrørende lån til den midlertidige indefrysning for grundskyld (43,3 mio. kr.) og pensionisters indefrysning af ejendomsskat (-3,5 mio. kr.).

Kommunalbestyrelsen godkendte den 3. marts 2022 at optage lån til at modgå indtægtstabet som følge af ovenstående. I modsætning til tidligere år, hvor låneindtægten blev bogført i samme regnskabsår som indtægtstabet, er der fremadrettet ændret praksis, således at låneindtægten bogføres i det år lånet hjemtages. Således hjemtages og indtægtsføres der i 2022 et lån til ovenstående indtægtstab fra 2021. Der er alene tale om en teknisk ændring, og likviditetsmæssigt har det ingen konsekvens.

Ved udgangen af 2021 er den samlede langfristede gæld 588,3 mio. kr. Heraf vedrører 230,9 mio. kr. lån til almene ældre- og handicapboliger, 6,3 mio. kr. finansielt leasede aktiver, og 178,8 mio. kr. Lønmodtagernes Feriemidler. Den ordinære gæld udgør således 172,3 mio. kr., hvoraf 92,9 mio. kr. vedrører lån til den midlertidige indefrysning.

Regnskabsopgørelse

Mio. kr. netto (+=udgift, -=indtægt)	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korr. budget	Afv. vedt. budget
Skatter	-4.137,8	-4.139,7	-4.139,2	0,5	-1,4
Tilskud og udligning	491,3	506,5	501,5	-4,9	10,2
Indtægter i alt (A)	-3.646,5	-3.633,2	-3.637,6	-4,4	8,8
Driftsudgifter	3.586,5	3.642,2	3.570,2	-72,3	-16,5
Driftsudgifter i alt (B)	3.586,5	3.642,2	3.570,2	-72,0	-16,3
Primært driftsresultat (C = A+B)	-60,0	9,0	-67,5	-76,5	-7,5
Renter (D)	-0,8	-11,4	-23,2	-11,8	-22,4
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT (E=C+D)	-60,7	-2,4	-90,6	-88,2	-29,9
Anlægsudgifter	212,5	216,6	197,6	-18,9	14,8
Anlægsudgifter i alt (F)	212,5	191,2	197,6	6,5	-14,8
Ejendomssalg (G)	-14,9	-53,3	-56,0	-2,7	-41,2
ÅRETS RESULTAT (I=E+F+G)	136,9	160,9	51,0	-109,9	-85,9

FINANSIERINGSOVERSIGT	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korr. budget	Afv. vedt. budget
LIKVID BEHOLDNING PRIMO ÅRET	350,6	534,4	534,4	0,0	-183,8
<u>Ændring af likvide aktiver</u>					
Resultat i alt ifølge resultatopgørelsen	-136,9	-160,9	-51,0	109,9	85,9
Låneoptagelse mv.	0,0	45,5	0,0	-45,5	0,0
Øvrige finansforskydninger	-6,0	-71,6	-24,3	47,3	-18,2
Afdrag på lån	-15,0	-22,7	-22,6	0,1	-7,6
Kursregulering værdipapirer mm.	0,0	0,0	-0,6	-0,6	-0,6
BEVÆGELSE	-157,9	-209,6	-98,5	111,1	59,4
LIKVID BEHOLDNING ULTIMO ÅRET	192,7	324,8	435,9	111,1	243,2

SERVICE

Regnskab på service

Mio. kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overføres til 2022 og frem
Børne- og Ungdomsudvalget	1.005,8	1.027,9	1.005,2	-22,6	-34,9
Skoler og Klubber	601,4	629,8	609,7	-20,2	-21,8
Dagtilbud	245,6	244,7	238,5	-6,2	-10,2
Udsatte børn	128,9	120,9	126,1	5,2	-1,4
Tandpleje og sundhedstjeneste	29,9	32,4	30,9	-1,5	-1,5
Kultur- og Fritidsudvalget	66,2	69,3	65,5	-3,9	-3,1
Fritid, kultur og idræt	66,2	69,3	65,5	-3,9	-3,1
Social- og Sundhedsudvalget	965,7	1.033,7	1.032,9	-0,7	1,2
Ældre	553,3	575,9	577,0	1,1	-1,4
Sundhed	107,4	125,6	121,1	-4,4	-0,8
Handicappede og sociale indsatser	305,0	332,2	334,8	2,6	3,4
Teknik- og Miljøudvalget	126,9	125,4	114,6	-10,8	-6,3
Vej og park	59,6	62,2	57,6	-4,6	-1,0
Trafik	51,5	45,8	42,3	-3,5	-2,6
Klima, miljø og natur	15,9	17,4	14,6	-2,7	-2,7
Økonomiudvalget	636,3	626,7	580,8	-46,0	-33,6
Beredskab	14,1	14,1	12,8	-1,3	0,0
Administration	316,6	315,0	303,0	-12,0	-12,6
Puljebeløb	131,0	89,6	83,3	-6,3	-2,9
Ejendomme	174,7	208,0	181,7	-26,3	-18,1
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	22,9	22,6	17,0	-5,7	-1,4
Beskæftigelse	22,9	22,6	17,0	-5,7	-1,4
I alt	2.823,8	2.905,6	2.816,0	-89,6	-78,2

Regnskab 2021 viser et samlet mindreforbrug på serviceudgifterne på 89,6 mio. kr. Der overføres i alt 78,2 mio. kr. på service i 2022-24 og 3,6 mio. kr. overføres til anlæg. Et samlet mindreforbrug på 7,9 mio. kr., der ligger ud over overførselsadgangen, tilbageføres til kassen.

Mindreforbruget kommer af en række mindreforbrug fordelt på alle udvalg, men skyldes hovedsageligt større mindreforbrug på aktivitetsområder 'Ejendomme', 'Skoler og Klubber' og 'Administration'. Hvor der bl.a. har været mindreforbrug som følge af forsinkelser i omstillingsprogrammet på skoleområdet, og mindreforbrug som følge af vakancer på lønområderne generelt. På Ejendomsområdet vedr. mindreforbruget primært uforbrugte vedligeholdelsesmidler på udlejningsejendommene.

Regnskab 2021 er fortsat påvirket af den ekstraordinære situation omkring COVID-19. Det store mindreforbrug på 89,6 mio. kr. skal således ses i lyset af dels den store overførsel fra 2020 på 83,7 mio. kr. som følge af COVID-19, og dels den fortsatte mindreaktivitet som følge af COVID-19 i første halvår af 2021. COVID-19 og de deraf følgende udfordringer i forsyningskæderne medført betydelige mindreforbrug vedr. forsinkelse i leverancer – herunder især IT-udstyr og lignende – samt forsinkelse af en lang række planlagte aktiviteter, som nu skubbes til 2022. I 2020 og 2021 bortfaldt sanktionerne på overskridelser af anlægs- og servicerammen som følge af COVID-19, men i 2022 gælder de igen.

Forvaltningen indstiller, at et samlet merforbrug på 5,8 mio. kr. på Myndighedsområderne på 'Udsatte børn' og 'Handicappede og sociale indsatser' ikke overføres til 2022, idet det ville medføre et økonomisk uholdbart udgangspunkt for arbejdet med omstillingerne i 2022. Med omstillingerne skal der realiseres effektiviseringer på 18,3 mio. kr. i 2022 på Myndighedsområdet samlet set, og det vurderes ikke muligt at opnå, såfremt rammen reduceres yderligere 5,8 mio. kr. samlet set.

Børne- og Ungdomsudvalget

Skoler og Klubber

1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel til 2022 og frem
Skoler - centralt	110.865	108.051	101.408	-6.643	-8.479
Fælles udgifter samlet skolevæsen	4.207	5.666	5.653	-13	0
Pædagogisk, psykologisk rådgivning	8.988	10.234	9.510	-724	-724
SFO	-31.189	-33.794	-35.334	-1.540	-1.370
Befordring	5.368	5.150	5.166	16	-452
Specialundervisning i regionale tilbud	6.808	6.808	6.182	-626	-626
Kommunale Specialskoler	27.214	50.349	49.792	-558	-1.081
Uddannelse og Udvikling	3.894	3.753	1.110	-2.642	-1.700
Bidrag til statslige og privateskoler	38.332	40.099	40.242	143	0
Efterskoler og ungdomskostskoler	8.902	8.184	8.254	70	0
Ungdommens Uddannelsesvejledning	0	0	0	0	0
Produktionsskoler	798	0	0	0	0
Teatre	0	0	0	0	0
Motorikhuset	2.744	2.704	2.476	-227	-90
Klubber fælles	-11.311	-12.949	-11.905	1.043	-231
Skoler fælles	28.346	14.164	13.479	-685	-2.336
Skoler, IT og bibliotek	5.925	8.578	7.049	-1.529	-498
Enkeltintegration og mellemformer	11.840	-895	-266	629	629
Skoler - decentralt	490.491	521.781	508.262	-13.519	-13.312
Engelsborgskolen	68.228	71.250	69.256	-1.994	-1.994
Fuglsanggårdsskolen	46.559	50.991	49.909	-1.082	-1.082
Hummeltofteskolen	63.782	69.624	67.462	-2.161	-2.161
Kongevejens Skole	47.035	48.625	47.228	-1.396	-1.396
Lindegårdsskolen	36.926	39.692	38.844	-848	-848
Lundtofteskole	43.800	46.754	44.484	-2.271	-2.271
Trongårdsskolen	46.636	47.383	46.842	-541	-541
Taarbæk Skole	12.468	12.783	12.634	-149	-149
Virum Skole	62.213	65.037	64.065	-972	-972
Heldagsskolen	19.577	21.421	21.386	-35	-35
Sorgenfriskolen	37.769	42.634	41.157	-1.477	-1.477
Ungdomsskolen	5.499	5.588	4.995	-593	-386
I alt	601.356	629.833	609.670	-20.162	-21.791

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 20,2 mio. kr. Der overføres i alt mindreforbrug på 21,8 mio. kr. til 2022.

Af mindreforbruget på 20,2 mio. kr. vedrører 13,5 mio. kr. decentrale skoler, mens der er et samlet mindreforbrug på 6,6 mio. kr. centralt på skoleområdet.

Decentralt overføres mindreforbruget én til én på skolerne, dog undtaget Ungdomsskolen som overskrider overførselsrammen på 5 pct. af budgettet. Centralt overføres 3,0 mio. kr. vedrører øremærkede projekter særskilt til 2022 (fysiske rammer i juniorklub og specialundervisningsområdet, genhusning Lundtofte skole, projekt læselyst, Mini-OI, puljemidler fra Børne- og undervisningsministeriet, projekterne i omstillingsprogram for specialundervisningen). Derudover er der et merforbrug på 3,8 mio. kr., som er knyttet til demografi på tværs af skole, SFO og klub, og som derfor ikke overføres. Der overføres et samlet nettomindreforbrug på det centrale skoleområde på 8,5 mio. kr. Et mindreforbrug på 4,3 mio. kr. overføres ikke, idet det ligger ud over overførselsgrænsen på de 5 pct.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Aktivitetssområde: Skoler og Klubber

SERVICE

I resultatet for det centrale skoleområde indgår et samlet mindreforbrug på 2,4 mio. kr. vedr. specialundervisning, som er sammensat af følgende mer- og mindreforbrug:

Samlet specialundervisningsområde -1.000. kr.	2021
Enkeltintegration	629
Pædagogisk assistance	-1.370
Befordring	-452
Regional specialundervisning	-626
Kommunale specialskoler	-556
I alt	-2.375

+ = merudgift/mindreindtægt, - = mindreudgift/meritægt

Fra 2021 er budgettet til de kommunale specialskoler og budgettet til behandlingsdelen af dag/døgn behandlingstilbud blevet samlet under skoleområdet. Isoleres regnskabsresultatet i relation til det nye fælles visitationsbudget, forventes der et samlet mindreforbrug på 3,2 mio. kr.:

Budgetposter på 'samlet visitationsbudget' - 1.000 kr.	2021
Befordring til specialundervisning	-452
Objektiv finansiering regionale tilbud	-527
Køb af pladser i regionale specialundervisningstilbud	-99
Køb af pladser kommunale specialskoler, inkl. fritid	-456
Køb af pladser i kommunal og privat dagbehandling - skoledel	-3.487
Køb af pladser i kommunal og privat dagbehandling - behandlingsdel	625
Køb af pladser - opholdsbetaling §36	731
Kørsel vedr. opholdsbetaling §36	442
Samlet afvigelse	-3.222

+ = merudgift/mindreindtægt, - = mindreudgift/meritægt

I sagen om det samlede visitationsbudget blev der truffet beslutning om at overføre eventuelle mer- og mindreforbrug med en fordeling på 33 procent til aktivitetssområde Udsatte børn (myndighed) og 67 procent til aktivitetssområdet Skoler og klubber svarende til en overførsel på ca. 2,2 mio. kr. til 2022 på Skoler og klubber (KMB, 17.12.2020 pkt. 35). Da der er tilført 3,3 mio. kr. til visitationsbudgettet fra dagtilbudsområdet i forbindelse med 1. budgetopfølgning 2021, og merforbruget på aktivitetssområde 'Udsatte børn' foreslås at tilgå kassen, overføres alene 2,2 mio. kr. på aktivitetssområdet skoler og klubber. Det øvrige mindreforbrug på 1,1 mio. kr. tilgår kassen.

2. Regnskabsbemærkninger

Fælles udgifter samlet skolevæsen

Området er stort set i balance med et lille mindreforbrug 0,01 mio. kr.

Pædagogisk, psykologisk rådgivning

Der er et mindreforbrug på pædagogisk, psykologisk rådgivning på 0,7 mio. kr., som kan henføres til et mindreforbrug på hhv. 0,3 mio. kr. vedr. regionsprojektet STIME (Styrket Tværsektoriel Indsats for børn og unges Mentale sundhed) og 0,4 mio. kr. vedr. løn. Mindreforbruget på 0,7 mio. kr. overføres til 2022 med henblik på videreførelse af STIME-projektet i eget regi.

SFO

Der er et mindreforbrug på SFO på 1,5 mio. kr., som er sammensat af en række mer- og mindreforbrug – herunder et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. på pædagogisk assistance, et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedr. den centrale drift af SFO samt et nettomerforbrug på 0,2 mio. kr., der samlet dækker over de demografiregulerede områder forældrebetaling, søskenderabat og friplads, mellem-

kommunal betaling samt demografireguleringen for SFO. Mer-/mindreforbrug i relation hertil overføres ikke. Mindreforbruget på 1,4 mio. kr. vedr. pædagogisk assistance overføres til 2022.

Befordring

Området er samlet set i balance, men dækker over et merforbrug på 0,47 mio. kr. på almenområdet og mindreforbrug på 0,45 mio. kr. på specialundervisningsområdet. Mindreforbruget på befordring til specialundervisning overføres som en del af det samlede visitationsbudget.

Specialundervisning i regionale tilbud

Der er et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på specialundervisning i regionale tilbud, som er sammensat af mindreforbrug på hhv. 0,5 mio. kr. vedr. objektiv finansiering og 0,1 mio. kr. vedr. køb af pladser. Mindreforbruget overføres som en del af det samlede visitationsbudget.

Kommunale Specialskoler

Regnskabsresultatet viser et samlet mindreforbrug på 0,6 mio. kr., som dog dækker over en række mindre- og merforbrug:

Der er mindreforbrug på køb af pladser i kommunale specialskoler (0,5 mio. kr.), køb af pladser på interne skoler i henholdsvis kommunale og private dagbehandlingstilbud-skoledel (3,5 mio. kr.) og mindreforbrug vedr. kompetencemidler i relation til omstillingsprogrammet samt projekt angst mv. (0,5 mio. kr.)

Der er merforbrug på køb af pladser i henholdsvis kommunale og private dagbehandlingstilbud-behandlingsdel (0,6 mio. kr.), køb af pladser samt kørsel vedrørende særlige §36 klubtilbud (1,2 mio. kr.), reguleringskonto på det centrale fællesområde for de kommunale specialskoler (0,5 mio. kr.), samt manglende indtægter for hhv. salg af pladser (1,1 mio. kr.) og forældrebetaling for SFO i tilknytning til gruppeordninger (0,4 mio. kr.).

Der overføres et samlet mindreforbrug på 1,1 mio. kr., således at den samlede overførsel i relation til det samlede visitationsbudget udgør 2,2 mio. kr., jævnført ovenstående.

Uddannelse og udvikling

Der er et mindreforbrug på uddannelse og udvikling på 2,6 mio. kr., som vedrører hhv. kompetenceudvikling i relation til omstillingsprogrammet, som er udskudt som følge af COVID-19 (1,3 mio. kr.), uforbrugte puljemidler fra Undervisningsministeriet til kompetenceløft af folkeskolen (0,4 mio. kr.). Hertil kommer et mindreforbrug relateret til øvrig kompetenceudvikling (0,9 mio. kr.).

Der overføres samlet 1,7 mio. kr. 2022 vedr. mindreforbrug på kompetenceudvikling i relation til omstillingsprogrammet og projektmidler fra Børne- og undervisningsministeriet.

Bidrag til statslige og private skoler

Der er et merforbrug på bidrag til statslige og private skoler på 0,1 mio. kr. Der foretages årlig kapacitetstilpasning af området og merforbruget overføres ikke.

Efterskoler og ungdomskostskoler

Der er et merforbrug til bidrag til staten vedr. efterskoler og ungdomskostskoler på 0,1 mio. kr. Der foretages årlig kapacitetstilpasning af området og merforbruget overføres ikke.

Produktionsskoler

Området overgik i vinteren 2020 til Beskæftigelse og Integrationsudvalget, som en del af den Fælles grunduddannelse (FGU), men fremgår fortsat af tabellen, da området først blev flyttet efter vedtagelsen af budget 2021.

Motorikhuset

Der er et mindreforbrug på motorikhuset på 0,2 mio. kr. Af mindreforbruget udgør 0,11 mio. kr. drift og 0,09 mio. kr. løn. Der overføres 0,09 mio. kr. til 2022.

Klubber Fælles

Der er et merforbrug på klubber fælles på 1,0 mio. kr., som er sammensat af en række mer- og

mindreforbrug.

Der er merforbrug på henholdsvis demografikonto (1,9 mio. kr.) og mellemkommunal betaling (0,2 mio. kr.). Omvendt er der mindreforbrug på søskenderabat, friplads og forældrebetaling (0,8 mio. kr.), Mini-OI (0,1 mio. kr.) samt budget til fysiske rammer i juniorklub (0,1 mio. kr.).

Merforbruget på demografikontoen på 1,9 mio. kr. kan henføres til en større tilgang af medlemmer i klubber efter nedlukningen i 2021 end forventet i prognosen fra foråret 2021, hvor antallet af medlemmer var faldet meget som følge af COVID-19.

Der overføres samlet 0,2 mio. kr. til 2022 vedr. Mini-OL og fysiske rammer i juniorklub. De øvrige poster vedrører demografiregulerede områder og overføres ikke.

Skoler Fælles

Der er et samlet mindreforbrug på 1,5 mio. kr., som er sammensat af en række mer- og mindreforbrug:

Der er mindreforbrug på investeringer i relation til omstillingsprogrammet (2,3 mio. kr.), syge- og hjemmeundervisning (0,3 mio. kr.), centrale lønkonti (0,2 mio. kr.), rammebevilling til skolemøbler (0,1 mio. kr.), genhusning Lundtofte skole (0,04 mio. kr.), projekt læselyst i folkeskolen (0,03 mio. kr.).

Omvendt er der merforbrug på mellemkommunal betaling (1,7 mio. kr.), demografiskonto (0,4 mio. kr.), vikarpulje (0,2 mio. kr.) og betaling for modtageklasser (0,1 mio. kr.)

Der overføres samlet ca. 2,4 mio. kr. til 2022 vedr. investeringer til omstillingsprogrammet, genhusning af Lundtofte skoler samt projekt læselyst i folkeskolen (0,03 mio. kr.). Mellemkommunal betaling og demografikontoen indgår i den årlige demografiregulering og overføres ikke

Skoler, IT og bibliotek

Der er et mindreforbrug på 1,5 mio. kr., som kan henføres til mindreforbrug på hhv. AULA (0,8 mio. kr.), IT-handleplan (0,5 mio. kr.) og skolebibliotek (0,2 mio. kr.) samt IT skoler decentralt (0,05 mio. kr.).

Mindreforbruget i relation til AULA skyldes dels vakance og dels udestående afregning. Under IT-handleplanen har manglende fakturering for udstyr til undervisere medført mindreforbrug. Udgifter forventes i stedet i 2022. Der overføres samlet set 0,5 mio. kr. til 2022 – heraf 0,3 mio. kr. vedr. AULA, 0,05 mio. kr. til skolebibliotek og 0,08 mio. kr. vedrørende IT-handleplan samt 0,05 til decentral IT- på skolerne.

Enkeltintegration og mellemformer

Der er et merforbrug på 0,6 mio. kr. Merforbruget overføres til 2022

Decentralt folkeskoleområde

Der er et samlet mindreforbrug på 13,5 mio. kr. – heraf 10,9 mio. kr. på skolerne. Resten udgøres af et mindreforbrug på klubber på 1,3 mio. kr. og et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på Ungdomsskolen. For specialskolerne og gruppeordninger er der et samlet mindreforbrug på 2,0 mio. kr. For SFO-området er der omvendt et merforbrug på 1,3 mio. kr.:

Område	Lønudgifter	Driftsudgifter	Samlet
1.000 kr.	2021	2021	2021
Folkeskoler	-9.980	-947	-10.927
SFO	1.793	-510	1.283
Klub	492	-1.752	-1.260
Specialundervisning	-1.214	-808	-2.021
Ungdomsskole	-1.321	727	-593
I alt	-10.230	-3.289	-13.519

+ = merudgift/mindreindtægt, - = mindreudgift/merindtægt

Regnskabet for de enkelte skoler spænder fra et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. på Lundtofte skole til et mindreforbrug på 0,04 mio. kr. på Heldagsskolen. Skolernes samlede overførsler fra 2020 udgjorde 7,9 mio. kr. Skolernes mindreforbrug skyldes hovedsageligt vakancer og udfordringer i forhold til at få besat ledige stillinger. Reduceret brug af vikarer og udskudte leverancer af bl.a. IT samt aflyste aktiviteter som følge af Covid-19 har også medvirket til mindreforbrug i 2021.

Skolernes regnskaber ligger alle med undtagelse af Ungdomsskolen inden for overførselsrammen på 5 pct., og den enkelte skoles mindreforbrug overføres derfor til 2022. Ungdomsskolens mindreforbrug på 0,6 mio. kr. overskrider overførselsrammen på 5 pct. og der overføres således 0,4 mio. kr. til 2022, idet et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedr. forældrebetaling som vedrører aktivitet planlagt i 2022 overføres særskilt.

Dagtilbud

1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel til 2022 og frem
Dagtilbud	200.645	212.114	212.681	566	-7.005
Dagpleje	8.595	8.805	8.697	-108	0
Daginstitutioner	172.657	185.315	186.623	1.309	-7.005
Særlige dagtilbud	5.122	5.122	3.641	-1.480	0
Tilskud til privatinstitutioner	14.270	12.873	13.720	846	0
Fællesudgifter og puljer	44.999	32.608	25.845	-6.763	-3.210
Fællespuljer dagtilbud	28.914	17.106	9.788	-7.318	-2.369
Puljer til inkl. og naturoplevelser	2.677	2.667	2.160	-507	-133
Centrale lønudgifter	12.307	11.724	13.494	1.771	0
AULA	1.003	944	333	-611	-611
Teatre	98	166	69	-97	-97
I alt	245.643	244.722	238.526	-6.196	-10.215

Samlet regnskab på aktivitetssområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 6,2 mio. kr. Der overføres et samlet mindreforbrug på 10,2 mio. kr., hvoraf 10,0 mio. kr. overføres til 2022 og 0,3 mio. kr. til 2023. Overførslen overstiger det samlede mindreforbrug, fordi der er et samlet merforbrug på de demografiregulerede konti, der jf. overførselsreglerne, ikke overføres.

Ingen nye institutioner skal på handleplan (merforbrug udover 5 pct.) på baggrund af regnskab 2021. Det bemærkes i øvrigt, at det er aftalt, at alt mindreforbrug (også ud over 5 pct.) på daginstitutionerne overføres i år (jf. sag til KMB d. 7. oktober 2021), og der overføres således et samlet mindreforbrug på 7,0 mio. kr. på de decentrale daginstitutioner.

Regnskabsresultatet er sammensat af en række mer- og mindreforbrug på området. Der er pres på daginstitutionerne i bl.a. Virum/Sorgenfri, hvilket har medført en øget efterspørgsel efter dagplejepladser og tilskudsberettede private pasningsordninger – herunder pasning af eget barn. Private pasningsordninger udløser et tilskud til forældrene og de private børnepassere og ingen forældrebetaling. Dette har i sammenhæng med mange udenbys børn i Lyngby-Taarbæk institutioner medført mindreindtægter (merforbrug) vedr. forældrebetaling på 8,2 mio. kr., et mindreforbrug på søskende- og fripladstilskud på 2,7 mio. kr., samt et merforbrug på private pasningsordninger på 3,6 mio. kr.

Derudover har der været et mindreforbrug på de decentrale institutioner på 7,0 mio. kr. (som dog modsvares af mindreindtægter fra forældrebetaling på 8,2 mio. kr. i tabellen), merforbrug på tilskud til privatinstitutioner på 0,8 mio. kr. samt et mindreforbrug på særlige dagtilbud på 1,5 mio. kr.

2. Regnskabsbemærkninger

Dagpleje

Der er et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Dagplejen er ikke lønsumsstyret, og hverken mindre- eller merforbrug overføres. Dagplejen kan ikke sætte medarbejderne op eller ned i tid, og de får deres løn uanset om de passer ét eller 4 børn, og håndtering af merforbrug kan stort set kun ske ved afskedigelser. Mindreforbruget på 0,1 mio. kr. overføres således ikke.

Daginstitutioner

Daginstitutioner viser et samlet merforbrug på 1,3 mio. kr., som består af en mindreindtægt på områdets forældrebetalingsskonti på 8,2 mio. kr., kombineret med et mindreforbrug på de decentrale institutioner på 7,0 mio. kr.

Mindreindtægterne (merforbrug) på forældrebetaling 8,2 mio. kr. skyldes hovedsageligt, at der,

trods pres på institutioner i enkelte områder, samlet set har været indskrevet lidt færre børn end budgetteret i Lyngby-Taarbæk Kommunes institutioner. Dette underbygges dels af et relativt set tilsvarende fald i udgifterne til søskende- og fripladstilskud på 2,7 mio. kr., og dels af, at institutionerne netto har tilbagebetalt 1,7 mio. kr. i forbindelse med regnskabet for belægning af pladserne. Der er stadig pres på området, hvilket underbygges af at der været en stor stigning i efterspørgslen efter tilskudsberettede private pasningsordninger og tilskud til pasning af eget barn, der ikke genererer forældrebetaling. Dertil kommer, at forældrebetalingssindtægten er budgetteret for højt i 2021 set i forhold til regnskab 2020. Merforbruget overføres ikke, da området demografireguleres. Der overføres et samlet mindreforbrug på 7,0 mio. kr. til de decentrale institutioner.

Jf. styringsprincipperne overføres alt merforbrug, men mindreforbrug på op til 5. pct. overføres. I forbindelse med regnskab 2021 har institutionerne ekstraordinært fået lov til at overføre alt mindreforbrug til 2022. 10 institutioner har et mindreforbrug på over 5 pct., mens ingen institutioner har et merforbrug, der overstiger 5 pct., hvormed der ikke er nogle nye institutioner, der skal udarbejde en økonomisk handleplan til politisk behandling.

6 institutioner er allerede på økonomisk handleplan på baggrund af regnskab 2019 og 2020. Fem af disse lever op til deres handleplan: Børnehuset Carlshøj, Vuggestuen Garantien, Vuggestuen Firkløveren, Børnehuset Pilen og Lyngby Menighedsbørnehave. Børnehuset Carlshøj, Vuggestuen Garantien og Børnehuset Pilen afslutter handleplanen før tid, da merforbruget er indhentet hurtigere, end handleplanen tilsagde.

Børnehuset Trinbrættet lever ikke helt op til deres handleplan 2021-2023, da der kun er afdraget godt 40.000 kr. i 2021. Trinbrættet skal afdrage 0,24 mio. kr. i 2022 og 2023 mio. kr. Børnehuset Trinbrættet er dog på rette vej, og det er forvaltningens vurdering og forventning at den 3-årige handleplan overholdes.

Opfølgning på eksisterende økonomiske handleplaner

Børnehuset Carlshøj kom ud af 2019 med et merforbrug på 0,8 mio. kr. svarende til 7,9 pct. En 3-årig Økonomisk handleplan (2020-22) blev godkendt af Børne- og Ungdomsudvalget primo 2020. Børnehuset Carlshøj kom ud af 2020 med et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., og igen i 2021 med 0,6 mio. kr. Institutionen har derfor nu afdraget hele merforbruget fra 2019 og afslutter derfor den 3-årige handleplan et år før tid.

Vuggestuen Garantien kom ud af 2019 med et merforbrug på 0,3 mio. kr. svarende til 7,7 pct. Vuggestuen Garantien var allerede på økonomisk handleplan, men på baggrund af resultatet i 2019 kom institutionen på en revideret 3-årig økonomisk handleplan (2020-22). Handleplanen blev godkendt af Børne- og Ungdomsudvalget primo 2020. Børnehuset Garantien kom ud af 2020 med et mindreforbrug på 0,15 mio. kr. og 0,1 mio. kr. i 2021. Institutionen har således afdraget alt merforbrug fra 2019 og afslutter den 3-årige handleplan et år før tid.

Vuggestuen Firkløveren kom ud af 2019 med et merforbrug på 0,3 mio. kr. og kom på økonomisk handleplan, som dog ikke blev overholdt i 2020. Der er derfor udarbejdet en revideret 3-årig Økonomisk handleplan (2021-23), godkendt af Børne- og Ungdomsudvalget primo 2021. Vuggestuen kom ud af 2021 med et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. og lever således op til den økonomiske handleplan, der forventes afsluttet i 2023.

Børnehuset Pilen kom ud af 2020 med et merforbrug på 0,7 mio. kr. svarende til 5,8 pct. En 3-årig Økonomisk handleplan (2021-23) blev godkendt af Børne- og Ungdomsudvalget primo 2021. Børnehuset Pilen kom ud af 2021 med et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Institutionen har således afdraget hele merforbruget fra 2020 og afslutter den 3-årige handleplan efter blot et enkelt år.

Børnehuset Trinbrættet kom ud af 2020 med et merforbrug på 0,7 mio. kr. svarende til 8,5 pct. En 3-årig Økonomisk handleplan (2021-23) blev godkendt af Børne- og Ungdomsudvalget primo 2021. Børnehuset Trinbrættet har afdraget mindre på handleplan end aftalt, men forvaltningen vurderer, at Børnehuset Trinbrættet kan afdrage det resterende mindreforbrug i 2022 og 2023.

Den selvejende institution Lyngby Menighedsbørnehave kom ud af 2019 og 2020 med et merforbrug på 0,3 mio. kr. svarende til 11,3 pct. Lyngby-Menighedsbørnehave var allerede på økonomisk

handleplan, men på baggrund af resultatet i 2020 kom institutionen på ny revideret 3-årig økonomisk handleplan (2021-23). Handleplanen blev godkendt af Børne- og Ungdomsudvalget primo 2020. Lyngby Menighedsbørnehave overholder planen i 2021, og forventes at afdrage resten af gælden i 2022 og 2023.

Særlige dagtilbud

Regnskabet viser et mindreforbrug på særlige dagtilbud §32 på 1,5 mio. kr. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med et merforbrug vedr. specialpædagogerne under fælles puljer dagtilbud på 1,4 mio. kr., som ikke overføres til 2022. Mindreforbruget på 1,5 mio. kr. overføres derfor ikke.

Tilskud til puljeordninger og private institutioner

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 0,8 mio. kr., som er sammensat af merforbrug på tilskud til udenbys pladser i privatinstitutioner på 1,8 mio. kr. kombineret med mindreforbrug på henholdsvis 0,5 mio. kr. til privatinstitutioner og 0,4 mio. kr. til puljeordninger.

Mindreforbruget på privatinstitutionerne og puljeordningsinstitutionerne beliggende i Lyngby-Taarbæk Kommune kan henføres til, at der passes færre Lyngby-Taarbæk børn, end der er budgetteret. Institutionerne får udelukkende tilskud pr. barn bosat i Lyngby-Taarbæk Kommune, og har således enten haft mange udenbys børn og/eller mindreindskrivning i 2021. Merforbruget på 1,8 mio. kr. til tilskud til Lyngby-Taarbæk børn, der er indmeldt i en udenbys privat- eller puljeinstitution skal ses i sammenhæng med mindreforbruget på mellemkommunale betalinger, hvor denne udgift tidligere blev bogført.

Privat- og puljeinstitutionerne får i løbet af året et fast driftstilskud pr. barn, og der foretages derfor ingen efterberegning, og merforbruget på 0,8 mio. kr. overføres derfor ikke.

Fællespuljer dagtilbud

Fællespuljer dagtilbud viser et samlet mindreforbrug på 7,3 mio. kr., som er sammensat af en række mer- og mindreforbrug.

På mellemkommunale betalinger er der en samlet merindtægt på 2,8 mio. kr., hvilket vil sige at Lyngby-Taarbæk Kommune i lighed med tidligere år passer flere udenbys børn, end Lyngby-Taarbæk får passet udenbys. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med merforbruget på tilskuddet til udenbys privat- og puljeinstitutioner, der tidligere blev bogført under mellemkommunale betalinger. Derudover er der merforbrug på hhv. 1,9 mio. kr. vedr. tilskud til privatpasning og 1,8 mio. kr. vedr. tilskud til pasning af egne børn. Omvendt er der mindreforbrug på hhv. 2,7 mio. kr. vedr. søskende- og fripladstilskud, 3,6 mio. kr. vedr. uddannelse- og udviklingsmidler, 3,7 mio. kr. vedr. kapacitetspuljen og 0,1 mio. kr. til den centrale rengøringspulje, samt internt og eksternt finansieret puljer til særlige formål 0,7 mio. kr. Der er merforbrug på Specialpædagogkorpset 1,4 mio. kr. merforbruget skal ses i sammenhæng med mindreforbruget på særlige dagtilbud. Der er merforbrug på vikarer langtidssygdom 0,5 mio. kr., lederlønspuljerne 0,4 mio. kr. og tolkebistand 0,3 mio. kr.

Der overføres i alt samlet nettomindreforbrug på 2,8 mio. kr. Under Fælles udgifter og puljer er der dog også et merforbrug på centrale lønudgifter 0,4 mio. kr. der modregnes i overførslen. Der overføres et samlet mindreforbrug på 2,4 mio. kr.

Puljer til inklusion og naturoplevelser

Der er mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på netværkspuljerne til fremme af naturoplevelser og inklusion. Mindreforbrug inden for 5 pct. grænsen overføres, hvilket betyder at 0,1 mio. kr. overføres til 2022.

Centrale Lønudgifter

Regnskabet viser et merforbrug på 1,8 mio. kr. som primært kan henføres til et merforbrug på 1,4 mio. kr. på specialpædagogisk korps, der dog skal ses i sammenhæng med mindreforbruget på særlige dagtilbud på 1,5 mio. kr. – jf. ovenfor. Hertil kommer et merforbrug på 0,5 mio. kr. på de centrale lønudgifter. Merforbruget på 0,5 mio. kr. udlignes af mindreforbrug på Fællespuljer dagtilbud.

Aula

Der er mindreforbrug på puljen til implementering af AULA på dagtilbudsområdet på 0,6 mio. kr. Mindreforbruget på 0,6 mio. kr. overføres til 2022.

Kulturel virksomhed, teatre

Teaterbudgettet udviser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., som følge af udbuddet af teaterforestillinger har været begrænset i 2021 på grund af COVID-19. Mindreforbruget på 0,1 mio. kr. overføres til 2022.

Udsatte Børn

1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel til 2022 og frem
Myndighed - Børn (0-14 årige)	112.430	49.749	52.345	2.597	0
Særlige dagtilbud, klubber	5.798	0	0	0	0
Forebyggende foranstaltninger	42.938	29.260	28.537	-722	0
Plejefamilier	17.399	10.179	10.624	445	0
Opholdssteder m.v.	30.095	5.730	4.991	-740	0
Døgninstitutioner	9.269	4.493	7.021	2.528	0
Sikrede døgninstitutioner	4.209	0	0	0	0
Forebyggende indsats m.v. (0645)	2.722	3	-1	-4	0
Afgørelser om ungdomskriminalitet	0	84	1.174	1.090	0
Myndighed - Unge (15-17 årige)	0	50.608	53.340	2.732	0
Forebyggende foranstaltninger.	0	8.018	11.602	3.584	0
Plejefamilier.	0	6.143	5.443	-700	0
Opholdssteder. m.v.	0	26.403	26.401	-2	0
Døgninstitutioner.	0	4.271	5.622	1.352	0
Sikrede døgninstitutioner.	0	4.209	2.599	-1.611	0
Forebyggende indsats m.v. (0645).	0	675	656	-19	0
Afgørelser om ungdomskriminalitet.	0	889	1.018	128	0
Udfører	16.436	20.540	20.415	-125	-1.400
Indgang Børn	0	1.586	3.214	1.628	0
Familiecentret	11.201	12.906	11.350	-1.555	-1.200
Unge Kontakten og Indgang	0	2.818	3.377	559	0
Unge Botilbud	5.236	3.231	2.474	-756	-200
I alt	128.867	120.897	126.101	5.204	-1.400

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 5,2 mio. kr. Det er fordelt med et merforbrug på Myndighed – Børn på 2,6 mio. kr., Myndighed – Unge på 2,7 mio. kr. og et mindreforbrug på Udfører på 0,1 mio. kr. Det bemærkes, at der med 3. budgetopfølgning blev tilført på 3,3 mio. kr. fra puljen til uforudsete udgifter til Myndighedsområdet, som forbedrer regnskabsresultatet i 2021 tilsvarende. Midlerne er dog et-årige.

Forvaltningen indstiller, at merforbruget på Myndighedsområderne ikke overføres til 2022, idet det ville medføre et økonomisk uholdbart udgangspunkt for arbejdet med omstillingerne i 2022. Med omstillingerne skal der realiseres effektiviseringer på 7 mio. kr. i 2022 på Myndighedsområdet, og det vurderes ikke muligt at opnå, såfremt rammen reduceres yderligere 5,3 mio. kr.

Som en del af omstillingerne på det specialiserede socialområde har forvaltningen gennemført en gennemgribende omorganisering af Center for Social Indsats, samt en tilpasning af kommunens udfører-institutioner. Særligt på Udfører-området udestår fortsat de sidste budgetmæssige tilpasninger, hvorfor budgettet enkelte steder ikke er placeret korrekt. Afvigelser i regnskabet som følge heraf håndteres i overførslerne, og budget og fremadrettet forbrug forventes således at være en deligt på plads i forbindelse med 1. budgetopfølgning 2022.

Der overføres et samlet mindreforbrug på 1,4 mio. kr. på Udfører-enhederne, som er sammensat af 1,2 mio. kr. til Familiecentret og 0,2 mio. kr. til Unge Botilbud (Gl. Vartov). Overførslen overstiger det samlede mindreforbrug på Udførerne, men 1,3 mio. kr. finansieres/udlignes af et tilsvarende mindreforbrug på aktivitetsområdet 'Handicappede og sociale indsatser', som ikke overføres.

Regnskabsresultatet afspejler en stigning i døgninstitutioner, som følge af afgørelser om ungdomskriminalitet. Dette er dog primært omhandlende enkeltsager, men som i udgiftsniveau ses afspejlet

i resultatet. Regnskabet viser endvidere samlet en stigning i forebyggende foranstaltninger, hvilket både skyldes tilgang af børn og unge som har behov for støtte, men også er en del af omstillingerne på det specialiserede socialområde, hvor der ønskes en stigning i de forebyggende indsatser.

Omstillingerne lægger op til, at udgifterne til forebyggende foranstaltninger skal stige med henblik på at nedbringe udgifterne til de tungere og længerevarende indsatser. Området har dog oplevet en betydelig stigning i antallet af sager som følge af COVID-19, som området blev kompenseret for ifm. 2. budgetopfølgning. Der er med budget 2022 givet en budgettilførsel på 7,2 mio. kr., faldende til 5,1 mio. kr. i 2023 til en udfasning af meraktiviteten på området som følge af COVID-19.

2. Regnskabsbemærkninger

MYNDIGHED

Særlige dag- og klubtilbud

Særlige dag- og klubtilbud er i forbindelse med effektiviseringsprogrammerne på de specialiserede områder blevet overført til aktivitetssområde Skoler og klubber.

Forebyggende foranstaltninger

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 2,9 mio. kr. Stigningen i udgifter til Forebyggende foranstaltninger skal ses i sammenhæng med strategien i omstillingerne om at sætte ind med forebyggelse tidligt med henblik på at undgå dyre anbringelser senere i de unges liv. Stigningen skyldes en række af aktiviteter, herunder stigende enhedspriser på aflastningsordningen, forlængelse/nye bevillinger på kendte sager. Merforbruget ses hovedsageligt på Ungeområdet, hvor særligt tre områder driver udgifterne: Familiebehandling, Fast kontaktperson for barnet/den unge og Økonomisk støtte til forældremyndighedsindehaveren.

På Familiebehandling er der ved regnskabet registreret 5 årsværk mere end budgetteret, og en enhedspris på ca. 2.000 kr. højere, hvilket medfører et merforbrug på ca. 0,8 mio. kr.

På Fast kontaktperson for barnet/den unge er der registreret 10 årsværk mere end budgetteret, og en enhedspris der er ca. 58.000 kr. lavere, hvilket medfører et merforbrug på ca. 0,9 mio. kr.

På Økonomisk støtte til forældremyndighedsindehaveren er der registreret 4 årsværk mere end budgetteret, og en enhedspris der er ca. 40.000 kr. højere, hvilket medfører et merforbrug på ca. 1,0 mio. kr.

Plejefamilier

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr.

Mindreforbruget består af et merforbrug på Børneområdet på 0,4 mio. kr. og et mindreforbrug på Ungeområdet på 0,7 mio. kr.

På Børneområdet er der ved regnskabet registreret 6 årsværk flere end budgetteret, og en enhedspris der er ca. 76.000 kr. På Ungeområdet er der registreret 4 årsværk færre end budgetteret, og en enhedspris der er ca. 23.000 kr. højere.

Det samlede resultat skyldes bl.a. arbejdet med omstillingen "Ned ad indsatstrappen". Her er formålet en ændring i anbringelsesmønstret for borgeren, dvs. at reducere institutionsanbringelser og familiebehandling, og i stedet anvende Forebyggende foranstaltninger.

Opholdssteder mv.

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 0,7 mio. kr., som hovedsageligt er placeret på Børneområdet. Mindreforbruget på Børneområdet kan primært henføres til to driftsområder; Efterskoler og Egne Værelser med et merforbrug på 0,5 mio. kr. og Statsrefusion til uledsagede flygtningebørn med et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. Årsagen til merforbruget på Efterskoler og Egne værelser, samt mindreforbruget på Statsrefusionen, skal ses i forbindelse med omorganiseringen, hvor det blev opdelt i Børn- og Ungeområdet. Budget og forbrug blev estimeret ved 1. Budgetop-

følgning 2021, og estimatet har vist sig ikke at være balanceret korrekt ud på de forskellige driftsområder. Dette forventes bragt endeligt på plads inden 1. budgetopfølgning 2022. Området skal ses i relation til Døgninstitutioner, da disse anbringelser omfatter samme målgruppe.

Døgninstitutioner

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 3,9 mio. kr. Merforbruget er fordelt med 2,5 mio. kr. på Børneområdet, hvor der er 3,1 årsværk mere end budgettet, og en enhedspris på ca. 0,8 mio. kr. højere en budgetteret, og et merforbrug på 1,4 mio. kr. på ungeområdet med 0,3 årsværk mere end budgetteret, og en enhedspris der er ca. 0,3 mio. kr. højere.

Sikrede døgninstitutioner

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 1,6 mio. kr., hvor der er ca. 1 årsværk mindre end budgetteret. Området vedrører kun Ungeområdet og er svært styrbart, da anbringelse på Sikret døgninstitution sker efter domsafgørelse.

Forebyggende indsats

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Head Space bliver bogført på dette område. Personalet som tidligere blev bogført her, bliver nu bogført under udfører – Indgang og Øvrig.

Afgørelse af ungdomskriminalitet

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 1,2 mio. kr., som skyldes en anbringelse på Børneområdet på 1,1 mio. kr. På Ungeområdet er der et merforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende straksreaktioner. En straksreaktion kan bestå i at bidrage til at genoprette forrettet skade eller deltage i andre aktiviteter med genoprettende formål - herunder udføre samfundsnyttigt arbejde. Området er kendetegnet ved, at kommunen skal effektuere domsafgørelser.

UDFØRER

Indgang Børn

Indgang Børn har et merforbrug på 1,6 mio. kr., som primært kan henføres til omorganiseringen i forbindelse med omstillingerne, hvor enkelte budgetter mangler at blive flyttet. Dette forventes bragt endeligt på plads inden 1. budgetopfølgning 2022. Merforbruget dækkes af mindreforbrug andre steder på udfører-området.

Familiecentret

Familiecentret har et mindreforbrug på 1,5 mio. kr., som kan henføres til et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. i relation til COVID-19 kompensation der blev givet i 2021 til brug for nedbringelse af venteliste, hvilket ikke har været muligt at nå i 2021 grundet afgang og ansættelser. Mindreforbruget på 1,1 mio. kr. overføres sammen med 0,1 mio. kr., som er øremærket personaleressourcer til omstillingsprogrammet. Der overføres således samlet 1,2 mio. kr. til 2022 på Familiecentret.

Unge kontakten og Indgang

Unge kontakten og Indgang har et merforbrug på 0,6 mio. kr., som kan henføres til omorganiseringen i forbindelse med omstillingerne, hvor enkelte budgetter mangler at blive flyttet. Dette forventes bragt endeligt på plads inden 1. budgetopfølgning 2022. Merforbruget dækkes af mindreforbrug andre steder på udfører-området.

Unge Botilbud

Unge Botilbud har et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Unge Botilbud består af GI. Vartov og Udfører Unge (Børnedelen). Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. på GI. Vartov kombineret med et merforbrug på 0,7 mio. kr. på Udfører Unge (Børnedelen). Afgivelserne kan henføres til omorganiseringen i forbindelse med omstillingerne, hvor enkelte budgetter mangler at blive flyttet. Dette forventes bragt endeligt på plads inden 1. budgetopfølgning 2022. Der overføres et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. til GI-Vartov og det resterende mindreforbrug på 1,3 mio. kr. medgår til at dække merforbrug andre steder på udfører-området.

Tand- og Sundhedsplejen

1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Forventet overførsel
Tand- og Sundhedsplejen	29.933	32.410	30.940	-1.470	-1.452
Tandplejen	19.484	21.697	20.502	-1.195	-1.177
Sundhedsplejen	10.449	10.713	10.438	-275	-275
I alt	29.933	32.410	30.940	-1.470	-1.452

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Det er fordelt med 1,2 mio. kr. på Tandplejen, og 0,3 mio. kr. på Sundhedsplejen. Der overføres samlet 1,5 mio. kr. til 2022.

2. Regnskabsbemærkninger

Tandplejen

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 1,2 mio. kr. for Tandplejen. Mindreforbruget skyldes bl.a., at det som følge af COVID-19 ikke har været muligt at igangsætte særlig indsats, for at indhente et efterslæb på tandreguleringsbehandlinger oparbejdet i tidligere år. Der er afsat midler til tidsbegrænsede projektstillinger, som skal indhente efterslæbet, og som således overføres særskilt. Der overføres samlet set et mindreforbrug på knap 1,2 mio. kr. til 2022.

Sundhedsplejen

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. for Sundhedsplejen, hvor der er holdt igen på lønninger og udgifter. Sundhedsplejen har i 2021 afsluttet projekt "Tidlig indsats for sårbare familier", hvor der alene mangler en mindre afregning, hvorfor der af mindreforbruget er øremærket 10.000 kr. til forventet regning fra revision. Mindreforbruget på 0,3 mio. kr. overføres til 2022.

Kultur- og Fritidsudvalget

Fritid, Kultur og Idræt

1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel til 2022 og frem
Kultur	3.316	3.975	3.616	-359	-268
Sophienholm	1.079	1.529	1.578	49	0
Stadsarkiv	1.412	1.502	1.462	-40	-40
Kultur - øvrig	825	945	576	-369	-228
Idræt	3.171	3.797	2.348	-1.449	-1.017
Folkeoplysning	13.222	13.450	12.990	-460	-413
Fritid	9.655	10.765	10.612	-153	-200
Musik- og Billedskole	8.590	9.450	9.419	-31	-31
Fritid - øvrig	1.066	1.315	1.193	-122	-169
Bibliotek og kulturelle arrangementer	36.307	36.554	35.394	-1.160	-1.110
Bibliotek	34.199	34.010	33.350	-659	-659
Kulturelle arrangementer	2.108	2.544	2.043	-500	-451
Turisme	482	796	490	-305	-70
I alt	66.153	69.337	65.450	-3.887	-3.078

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 3,9 mio. kr. Der overføres samlet set et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. til 2022. Mindreforbruget på de centrale poster overskrider overførselsrammen på 5 pct. og 0,8 mio. kr. tilføres kassen med henblik på politisk prioritering.

Resultatet kan primært henføres til et mindreforbrug på idrætsområdet på 1,4 mio. kr., og et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. på biblioteket og kulturelle arrangementer. Hertil kommer mindreforbrug på hhv. 0,5 mio. kr. på folkeoplysningsområdet, 0,4 mio. kr. på Kultur og 0,2 mio. kr. på Fritid.

Sidst er der et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på turismeområdet.

Der overføres i alt 3,1 mio. kr. til 2022. Et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. overføres ikke. Heraf vedrører 0,3 mio. kr. det nye Bagsværd, idet det besluttede projekt ikke vil blive realiseret alligevel. Derudover overskrider mindreforbruget på de centrale poster overførselsrammen på 5 pct. Som følge heraf er der yderligere 0,5 mio. kr. som ikke overføres – heraf 0,1 mio. kr. på idrætsområdet, godt 0,1 mio. kr. på kulturområdet samt 0,2 mio. kr. på turismeområdet.

2. Regnskabsbemærkninger

Kultur

Sophienholm

Der er stort set balance på Sophienholm, idet der dog er opgjort et lille merforbrug på 49.000 kr. Sophienholm har haft lukket for besøgende i hovedbygningen 1. januar til 21. april og igen fra 19. december 2021 til 16. januar 2022, og besøgstallene har således været på et lavere niveau som følge af COVID-19. Sophienholm er ved 2. budgetopfølgning 2021 blevet kompenseret med i alt 0,6 mio. kr. for manglende indtægter som følge af COVID-19. Der er generelt store udsving i udgifter og indtægter både i løbet af året og mellem årene, idet besøgstal og udgifter bl.a. afhænger af det konkrete udstillingsprogram.

Merforbruget overføres ikke, men udlignes af tilsvarende mindreforbrug på Kulturelle arrangementer.

Besøgstal for hovedbygningen på Sophienholm 2017-2021

	2017	2018	2019	2020	2021
Besøgende i hovedhuset	26.369	29.118	38.752	21.746	11.644
Besøgende til udendørsudstillingerne NYT LYS (gratis)	-	-	-	1.720	9.800

Note: Hertil kommer besøgende til udendørsarrangementer (opgjort til 1.100 i 2020 og 850 i 2021). I tidligere års opgørelse har besøgstillene frem til 2019 ligeledes indeholdt et estimeret antal besøgende for cobrarummet og staldloftet. Udendørsudstillingerne NYT LYS er afholdt første gang i 2020 og finder i udgangspunktet sted i løbet af december og januar/februar. I besøgstallet for 2020 indgår derfor alene besøgende i december 2020, mens der i 2021 er besøgende i både januar/februar og december.

Stadsarkivet

Der er balance mellem budget og forbrug på Stadsarkivet.

Kultur - øvrig

Der er et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. som bl.a. kan henføres til et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. til Ungdomskulturfonden. Mindreforbruget skal ses i lyset af, at der blev overført 0,1 mio. kr. fra 2020, og at COVID-19 har begrænset muligheden for at rekruttere unge og dermed understøtte ungeevents i foråret/sommeren 2021 (jf. bl.a. KFU 23/9-21). Derudover er der et mindreforbrug på puljen til udmøntning af kulturstrategien på 0,2 mio. kr., idet flere af handleplansindsatserne er blevet udskudt eller kun delvist gennemført som følge af COVID-19 (jf. bl.a. KFU 23/9-21).

Idet det samlede mindreforbrug på de centrale poster på Kultur- og Fritidsudvalgets område overstiger 5 pct. af budgetrammen overføres 0,2 mio. kr. til 2022.

Idræt

Der er et samlet mindreforbrug på idrætsområdet på i alt 1,4 mio. kr., som primært kan henføres til et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. på puljen til Idræts- og bevægelsesstrategien. I lyset af iværksættelsen af en række andre indsatser i tilknytning til strategien, herunder faciliteter til padletennis og beachhåndbold, er puljen til Idræts- og bevægelsesstrategien uforbrugt i 2021. Hovedparten af de afsatte midler i 2021 er forudsat anvendt som en del af en samarbejdsaftale med DGI og Fællesrepræsentationen for Idrætsforeninger i Lyngby-Taarbæk (0,8 mio. kr.).

Derudover er der et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. afsat til øget driftstilskud til det nye Bagsværd Rostadion, da det besluttede projekt ikke vil blive realiseret alligevel. Kommunalbestyrelsen har den 4. november 2021 godkendt en sag om iværksættelsen af en proces, hvor det lægges til grund, at fonden bag det nye rostadion opløses, ligesom Lyngby-Taarbæk Kommune betaler sin opgjorte andel af de afholdte projektkostninger til A. P. Møller Fonden (KMB 4/11-21). Mindreforbruget overføres således ikke.

Der er endvidere et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende overførte midler på idrætsområdet, som er reserveret til belysning af skaterbanen – sammen med et tilsvarende mindreforbrug på fritidsområdet. Opførelsen af skaterbanen er påbegyndt i efteråret (KFU 23/9-21). Den efterfølgende etablering af belysningen vil først kunne finde sted i 2022 efter indhentning af fornødne tilladelser hertil, og mindreforbruget overføres således.

Endelig er der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende puljen til finansiering af større nationale og internationale idrætsevents. Puljen er uforbrugt i 2021, idet der ikke er indgået aftaler om finansiering af nye større idrætsevents i 2021 – udover det afholdte VM i Kano og Kajak Sprint.

Der overføres samlet et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på Idrætsområdet. Mindreforbruget vedrørende det nye Bagsværd Rostadion overføres ikke ligesom 0,1 mio. kr. af de udsponerede midler på Idræts- og bevægelsesstrategien heller ikke overføres, idet det samlede mindreforbrug på de centrale poster på Kultur- og Fritidsudvalgets område overstiger 5 pct. af budgetrammen. Efter godkendelsen af overførsler til 2022 vil budgettet til belysning af skaterbanen teknisk blive samlet på idrætsområdet.

Folkeoplysningsområdet

Der er et samlet mindreforbrug på folkeoplysningsområdet på 0,5 mio. kr. Resultatet vedrører primært:

- Mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende mellemkommunal refusion for voksenundervisning. Der har også i tidligere år har været mindreforbrug, og der har været et lavere aktivitetsniveau sfa. COVID-19. Det bemærkes i øvrigt, at kommunerne har forskellig praksis for tidspunktet for afregningen, hvorfor der kan forekomme forskydninger mellem årene.
- Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende idrætspuljen til idrætsforeninger og puljen til støtte til lederuddannelse. Udbetalingen er tilpasset i 2021, idet foreningerne ikke har brugt det fulde tilskud, som er udbetalt i 2020.
- Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende posterne for foreningstilskud til ejendomme, lokaltilskud til foreningsejendomme samt de folkeoplysende foreningers brug af Fenneberg-salen.
- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedr. bevægelsesmiljøer, prioriteret af de overførte midler fra 2020 (KFU 15/3-21). Midlerne er fortsat uforbrugte.
- Merforbrug på 0,4 mio. kr. ved udbetalingen af løntilskud til folkeoplysende voksenundervisning. Løntilskuddet udmøntes ved årets start, og ved en sammentællingsfejl i opgørelsen er der udmøntet en for høj en tilskudsramme til foreningerne. Merudgiften dækkes af mindreudgifter på de øvrige poster på folkeoplysningsområdet, som beskrevet ovenfor.

Det samlede mindreforbrug på 0,5 mio. kr. overføres til 2022, idet et mindreforbrug på 47.000 kr. på foreningstilskud vedrørende ejendomme på folkeoplysningsområdet overføres til sommerferieaktiviteter på fritidsområdet (jf. bemærkning i sag til KFU 2/12-21).

Fritid*Musik- og Billedskolen*

Der er samlet balance på Musik- og Billedskolen. Musik- og Billedskolen har tilbagebetalt 25 pct. af elevbetalingen til elever, som har fået tilbudt virtuel undervisning, samt 100 pct. til elever, hvor undervisningen blev aflyst som følge af COVID-19. Musik- og Billedskolen er blevet kompenseret med samlet 0,6 mio. kr. til at dække tilbagebetalingen. Derudover har det været vanskeligere at rekruttere nye elever til "tomme" pladser under nedlukningen, hvilket har påvirket det generelle niveau for elevbetaling. Modsat har nedlukningen medført generelt lavere udgifter til løbende drift, herunder bl.a. til arrangementer, instrumenter og undervisningsmaterialer samt vikardækning.

Fritid - øvrig

Der er et mindreforbrug på fritidsområdet på 0,1 mio. kr. som primært vedrører overførte midler fra 2020, som er reserveret til belysning af skaterbanen, sammen med et tilsvarende mindreforbrug på idrætsområdet. Opførelsen af skaterbanen er påbegyndt i efteråret og den efterfølgende etablering af belysningen vil først kunne finde sted i 2022. Derudover er der et mindreforbrug vedrørende fritidspas på 23.000 kr. Ordningen er opprioriteret med 50.000 kr. i 2021 (KFU 19/8-21) og mindreforbruget vedrører allerede tildelte fritidspas for sæsonen 2021/22, der først udbetales i 2022.

Mindreforbruget overføres til 2022. Derudover overføres et mindreforbrug på 47.000 kr. på foreningstilskud vedrørende ejendomme på folkeoplysningsområdet til sommerferieaktiviteter på fritidsområdet (jf. bemærkning i sag til KFU 2/12-21). Efter godkendelsen af overførsler til 2022 vil budgettet til belysning af skaterbanen teknisk blive samlet på idrætsområdet.

Bibliotek og kulturelle arrangementer*Bibliotek*

Der er et mindreforbrug på biblioteket på i alt 0,7 mio. kr. Mindreforbruget vedrører bl.a. forsinkede leverancer af inventar, tjenesteydelser og bøger svarende til 0,3 mio. kr. Derudover er der udskudt arrangementer og afledte udgifter til plakater og grafisk arbejde for 0,1 mio. kr. Der er endvidere mindreudgifter vedrørende vakante stillinger og omprioriterede midler på i alt 0,2 mio. kr. som er opsparet med henblik på finansiering af opstartsudgifter primo 2022 ifm. hjemtagning af rengøringsopgaven (jf. KMB 4/11-21). Der er endvidere et mindre overskud vedrørende Stadscaféen, som planlægges anvendt til indkøb af service og maskiner i 2022 (44.000 kr.).

Mindreforbruget på 0,7 mio. kr. overføres til 2022.

Nøgletal for Biblioteket 2017-2021

	2017	2018	2019	2020	2021
Materialesamling - i alt ¹⁾	255.488	255.218	252.104	235.920	233.425
Lån og fornyelser i alt ²⁾	861.429	754.121	792.364	656.162	616.395
- heraf lån	356.468	361.749	388.686	340.287	315.167
- heraf fornyelse	504.961	392.372	403.678	315.875	301.328
Digitalt udlån - E-reolen lyd og e-bøger	34.119	45.237	60.518	73.246	86.944
Digitalt udlån - Filmstriben	10.683	13.867	17.332	28.638	29.027
Besøgstal - Stadsbiblioteket	304.099	297.029	307.913	203.490	175.263
Arrangementer - i alt ³⁾	165	222	254	185	182

Note 1): Nedgangen i materialesamlingen i 2020 skyldes primært kassation af en større del af musiksamlingen grundet lav efterspørgsel.

Note 2): Fra 2017 til 2019 er der en stigning i antal lån af fysiske bøger. Der har været en nedgang i antallet af fornyelser i 2017 og 2018 sfa. overgangen til et nyt bibliotekssystem i maj 2017, hvorefter fornyelser kun kan foretages i en periode op til afleveringsfristen.

Note 3): Fra 2018 indeholder opgørelsen af arrangementer ligeledes arrangementer, som biblioteket afholder på Sophienholm og Stadsarkivet. Som følge af Musikskolens brug af bibliotekssalen fra 2020 er en del af arrangementerne rykket til andre lokaliteter. Der har i 2021 desuden været afholdt 19 digitale arrangementer.

Der ses en nedgang i flere af bibliotekets aktiviteter i 2020 og 2021 – herunder af lån og fornyelser, arrangementer og antal besøgende på Stadsbiblioteket – som følge af COVID-19. I perioden med lukning ses en stigning i de digitale udlån fra E-reolen og benyttelsen af Filmstriben.

Kulturelle arrangementer

Der er et samlet mindreforbrug vedrørende kulturelle arrangementer på 0,5 mio. kr. Mindreforbruget skyldes bl.a. mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på puljen til arrangementer på forskellige lokaliteter (arrangementsskontoen), som følge af lavere udgifter til orkestrenes brug af Store Kapel og til afholdelse af koncerter, ligesom Musikskolens jubilæumskoncert er udskudt til 2022. Derudover er der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende Det Flydende Teater, idet de planlagte forestillinger i 2021 ikke er blevet afholdt som følge af COVID-19. Derudover er der et mindreforbrug vedrørende puljen til udvikling af kulturelle faciliteter på institutionerne på 0,1 mio. kr., idet udgifter til opsætning af Snøvsen er blevet billigere end oprindeligt planlagt, ligesom leverancer vedrørende opsætning af skilte på Sophienholm er udskudt til 2022. Endelig er der mindreforbrug vedrørende kulturfonden på 0,1 mio. kr. idet der generelt har været færre ansøgninger end normalt, som følge af COVID-19, ligesom der har været færre udgifter til uddelingen af kulturprisen, der i år er afholdt samtidig med det årlige prisuddelingsarrangement på kultur- og idrætsområdet.

Modsat er der et merforbrug på 0,2 mio. kr. til opsætningen af Hobbitten i Ulvedalene da en del af udgifterne afholdt i 2020 måtte afholdes igen i forbindelse med, at opsætningen blev udskudt fra 2020 til 2021 grundet COVID-19.

Det samlede mindreforbrug overføres til 2022, idet dog et merforbrug på Sophienholm på 49.000 kr. udlignes af et tilsvarende mindreforbrug vedrørende kulturelle arrangementer. I forbindelse med opgørelsen af overførslerne vedrørende kulturelle arrangementer udlignes merudgifterne til opsætningen af Hobbitten i Ulvedalene af mindreforbrug på de øvrige poster for kulturelle arrangementer. 25.000 kr. af det overførte mindreforbrug vedrørende puljen til udvikling af kulturelle faciliteter på institutionerne anvendes til finansiering af vandudgiften til Kirsten Piils Kilde i 2022 (jf. meddelelse til KFU 16/03-22).

Turisme

Der er et mindreforbrug på turismeområdet på 0,3 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært, at den planlagte anvendelse af overførte midler fra 2020, blev forhindret af endnu en nedlukning grundet COVID-19.

Der overføres 0,1 mio. kr. til 2022, idet det samlede mindreforbrug på de centrale poster på Kultur- og Fritidsudvalgets område overstiger 5 pct.

Social- og Sundhedsudvalget

Ældre

1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel til 2022 og frem
Administration og Løn	16.833	14.283	13.673	-610	-610
CSO Fælles	16.755	35.464	34.446	-1.018	-1.148
Eksterne puljemidler	2	154	127	-27	-27
Visitation og Hjælpe midler	76.584	67.778	68.461	683	0
Fritvalg øvrig	13.282	16.427	16.568	141	0
Hjælpe midler	29.288	29.085	28.119	-966	0
Køb og salg	21.938	8.590	8.622	33	0
Visitation øvrig	12.076	13.677	15.152	1.475	0
Hjemme- og hjemmesygepleje	152.584	154.469	156.069	1.600	1.600
Fritvalgspuljen	79.127	75.840	79.212	3.372	1.600
Hjemmesygeplejepuljen	42.767	39.345	38.428	-917	0
Den kommunale hjemmepleje	30.690	39.284	38.429	-855	0
Plejecentre	251.060	266.499	272.144	5.645	444
Plejecenter Virumgård	54.657	57.666	58.484	818	-598
Plejecenter Solgården	46.770	50.587	51.831	1.244	12
Plejecenter Bredebo	45.816	48.117	49.389	1.272	64
Plejecenter Baunehøj	51.055	55.100	56.869	1.768	422
Plejecenter Gamle Lyngby Statsskole	7.214	8.547	9.535	988	988
Lystoftebakken	45.549	46.481	46.036	-445	-445
Tværgående Stab	39.436	37.250	32.074	-5.176	-1.673
Faglig Indsats	12.343	8.413	7.675	-738	0
Den Kommunale Madservice	2.686	3.775	3.562	-213	-213
Uddannelssteamet	24.407	25.062	20.837	-4.224	-1.460
I alt	553.253	575.898	576.995	1.097	-1.415

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 1,1 mio. kr. Der overføres i alt et merforbrug på 1,1 mio. kr. til 2022, mens området omvendt tilføres 2,5 mio. kr. fra Sundhedsområdet, så der i alt overføres et nettomindreforbrug på 1,4 mio. kr. til 2022.

Regnskabsresultatet er sammensat af en række mer- og mindreforbrug, hvor tendensen overordnet er, at der er mindreforbrug særligt på de centrale poster, mens der er merforbrug på de decentral institutioner – herunder særligt på plejecentrene.

Der er et samlet merforbrug på 5,6 mio. kr. på plejecentrene og et samlet merforbrug på 1,6 mio. kr. i Hjemme- og hjemmesygepleje og de aktivitetsstyrede puljer, samt et merforbrug på 0,7 mio. kr. på visitation og hjælpe midler. Omvendt er der et mindreforbrug på 5,2 mio. kr. på Tværgående Stab, et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på CSO fælles og et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på Administration og løn.

Plejecentrenes merforbrug kan primært henføres til merforbrug overført fra tidligere år og rekrutteringsudfordringer samt merudgifter vedr. COVID-19 i 2. halvår af 2021. Med overførslerne kompenseres Plejecentrene for merudgifter vedr. COVID-19 via en væsentlig reduktion af deres overførsler til 2022, finansieret af et COVID-mindreforbrug på 2,2 mio. kr. på aktivitetsområdet Sundhed. Hertil kommer et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. indenfor 5 pct-grænsen fra Sundhed

samt et mindreforbrug på Uddannelsesteamet på 2,7 mio. kr., som ligeledes bruges til at finansiere merforbruget på plejecentrene, hvormed der alene overføres et lille merforbrug på i alt 0,4 mio. kr. på Plejecentrene.

Hjemmeplejens mindreforbrug på 0,9 mio. kr. overføres ikke, men finansierer delvist merforbruget på Fritvalgs- og Sygeplejepuljen på 2,5 mio. kr., idet hjemmeplejen i starten af 2021 blev tilføjet 3,1 mio. kr. fra puljerne jf. sag til KMB 4/3-2021. Der overføres dermed alene et merforbrug på 1,6 mio. kr. på de aktivitetsstyrede puljer.

0,7 mio. kr. af mindreforbruget på CSO Fælles samt 0,1 mio. kr. fra uddannelsesteamet overføres med henblik på, at det kan finansiere nye senge på plejecentrene Solgården, Virumgård og Lystoftebakken.

Mindreforbruget på Faglig Indsats på 0,7 mio. kr. bruges til at dække merforbruget på 0,7 mio. kr. på Visitation og hjælpemidler.

2. Regnskabsbemærkninger

Administration og Løn

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes både mindreforbrug på løn og på øvrige driftsmidler. Der blev overført 0,3 mio. kr., i mindreforbrug fra 2020 til 2021. Mindreforbruget overføres til 2022.

CSO Fælles

Budget til CSO Fælles dækker over en lang række af tværgående aktiviteter/opgaver, som er budgetlagt centralt og ikke kan henføres til en decentral enhed. Det drejer sig blandt andet om tværgående kompetence- og organisationsudvikling, tilskud til Rustenborghuset, IT og velfærdsteknologi mv.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr., som dækker over en række mer- og mindreforbrug. Der er blandt andet et merforbrug som følge af udbetaling af engangsbeløb til social- og sundhedspersonale iht. et forlig mellem KL og FOA (1,4 mio. kr.) og et merforbrug til tomgangshusleje som følge af lukningen af Den Gamle Lyngby Statsskole, hvor boligerne ikke er udlejet til ældreboliger som forudsat (0,4 mio. kr.).

Omvendt er der et mindreforbrug på blandt andet puljen til afregning af ægtefæller på plejecentre (0,5 mio. kr.), tjenestebiler (0,4 mio. kr.) samt Stimuli til oplevelsesøkonomien, jf. KMB 24.06.2021, som også kan anvendes i 2022 og derfor overføres.

Det samlede mindreforbrug på 1,0 mio. kr. overføres således, hvoraf 0,3 mio. kr. overføres til CSO Fælles, mens det resterende mindreforbrug overføres med henblik på at finansiere nye senge på plejecentrene Solgården, Virumgård og Lystoftebakken.

Eksterne puljer

Regnskabet går stort set i balance. Eksterne puljemidler vedrører eksternt finansierede puljer - herunder statslige puljer. Budgettet består af en udgiftsbevilling til aktiviteter indenfor projekternes formål samt en finansiering via en indtægtsbevilling fra den eksterne part. Der er tre aktive projekter i 2021 - Bedre Bemanding, Flere Hænder og et sygefavrærsprojekt i Hjemmeplejen.

Fritvalg øvrig

Frit valg øvrige vedrører afregning af den private hjemmeplejeleverandør, indkøbsordning til hjemmeboende samt indtægter og udgifter vedr. tøjvask i hjemmeplejen.

Regnskabet viser samlet set et merforbrug på 0,1 mio. kr., som er sammensat af et merforbrug på 1,2 mio. kr. vedr. afregning med den private leverandør af Hjemmepleje, som modsvares af et uforbrugt mindreforbrug på 0,7 mio. kr. overført fra 2020 samt mindreforbrug på hhv. 0,2 mio. kr. vedr. indkøbsordning til hjemmeboende og 0,1 mio. kr. vedr. tøjvask.

Merforbruget på 0,1 mio. kr. finansieres af andre mindreforbrug, og overføres således ikke.

Hjælpe midler

Hjælpe midler vedrører forskellige typer af hjælpe midler til borgere, fx støtte til køb af bil, kompresionsstrømper, bandager, inkontinens- og stomihjælpe midler, hjælp til boligindretning og udgifter til hjælpe midde ldepot.

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 1,0 mio. kr., der primært kan henføres til overførsel fra 2020 på 0,9 mio. kr. Der er dog større udsving indenfor området herunder merforbrug på hhv. 0,3 mio. kr. vedr. depot af hjælpe midler og 0,9 mio. kr. vedr. udgifter til inkontinens- og stomi-produkter. Modsat er der mindreforbrug på hhv. 0,6 mio. kr. vedr. køb af biler og 0,6 mio. kr. til andre hjælpe midler.

Mindreforbruget medgår til at finansiere merforbrug på andre områder, og overføres således ikke.

Køb og salg

Budgettet vedrører udgifter og indtægter til mellemkommunal afregning af plejecenterpladser, beskyttet bolig, botilbud, dagtilbud og hjemmepleje for borgere over 67 år., og der afregnes desuden internt for plejeboliger og beskyttede boliger for borgere under 67 år. Køb og salg af pladser er et svært styrbart budgetområde, som kan svinge over årene.

Det er stort set balance på området, idet et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på salg af pladser modsvares af et merforbrug på 1,0 mio. kr. på køb af pladser.

Merforbruget på Køb af pladser vedrører køb af plejecenterpladser på 3,9 mio. kr., mens der er mindreforbrug på hhv. 2,4 mio. kr. på køb af pladser på særlige bo- og dagtilbud og 0,5 mio. kr. på køb af hjemmeplejeydelser i andre kommuner.

På salg af pladser kan mindreforbruget henføres til merindtægter på hhv. 0,5 mio. kr. på salg af egne plejecenterpladser og 1,7 mio. kr. vedr. salg af hjemmepleje.

Til den interne afregning mellem Ældreområdet og Handicapområdet for borgere under 67 år på kommunens egne plejecentre og i beskyttede boliger er der i løbet af 2021 etableret et budget på 15,1 mio. kr. Regnskabet viser en samlet afregning på 13,9 mio. kr. hvilket dermed svarer til en mindreindtægt på 1,2 mio. kr. Der er samlet set balance på området, og der overføres således ikke hverken mer- eller mindreforbrug til 2022.

Visitation øvrig

Visitation øvrig vedrører blandt andet madordning til hjemmeboende, kørsel til aktivitetscentre og træningscenteret, plejevederlag, rådgivning, aflastningspladser på Lystoftebakken, pulje til særlig dyre plejehjemspladser og udgifter til §96-hjælp (Borgerstyret personlig assistance).

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 1,5 mio. kr., som primært kan henføres til et merforbrug på hhv. 3,1 mio. kr. til pulje til særlige dyre plejehjemspladser med behov for fast vagt, 0,3 mio. kr. vedr. aflastningspladser på Lystoftebakken og 1,4 mio. kr. vedr. kørsel. Omvendt er der mindreforbrug på hhv. 0,4 mio. kr. til mad til hjemmeboende, 0,8 mio. kr. vedr. plejevederlag og 0,6 mio. kr. vedr. BPA-ordningen (Borgerstyret Personlig Assistance).

Merforbruget på kørsel vedrører primært kørsel til træning og aktivitetscentre (0,7 mio. kr.) blandt andet pga. dyrere priser i et nyt udbud i 2020 og 0,3 mio. kr. vedr. kørsel til COVID-19-vaccination. Merforbruget finansieres af mindreforbrug fra andre områder.

Fritvalgspuljen og Hjemmesygeplejepuljen

På de aktivitetsstyrede puljer til afregning af Den Kommunale Hjemmepleje viser regnskabet et merforbrug på 2,5 mio. kr. Omvendt er der et mindreforbrug på den Kommunale hjemmepleje på 0,9 mio. kr.

Som følge af sagen om Kvalitet i Hjemmeplejen (KMB 4/3-2021) er det flyttet budget fra de demografiregulerede puljer til finansiering af indsatser i Hjemmeplejen på 3,1 mio. kr., hvoraf 2,5 mio.

kr. blev flyttet varigt. Hjemmeplejens mindreforbrug på 0,9 mio. kr. føres således tilbage til puljerne, således, at der kun overføres et samlet merforbrug på puljerne på 1,6 mio. kr.

Den Kommunale Hjemmepleje

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug i Den Kommunale Hjemmepleje på 0,9 mio. kr.

Hjemmeplejen arbejder fortsat med fokus på effektiv planlægning af medarbejdernes tid og en tilpasning af niveauet for personale ift. den efterspurgte aktivitet. Hertil kommer, at Hjemmeplejen har fået en budgetmodel i 2020 med tilpasninger i timeprisen og det faste budget, som også giver Hjemmeplejen et stabilt grundlag for budgetoverholdelse. Mindreforbruget i 2021 skyldes delvist, at midlerne tildelt med sagen om Kvalitet i Hjemmeplejen ikke har kunne anvendes fuldt ud som følge af nedlukning for det meste mødeaktivitet, kompetenceudvikling og uddannelse på grund af COVID-19-restriktioner i starten af 2021. Omvendt har der været øget vikarforbrug pga. sygefravær og COVID-19-restriktioner, samt som følge af indsats med øget dokumentation i aftenvagten.

Mindreforbruget overføres ikke til Hjemmeplejen, men bidrager til finansiering af merforbrug på de aktivitetsstyrede puljer jf. ovenfor.

Plejecentre

Regnskabet viser et samlet merforbrug på plejecentrene på 5,6 mio. kr. Det samlede merforbrug dækker over merforbrug på de kommunale plejecentre på 5,2 mio. kr., mens der er et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. på Lystoftebakken. Den Gamle Lyngby Statsskole (DGLS) er ved at lukke ned, og merforbruget her overføres således én til én til 2022.

I merforbruget på de kommunale plejecentre indgår der uforbrugte midler vedrørende en arv på 0,6 mio. kr. på Plejecenter Solgården, mindreforbrug på et eksternt finansieret projekt på Plejecenter Virumgård på 1,0 mio. kr., samt midler til udviklingsplejecenter på Plejecenter Bauehøj på 0,5 mio. kr. Disse midler indgår ikke i den almindelige drift.

Merforbruget på de fire kommunale plejecentre (ekskl. DGLS) kan primært henføres til personaleudgifter, da plejecentrene har haft svært ved at rekruttere personale, hvilket betyder ekstraudgifter til vikarer samt overarbejde og andre arbejdstidsbestemte tillæg til medarbejderne. Derudover har plejecentrene været ramt af COVID-19, der har betydet yderligere personaleudfordringer og dermed øgede udgifter. Plejecentrene kompenseres i overførslerne dels for merudgifter som følge af COVID-19 via et COVID-19 relateret mindreforbrug fra aktivitetsområdet 'Sundhed', og derudover finansieres yderligere en del af Plejecentrenes merforbrug af mindreforbrug på de centrale poster på ældreområdet.

Samlet set finansieres 5,2 mio. kr. af de fire store kommunale plejecenters merforbrug af mindreforbrug, hvormed der alene overføres et samlet merforbrug på 2,0 mio. kr. fra 2021 til 2022. Inklusiv mindreforbrug vedr. arv, eksternt finansierede- og politiske projekter, som ikke indgår i den almindelige drift (og overføres særskilt), overføres der alene et nettomerforbrug på 0,4 mio. kr. samlet for alle plejecentre.

Plejecenter Virumgård, Plejecenter Bredebo og Lystoftebakken fik alle overført merforbrug fra 2020 til en tre-årig periode. De tre plejecentre har derfor merforbrug med fra 2020 liggende i 2022. I nedenstående tabel vises det samlede merforbrug de enkelte plejecentre har med til 2022 fra 2021 og 2020:

	Samlet merforbrug i 2022 overført fra 2020 og 2021	Merforbrugets andel af det samlede budget i 2022
Plejecenter Virumgård	0,9	1,7%
Plejecenter Solgården	0,6	1,3%
Plejecenter Bredebo	0,6	1,3%
Plejecenter Bauehøj	0,9	1,6%

På Den Gamle Lyngby Statsskole (DGLS) lukker boligerne ikke i den takt, det var forudsat, hvilket medfører merforbrug til personaleudgifter. Merforbruget overføres og lukningen følges fortsat tæt i 2022.

Faglig Indsats (Tværgående Stab)

Medarbejderne tilknyttet den tværgående enhed Faglig Indsats består primært af udviklingsmedarbejdere. Derudover indgår budgettet til en række opgaver vedrørende Kompetenceudvikling, hygiejnesygeplejerske og værnemiddeldepot.

Der er et mindreforbrug på 0,7 mio. kr., der primært kan henføres til et mindreforbrug på uddannelsesmidler på 1,0 mio. kr., hvoraf 0,4 mio. kr. er overført fra 2020, mens der omvendt er et merforbrug på lønudgifter på 0,4 mio. kr. Hertil kommer en række mindre afvigelser.

Det samlede mindreforbrug på 0,7 mio. kr. medgår til at finansiere merforbrug på visitation og hjælpemidler.

Den Kommunale Madservice (Tværgående Stab)

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Den Kommunale Madservice havde i 2020 et merforbrug på 0,6 mio. kr., der blev overført over en tre-årig periode. Den Kommunale Madservice har således formået at hente det overførte merforbrug i 2021. Mindreforbruget på 0,2 mio. kr. overføres til 2022.

Uddannelsesteamet (Tværgående Stab)

Uddannelsesteamet løser de opgaver, der er forbundet med uddannelse af SOSU-eleverne. Regnskabet viser et mindreforbrug på 4,2 mio. kr., hvoraf 1,4 mio. kr. vedrører AUB-midler fra 2021, der er flyttet fra Uddannelsesteamet til hjemmeplejen i 2022 (KMB 04.11.2021). Det resterende mindreforbrug skyldes en højere elevrefusionsprocent end estimeret i løbet af året samt færre elever end forventet.

1,4 mio. kr. overføres til Uddannelsesteamet i 2022, mens det resterende mindreforbrug på 2,8 mio. kr. anvendes til finansiering primært af plejecentrenes merforbrug.

Sundhed

1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel til 2022 og frem
Sundhed	107.374	125.563	121.135	-4.428	-784
Færdigbehandlede Patienter	1.178	1.088	1.142	54	0
Trænings- og rehabiliteringscenteret	71.703	79.377	80.772	1.394	277
Sundhedscenteret	26.646	30.187	25.072	-5.115	-435
Aktivitet og Frivillighed	6.291	13.328	12.748	-581	-581
Frivillighed	1.556	1.582	1.402	-180	-45
I alt	107.374	125.563	121.135	-4.428	-784

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 4,4 mio. kr. Der overføres et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på Sundhed, heraf 45.000 kr. til Fritid, Kultur og Idræt (Frivillighed), som følge af den nye udvalgsstruktur og 2,5 mio. kr. til Ældre. Da mindreforbruget på den centrale del af sundhedsområdet overstiger overførselsadgangen på 5 pct., tilbageføres 1,1 mio. kr. til kassen.

Resultatet kan primært henføres til mindreforbrug på 2,2 mio. kr. som vedrører COVID-19-mindreforbrug overført fra 2020. Hertil kommer mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedr. specialiseret ambulans genoptræning, 0,9 mio. kr. ved hjerneskadeindsats, 0,8 mio. kr. vedr. hospice, 0,6 mio. kr. vedr. Sundhedscenteret og 0,6 mio. kr. vedr. Aktivitet og Frivillighed. I modsat retning trækker merforbrug på Trænings og rehabiliteringscenteret på 1,4 mio. kr.

Der overføres 0,7 mio. kr. til Sundhed i 2022. Det er et mindreforbrug på 1,0 mio. kr., hvor 0,6 mio. kr. vedrører aktiviteter og frivillighed og 0,4 mio. kr. vedrører projekter under Sundhedscenteret herunder Sundhedsstrategien. Modsat får Trænings- og rehabiliteringscenteret overført et merforbrug på Plejen på 0,4 mio. kr. og et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende Pøde-enheden.

COVID-19 mindreforbruget på 2,2 mio. kr. bruges særskilt til at finansiere merudgifter i 2. halvår af 2021 som følge af COVID-19 på plejecentrene. Hertil kommer 0,3 mio. kr. indenfor 5 pct. grænsen, der ligeledes bruges til at finansiere merforbrug på Ældreområdet.

2. Regnskabsbemærkninger

Færdigbehandlede Patienter

Regnskabet viser balance i udgifterne til hjemtagelse af borgere fra hospitalet.

Trænings- og rehabiliteringscenteret

Regnskabet viser et samlet merforbrug på Trænings- og rehabiliteringscenteret (TRC) på 1,4 mio. kr. Merforbruget består af et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedr. pødeenheden og merforbrug på 1,6 mio. kr. netto på TRC som vedrører plejen.

Mindreforbruget på pødeenheden overføres til 2022. Merforbruget på TRC overføres delvist til 2022 med 0,4 mio. kr. De resterende 1,2 mio. kr. finansieres af øvrigt mindreforbrug på Sundhed.

Sundhedscenteret

Sundhedscenteret består blandt andet af Sundhedscenterets medarbejdere, en række forebyggende sundhedsprojekter, vederlagsfri fysioterapi og børnegenoptræning, hjerneskadeindsats, kommunale udgifter til hospiceophold samt specialiseret ambulans genoptræning.

Området viser samlet set et mindreforbrug på 5,1 mio. kr. Det skyldes blandt andet et overført mindreforbrug på 2,2 mio. kr. fra 2020 til 2021 som følge af COVID-19.

Det resterende mindreforbrug kan henføres til flere områder. Den kommunale hjerneskadeindsats er yderst vanskelig at prognosticere, men har et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. Specialiseret ambu-

lant genoptræning viser et mindreforbrug på 0,7 mio. kr., mens Kommunale udgifter til hospiceophold viser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Der overføres mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende Sundhedsstrategien og andre projekter, men 1,1 mio. kr. tilbageføres til kassen, 1,2 mio. kr. anvendes til dækning af merforbrug på TRC på grund af merforbrug i plejen og 2,5 mio. kr. til merforbrug på Ældreområdet.

Aktivitet og Frivillighed

Aktivitet og Frivillighed viser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. Det skyldes primært, at udgiften til indkøb af en ny bus først falder i 2022 (0,4 mio. kr.). Mindreforbruget overføres til 2022.

Frivillighed (§18)

Frivillighed har et mindreforbrug på 0,2 mio. kr., der blandt andet skyldes en COVID-19 relateret forsinket igangsættelse af aktiviteter i en treårig handleplan for frivillighed og medborgerskab. Frivillighedsområdet omfatter generelt kommunens støtte til frivilligt socialt arbejde efter §18 i Serviceloven. Der overføres et mindreforbrug på 45.000 kr. til 2022 og de resterende 135.000 kr. finansierer andre merforbrug.

Handicappede og Sociale Indsatser

1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel til 2022 og frem
Myndighed - Unge (18-29 årige)	0	73.679	80.872	7.193	0
Særligt tilrettelagt uddannelse (STU).	0	9.433	10.868	1.435	0
Pleje, omsorg og Forebyggende indsats.	0	2.454	4.592	2.138	0
Botilbud til personer m. særlige soc. Prob.	0	1.174	1.940	766	0
Længerevarende botilbud.	0	6.060	8.272	2.212	0
Botilbudslignende tilbud.	0	11.000	9.785	-1.215	0
Midlertidige botilbud.	0	33.108	34.192	1.084	0
Ledsagerordning og flygtningeudgifter.	0	250	114	-136	0
Beskyttet beskæftigelse.	0	1.100	1.398	298	0
Aktivitets- og samværstilbud.	0	9.100	9.710	610	0
Myndighed - Voksen (30+ årige)	268.480	205.772	200.684	-5.088	0
Voksenspecialundervisning	2.766	1.866	2.980	1.114	0
Særligt tilrettelagt uddannelse (STU)	6.533	0	0	0	0
Pleje, omsorg og Forebyggende indsats	28.278	40.148	34.606	-5.542	0
Botilbud til personer m. særlige soc. Prob	2.808	1.117	637	-480	0
Længerevarende botilbud	54.610	43.330	41.223	-2.107	0
Botilbudslignende tilbud	90.284	72.679	76.110	3.431	0
Midlertidige botilbud	35.130	8.066	9.293	1.227	0
Ledsagerordning og flygtningeudgifter	6.929	7.625	5.751	-1.874	0
Beskyttet beskæftigelse	9.971	8.871	8.668	-203	0
Aktivitets- og samværstilbud	30.664	21.564	21.329	-235	0
Sociale formål	508	508	88	-419	0
Myndighed - Misbrugsområdet	6.969	11.469	11.743	274	0
Alkoholbehandling	3.032	5.032	3.593	-1.440	0
Stofmisbrugsbehandling	3.937	6.437	8.151	1.713	0
Udfører	29.583	41.281	41.495	215	3.389
Unge §107 tilbud	-254	5.645	3.545	-2.099	241
Chr.X	-5.900	-3.748	-2.221	1.527	1.527
Magneten	607	1.353	3.946	2.594	2.594
Kvindehuset i Lyngby	-882	-720	-495	225	225
Torvehuset	4.108	4.970	5.297	328	328
Paradiset	928	1.033	983	-51	-51
Slotsvænget	5.280	-2.680	-1.998	682	682
§85 teams	11.795	13.847	11.852	-1.995	-400
Aktivitets-, samværs- og beskæftigel. tilbud	1.126	2.175	1.681	-494	405
Akuttilbud	2.508	3.017	3.231	215	0
Fælles og Øvrig	10.267	9.514	9.415	-99	-600
Udvidede handlemuligheder	0	3.233	1.154	-2.079	-1.000
Indgange	0	3.643	5.105	1.463	-562
I alt	305.032	332.201	334.795	2.594	3.389

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 2,6 mio. kr. Merforbruget fordeler sig på Myndighedsområdet på 2,4 mio. kr., mens udfører-institutionerne viser et merforbrug på 0,2 mio. kr. Det bemærkes, at området med 3. budgetopfølgning fik tilført 5,0 mio. kr. fra puljen til uforudsete udgifter, som forbedrer regnskabsresultatet i 2021 tilsvarende. Midlerne er dog et-årige.

Forvaltningen indstiller, at merforbruget på Myndighedsområderne ikke overføres til 2022, idet det ville medføre et økonomisk uholdbart udgangspunkt for arbejdet med omstillingerne i 2022. Med

omstillingerne skal der realiseres effektiviseringer på 11,3 mio. kr. i 2022 på Myndighedsområdet, og det vurderes ikke muligt at opnå, såfremt rammen reduceres med yderligere 2,4 mio. kr. ved en overførsel af merforbruget på myndighed i 2021.

På Myndighedsområdet er det Ungeområdet, der driver merforbruget med et samlet merforbrug på 7,2 mio. kr., mens Voksenområdet viser et mindreforbrug på 5,0 mio. Det samlede merforbrug på Myndighed kan hovedsageligt henføres til Midlertidige botilbud, Botilbudslignende tilbud og Særligt tilrettelagt uddannelse (STU).

På Udførerområdet er der et samlet nettomerforbrug på 0,2 mio. kr., som dækker over en række mer- og mindreforbrug. Som en del af omstillingerne på det specialiserede socialområde har forvaltningen i 2021 gennemført en gennemgribende omorganisering af Center for Social Indsats, samt en tilpasning af kommunens udfører-institutioner. Særligt Udfører-området har været præget af organisationsændringen med etablering af nye områder/institutioner samt omplacering af både budget og personaleressourcer. Der udestår fortsat de sidste budgetmæssige tilpasninger, hvorfor budgettet enkelte steder ikke er placeret korrekt. Afvigelser i regnskabet som følge heraf håndteres i overførslerne, og budget og forbrug forventes således at være endeligt på plads i forbindelse med 1. budgetopfølgning 2022.

Der overføres et samlet netto merforbrug på 3,4 mio. kr., som vedrører udfører-institutionerne. Merforbruget til overførsel fordeler sig med et merforbrug på 5,5 mio. kr. vedr. takstfinansierede institutioner og et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. på øvrige aktivitetsområder på under udfører-institutionerne. Der er en række budgetafvigelser af teknisk karakter som følge af omorganiseringen, som håndteres i forbindelse med overførslerne via udligning. Der overføres i den forbindelse et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. fra aktivitetsområdet 'Handicap og sociale indsatser' til dækning af et teknisk merforbrug på 'Udsatte børn' vedr. omorganiseringen, mens det resterende mindreforbrug på 0,8 mio. kr. bruges til udligning indenfor aktivitetsområdet 'Handicap og sociale indsatser'. Derudover er der en række reelle mer- og mindreforbrug på nogle af de takstfinansierede udførerinstitutioner, hvor det i nogle tilfælde er nødvendigt at dele merforbruget over op til 3 år. Det bliver uddybet nedenfor.

2. Regnskabsbemærkninger

MYNDIGHED – DET SPECIALISEREDE SOCIALOMRÅDE

Voksenspecialundervisning

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 1,1 mio. kr. Merforbruget er relateret til stigende aktivitet, hvor der siden 2020 har været en tilgang på i alt 34 personer, kombineret med en stigning i enhedsprisen på ca. 3.000 kr. I 2021 har i alt 196 personer modtaget voksenspecialundervisning.

Særligt tilrettelagt uddannelse (STU)

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 1,4 mio. kr., der alene vedrører Ungeområdet. Merforbruget er relateret til stigende aktivitet, hvor der siden 2020 har været en tilgang på i alt 9 personer (5 årsværk), kombineret med en stigning i enhedsprisen.

Der har gennem årene været en svingende tilgang til STU, men der kan nu konstateres højere tilgang kombineret med færre unge der afgår, hvilket giver et pres på området i 2021. Budgettet er dog allerede løftet med 1 mio. kr. i 2022 og frem. Forberedende Grunduddannelse (FGU) under Beskæftigelse og STU ses under ét, og i forbindelse med effektiviseringerne til budget 2023-2026 har forvaltningen indlagt et yderligere løft af budgettet til STU med 0,4 mio. kr. fra 2022 og frem, finansieret af et strukturelt mindreforbrug på FGU. Budgettet i 2022 vil således svare til regnskabsresultatet i 2021.

Beskæftigelsesområdet, skoleområdet og det specialiserede socialområde følger tværgående udviklingen i unge, der visiteres til FGU og STU, herunder er forvaltningen afsøgende ift. om der brug for at udvikle et tilbud imellem disse to uddannelsesstilbud.

I 2021 har aktiviteten på Særligt tilrettelagt uddannelse (STU) omfattet ca. 39 årsværk (i alt 58 personer), hvilket er ca. 5 flere årsværk (9 personer) end i 2020.

Pleje, omsorg og forebyggende indsats

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 3,4 mio. kr., som er sammensat af merforbrug på 2,1 mio. kr. på Ungeområdet og mindreforbrug på 5,5 mio. kr. på Voksenområdet.

Merforbruget på Ungeområdet relaterer sig hovedsageligt til socialpædagogisk bistand, hvor enhedsprisen er ca. 70.000 kr. højere end forudsat.

På Voksenområdet kan mindreforbruget på 5,5 mio. kr. relateres til et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. vedr. Kontant tilskud til personlig og praktisk hjælp, 1,5 mio. kr. vedr. Tilskud vedr. BPA-ordningen (Borgerstyret Personlig Assistance) og 1,1 mio. kr. vedr. Personlig og praktisk hjælp og madservice.

Mindreforbruget til Kontant tilskud til personlig og praktisk hjælp kan henføres til, at enhedsprisen er ca. 1,5 mio. kr. lavere end forudsat, mens mindreforbruget vedr. BPA-ordningen kan henføres til at enhedsprisen er ca. 142.000 kr. lavere end forudsat, hvorimod mindreforbruget på Personlig og praktisk hjælp og madservice er relateret til, at aktiviteten er 2 årsværk lavere end forudsat.

I 2021 har aktiviteten på Pleje, omsorg og forebyggende indsats omfattet ca. 127 årsværk (i alt 148 personer), hvilket er ca. 22 flere årsværk (21 personer) end i 2020. Udviklingen er i tråd med omstillingerne på det specialiserede socialområde, hvor øget aktivitet på pleje, omsorg og forebyggende indsats, skal mindske behovet for fx botilbud.

Botilbud til personer med særlige sociale problemer

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 0,3 mio. kr., som er sammensat af et merforbrug på 0,8 mio. kr. på Ungeområdet og et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på Voksenområdet. Merforbruget kan primært henføres til, at enhedsprisen på kvindekrisecentre har været ca. 300.000 kr. højere end forudsat.

Botilbud til personer med særlige sociale problemer omfatter ophold på kvindekrisecentre og herberger. Herberger og kvindekrisecentre fungerer efter selv-henvender-princippet, hvilket betyder, at kommunen ikke skal visitere borgeren, og området er således meget svært styrbart.

I 2021 har aktiviteten på Botilbud til personer med særlige sociale problemer omfattet ca. 9 årsværk (i alt 44 personer), hvilket er ca. 5 årsværk (i alt 0 personer) færre end i 2020.

Længerevarende botilbud

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 0,1 mio. kr., der er sammensat af et merforbrug på 2,2 mio. kr. på Ungeområdet og et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. på Voksenområdet.

Merforbruget på Ungeområdet er hovedsageligt relateret til en enhedspris, der er ca. 0,3 mio. kr. højere end forudsat. Stigningen i enhedsprisen skyldes hovedsageligt, overgangen af en særlig dyr enkeltsag på Længerevarende botilbud fra børneområdet i og med, at borgeren er fyldt 18 år i 2021.

Mindreforbruget på Voksenområdet er hovedsageligt relateret til, at aktiviteten har omfattet ca. 5 årsværk færre end forudsat.

I 2021 har aktiviteten på Længerevarende botilbud omfattet ca. 39 årsværk (i alt 39 personer), hvilket er ca. 5 årsværk (6 personer) færre end i 2020. Set i sammenhæng med udviklingen på Pleje, omsorg og forebyggende indsats ovenfor, er udviklingen i tråd med omstillingerne på det specialiserede socialområde, hvor en ønsket effekt ved at sætte ind på pleje, omsorg og forebyggende indsats vil være, at færre vil have behov for botilbud.

Botilbudslignende tilbud

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 2,2 mio. kr., der er sammensat af et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. på Ungeområdet og et merforbrug på 3,4 mio. kr. på Voksenområdet.

Merforbruget på Voksenområdet kan hovedsageligt henføres til en enhedspris, der er ca. 47.000 kr.

højere end forudsat, omvendt skyldes mindreforbruget på Ungeområdet hovedsageligt en enhedspris, der er ca. 96.000 kr. lavere end forudsat.

I 2021 har aktiviteten på Botilbudslignende tilbud omfattet ca. 102 årsværk (106 personer), hvilket er ca. 3 årsværk (7 personer) færre end i 2020. Set i sammenhæng med udviklingen på Pleje, omsorg og forebyggende indsats ovenfor, er udviklingen i tråd med omstillingerne på det specialiserede socialområde, hvor en ønsket effekt ved at sætte ind på pleje, omsorg og forebyggende indsatser vil være, at færre vil have behov for botilbud.

Midlertidige botilbud

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 2,3 mio. kr., hvoraf 1,1 mio. kr. vedrører Ungeområdet, og 1,2 mio. kr. vedrører Voksenområdet.

På Ungeområdet skyldes merforbruget dels meraktivitet svarende til 4 årsværk mere end forudsat samt mindredgifter som følge af en enhedspris, der er ca. 58.000 kr. lavere end forudsat. På Voksenområdet skyldes merforbruget primært meraktivitet svarende til 2 årsværk mere end forudsat.

I 2021 har aktiviteten på Midlertidige botilbud omfattet ca. 54 årsværk (72 personer), hvilket er ca. 3 årsværk (2 personer) færre end i 2020. Set i sammenhæng med udviklingen på Pleje, omsorg og forebyggende indsats ovenfor, er udviklingen i tråd med omstillingerne på det specialiserede socialområde, hvor en ønsket effekt ved at sætte ind på pleje, omsorg og forebyggende indsatser vil være, at færre vil have behov for botilbud.

Ledsagerordninger og flygtningeudgifter

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 2,0 mio. kr., der hovedsageligt er relateret til Ledsagerordning for personer med nedsat fysisk funktionsevne på Voksenområdet, hvor enhedstaksten er ca. 12.000 kr. lavere end forudsat.

Ledsagerordningen er en lovbunden ydelse, hvor borgeren kan spare visiteret tid op og selv disponere over den. Der kan således forekomme betydelige periodeforskydninger imellem regnskabsår.

I 2021 har aktiviteten vedr. ledsagerordninger omfattet ca. 94 årsværk (98 personer), hvilket er på niveau med 2020. Aktiviteten vedr. flygtningeudgifter har i 2021 omfattet i alt 33 personer, hvilket er 12 færre end i 2020.

Beskyttet beskæftigelse

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 0,1 mio. kr., der er sammensat af et merforbrug på 0,3 mio. kr. på Ungeområdet og et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på Voksenområdet. Merforbruget på Ungeområdet kan primært henføres til en enhedspris, der er ca. 30.000 kr. højere end forudsat, hvorimod mindreforbruget på Voksenområdet primært kan henføres til mindreaktivitet svarende til 2 årsværk.

I 2021 har aktiviteten på Beskyttet beskæftigelse omfattet ca. 89 årsværk (76 personer), hvilket er ca. 4 årsværk (4 personer) færre end i 2020.

Aktivitets- og samværstilbud

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 0,4 mio. kr., Merforbruget er sammensat af et merforbrug på 0,6 mio. kr. på Ungeområdet og et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på Voksenområdet.

Merforbruget på Ungeområdet kan primært henføres til Aktivitets- og samværstilbud til personer med nedsat fysisk funktionsevne og Arbejdsvederlag. Merforbruget på Aktivitets- og samværstilbud til personer med nedsat fysisk funktionsevne skyldes hovedsageligt merudgifter som følge af meraktivitet svarende til ca. 1 årsværk, hvor merforbruget på Arbejdsvederlag skyldes en stigning i enhedsprisen. Sammenlignet med 2020 er enhedsprisen på arbejdsvederlag steget med ca. 18.000 kr. Mindreforbruget på Voksenområdet kan hovedsageligt henføres til mindreaktivitet svarende til ca. 7 årsværk på Aktivitets- og samværstilbud (§ 104).

I 2021 har aktiviteten på Aktivitets- og samværstilbud (inkl. Arbejdsvederlag) omfattet ca. 183 årsværk (148 personer), hvilket er 7 årsværk (9 personer) færre end i 2020.

Sociale formål

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 0,4 mio. kr., som alene vedrører Voksenområdet. Mindreforbruget kan både henføres til, at der er 7 færre borgere end forudsat og en enhedspris, der er ca. 25.000 kr. lavere en forudsat. Aktivitet under Sociale formål omfatter udgifter til Støtte til individuel befordring (servicelovens §117).

I 2021 har aktiviteten på Sociale formål omfattet ca. 3 årsværk (5 personer), hvilket er ca. 3 færre årsværk (3 personer) end i 2020.

MYNDIGHED – MISBRUGSOMRÅDET

Alkoholbehandling

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 1,4 mio. kr. Mindreforbruget kan hovedsageligt henføres til Ambulant alkoholbehandling, som følge af faldende aktivitet og lavere enhedspris. Sammenlignet med 2020 har 8 færre borgere modtaget ambulant alkoholbehandling, til en enhedspris, der er ca. 7.000 kr. lavere end forudsat.

Der er u-visiteret og anonym adgang til alkoholbehandling.

I 2021 har i alt 125 borgere modtaget ambulant alkoholbehandling.

Stofmisbrugsbehandling

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 1,7 mio. kr., der er fordelt ligeligt mellem Ambulant- og dagbehandling og Døgnbehandling. Merforbruget er relateret til, at der ses en tilgang i borgere med væsentlige psykiatriske udfordringer samtidig med misbrug, hvilket betyder at behandlingsforløbene i nogle tilfælde bliver længere, og/eller der skal flere forløb til for den enkelte borger. Der kan samtidigt konstateres en stigning i aktiviteten, da der i 2021 har været 8 personer flere i behandling end i 2021.

UDFØRER-INSTITUTIONER

Regnskabet for Udfører-Institutionerne viser samlet set et merforbrug på 0,2 mio. kr. som fordeler sig med en række mer- og mindreforbrug på de forskellige institutioner. Som en del af omstillingerne på det specialiserede socialområde har forvaltningen i 2021 gennemført en gennemgribende omorganisering af Center for Social Indsats, samt en tilpasning af kommunens udfører-institutioner. Særligt Udfører-området har været præget af organisationsændringen, med etablering af nye områder/institutioner samt omplacering af både budget og personaleressourcer. Der udestår fortsat de sidste budgetmæssige tilpasninger, hvorfor budgettet enkelte steder ikke er placeret korrekt. Afvigelse i regnskabet som følge heraf håndteres i overførslerne, og budget og forbrug forventes fremadrettet at være endeligt på plads i forbindelse med 1. budgetopfølgning 2022.

Unge §107 tilbud

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 2,0 mio. kr. som fordeler sig med et merforbrug på 0,5 mio. kr. på Hjortholmsvej, et merforbrug på 0,7 mio. kr. på Melagervej samt et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. på Rævehøjparken.

Merforbruget på Hjortholmsvej på 0,5 mio. kr. skyldes tomme pladser som medfører mindreindtægter. Forvaltningen arbejder på at omdanne pladserne til en anden målgruppe, således at de kan bruges i forbindelse med effektiviseringsprogrammerne. Merforbruget overføres til 2022.

Merforbruget på Melagervej på 0,7 mio. kr. skyldes forsinkelse i opstarten af tilbuddet. Der har derfor været udgifter til husleje og reovering, men mindreindtægter da der ikke har været nogen belægning på pladserne. Merforbruget på 0,7 mio. kr. udlignes af mindreforbrug på Rævehøjparken.

Mindreforbruget på 3,3 mio. kr. på Rævehøjparken skyldes hovedsageligt vakante stillinger. Mindreforbruget på Rævehøjparken skal dog ses i sammenhæng med Melagervej, da et af formålene med

placering indenfor samme matrikel ville være for at opnå stordriftsfordele. Det har været udfordringer med at få placeret budget og personaleressourcer korrekt, og 0,7 mio. kr. af mindreforbruget på Rævehøjparken anvendes derfor til at dække merforbruget på Melagervej.

Det samlede mindreforbrug på Rævehøjparken anvendes således på følgende måde: Der overføres 0,3 mio. kr. på Rævehøjparken (5 pct.), 0,7 mio. kr. bruges til at udligne merforbruget på Melagervej. Herudover anvendes 1,4 mio. kr. til at udligne et teknisk merforbrug på aktivitetsområdet 'Udsatte Børn', som følge af omorganiseringen mellem områderne, og det resterende mindreforbrug på 0,9 mio. kr. anvendes til at udligne merforbrug indenfor aktivitetsområdet. På de 3 tilbud tilsammen overføres et samlet nettomerforbrug på 0,3 mio. kr.

Chr. X

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 1,5 mio. kr., der primært kan henføres til merforbrug på løn kombineret med mindreindtægter som følge af vakante pladser. Der er flere forskellige forhold på bostedets mange forskellige huse som påvirker det samlede resultat. Merforbruget skyldes dels et højt vikarforbrug som følge af COVID-19, og dels mindreindtægter (merudgifter) ifm. at flere borgere er blevet mere plejkrævende.

Der overføres et samlet merforbrug på 1,5 mio. kr., der fordeles ligeligt med 0,5 mio. kr. i 2022, 2023 og 2024.

Magneten

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 2,6 mio. kr., som er sammensat af merforbrug på hhv. 1,2 mio. kr. på Caroline Amalie, 0,7 mio. kr. på Seniorhuset og 0,8 mio. kr. på Åbrinken. Derudover er der et lille mindre forbrug på 0,1 mio. kr. på Fællesområdet.

Merforbruget kan hovedsageligt tilskrives mere plejkrævende beboere både på Caroline Amalie og Støttecenteret og dels mindreindtægter (merudgifter) ifm. beboerbetalning.

I lyset af merforbrugets størrelse overføres de 2,6 mio. kr. over en 3-årig periode med 0,9 mio. kr. i 2022, 2023 og 2024.

Kvindehuset i Lyngby

Regnskabet viser et merforbrug på 0,2 mio. kr. hvilket hovedsageligt tilskrives mindreindtægter som følge af tre tomme pladser på bostedet. Merforbruget på 0,2 mio. kr. overføres til 2022.

Torvehuset

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 0,3 mio. kr., som hovedsageligt kan henføres til et merforbrug på 0,3 mio. kr. til løn. Der har samtidig været merforbrug på 0,5 mio. kr. på øvrige drifts- og ejendomsudgifter bl.a. som følge af etableringsudgifter i relation til Torvehusets udvidelse, hvor opgaver i relation til unges misbrug delvis er overgået fra Familiecentret til Torvehuset. Omvendt har der været merindtægter på 0,5 mio. kr.

I lyset af merforbrugets størrelse overføres de 0,3 mio. kr. over en 2-årig periode med 0,2 mio. kr. i 2022 og 2023.

Paradiset

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 51.000 kr. og dækker betaling til ekstern operatør, der driver institutionen. Mindreforbruget overføres til 2022.

Slotsvænget

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 0,7 mio. kr., hvilket primært kan henføres til mindreindtægter som følge af 6 tomme pladser på bostedet. Kommunalbestyrelsen har derfor godkendt, at antallet af pladser er reduceret med 4 pladser fra november 2021, der i stedet er overgået til omstillingen 'Udvidede handlemuligheder i hjemmet' og Akuttilbuddet. Derudover er der merforbrug på lønninger og driftsomkostninger, herunder ekstrarengøring som følge af COVID.

Det samlede merforbrug på 0,7 mio. kr. overføres til 2022.

§85 Teams

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 2,0 mio. kr., som bl.a. vedrører et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrører Sommer- og Erhvervspakken og Stimulipakken. Det øvrige mindreforbrug på 1,6 mio. kr. kan tilskrives omorganiseringen, hvor budgettet ikke er endeligt på plads og således er af teknisk karakter. §85 teams består af to nyetablerede kontaktenheder i forbindelse med effektiviseringsprogrammerne, der samler alle §85 tilbud. Budgetterne forventes bragt endeligt på plads i 2022.

Der overføres et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. til 2022 øremærket Sommer- og Erhvervspakken samt Stimulipakken. Det øvrige tekniske mindreforbrug på 1,6 mio. kr. anvendes til at udligne merforbrug på andre områder.

Aktivitets- samværs- og beskæftigelsestilbud

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på området. Mindreforbruget dækker over et merforbrug på 0,2 mio. kr. på Hjorten SEL § 103 og Flyverteam, et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. på Hjorten SEL §104 tilbud, og et merforbrug på 0,3 mio. kr. på Stadscaféen. Budgetafvigelseerne tilskrives hovedsageligt omorganiseringen, hvor budgettet ikke er endeligt på plads. Dette forventes bragt endeligt på plads i 2022.

Mindreforbruget på 1,0 mio. kr. på Hjorten SEL §104 tilbud anvendes ved at 0,2 mio. kr. (5. pct.) overføres til 2022, og 0,2 mio. kr. anvendes til at udligne merforbrug på Akuttilbuddet og det øvrige mindreforbrug på 0,6 mio. kr. tilbageføres til kassen.

Samlet set overføres der således et nettomerforbrug på 0,4 mio. kr., der fordeles med 77.000 kr. i 2022 og 164.000 kr. i hvert af årene 2023 og 2024.

Akuttilbud

Regnskabet viser et merforbrug på 0,2 mio. kr. Akuttilbuddet er blevet udskilt fra Slotsvænget i 2021 i forbindelse med effektiviseringsprogrammerne, og har skruet op for antallet af pladser jf. overtagelsen af 4 pladser fra Slotsvænget. Budgetafvigelsen tilskrives derfor hovedsageligt omorganiseringen, hvor budgettet ikke er endeligt på plads. Budgetudfordringen forventes bragt endeligt på plads i 2022.

Merforbruget på 0,2 mio. kr. bliver udlignet af en del af mindreforbruget på Hjorten SEL §104.

Fælles og Øvrige

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på fællesområdet, som består af Overhead udgifter samt udviklingskonsulenter, pårørendevejleder og øvrige fællesposter.

Der overføres et mindreforbrug på 0,6 mio. kr., der øremærkes til pårørendevejleder, der fordeles ligeligt med 0,3 mio. kr. i årene 2022 og 2023. Overførslen af mindreforbruget bliver finansieret af andre driftsområder.

Udvidede handlemuligheder

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 2,1 mio. kr., hvilket skyldes forsinkelse i omstillingsarbejdet som følge af COVID-19. Der overføres et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. til 2022, der er øremærkede kompetencemidler ifm. omstillingsprogrammet. Det resterende mindreforbrug på 1,1 mio. kr. bruges hovedsageligt til at udligne merforbrug på andre driftsområder.

Indgange

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 1,5 mio. kr., som primært kan henføres til omorganiseringen, hvor budgettet ikke er endeligt på plads. Dette forventes bragt endeligt på plads i 2022. Indgangene skal fungere som modtagelse for borgerne.

Der overføres et samlet mindreforbrug på 0,6 mio. kr. til 2022 vedr. særskilte politiske projekter, hvoraf 0,1 mio. kr. vedrører Stimuli-pakken og 0,5 mio. kr. vedrører projektet 'Godt videre i egen bolig'. Det samlede merforbrug finansieres af mindreforbrug på andre driftsområder.

Teknik- og Miljøudvalget

Vej og Park

1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel til 2022 og frem
Arealdrift	54.942	56.513	52.999	-3.514	69
Fælles formål	19.638	25.126	26.946	1.820	0
Grøn drift	12.489	13.148	10.440	-2.708	-438
Vejdrift	8.476	8.417	8.777	359	0
Kirkegårde	1.847	1.863	3.221	1.358	0
Vinterdrift	12.493	12.137	7.136	-5.000	0
Private fællesveje	0	-4.178	-3.522	656	507
Infrastruktur og anlæg	4.618	5.689	4.650	-1.039	-1.039
Fællesudgifter, vej	4.618	5.689	4.650	-1.039	-1.039
I alt	59.560	62.202	57.649	-4.553	-970

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 4,6 mio. kr. Der overføres i alt et mindreforbrug på 4,6 mio. kr., hvoraf 1,0 mio. kr. overføres til 2022 på service indenfor aktivitetsområdet og et mindreforbrug på 3,6 overføres til anlæg til maskininvesteringer i 2023.

Resultat kan primært henføres til et mindreforbrug på to driftsområder på Arealdrift, som primært vedrører mindreforbrug på 5,0 mio. kr. på Vinterdrift og 2,7 mio. kr. på Grøn drift. Mindreforbruget modsvares dog af merforbrug på hhv. 1,8 mio. kr. på Fælles formål, 0,4 mio. kr. på Vejdrift og 1,4 mio. kr. på Kirkegårde samt 0,7 mio. kr. på Private fællesveje. Derudover er der et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. vedrørende Infrastruktur og anlæg, som hovedsageligt kan henføres til manglende opkrævning af kommunens elforbrug i 4. kvartal 2021 på vejbelysningen.

Der er i 2021 lavet en række ændringer til styringsmodellen for Arealdrift, og der implementeres en ny kontoplan gældende fra 2022. Ændringen i kontoplanen for 2022 slår dog igennem tilbage i tid, og påvirker således regnskabet for 2021. Det samlede regnskabsresultat er korrekt, men der sker nogle forskydninger i budget og regnskab og dermed afvigelserne på Fælles formål, Vejdrift og Grøn drift, hvis man sammenligner med 3. budgetopfølgning 2021. Forskydningerne adresseres i regnskabsbemærkningerne.

2. Regnskabsbemærkninger

Arealdrift – Fælles formål

Regnskabet viser et merbrug på 1,8 mio. kr., der primært kan henføres til manglende teknisk ud-kontering af løn til driftsområderne på 2,3 mio. kr. Hertil kommer et merforbrug på 1,9 mio. kr. vedr. øget antal registrerede timer på driftspladserne og værkstedet. Merforbruget modsvares af et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. relateret til forsinkelser i leveringen af anskaffelser bl.a. sfa. Covid-19., hvilket medfører at bestilte maskiner først leveres i 2022.

Det bemærkes, at 0,4 mio. kr. på området henhører under øvrige driftsområder som følge af de tekniske forskydninger ifm. Kontoplansændringerne - jf. ovenfor. Det samlede merforbrug udlig-nes af mindreforbruget på driftsområderne Grøn drift og Vinterdrift.

Arealdrift – Grøn drift

Regnskabet viser et mindreforbrug på 2,7 mio. kr., der primært kan henføres til faldende aktivitet på området på 2,3 mio. kr. som følge af et færre antal registrerede antal timer på området. Der-udover er der et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. relateret til projekter i sammenhæng med Dan-marks vildeste kommune, hvoraf nogle af projekterne først iværksættes i første halvår af 2022 (jf. KMB. 29.04.2021). Mindreforbruget vedr. projektet Danmarks vildeste kommune på 0,4 mio. kr.

overføres særskilt til 2022 og det resterende mindreforbrug bruges til at udligne merforbrug på de øvrige driftsområder.

Arealdrift – Vejdrift

Regnskabet viser et merforbrug på 0,4 mio. kr. som kan henføres til dels et merforbrug på 0,2 mio. kr. vedr. registrerede udførertimer og dels af et merforbrug på 0,2 mio. kr. vedr. varekøb. Det samlede merforbrug udlignes af mindreforbruget på driftsområderne Grøn drift og Vinterdrift.

Arealdrift – Kirkegårde

Regnskabet viser et merforbrug på 1,4 mio. kr., der dels kan henføres til et merforbrug på 1,2 mio. kr. på driften af kirkegårdsvirksomheden, som følge af merarbejde og dyrere indkøb af materiel, og dels manglende indtægter på 0,2 mio. kr. Det samlede merforbrug udlignes af mindreforbruget på driftsområderne Grøn drift og Vinterdrift.

Arealdrift – Vinterdrift

Regnskabet viser et mindreforbrug på 5,0 mio. kr., der primært kan henføres til den milde vinter i begge halvår af 2021. Området er særdeles vejrafhængigt. Et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. bruges til at udligne merforbruget på de øvrige driftsområder og 3,6 mio. kr. overføres til anlægsprojektet 'Maskininvesteringer i Arealdrift' – jf. sag til KMB 16/12-2021.

Arealdrift – Private fællesveje

Regnskabet viser et merforbrug på 0,7 mio. kr., som kan henføres til mindreindtægter sfa. forsinkede opkrævninger. Det har samtidig vist sig, at indtægtsgrundlaget er lavere end tidligere antaget. Et merforbrug på 0,5 mio. kr. overføres til 2022 og vil blive håndteret af midlerne afsat til op-tagelse af de private fællesveje. Det resterende merforbrug på 0,2 mio. kr. udlignes af mindreforbruget på driftsområderne Grøn drift og Vinterdrift.

Infrastruktur og anlæg – Fællesudgifter, vej

Regnskabet viser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr., der primært kan henføres til et mindreforbrug på 0,9 mio. kr., der relaterer sig til uforbrugte midler på en række puljer, der var tiltænkt at dække et forventet merforbrug på vejbelysningen. Imidlertid er der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på vejbelysningen, eftersom nye opsatte elmålere i 2021 har krævet en ændring i opgørelsesmetoden for vejbelysningen, hvorfor der i regnskab 2021 ikke er blevet opkrævet for 4. kvartals elforbrug, idet der tidligere blev opkrævet aconto for vejbelysningen, men nu opkræves pr. måleropgørelse efter faktisk målt brændetid. Det samlede mindreforbrug overføres til 2022 for at imødekomme den manglende kvartalsregning fra 2021.

Trafik

1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel til 2022 og frem
Trafik	49.894	44.153	40.963	-3.190	-2.351
Diverse udgifter og indtægter	0	84	0	-84	-84
Fælles formål (Fælles funktioner)	254	167	23	-144	0
Parkering	-215	1.083	459	-623	-500
Vejvedligeholdelse m.v.	4.971	6.171	5.106	-1.065	-767
Busdrift	44.884	36.648	35.374	-1.274	-1.000
Bådfarten	1.557	1.626	1.345	-281	-281
I alt	51.452	45.779	42.308	-3.471	-2.632

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 3,5 mio. kr. Der overføres i alt et mindreforbrug på 2,6 mio. kr., heraf overføres 1,6 mio. kr. til 2022 og 1,0 mio. kr. til 2023. Derudover overføres 0,6 mio. kr. til aktivitetsområdet 'Administration'.

Resultatet er sammensat af en række mindreforbrug. Der er et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. vedr. busområdet, hvoraf 1,0 mio. kr. er reserveret til en trafikomlægning, og det resterende mindreforbrug vedrører Flextur. Derudover er der et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. på 'Vejvedligeholdelse m.v.' som følge af vakante stillinger. Slutteligt er der et mindreforbrug på parkeringsområdet på 0,6 mio. kr., som kan henføres til merindtægter på parkeringslicenser.

Et merforbrug på 0,6 mio. kr. på 'Administration' skal ses i tæt sammenhæng med de opgaver, der løses på aktivitetsområderne 'Trafik' og 'Klima, Miljø og Natur' og dækkes delvist af et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på Vejvedligeholdelse m.v., et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på Parkering og et mindreforbrug på Fælles formål på 0,1 mio. kr.

2. Regnskabsbemærkninger

Diverse udgifter og indtægter

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., som vedrører 'skolevejsprojekter', mindreforbruget skyldes forsinkelser af detailprojektering af kommende skolevejsprojekter. Mindreforbruget overføres til 2022.

Fælles formål (Fælles funktioner)

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr., som dækker over et mindreforbrug på trafiksimuleringer på 0,3 mio. kr. som følge af, at der har været et begrænset antal projekter med behov for trafikmodelberegninger i 2021. Omvendt er der en mindreindtægt (merforbrug) på 0,2 mio. kr. vedrørende gebyr fra påbud angående private fællesveje. Indtægten er ikke realiseret som følge af, at der er løst andre opgaver vedrørende de private fællesveje – herunder udvikling af nye vedligeholdelsesaftaler.

Mindreforbruget på 0,1 mio. kr. medgår til at dække et merforbrug på aktivitetsområdet 'Administration'. Budgettet under 'Administration' skal ses i tæt sammenhæng med de opgaver, der løses på aktivitetsområderne 'Trafik' og 'Klima, Miljø og Natur'.

Parkering

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på tværs af parkeringsområdet. Mindreforbruget kan primært henføres til merindtægter på 0,5 mio. kr., som følge af udvidelse af parkeringszonerne så flere husstande er omfattet og kan købe en parkeringslicens. Omvendt er der mindreindtægter (merforbrug) på 0,3 mio. kr. vedr. parkeringsgebyrer som følge af sygdom og vakante stillinger blandt parkeringsvagterne, som har medført færre indtægter. Der er dog fortsat usikkerhed om indtægtsniveauet på parkeringsområdet i 2022. Derudover er der en række mindre merforbrug på tværs af parkeringsområdet på 0,1 mio. kr. Det samlede merforbrug på 0,4 mio. kr., dækkes af

en regnskabsoverførsel fra 2020 på 0,5 mio. kr.

Der overføres et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. til 2022. Det resterende mindreforbrug på 0,1 mio. medgår til at dække et merforbrug på aktivitetsområdet 'Administration'. Budgettet under 'Administration' skal ses i tæt sammenhæng med de opgaver, der løses på aktivitetsområderne 'Trafik' og 'Klima, Miljø og Natur'.

Vejvedligeholdelse m.v.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 1,1 mio. kr., som er sammensat af et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. hovedsageligt som følge af vakante stillinger og et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedr. overførsler fra 2020, som fortsat ikke er brugt. Der overføres et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. til 2022, mens et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. medgår til at dække et merforbrug på aktivitetsområdet 'Administration'. Budgettet under 'Administration' skal ses i tæt sammenhæng med de opgaver, der løses på aktivitetsområderne 'Trafik' og 'Klima, Miljø og Natur'.

Busdrift

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på busområdet på 1,3 mio. kr., hvoraf 1,0 mio. kr. vedrører den generelle busdrift og 0,3 mio. kr. vedrører et mindreforbrug på Flextur. Mindreforbruget på busdriften på 1,0 reserveres til en større trafikomlægning i forbindelse med Lyngby-Taarbæk Forsynings ledningsomlægninger som forberedelse til letbanen på Buddingevej, som medfører, at flere busruter skal omlægges. Arbejdet kan ikke udskydes, da det vil forsinke færdiggørelsen af letbanen og medføre merudgifter til anlægsentreprenører. Det skønnes at koste 1-2 mio. kr., men skønnet er behæftet med usikkerhed, da omlægningernes varighed og omfang ikke er endelig afklaret. Mindreforbruget på busdrift på 1,0 mio. kr. overføres til 2023, hvor det forventes, at afregningen vedr. trafikomlægningen vil finde sted.

I forbindelse med 2. budgetopfølgning blev der omprioriteret 0,5 mio. kr. fra busbudgettet til dækning af Flextur i 2021. Det har vist sig, at udgiften til Flextur blev 0,3 mio. kr. lavere end forventet, beløbet tilbageføres til kassen.

Bådfarten

I 2021 er der et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på kommunens driftsbidrag til det tværkommunale samarbejde med Furesø, Gladsaxe og Rudersdal Kommuner om drift af Bådfarten. Mindreforbruget skyldes, at planlagt vedligeholdsarbejder blev finansieret af mindreudgifter til operatøren af Bådfartens drift i stedet for via øgede driftsbidrag fra ejerkommunerne. Den nuværende aftale med operatøren udløber ved udgangen af 2022, og der overføres således 0,3 mio. kr. til 2022 til brug for arbejdet med genudbud af Bådfartens drift.

Klima, Miljø og Natur

1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel til 2022 og frem
Klima, Miljø og Natur	15.883	17.378	14.646	-2.732	-2.728
Naturforvaltningsprojekter	265	537	268	-269	-269
Natura 2000	406	406	300	-106	-106
Kystsikring	1.400	0	0	0	0
Fælles formål (vandløbsvæsen)	416	416	362	-55	-55
Fælles formål (miljøbeskyttelse)	193	193	212	19	0
Jordforurening	-21	-28	-109	-81	-90
Miljøtilsyn - virksomheder	134	134	94	-40	-40
Øvrig planlægning, tilsyn mv.	3.981	5.177	3.875	-1.302	-1.297
Diverse udgifter og indtægter	2.781	3.531	2.530	-1.001	-906
Sekretariat og forvaltninger	-12	352	481	129	61
Jord- og affaldsindtægter	0	0	0	0	0
Miljøbeskyttelse	6.340	6.660	6.634	-26	-26
I alt	15.883	17.378	14.646	-2.732	-2.728

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 2,7 mio. kr. Der overføres i alt et mindreforbrug på 2,7 mio. kr. til 2022.

Mindreforbruget kan primært henføres til de overordnede områder 'Øvrig planlægning' og 'Diverse udgifter og indtægter', hvor de væsentligste mindreforbrug er puljen til bæredygtighedsstrategien på 1,0 mio. kr. og rottebekæmpelse på 0,6 mio. kr. Derudover er der en række mindre mer- og mindreforbrug på tværs af aktivitetsområdet.

2. Regnskabsbemærkninger

Naturforvaltningsprojekter og Natura 2000

De 2 områder skal ses i sammenhæng og udviser et samlet mindreforbrug på 0,4 mio. kr. Der er dels et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på 'Danmarks vildeste kommune' som følge af at udskydelse af borgerarrangementer og aktiviteter som følge af COVID-19, og dels en række mindreforbrug på tværs af området i alt 0,2 mio. kr. Mindreforbruget på 0,4 mio. kr. overføres til 2022.

Fælles formål (vandløbsvæsen)

Ingen væsentlige afvigelser

Fælles formål (miljøbeskyttelse)

Ingen væsentlige afvigelser

Jordforurening

Der er et mindreforbrug på området på 0,1 mio. kr. Jordforurening er hovedsageligt et takstfinansieret område, som skal hvile i sig selv. Mindreforbruget overføres til 2022.

Miljøtilsyn - virksomheder

Ingen væsentlige afvigelser

Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 1,3 mio. kr., som hovedsageligt kan henføres til et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. vedr. Bæredygtighedspuljen. Mindreforbruget skyldes at den samlede udmøntning af Bæredygtighedspuljen kun delvist blev besluttet på Kommunalbestyrelsens møde den 7. oktober 2021. Udvalget ønsker en særskilt sag i første kvartal 2022, der i højere grad belyser mulighederne for et eventuelt haveprojekt, herunder relevante arealer. Den del af puljen, som ikke blev udmøntet, udgør i alt 0,7 mio. kr. Derudover er der yderligere et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. på Bæredygtighedspuljen.

Ydermere er det et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. angående Indsatsplanerne for grundvand. Midlerne blev bevilliget i forbindelse med Lov- og cirkulæreprogrammet i perioden 2021-2024. Kommunerne afventer statens kortlægning af grundvandsforekomsterne, hvilket forventes færdig i første halvdel af 2022. Anvendelse af midlerne forventes igangsat i anden halvdel af 2022, hvor indsatsplanlægningen koordineres med Gentofte Kommune.

Slutteligt er der en række mindre afvigelser på SCA+ projektet, FLEXUS projektet og lønbudgettet. Samlet overføres der 1,3 mio. kr. til 2022.

Diverse udgifter og indtægter

Regnskabet viser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr., som kan henføres til mindreforbrug på hhv. 0,6 mio. kr. vedr. rottebekæmpelse, 0,2 mio. kr. vedr. tilsyn med svømmebade og 0,2 vedr. sektorplanerne og 0,1 mio. kr. på de øvrige aktiviteter. Derudover er der et merforbrug på 0,2 mio. kr. på klima og varmeplanlægning.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedrørende rottebekæmpelsen, kan henføres til at området var i udbud i efteråret, og kontraktsummen endte lavere end forventet. Desuden har kommunen gennemgået og omlagt indsatsen i forhold til den forebyggende rottebekæmpelse med rottefælder og rottespærre i kloakkerne på de kommunale institutioner. Dette har også medført en besparelse i 2021. Rottebekæmpelsen et takstfinansieret område, som skal hvile i sig selv. Mindreforbruget overføres til 2022.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på projektet tilsyn med svømmebadene, kan henføres til at ansøgning om og godkendelse af kommunens svømmebade går langsommere end forventet. Lyngby Svømmehal er godkendt og forvaltningen arbejder videre med de øvrige svømmehaller. Mindreforbruget overføres til 2022.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på sektorplanerne. Mindreforbruget skyldes en forskydning af indsatsen med at revidere spildevandsplanen, som fokuseres i 2022 med at udarbejde et tillæg til gældende spildevandsplan, der skal give rammerne for Lyngby-Taarbæk Forsynings projekt med klimatilpasning af det centrale Lyngby. Der overføres et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. til 2022, mens det resterende mindreforbrug på 0,2 mio. kr. (afrundet) dækker merforbrug på andre områder.

Regnskabet viser et merforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende klima og varmeplanlægning. Merforbruget skyldes et behov for rådgiverbistand til at udarbejde obligatoriske scenarier til Klima og Energiplanen i DK2020-regi, som kommunen skal aflevere i 2022. Der har desuden været en stor efterspørgsel efter de indsatser, kommunen har haft for at motivere energibesparelser, herunder tilskud til energigennemgange af boliger. Kommunen har desuden imødekommet anmodning om flere arrangementer med skolebørn, der bygger bæredygtige ideer i Lego. Merforbruget dækkes af mindreforbruget på sektorplanerne.

Slutteligt er der et mindre forbrug på 0,1 mio. kr. som vedrører skadedyrsbekæmpelse (ikke rotter) og Laboratorieundersøgelser (badevand). Mindreforbruget dækker merforbrug på andre områder.

Sekretariat og forvaltninger

Regnskabet viser et merforbrug på 0,1 mio. kr., som skyldes mindreindtægter (merforbrug) på 0,1 vedr. gebyr for anvisning af erhvervsaffald. Gebyret var en del af lov- og cirkulæreprogrammet og skal opkræves som følge af ny lovgivning, der er gældende fra 2021. Der har dog ikke været de forventede gebyrindtægter, som skulle finansiere indtægtskravet. I 2021 dækkes merforbruget af mindreforbrug på de øvrige områder. Sidst er der et merforbrug på 0,1 mio. kr. på de øvrige affaldsgebyrer, som er takstfinansierede og skal hvile i sig selv. Merforbruget overføres til 2022.

Miljøbeskyttelse

Ingen væsentlige afvigelser

Økonomiudvalget

Beredskab

1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel til 2022 og frem
Redningsberedskab	14.109	14.092	12.752	-1.340	0
I alt	14.109	14.092	12.752	-1.340	0

2. Regnskabsbemærkninger

Redningsberedskab

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 1,3 mio. kr. som følge af ekstraordinære indfrielse af en række leasingkontrakter i 2021. Mindreforbruget overføres ikke til 2022.

Administration

1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel til 2022 og frem
Politisk organisation	10.252	10.418	9.847	-571	-967
Kommunalbestyrelsen	7.619	7.727	6.879	-848	-848
Kommissioner, råd og nævn	917	974	778	-196	-119
Afholdelse af valg	1.716	1.717	2.190	472	0
Centerdrift	208.469	220.561	210.202	-10.359	-11.597
Centerdrift - Sekretariat og forvaltninger	176.289	187.347	178.755	-8.591	-10.098
Fælles IT og telefoni	30.643	31.688	29.603	-2.085	-1.816
IT Fagsystemer (hk 00-05)	1.538	1.527	1.843	317	317
Centerdrift - Adm af fagområde	79.017	64.259	64.515	256	38
Adm - Beskæftigelse	46.431	48.116	48.097	-18	-18
Adm - Naturbeskyttelse	484	484	484	0	0
Adm - Byggesagsbehandling	7.740	7.813	7.913	101	-76
Adm - Voksen, ældre og handicap	12.505	-2.253	-2.212	41	0
Adm - Det Specialiserede børneområde	11.858	10.100	10.232	132	132
Tværgående budgetposter	1.532	1.070	1.310	241	-69
Juridisk bistand - bygge- og anlægsomr.	0	255	187	-69	-69
Nærum Banen - Revision af regnskab	31	31	31	1	0
Kulturelle opgaver / Borgmesterpuljen	70	70	30	-39	0
Tinglysningsafgift - Indefrys af ejd. skatter	1.217	500	842	342	0
Økonomisk støtte til politiske partier	214	214	220	6	0
Øvrige administrationsudgifter	17.324	18.723	17.127	-1.596	0
Bidrag til Udbetaling Danmark	14.600	15.999	14.627	-1.372	0
Innovation, vejledning og erhvervsudv.	2.724	2.724	2.500	-224	0
I alt	316.593	315.031	303.002	-12.030	-12.595

Samlet regnskab på aktivitetsovrådet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 12,0 mio. kr. Der overføres et samlet mindreforbrug på 12,6 mio. kr. til 2022, hvoraf 0,6 mio. kr. er finansieret af et mindreforbrug på aktivitetsovrådet Trafik.

Af det samlede mindreforbrug på 12,0 mio. kr. kan 10,4 mio. kr. henføres til mindreforbrug på centerdrift, der primært omhandler de tværgående bevillinger som centrene har ansvar for (6,6 mio.kr.) men også centrenes egen drift (3,8 mio.kr.).

På de centrale budgetposter til fælles IT og telefoni er der et mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

Det resterende mindreforbrug på 1,6 mio. kr. kan primært henføres til et fald i administrationsbidraget til Udbetaling Danmark. Hertil kommer en række små mer- og mindreforbrug.

Der overføres et samlet mindreforbrug på 12,6 mio. kr., som placeres som det fremgår af tabellen ovenfor.

2. Regnskabsbemærkninger

Politisk organisation

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug for den politiske organisation på 0,6 mio. kr.

Kommunalbestyrelsens drift har et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Heri er indeholdt en uforbrugt bevilling til portrættering af tidligere borgmester på 0,1 mio. kr. samt et uforbrugt tilskud på 0,3 mio. kr. til etablering af borgerråd giverfunktion i 2021. Begge mindreforbrug overføres til samme formål i 2022. Det resterende mindreforbrug (0,4 mio. kr.) kan primært henføres til en højere grad af virtuelle aktiviteter i de politiske udvalg. Dette mindreforbrug overføres til 2022 til finansiering af initiativkostninger ved nyvalgt Kommunalbestyrelse. Til dette formål blev der ligeledes overført 0,2 mio. kr. fra 2019.

På kommissioner, råd og nævn er der et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. kr., hvoraf 0,1 mio. kr. vedrører en uforbrugt overførsel fra 2020 til integrations- og seniorråd. Der overføres 0,1 mio. kr. til samme formål i 2022.

Slutteligt er der et merforbrug på 0,5 mio. kr. vedrørende afholdelse af kommunalvalg i november 2021, blandt andet som konsekvens af beslutningen om at tilbyde mulighed for udendørs stemmeafgivning der medførte merudgifter til leje af teltmateriel, øget bemanning, indkøb af værnemidler, øget rengøring m.v. Merforbruget finansieres af øvrige mindreforbrug på Administration.

Centerdrift

Samlet set har Centerdrift et mindreforbrug på 10,4 mio. kr., som primært kan henføres til et mindreforbrug på 8,6 mio. kr. under sekretariat og forvaltninger, hvoraf 3,8 mio. kr. består af centrene samlede mer- og mindreforbrug på løn og drift, hvor vanskeligheder med rekruttering som følge af Covid-19 og en generelt høj beskæftigelse i samfundet har medført en del stillingsvakanter i årets løb. Samtidig er der mindreforbrug på en række tværkommunale bevillinger på samlet 3,6 mio. kr., herunder blandt andet uddannelse af kontorelever på 1,6 mio. kr. hvor der er en forskydning mellem årene i ansættelser og modtagne AUB-bidrag, organisationsudviklings- og ledelsesevalueringer på 0,6 mio. kr., IT-drift og -systemer på 1,1 mio. kr. og Spar5-samarbejdet på 0,2 mio. kr.

Derudover er der et samlet mindreforbrug på øremærkede bevillinger på i alt 1,2 mio. kr., hvilket består af Hovedudvalgets udviklingspulje på 0,6 mio. kr., lokale AKUT-midler på 0,1 mio. kr. og en uforbrugt bevilling til advokatbistand ved hjemtagelse af driften af kommunens vejbelystning på 0,4 mio. kr. Mindreforbruget overføres til 2022.

På Fælles IT og telefoni er der et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. som primært vedrører mindreforbrug på IT-drift på 1,3 mio. kr. grundet vanskeligheder med at skaffe den budgetterede mængde hardware til planlagte tiltag i organisationen. Flere store bestillinger har først levering og dermed fakturering i 2022. Derudover er der et mindreforbrug på en øremærket bevilling til digitaliseringsstrategi på 0,8 mio. kr.

Af det samlede mindreforbrug på 10,4 mio. kr. overføres i alt 8,9 mio. kr. til samme formål i 2022 – centrene egen drift og IT-fagsystemer (3,5 mio. kr.), uddannelse af kontorelever (1,6 mio. kr.), organisationsudvikling og ledelsesevaluering (0,6 mio. kr.), indkøb af nyt indkøbsanalyzesystem (0,2 mio. kr.), IT-drift, herunder forsinkede leverancer (1,0 mio. kr.) og øremærkede bevillinger (2,0 mio. kr.).

Det resterende mindreforbrug på centerdrift sammenlagt med øvrige mer- og mindreforbrug på Administration (samlet 2,1 mio. kr.) anvendes i 2022 til blandt andet opprioritering af det personalejuridiske område ovenpå Covid-19 (0,8 mio. kr.) og indfrielse af rammebesparelse indarbejdet ved regnskab 2020 i forbindelse med finansiering af den særlige GDPR-indsats (1,0 mio. kr.)

Der overføres ligeledes et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. fra aktivitetsområdet Trafik til aktivitetsområdet Administration til dækning af et merforbrug. Budgettet under 'Administration' skal ses i tæt sammenhæng med de opgaver, der løses på aktivitetsområderne 'Trafik' og 'Klima, Miljø og Natur'.

Centerdrift – Administration af fagområder

Samlet set er der et merforbrug på 0,3 mio. kr. Heri er inkluderet et merforbrug på et statsligt finansieret beskæftigelsesprojekt som overføres til afregning fra Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering i 2022. Herudover er der en mindreindtægt på byggesagsgebyrer på 0,2 mio. kr. som finansieres af øvrige mindreforbrug på Administration.

Tværgående budgetposter

Regnskabet udviser et samlet mindreforbrug på de tværgående budgetposter på 0,2 mio. kr. som primært skyldes et merforbrug på tinglysningsafgifter ved indefrysning af lån til betaling af ejendomsskatter på 0,3 mio. kr. Herudover er der en række andre mer- og mindreforbrug. Merforbruget finansieres af øvrige mindreforbrug på Administration.

Øvrige administrationsudgifter

På de øvrige administrationsudgifter er der et mindreforbrug på i alt 1,6 mio. kr. som primært skyldes faldende udgifter til administrationsbidraget til Udbetaling Danmark. Mindreforbruget overføres til 2022 og indgår i finansiering af den tværgående prioritering.

Puljer

1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel til 2022 og frem
Tværgående driftspuljer	87.307	87.289	83.330	-3.959	-1.449
Konsulentbistand	1.317	1.682	233	-1.449	-1.449
Ydelsesstøtte, by- og boligudvikling	1.065	1.065	925	-140	0
Tjenestemandspension	84.925	84.543	82.172	-2.370	0
Administration af affaldsordninger	0	0	0	0	0
Budgetpuljer til udmøntning	43.682	2.302	0	-2.302	-1.474
Tilskud til særlige fleksjobs	210	111	0	-111	0
Barselsudligningspulje	2.423	512	0	-512	0
Diverse puljer til udmøntning	39.111	204	0	-204	0
Pulje til plananalyser og helhedsplaner	534	0	0	0	0
Pulje til ændret anvendelse af bygninger	1.404	1.474	0	-1.474	-1.474
I alt	130.988	89.591	83.330	-6.261	-2.922

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 6,3 mio. kr. som fordeler sig med 4,0 mio. kr. på tværgående driftspuljer og 2,3 mio. kr. på budgetpuljer til udmøntning. Der overføres i alt et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. til 2022, mens 3,3 mio. kr. af mindreforbruget tilbageføres til kassen.

2. Regnskabsbemærkninger

Tværgående driftspuljer

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på de tværgående driftspuljer på 4,0 mio. kr., som primært kan henføres til et mindreforbrug på 2,3 mio. kr. vedr. tjenestemandspensionerne som følge af faldende udgifter i løbet af 2021, samt et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedrørende ydelsesstøtte. Slutteligt er der et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. vedrørende konsulentbistand / analysepulje som overføres til samme formål i 2022, mens 2,5 mio. kr. tilføres kassen.

Budgetpuljer til udmøntning

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på budgetpuljer til udmøntning på 2,3 mio. kr., som primært kan henføres til et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. på puljen til afledte mer-/mindreforbrug ved ændret anvendelse af bygninger. Mindreforbruget overføres til 2022 til samme formål.

Herudover er der et samlet mindreforbrug på 0,8 mio. kr. som er sammensat af mindreforbrug på hhv. 0,2 mio. kr. vedr. diverse puljer, 0,5 mio. kr. på barselsudligningspuljen og 0,1 mio. kr. vedr. tilskud til særlige fleksjobs. Mindreforbruget tilbageføres til kassen.

Ejendomme

1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel til 2022 og frem
Udlejningsejendomme	11.996	18.103	-2.723	-20.827	-12.620
Ejendomsadministration og salgsindsats	9.243	11.432	8.305	-3.127	-1.620
Beboelsesejendomme	3.428	7.915	-8.312	-16.228	-11.000
Erhvervsejendomme	60	-501	-1.284	-783	0
Andre faste ejendomme	-735	-743	-1.432	-689	0
Kommunale ejendomme	162.663	189.917	184.413	-5.504	-5.504
Centrale puljer	820	1.508	614	-895	-895
Ejendomsdrift	122.534	149.911	148.693	-1.218	-1.218
Ejendomsvedligehold	39.309	38.497	35.106	-3.391	-3.391
I alt	174.659	208.020	181.689	-26.331	-18.124

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 26,3 mio. kr. Der overføres et mindreforbrug på samlet 18,1 mio. kr., hvoraf 7,1 mio. kr. overføres til 2022, og 11,0 mio. kr. overføres til 2024. 8,2 mio. kr. tilbageføres til kassen.

Mindreforbruget på 26,3 mio. kr. er fordelt med et mindreforbrug på 20,8 mio. kr. på udlejningsejendommene og et mindreforbrug på 5,5 mio. kr. på de kommunale ejendomme.

På Udlejningsejendommene kan det forventede mindreforbrug primært henføres til et mindreforbrug på Beboelsesejendommene på 16,2 mio. kr., der dels er relateret til bygningsvedligehold og dels indtægter fra forsikringspræmier vedrørende tidligere afholdte vedligeholdelsesopgaver. Hertil kommer et mindreforbrug på 3,1 mio. kr. på ejendomsadministrationen primært som følge af stillingsvakanse og forsinkelse i levering af anskaffelser, samt mindreforbrug på hhv. 0,8 mio. kr. på erhvervsejendomme og 0,7 mio. kr. på andre faste ejendomme.

Resultatet på de kommunale ejendomme kan ligeledes primært henføres til et mindreforbrug på bygningsvedligehold på 3,4 mio. kr. Hertil kommer et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. vedrørende forskydninger i puljeprojekter under de centrale puljer og et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. på puljerne under ejendomsdrift.

2. Regnskabsbemærkninger

Udlejningsejendomme - Ejendomsadministration og salgsindsats

Regnskabet viser et mindreforbrug på 3,1 mio. kr., der dels kan henføres til uforbrugte lønmidler på 0,6 mio. kr., som følge af stillingsvakanse, og dels et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. relateret til anskaffelser som konsekvens af forsinkelser af i leveringen af køretøjer. Disse forventes leveret i første halvår af 2022. Derudover er der et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. som følge af merindtægter fra refusioner. Endeligt er der et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., hvor salgsfremmende initiativer på den særlige salgsindsats udgør 0,2 mio. kr. og en bevilliget pulje til Frederiksdals Mølle udgør resterende 0,2 mio. kr., idet foranstaltninger afventer afklaring.

Et mindreforbrug på 1,4 mio. kr. til anskaffelser og et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. fra bevillingen til Frederiksdals Mølle overføres til 2022. Resten af mindreforbruget på 1,5 mio. kr. tilbageføres til kassen.

Udlejningsejendomme - Beboelsesejendomme

Regnskabet viser et mindreforbrug på 16,2 mio. kr., der primært kan henføres til et mindreforbrug på 13,3 mio. kr. som følge af uafklaret bygningsvedligehold og forbedringsarbejder. Heraf stammer 5,3 mio. kr. fra overførslen i 2020 og som ikke er anvendt. For bygningsvedligehold gælder det, at der generelt er store udsving i forbruget alt afhængig af vedligeholdelsesplanen for det aktuelle år, og samtidig har forsinkelser i forsyningskæderne udskudt nogle vedligeholdelsesprojekter til 2022.

Det bemærkes, at der allerede er overført 15 mio. kr. til de kommende år i forbindelse med 3. budgetopfølgning 2020. Endeligt er der et mindreforbrug via ekstraordinære indtægter på 4,2 mio. kr. som følge af udbetalinger til kommunen fra forsikringsager, som dækker tidligere afholdte vedligeholdelsesopgaver. Det modsvares dog af et merforbrug på 1,4 mio. kr. relateret til forhøjet betaling for forsikringspræmier.

I de kommende år er der budgetlagt med 14 mio. kr. til vedligeholdelseefterslæb på Stenrødgaard og Dyrehavegårds Jorder. Der overføres derudover et mindreforbrug på 11,0 mio. kr. til 2024 til at imødegå et potentielt vedligeholdelseefterslæb på samlet 25,0 mio. kr. til Stenrødgaard og Dyrehavegårds Jorder (jf. sag til ØK 9/12-2021). Det resterende mindreforbrug på 5,2 mio. kr. tilbageføres til kassen.

Udlejningsejendomme - Erhvervsejendomme

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., der primært kan henføres til flere huslejeindtægter end budgetlagt. Det samlede mindreforbrug tilbageføres til kassen.

Udlejningsejendomme – Andre faste ejendomme

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,7 mio. kr., som kan henføres til indtægter på 0,4 mio. kr. fra forpagtningen Rådvad vandrehjem, idet huslejeindtægter ikke har været budgetlagt i forbindelse med forlængelsen af forpagtningsaftalen. Herudover er der et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på tværs af ejendomsporteføljen under Andre faste ejendomme på varekøb. Det samlede mindreforbrug tilbageføres til kassen.

Kommunale ejendomme – Centrale puljer

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 0,9 mio. kr., der primært kan henføres til forskydninger i puljen til behovsafklaring. Der er pt disponeret med udgifter på 1,4 mio. kr. på puljen i 2022, ud af et samlet budget på knap 0,6 mio. kr. Overførslen forventes således at være nødvendig for udførelsen af opgaverne næste år. Det samlede mindreforbrug på 0,9 mio. kr. overføres derfor til 2022.

Kommunale ejendomme – Ejendomsdrift

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 1,2 mio. kr., der primært kan henføres til forskydningen af to puljeprosjekter, herunder puljen til vagt og sikkerhed (0,6 mio. kr.) og puljen vedr. ny skaterbane (0,5 mio. kr.). Der er herudover et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr., som dog dækker over en række modsatrettede bevægelser:

På institutionsejendommene er der et samlet merforbrug på 2,3 mio. kr., derudover er der et merforbrug på 0,3 mio. kr. på rengøringspuljen. Merforbruget modgås af et mindreforbrug på 1,2 mio. kr. på administrationsejendommene, et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på de centrale puljer, et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på de centrale lønudgifter og et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på Idræts- og kulturejendommene.

Området skal opspare 2,8 mio. kr. på driften til 2023 til finansiering af det nye inventar på rådhuset. Det samlede mindreforbrug på 1,2 mio. kr. vedrører dog primært forskydninger i politisk besluttede puljeprosjekter, som skal overføres særskilt. Der overføres således et mindreforbrug på hhv. 0,6 mio. kr. vedr. puljen til vagt og sikkerhed og 0,5 mio. kr. fra puljen vedr. ny skaterbane. Derudover overføres et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. til området i 2022.

Der ses stigende udgifter på tværs af ejendomsområdet som følge af prisstigninger på fjernvarme og gas. Kommunen forventes dog at blive kompenseret for prisstigningerne på varme og gas gennem den almindelige pris- og lønregulering fra staten i 2022 og frem.

Kommunale ejendomme – Ejendomsvedligehold

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 3,4 mio. kr. Mindreforbruget vedrører primært en forsinkelse i to projekter relateret til rådhusrenoveringen, som medfører en forskydning på 1,9 mio. kr. til 2022. Det øvrige mindreforbrug på 1,5 mio. kr. vedrører et mindreforbrug på serviceaftaler (0,7 mio. kr.), akut vedligeholdelse (0,6 mio. kr.) og den tværgående bufferpulje 'Bygherredisponible' (0,2 mio. kr.).

Regnskabet udviser således balance på den primære pulje på området til planlagt vedligeholdelse, på trods af udfordringerne med at rekvirere håndværkere til de større byggeprojekter i 2021.

Det samlede mindreforbrug på 3,4 mio. kr. overføres til 2022, mhp. at overskuddet på 1,5 mio. kr. på den almindelig drift, indgår i finansiering af anlægsprojektet på Engelsborgskolen, som indtil videre er finansieret indenfor rammen af Ejendomsvedligehold jf. kommunalbestyrelsens beslutning d. 3. marts 2022 pkt. 7.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Beskæftigelse

1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel til 2022 og frem
Ungdomsuddannelser mv.	16.343	15.351	10.524	-4.828	-596
Uddannelses- og erhvervsvejledning	5.990	5.990	5.963	-27	-596
Forberedende Grunduddannelse	10.353	9.362	4.561	-4.801	0
Sundhedsudgifter mv.	1.673	1.855	1.140	-716	0
Begravelseshjælp og transportgodtgørelse	1.673	1.855	1.140	-716	0
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	1.787	2.478	1.655	-823	-330
Naturforvaltningsprojekter	1.061	978	996	18	0
Løn vedr. løntilskud i kommunen	727	1.500	659	-841	-330
Sekretariat og forvaltning	3.146	2.953	3.646	693	-516
Udgifter til myndighedsudøvelse	3.146	2.953	3.646	693	-516
I alt	22.949	22.638	16.964	-5.674	-1.442

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 5,7 mio. kr. Der overføres i alt et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., heraf et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. til 2022 og et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. til 2023.

Det samlede mindreforbrug kan primært henføres til et mindreforbrug på rammen til kommunens bidrag til staten vedrørende elever på forberedende grunduddannelse (FGU).

2. Regnskabsbemærkninger

Ungdomsuddannelser mv.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 4,8 mio. kr., som udelukkende kan henføres til et mindreforbrug på rammen til medfinansiering af FGU-forløb. Mindreforbruget hænger sammen med en DUT-kompensation til den kommunale medfinansiering, som ser ud til at være højere end det aktuelle behov. På den baggrund er rammen til FGU som led i udmøntning af effektiviseringsrammen for 2023 og frem nedjusteret med 3,8 mio. kr. årligt fra 2023 og frem (Økonomiudvalget d. 20. januar 2022). Af det samlede mindreforbrug overføres 0,6 mio. kr. til 2022, som forventes anvendt til et øget tværfagligt samarbejde og en fremskudt indsats med at få unge i aktivitet, uddannelse og fritidsjob.

Sundhedsudgifter mv.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på udgifter til kommunal medfinansiering af begravelseshjælp og et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på udgifter til befordringsgodtgørelse, jf. sundhedslovens §§ 170 og 261 svarende til et samlet mindreforbrug på 0,7 mio. kr. Mindreforbruget overføres ikke til 2022.

Arbejdsmarkedsforanstaltninger

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 0,8 mio. kr. vedr. løn til forsikrede ledige mv. i løntilskud i kommuner og et beskedent merforbrug på 18.014 kr. til kommunens driftsudgifter til nytteindsats under Brede Park (Naturforvaltningsprojekter). Mindreforbruget på løntilskud omfatter et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på udgifter til integrationsgrunduddannelse (IGU) i kommunens dagtilbud.

Mindreforbruget til IGU-forløb skal ses i sammenhæng med, at det først i 3. kvartal er lykkedes at starte 2 forløb op. Mindreforbruget til IGU-forløb på 0,3 mio. kr. overføres til 2023 således at indsatsen kan fastholdes med en forskudt opstart.

Sekretariat og forvaltning

Regnskabet viser et merforbrug på 0,7 mio. kr., hvoraf 0,4 mio. kr. kan henføres til merforbrug på udgifter til lægeerklæringer og det resterende merforbrug på 0,3 mio. kr. på udgifter til køb af konsulentbistand til indhentelse af regresindtægter på sygedagpengeområdet. Merforbruget skal ses i sammenhæng med et overført merforbrug fra regnskab 2020 på 0,2 mio. kr.

Merforbruget overføres ikke til 2022, men i stedet tilføres området 0,5 mio. kr. af den samlede overførsel med henblik på at skabe balance på området.

3. Overførsler

Der er et samlet mindreforbrug på 5,7 mio. kr. på aktivitetssområde Beskæftigelse, hvoraf 1,1 mio. kr. overføres til 2022 og 0,3 mio. kr. til 2023, hvor den bevillingsmæssige placering af overførslerne vil ske i overensstemmelse med fordelingen mellem områderne som vist i den indledende tabel.

OVERFØRSLER MV.

Regnskab 2021 på overførsler mv. (ikke service)

Mio. kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overføres til 2022 og frem
Børne- og Ungdomsudvalget	-2,3	-2,8	1,8	4,6	0,0
Social- og Sundhedsudvalget	222,8	213,0	208,4	-4,6	0,0
Økonomiudvalget	8,1	-2,3	-1,6	0,7	0,0
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	534,0	528,7	545,7	16,9	0,0
I alt	762,7	736,6	754,2	17,6	0,0

Regnskab 2021 viser et samlet mindreforbrug på udgifter vedrørende 'Overførsler mv'. på 17,6 mio. kr. på tværs af fagudvalgenes områder. Mindreforbruget kan primært henføres til et merforbrug på Beskæftigelsesområdet på 16,9 mio. kr., som primært vedrører et merforbrug på flygtninge og integrationsindsatsen, dels som følge af stigende udgifter og dels som følge af en strukturel underbudgettering af området.

Børne- og Ungdomsudvalget (ikke service)

1. Regnskab på overførsler mv.

1.000 kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overføres til 2022 og frem
BUU (ikke service)	-2.259	-2.758	1.812	4.570	0
Central refusionsordning	-12.746	-12.746	-11.956	791	0
Sociale formål	10.487	9.988	13.768	3.780	0
I alt	-2.259	-2.758	1.812	4.570	0

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 4,6 mio. kr., som dækker over et mindreindtægter (merforbrug) på 0,8 mio. kr. vedrørende den centrale refusionsordning, og et merforbrug på 3,8 mio. vedrørende sociale formål.

Overførsler mv (ikke-service) har som udgangspunkt modpost på kassen, hvormed hverken mer- eller mindreforbrug overføres.

2. Regnskabsbemærkninger

Central refusionsordning

Regnskabet for Central refusionsordning udviser mindreindtægter på 0,8 mio. kr., hvilket skyldes lavere refusion end forventet ved den endelige opgørelse for året. Merforbruget kan henføres til, at der 2021 blev indført nye refusionsregler, hvorfor der blev lagt et konservativt skøn ind med ca. 80 pct. stigning i refusion. Stigningen i indtægtsbudgettet blev fordelt mellem Børne- og Ungdomsudvalget og Social- og Sundhedsudvalget på baggrund af et skøn. Mindreindtægten på 0,8 mio. kr. skal således ses i sammenhæng med en merindtægt på 3,9 mio. kr. på Social- og Sundhedsudvalgets ramme (ikke-service).

Sociale formål

Der er et merforbrug 3,8 mio. kr. på sociale formål, hvilket hovedsageligt skyldes nye bevillinger til tabt arbejdsfortjeneste og større udbetaling af indefrosne feriepenge ifm. Tabt arbejdsfortjeneste end forventet.

Merforbruget er hovedsageligt placeret på Hjælp til dækning af tabt arbejdsfortjeneste jf. Servicelovens § 42 på 7,8 mio. kr. Der har siden regnskab 2020, været en stigning på 14,3 årsværk fra 77,9 i 2020 til 92,2 i regnskab 2021. Enhedsprisen er ligeledes steget med ca. 9.000 kr. fra ca. 216.000 kr. i 2020, til ca. 225.000 kr. i regnskab 2021.

Social- og Sundhedsudvalget (ikke service)

1. Regnskab på overførsler mv.

1.000 kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overføres til 2022 og frem
SSU (ikke service)	222.819	212.975	208.357	-4.618	0
Aktivitetsbestemt medfinansiering	249.671	240.029	240.027	-2	0
Central refusionsordning	-28.202	-28.202	-32.078	-3.876	0
Sociale formål	1.350	1.148	408	-740	0
100 pct. refusion vedrørende hjælp til flygtninge	0	0	0	0	0
I alt	222.819	212.975	208.357	-4.618	0

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 4,6 mio. kr., hvilket primært kan henføres til merindtægter på 3,9 mio. kr. vedrørende den Centrale refusionsordning, og et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på Sociale formål.

Overførsler mv (ikke-service) har som udgangspunkt modpost på kassen, hvormed hverken mer- eller mindreforbrug overføres.

2. Regnskabsbemærkninger

Aktivitetsbestemt medfinansiering

Regnskabet for KMF er i balance, idet afregningen af medfinansieringen i 2021 har været fastfrosset siden 2019, og kommunerne er således blevet opkrævet via a conto-afregning på baggrund af den enkelte kommunes vedtagne budget til KMF i 2019. Baggrunden for beslutningen er især usikkerhed om validiteten af Landspatientregisteret, som danner afregningsgrundlaget for medfinansieringen.

Central refusionsordning

Regnskabet for Central refusionsordning viser merindtægter (mindreforbrug) på 3,9 mio. kr., hvilket skyldes større refusion end forventet ved tidligere opgørelser for året. Merindtægterne kan henføres til, at der 2021 blev indført nye refusionsregler, hvorfor der blev lagt et konservativt skøn ind med ca. 80 pct. stigning i refusion. Stigningen i indtægtsbudgettet blev fordelt mellem Børne- og Ungdomsudvalget og Social- og Sundhedsudvalget på baggrund af et skøn. Merindtægten på 3,9 mio. kr. skal således ses i sammenhæng med en mindreindtægt på 0,8 mio. kr. på Børne- og Ungdomsudvalgets ramme (ikke-service).

Sociale formål

Regnskabet for Sociale formål viser mindreforbrug på 0,7 mio. kr., der primært kan henføres til et mindreforbrug på 1,6 mio. kr. vedr. voksne med nedsat funktionsevne jf. servicelovens § 100. Der har siden regnskab 2020, været et fald på 2,5 årsværk fra 30,3 i 2020 til 27,8 i regnskab 2021. Enhedsprisen er i perioden steget med ca. 9000 kr. fra ca. 25.000 kr. i 2020 til ca. 29.000 kr. i regnskab 2021.

ØKONOMIUDVALGET

Aktivitetssområde: ØU (ikke service)

OVERFØRSLER MV.**Økonomiudvalget (ikke service)**

1. Regnskab på overførsler mv.

1.000. kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overføres til 2022 og frem
ØU (ikke service)	8.129	-2.304	-1.599	705	0
Klimainvesteringer	-837	0	0	0	0
Udlejning efter almenboligloven	-10.282	-10.282	-8.836	1.446	0
Ydelsesstøtte, ældreboliger	1.250	1.250	507	-743	0
Afvandingsforanstaltninger	11.998	6.728	6.730	2	0
Indbetalinger - Lønmodt. Feriemidler	6.000	0	0	0	0
I alt	8.129	-2.304	-1.599	705	0

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 0,7 mio. kr., hvilket primært kan henføres til et merforbrug på 1,4 mio. kr. vedr. udlejning efter almenboligloven, der dog modsvares af et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. til ydelsesstøtte vedrørende ældreboliger.

Overførsler mv (ikke-service) har som udgangspunkt modpost på kassen, hvormed hverken mer- eller mindreforbrug overføres.

2. Regnskabsbemærkninger

Udlejning efter almenboligloven

Regnskabet viser et merforbrug på 1,4 mio. kr. på området. For de almene kommunale boliger gælder det, at der udarbejdes selvstændige reviderede regnskaber for hver ejendom, og at regnskaberne bogføres i kommunens samlede regnskab ved årets udgang.

Ydelsesstøtte, ældreboliger

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. idet ordningen er udfaset og der ikke optages nye lån. Udgiften vil således være faldende i de kommende år i takt med at de eksisterende lån udløber eller indfries.

Afvandingsforanstaltninger

Der er ingen væsentlig afvigelse mellem forbruget og korrigeret budget for afvandingsforanstaltninger.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget (ikke service)

1. Regnskab på overførsler mv.

1.000 kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overføres til 2022 og frem
Tilbud til udlændinge m.fl.	3.397	2.886	15.419	12.534	0
Selvfors.- og hjemrejseprogram mv.	-3.732	-3.732	7.663	11.395	0
Selvfors.- og hjemrejseydelser mv.	7.129	6.618	7.757	1.139	0
Førtidspensioner & personlige tillæg	139.671	137.032	140.935	3.903	0
Seniorpension	3.091	3.091	6.896	3.805	0
Førtidspension	132.771	130.132	130.687	555	0
Personlige tillæg m.v.	3.809	3.809	3.352	-457	0
Kontante ydelser	286.510	284.475	281.856	-2.619	0
Sygedagpenge	58.678	58.678	71.239	12.560	0
Kontant- og uddannelseshjælp	68.357	67.792	62.006	-5.786	0
Dagpenge til forsikrede ledige	112.915	112.915	102.895	-10.020	0
Boligydelse	26.289	26.262	25.584	-678	0
Boligsikring	18.692	17.248	19.412	2.164	0
Sociale formål	1.580	1.580	719	-860	0
Revalidering, ressourceforløb mv.	65.249	64.918	68.738	3.820	0
Revalidering	733	733	1.260	526	0
Løn tilskud fleksjob og førtidsp.	31.843	31.731	33.143	1.412	0
Ressource- og jobbafklaringsforløb	22.474	22.449	23.305	856	0
Ledighedsydelse	10.199	10.005	11.030	1.025	0
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	39.194	39.422	38.721	-701	0
EGU (forløb påbegyndt før 1. aug. 2019)	-28	-28	198	225	0
Forsørgelse til elever på FGU samt elev-løn	4.305	4.305	1.895	-2.410	0
Driftsudg. beskæftigelsesindsats	22.624	22.849	28.274	5.424	0
Løn tilskud mv. forsikrede ledige	0	0	0	0	0
Seniorjob	1.782	1.785	1.479	-307	0
Løn tilskud øvrige	8.076	8.076	3.311	-4.766	0
Beskæftigelsesordninger	2.434	2.434	3.566	1.132	0
I alt	534.021	528.733	545.668	16.936	0

Samlet regnskab på aktivitetssområdet

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 16,9 mio. kr. Overførsler mv (ikke-service) har som udgangspunkt modpost på kassen, hvormed hverken mer- eller mindreforbrug overføres.

Sammenholdt med 3. budgetopfølgning er der tale om et merforbrug, som ligger 12,3 mio. kr. Højere. Det er resultatet for tilbud til udlændinge mv., revalidering mv. og arbejdsmarkedsforanstaltninger, der primært har bidraget til det øgede forbrug.

2. Regnskabsbemærkninger

Tilbud til udlændinge – integration mv.

Tilbud til udlændinge består dels af selvforsørgelses- og hjemrejseprogram m.v., herunder beskæftigelsesrettede indsats og danskuddannelse efter lov om danskuddannelse (dvs. *indsatsen* for målgruppen) dels af selvforsørgelses- og hjemrejseydelser m.v. (dvs. *ydelse og forsørgelsesgrundlag* for målgruppen). Under programmet ligger også de statslige tilskud til den kommunale indsats i form af dels et grundtilskud og dels et resultattilskud.

Der er et samlet merforbrug på 12,5 mio. Kr., svarende til 3,7 mio.kr. udover forventningen ved 3.

BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Aktivitetsområde: BIU (Ikke service)

OVERFØRSLER MV.

budgetopfølgning. Det dækker over et merforbrug på 11,4 mio. kr. vedrørende Selvforsørgelses- og hjemrejseprogrammet (indsatsen) – primært til danskuddannelse og lavere grund- og resultattilskud - og et merforbrug på 1,1 mio. kr. vedrørende ydelsesdelen.

Selvforsørgelses- og integrationsprogrammet mv.

Merforbruget på 11,4 mio. kr. vedrørende Selvforsørgelses- og hjemrejseprogrammet er sammenlagt af en række poster, som fremgår af tabellen nedenfor:

1.000 kr. i 2021 p/l	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse korr. budget
Danskuddannelse for personer omfattet af lov om danskuddannelse til voksne udlændinge m.fl.	5.988	5.988	10.445	4.457
Personer omfattet af selvforsørgelses- og hjemrejseprogram.	-706	-706	1.119	1.825
Grundtilskud, mindreårige uledsagede og voksne udlændinge	-5.559	-5.559	-2.236	3.322
Resultattilskud	-3.456	-3.456	-1.665	1.791
Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram mv. i alt	-3.732	-3.732	7.663	11.395

Der er et merforbrug på 6,3 mio. kr. til selve indsatsen (de to første poster i tabellen), som dækker over dels et merforbrug på 4,5 mio. kr. til danskundervisning for personer omfattet af lov om danskuddannelse til voksne udlændinge m.fl. og dels et merforbrug på 1,8 mio. kr. for personer omfattet af selvforsørgelses- og hjemrejseprogrammet. Merforbruget på 4,5 mio. kr. til danskuddannelse skyldes både en stigning i taksterne hos udbyderen Speak som følge af, at økonomien for sprogcentret ikke kunne hænge sammen med den aftalte takst i udbuddet, samt en højere aktivitet af selvforsørgelseskursister, end forudsat ved budgetlægningen. Merforbruget på 1,8 mio. kr. på programmet i øvrigt kan bl.a. tilskrives, at der teknisk indgår en statsrefusionsindtægt i budgettet, der ved starten af året skulle have været udlignet fra andre dele af området. Forbruget er stort set det samme som i 2020.

Derudover er der en mindreindtægt på 5,1 mio. kr. vedr. grund- og resultattilskud (de to sidste poster i tabellen), som er sammensat af en mindreindtægt på 3,3 mio. kr. fra grundtilskud og 1,8 mio. kr. fra resultattilskud. Indtægtsbudgettet for grund- og resultattilskud har vist sig at være budgetlagt for højt, hvormed området er underbudgetteret. I forbindelse med budgetlægningen for 2021 blev rammerne for grund- og resultattilskud opjusteret med 2,8 mio. kr. til et samlet indtægtsbudget på ca. 9 mio. kr. svarende til Lyngby-Taarbæk Kommunes andel (i 2019) af KL's skøn for hele landet. Baggrunden for, at forvaltningen lagde sig tæt op ad KL's skøn, var den store usikkerhed omkring COVID-19 effekt på udviklingen på hele beskæftigelsesområdet.

Tilskuddene indgår på beskæftigelsesområdet, men det lavere indtægtsniveau på grundtilskuddet er ikke modsvaret af tilsvarende fald på forbrugssiden på området, idet udgifterne til tilbud til udlændinge ligger på flere aktivitetsområder (boligplacering, modtagelsen, modtagelsesklasser etc.). Resultattilskuddet kommer først til udbetaling en længere periode efter indsatsen og er vanskeligt at budgettere præcist.

Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse m.v.

Merforbruget på 1,1 mio. kr. på selvforsørgelses- og hjemrejseydelse skal ses i sammenhæng med et markant fald i 4. kvartal i den gennemsnitlige statslige refusionsprocent for forsørgelsesydelse til målgruppen. Refusionsprocenten falder i takt med varigheden af ledigheden.

For året under ét ligger aktiviteten 4 fuldtidspersoner over niveauet for 2020. Udviklingen dækker over et fald i antal fuldtidspersoner omfattet af selvforsørgelses- og hjemrejseprogrammet på 7 og en stigning i antal fuldtidspersoner uden for selvforsørgelses- og hjemrejseprogrammet på 11 sammenholdt med 2020. Stigningen i aktiviteten uden for selvforsørgelses- og hjemrejseprogrammet vedrører både indvandrere fra ikke-vestlige lande og personer med dansk oprindelse, som ikke opfylder opholdskravet om lovligt ophold i landet i mindst ni ud af de seneste 10 år.

Antal fuldtidspersoner	2017	2018	2019	2020	2021
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse mv.	182	148	116	99	103

Kilde: Jobindsats.dk, hvor tallene for 2021 for nogle ydelser ikke er endeligt opgjort.

Førtidspension og personlige tillæg

Der er et samlet merforbrug på 3,9 mio. kr., som primært kan henføres til et merforbrug på seniorpension på 3,8 mio. kr. Hertil kommer et merforbrug på 0,6 mio. kr. på førtidspension, som modsvares af et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på udgifter til personlige tillæg. Antallet af fuldtidspersoner, der modtager seniorpension, er ifølge de foreløbige tal for 2021 steget med 41, ligesom antallet af fuldtidspersoner, der modtager førtidspension, er steget med 24. Tilgangen til ordningerne hænger sammen med nedsættelsen af varigheden for ressourceforløb og afskaffelsen af ressourceforløb for seniorer, som har øget målgruppen for begge ydelser.

Antal fuldtidspersoner	2017	2018	2019	2020	2021
Seniorpension	0	0	0	8	49
Førtidspension	1.000	971	986	1.035	1.059

Kilde: Jobindsats.dk, hvor tallene for 2021 for nogle ydelser ikke er endeligt opgjort.

Indkomsterstøttende – og andre kontantydelse

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 2,6 mio. kr. til kontante ydelser. Mindreforbruget er sammensat af et forventet mindreforbrug til kontant- og uddannelseshjælp, a-dagpenge og enkelt-ydelser på samlet 16,7 mio. kr. og et forventet merforbrug til sygedagpenge og boligstøtte på samlet 14,0 mio. kr. Sammenholdt med 3. budgetopfølgning er der tale om en forværring af det forventede resultat med 1,4 mio. kr., som hænger sammen med resultatet for hhv. a-dagpenge og kontant- og uddannelseshjælp.

Sygedagpenge

Der er et merforbrug på 12,6 mio. kr. til sygedagpenge. Resultatet skal ses i sammenhæng med de midlertidige forlængelser af retten til sygedagpenge i 1. halvår af 2021. Aktiviteten lå i 1. halvår på et niveau svarende til 735 fuldtidspersoner, og faldt i månederne herefter med ca. 100 helårspersoner. De foreløbige tal for året som helhed viser et niveau på 636 fuldtidspersoner svarende til en stigning på 3 pct. sammenholdt med 2020.

Den effektive refusionsprocent for 2021 ligger 0,7 procentpoint højere end året før, og samlet set ser det derfor ud til, at effekten på refusionsprocenten af arbejdsgivers ret til refusion allerede fra 1. fraværsdag i forbindelse med COVID-19 har opvejet effekten på refusionsprocenten af forlængelsen af retten til sygedagpenge og dermed længerevarende sygedagpengeforløb.

Kontant- og uddannelseshjælp

Der er et mindreforbrug på 5,8 mio. kr. til kontant- og uddannelseshjælp. Resultatet ligger i forlængelse af en nedgang i aktiviteten for jobparate kontanthjælpsmodtagere, hvor antallet af helårspersoner næsten er halveret i løbet af regnskabsperioden.

Udgiftskønnet er i løbet af året blevet nedjusteret for gruppen af jobparate borgere svarende til den forventede udvikling i bruttoledigheden jf. økonomisk redegørelse fra Finansministeriet for hhv. december 2020 og maj 2021. Resultatet ligger imidlertid under de løbende skøn, hvilket skal ses i sammenhæng med faldende gennemsnitlige refusionsprocenter i løbet af året for kontant- og uddannelseshjælp. Fra 1. til 4. kvartal faldt den gennemsnitlige refusionsprocent med hhv. 3 procentpoint for kontanthjælp og 6 procentpoint for uddannelseshjælp.

Samlet viser de foreløbige tal for udviklingen i aktiviteten for kontanthjælp (jobparate og aktivitetsparate) et fald på 28 fuldtidspersoner fra 2020 til 2021 og for uddannelseshjælp et fald svarende til 8 fuldtidspersoner.

Dagpenge til forsikrede ledige

Der er et mindreforbrug på 10,0 mio. kr. til dagpenge til forsikrede ledige. Udgiftsniveauet på i alt 102,9 mio. kr. i 2021, udgør et fald på 3,2 mio. kr. ift. 2020 opgjort i faste priser. De foreløbige tal for aktiviteten viser et fald på 64 fuldtidspersoner sammenholdt med 2020 svarende til et fald på 8 pct. Når forbruget ikke er faldet tilsvarende, hænger det bl.a. sammen med en samtidig stigning i den gennemsnitlige medfinansieringsprocent, som er steget med 2,4 procentpoint fra 2020 til 2021. Hertil kommer, at afregningerne med a-kasserne kan være periodeforskudt med den konsekvens,

at aktivitet og månedsafregning ikke følges ad.

Resultatet ligger lavere end skønnet i løbet af året, hvilket hænger sammen med en løbende estimering svarende til skønnet for udviklingen i bruttoledigheden på landsplan. Ledighedskønnet blev i forbindelse med økonomisk redegørelse for december 2020 nedjusteret fra 133.000 til 126.000 og for maj 2021 fra 126.000 til 122.000 på landsplan. For region Hovedstaden fulgte faldet imidlertid først senere end for resten af landet, og niveauet er derfor lavere end skønnet ved den løbende budgetopfølgning.

Antal fuldtidspersoner	2017	2018	2019	2020	2021
A-dagpenge	611	578	627	805	741
Kontanthjælp	457	431	422	444	416
Uddannelseshjælp	152	142	146	167	159
Sygedagpenge	449	495	532	617	636

Kilde: Jobindsats.dk, hvor tallene for 2021 for nogle ydelser ikke er endeligt opgjort.

Revalidering, ressourceforløb, fleksjob mv.

Der er et samlet merforbrug på 3,8 mio. kr., som primært kan henføres til et merforbrug på 2,4 mio. kr. på fleksjob og ledighedsydelse. Hertil kommer et merforbrug på hhv. 0,5 mio. kr. på revalideringsforløb og 0,8 mio. kr. på ressourceforløbsydelse til personer i ressource- og jobafklaringsforløb.

Det samlede antal fuldtidspersoner i fleksjob og på ledighedsydelse er ifølge de foreløbige tal steget med 12 fuldtidspersoner fra 2020 til 2021. Nettotilgangen til fleksjobordningen ligger i absolutte tal nogenlunde på samme niveau som året før, mens der for ledighedsydelse er tale om et marginalt fald. Aktiviteten for revalidering og jobafklaringsforløb ligger nogenlunde uændret på samme niveau som året før, mens aktiviteten for ressourceforløb er faldet med 9 fuldtidspersoner. Nedgangen i borgere i ressourceforløb skal ses i sammenhæng med nedsættelsen af varigheden for ressourceforløb og afskaffelsen af ressourceforløb for seniorer i forbindelse med den samtidige indførelse af seniorpension.

Antal fuldtidspersoner	2017	2018	2019	2020	2021
Revalidering	10	7	6	7	8
Fleksjob	304	312	320	334	347
Ressourceforløb	95	89	92	85	76
Jobafklaringsforløb	87	86	104	108	108
Ledighedsydelse	67	61	61	74	73

Kilde: Jobindsats.dk, hvor tallene for 2021 for nogle ydelser ikke er endeligt opgjort.

Det samlede forbrug på ydelser til revalidering mv. ligger opgjort i faste priser 2,8 mio. kr. over regnskabsresultatet for 2020, hvilket primært kan henføres til forbruget til fleksjob, hvor det på trods af nedlukningen af en række erhverv er lykkedes at opretholde en nettotilgang til ordningen.

Arbejdsmarkedsforanstaltninger

Der er et samlet mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på udgifter til arbejdsmarkedsforanstaltninger. Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på samlet 7,5 mio. kr. til forsørgelse af elever på FGU-forløb, seniorjob og løntilskud, kombineret med et merforbrug på samlet 6,8 mio. kr. til afløbsudgifter til EGU-forløb, driftsudgifter til beskæftigelsesindsats og beskæftigelsesordninger. Sammenholdt med 3. budgetopfølgning ligger resultatet 4,2 mio. kr. højere, hvoraf 2,7 mio. kr. kan henføres til øgede driftsudgifter til beskæftigelsesindsatsen og beskæftigelsesordninger.

For driftsudgifterne er det især indsatsen for kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere, sygedagpengemodtagere og personer i jobafklaringsforløb, som er øget markant sammenholdt med 2020. Det øgede forbrug for kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere skal ses i sammenhæng med en øget tværfaglig indsats for at få aktivitetsparate kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere i virksomhedspraktik med henblik på hel eller delvis selvforsørgelse. Hertil kommer den øgede fokus med at få afklaret en række aktivitetsparate borgere over 30 år til anden forsørgelsesydelse som f.eks. ressourceforløb, fleksjob eller førtidspension, som ligeledes har øget udgiftspresset. Det

Øgede forbrug til personer i jobafklaringsforløb skal ses i sammenhæng med resultatet af en ekstern fokusrevision på området.

Det øgede forbrug for sygedagpengemodtagere og personer i jobafklaringsforløb hænger sammen med forlængelserne af de midlertidige bestemmelser på sygedagpengeområdet, hvor flere fuldtids-personer i ordningerne igennem de sidste 2 år har øget udgiftspresset.

Forbruget til løntilskud til forsikrede ledige mv. viser et resultat, som ligger 1,5 mio. kr. højere end skønnet ved 3. budgetopfølgning. Afvigelsen hænger sammen med afregningen af ydelsesrefusion for december måned, hvor der grundet fejl i løntilskudsindberetningerne i forbindelse med en data/programkonvertering hos STAR er tilbageført refusion til staten. For Lyngby-Taarbæk kommune er der for december tilbageført 1,1 mio. kr., som først forventes endeligt afregnet ultimo februar 2022.

Merforbruget på beskæftigelsesordninger på 1,1 mio. kr. skal ses i sammenhæng med en periodeforskydning mellem afholdte udgifter til indsatser under den regionale uddannelsespulje og den statslige medfinansiering i et år, hvor forbruget ligger 1,0 mio. kr. højere end året før.

ANLÆG

1. Regnskab på anlæg

Mio. kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overføres til 2022 og frem
BØRN OG UNGDOM	84.552	96.278	90.047	6.231	6.231
Skoler	76.511	91.667	86.689	4.978	4.978
Dagtilbud	8.041	4.611	3.358	1.253	1.253
KULTUR OG FRITID	10.012	18.613	16.370	2.243	2.243
Kultur	4.298	967	758	208	208
Ildræt	5.714	17.646	15.611	2.035	2.035
SOCIAL OG SUNDHED	2.878	3.383	1.990	1.393	1.393
Træning og omsorg	2.878	3.296	1.890	1.406	1.406
Handicappede	0	87	100	-12	-12
TEKNIK- OG MILJØ	62.555	54.967	46.413	8.555	12.137
Grønne områder	5.886	4.837	3.780	1.057	4.640
Trafikanlæg	56.169	49.414	42.326	7.088	7.088
Miljø og natur	500	715	306	410	410
ØKONOMI	52.492	43.344	42.825	518	518
Administration	31.988	27.754	28.266	-513	-513
Puljebeløb	8.337	474	238	237	237
Kommunale ejendomme	12.167	15.116	14.321	794	794
ORDINÆRT ANLÆG (U)	221.365	226.178	207.895	18.282	21.865
ORDINÆRT ANLÆG (I)	-8.876	-9.593	-10.251	658	658
ORDINÆRT ANLÆG I ALT	212.489	216.585	197.644	18.941	22.523
EJENDOMSSALG MV. (U)	4.760	10.747	7.838	2.909	2.909
EJENDOMSSALG MV. (I)	-19.650	-64.052	-63.879	-173	-173
EJENDOMSSALG MV. I ALT	-14.890	-53.304	-56.041	2.736	2.736
BRUTTOANLÆG (U)	226.125	236.925	215.734	21.191	24.774
BRUTTOANLÆG (I)	-28.526	-73.645	-74.130	486	486
NETTOANLÆG I ALT	197.599	163.280	141.603	21.677	25.259

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabsresultatet viser et samlet mindreforbrug på 21,7 mio. kr., der i alt væsentlighed kan tilskrives mindreforbrug på bruttoanlægsudgifterne på 21,2 mio. kr. Den samlede anlægsportefølje indeholder 98 aktive anlægsprojekter i 2021.

2. Regnskabsbemærkninger

Bruttoudgifter

Der har i 2021 været et bruttoforbrug på 215,7 mio. kr., hvilket er 69,3 mio. kr. højere end gennemsnittet for perioden 2016-2020. Forbruget i 2021 er lidt lavere end forvaltningens forventning hertil ved 2. budgetopfølgning (226,1 mio. kr.) og 3. budgetopfølgning (223,1 mio. kr.).

Bruttoforbruget er i 2021 påvirket af et projekt med et væsentligt større forbrug (25,1 mio. kr.) end planlagt i det oprindelige budget. Bruttoforbruget skal ses i lyset heraf for at vise et mere reelt billede af eksekveringsniveauet (ca. 191 mio. kr.).

Bruttoanlægsniveauet for 2021 er dog fortsat udtryk for en let stigende eksekvering på anlæg og forbruget i 2021 er ca. 15,0 mio. kr. – eller ca. 8,5 pct. – større end det realiserede i 2020 (175,7 mio. kr., korrigeret for et finansielt projekt om gadebelysning).

Set i forhold til perioden 2016-2020, hvor der er realiseret et gennemsnitligt forbrug på 146,4 mio. kr., er der tale om en forøgelse på ca. 30 pct.

Det samlede bruttoanlægsforbrug på 215,7 mio. kr., giver et mindreforbrug på 21,2 mio. kr. i forhold det korrigerede budget. Mindreforbruget er fordelt på mange projekter og enkelte projekter udviser et merforbrug.

Mindreforbruget kan blandt andet henføres til 5 konkrete projekter, der samlet har et mindreforbrug på i alt 9,3 mio. kr.

- It på skoleområdet (2,3 mio. kr.)
- Salg af Kongevejen 79-81 (2,3 mio. kr.)
- Ombygning af Lundtofte skole (1,8 mio. kr.)
- Belægningsarbejder og stikledninger 2021 (1,5 mio. kr.)
- Udskiftning af printere (1,4 mio. kr.)

Indeholdt i mindreforbruget på 21,2 mio. kr. er også programmer med merforbrug, hvoraf de største er renovering af Rådhus (2,2 mio. kr.) og Engelsborgskolen etape 1 (1,2 mio. kr.).

Forklaringer til mer- og mindreforbrug på de enkelte anlægsprogrammer fremgår af bilaget "Anlægsbemærkninger".

Bruttoindtægter

I 2021 har kommunen haft anlægsindtægter på i alt 74,1 mio. kr., svarende til merindtægter på 0,5 mio. kr. Anlægsindtægter består primært af indtægter fra ejendomssalg. Indtægter fra ejendomssalg er påvirket af, hvornår de enkelte salg kan gennemføres og derfor varierer de faktiske indtægter mellem årene. I 2020 blev der realiseret 34,6 mio. kr. i anlægsindtægter.

I 2021 kan indtægterne primært tilskrives salg af ejendomme på Kongevejen, Rådvad og Eremitageparken. Tilbagekøb af frikøbsdeklarationer har givet indtægter på 7,9 mio. kr. Sidstnævnte er afhængig af, hvornår privatpersoner foretager et frikøb af deres ejendom, og er dermed vanskeligt at budgetlægge.

3. Overførsler

Af det samlede mindreforbrug på 21,7 mio. kr. på nettoanlæg overføres 24,4 mio. kr. til anlægsområdet i 2022 og 0,8 mio. kr. til 2023, heri indgår en overførsel fra drift til anlæg på 3,6 mio. kr.

Overførslen på 3,6 mio. kr. fra drift til anlæg består af følgende:

- Maskinanskaffelser i Arealdrift: De akkumulerede overførsler for Arealdrift, et mindreforbrug på 3,6 mio. kr., som overføres til 2023 til anlægsprojektet "Maskininvesteringer i Arealdrift". Beslutning (KMB 16.12.2021, sag 16).

3.1 Budgetudvikling i 2021

Nedenstående tabel viser ændringen fra det vedtagne anlægsbudget til det korrigerende anlægsbudget.

Den ordinære anlægsporfølje (ekskl. ejendomssalg)	Mio. kr.
Årets korrigerede nettoanlægsbudget består af:	
Vedtaget nettoanlægsbudget 2021	226,427
Tidsforskydninger til 2021 i 3. anslået regnskab 2020	32,607
Anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 (Regnskab 2020)	29,831
Tidsforskydninger mm. mellem 2021 m.fl. år (1., 2. og 3. budgetopfølgning)	-119,784
Politiske mødesager	47,505
Korrigeret budget 2021	216,585

Ejendomssalg	Mio. kr.
Årets korrigerede nettoanlægsbudget består af:	
Vedtagne nettoanlægsbudget 2021	-19,303
Tidsforskydninger til 2021 i 3. anslået regnskab 2020	-40,400
Anlægsoverførsler fra 2020 til 2021 (Regnskab 2020)	7,758
Tidsforskydninger mm. mellem 2021 m.fl. år (1., 2. og 3. budgetopfølgning)	15,880
Politiske mødesager	-17,239
Korrigeret budget 2021	-53,304

Den ordinære anlægsportefølje er påvirket af forsinkelser i de planlagte opgaver i 2020, som har medført, at budgettet i 2021 blev forøget med 62,4 mio. kr., som følge af tidsforskydninger af projekter og deraf følgende budgetforskydninger ifm. 3. budgetopfølgning 2020 og årsregnskab 2020. Det samlede anlægsbudget primo 2021 udgjorde herefter 288,9 mio. kr. Yderligere har politiske mødesager forøget budget 2021 med 47,5 mio. kr. Tillægsbevillingerne kan bl.a. henføres til projektet vedrørende Lundtofte Skole.

Forskydningerne fra 2020 og de politiske mødesager medfører således et meget højt anlægsbudget i 2021, og i løbet af 2021 er der forskudt anlægsprojekter svarende til 119,8 mio. kr. ud i 2022 og frem. I hovedtræk indikerer det, at forøgelser af anlægsbudgettet i 2021 (tillægsbevillinger samt budgetforskydninger fra forrige år) har medført, at der sker tilsvarende forsinkelser af anlægsprojekter fra 2021, til fremtidige år.

Budgettet for ejendomssalg i 2021, er påvirket af forsinkelser fra 2020 til 2021 på konkrete ejendomssalg budgetlagt til gennemførelse i 2020. I budgetopfølgningerne er der i løbet af 2021 udskudt ejendomssalg for netto 15,9 mio. kr. til 2022 og efterfølgende år.

4. Status på budget 2022

I tabellen nedenfor vises regnskab 2021 på anlæg sammenholdt med det korrigerede budget for 2022 og den forventede overførsel fra 2021 til 2022.

1.000 kr. i 2021 p/l	Regnskab 2021	Korrigeret budget 2022	Overførsel fra 2021 til 2022	Difference
Udgifter i alt	215.734	277.930	23.937*	86.132
Indtægter i alt	-74.130	-30.898	486	43.718
Nettoanlæg i alt	141.603	247.032	24.422	129.851

*0,837 mio. kr. af overførsle fra 2021 overføres til 2023, og er ikke medtaget i beløbet.

Efter overførsler er udgiftsbudgettet for 2022 86,1 mio. kr. højere end regnskabsresultatet for 2021. Det betyder at eksekveringsevnen i 2022 skal øges tilsvarende, hvilket kræver en forbedring på 39,9 pct. i forhold til det realiserede. Dette vurderes ikke at være realistisk.

3. budgetopfølgning 2021 og årsregnskabet har forøget budget 2022. Forsinkelser indtruffet efter budgettets vedtagelse vil erfaringsmæssigt betyde en forsinkelse af projekter budgetlagt i 2022. På denne baggrund - og på baggrund af budgetaftalen for 2021 - vil forvaltningen gennemgå anlægsporteføljen ifm. 1. budgetopfølgning med henblik på at sikre et mere realistisk bruttoanlægsbudget i 2022.

De sidste år har politiske mødesager, vedtaget efter det oprindelige budget, medført at der er indarbejdet øgede anlægsbudgetter på helt kort sigt (samme år eller næste år). Hvert år er det blevet modsvaret af tilsvarende forskydninger indarbejdet i budgetopfølgningerne. Der er således ikke mulighed for at tilpasse eksekveringskapaciteten meget på kort sigt.

Frem mod det administrative budgetforslag for budget 2023-2026, gennemgås det samlede anlægsprogram for den kommende 10-årige periode.

Renter og finansiering

1. Regnskab

1.000 kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overføres til 2022 og frem
Renter	-768	-11.434	-23.190	-11.756	
Renter af likvide aktiver	500	-11.200	-37.025	-25.825	
Renter af kortfristede tilgodehavender	0	50	70	20	
Renter af langfristede tilgodehavender	-1.515	-1.215	-555	660	
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	16	184	168	
Renter af langfristet gæld	2.147	915	682	-233	
Kurstab og -gevinst og garantiprovision	-1.900	0	13.453	13.453	
Finansiering	-3.646.466	-3.633.218	-3.637.643	-4.426	0
Tilskud og udligning	487.348	502.308	498.704	-3.604	
Udligning af købsmoms	4.000	4.158	2.825	-1.333	
Skatter	-4.137.814	-4.139.684	-4.139.173	511	
- Indkomstskat	-3.326.808	-3.329.278	-3.329.278	0	
- Selskabsskat	-158.791	-158.791	-158.791	0	
- Anden skat af visse indkomster	-20.815	-20.815	-21.195	-380	
- Grundskyld	-528.400	-527.800	-526.167	1.633	
- Anden skat på fast ejendom	-103.000	-103.000	-103.741	-741	
I alt	-3.647.234	-3.644.652	-3.660.833	-16.182	0

Samlet set er der inden for renter og finansiering en merindtægt på 16,2 mio. kr., som er et reelt overskud, der tilgår kassebeholdningen.

Inden for renter er der en merindtægt på 11,8 mio. kr. Merindtægten kan primært henføres til renter af likvide midler på 25,8 mio. kr. som dog skal ses i sammenhæng med merudgift til kurstab/ gevinster og garantiprovisioner på samlet 13,5 mio. kr.

Inden for finansiering er der en merindtægt på 4,4 mio. kr. Merindtægten kan primært henføres til øget regulering af medfinansiering til regioner på 3,6 mio. kr., færre udgifter til udligning af købsmoms på 1,3 mio. kr. samt mindreindtægt på skatter på 0,5 mio. kr.

2. Regnskabsbemærkninger

RENTER

Renter af likvide aktiver

På renter af likvide midler er der i 2021 en samlet merindtægt på 25,8 mio. kr. som primært skyldes en ubudgetteret udlodning fra investeringsforeningerne og obligationsporteføljen på 26,9 mio. kr. samt en merudgift på negativ rente på 0,1 mio. kr.

Merindtægten på udlodning fra investeringsforeningerne skal ses i sammenhæng med en merudgift til kurstab på 16,6 mio. kr. Samlet er der dog tale om en merindtægt på 10,3 mio. kr., som resultat af en positiv forrentning af midlerne i kapitalpleje.

Renter af kortfristede tilgodehavender

Merudgiften i 2021 på kan primært henføres til de selvejende daginstitutioners udgifter til negative renter på deres aktiver.

Renter af langfristede tilgodehavender

Mindreindtægten på 0,6 mio. kr. skyldes hovedsageligt færre renter af lån til betaling af ejendomsskatter for pensionister, som følge af et stort antal indfrielse med et rentenedslag til følge.

Renter af kortfristet gæld

Merudgiften på 0,2 mio. kr. skyldes stigende udgifter til morarenter ved efterreguleringer af pension og ferie.

Renter af langfristet gæld

Mindreudgiften på 0,2 mio. kr. skyldes dels færre renteudgifter på lån, og dels færre udgifter til ydelsesstøtte til kommunale ældreboliger.

Kurstab og -gevinst og garantiprovision

Den samlede merudgift på 13,5 mio. kr. er fordelt på et kurstab på 16,6 mio. kr. og en merindtægt på 3,1 mio. kr. på garantiprovisioner af garantistillelser for forsyningsvirksomhed m.m., idet udnyttelsen af garantierne har været større end forventet.

Merudgiften på 16,6 mio. kr. på værdipapirer afspejler blandt andet et teknisk kurstab i december 2021, hvor kommunens portefølje af aktie- og højrenteobligationer fra Alm. Brand Invest blev om-lagt til Sydinvest Engrosfonde med en mere attraktiv prissætning målrettet institutionelle investorer. I praksis betyder det, at kommunens beholdning i Alm. Brand Invest blev solgt, og der blev optaget ny beholdning i Sydinvest. Kurstabet skal ses i sammenhæng med indtægter på udlodning fra investeringsforeninger som beskrevet under renter af likvide aktiver – også i forbindelse med om-lægningen fra Alm. Brand Invest til Sydinvest.

Samlet er der tale om en merindtægt på 10,3 mio. kr., som resultat af en generelt positiv forrentning af midlerne i kapitalpleje.

FINANSIERING**Tilskud og udligning**

Inden for tilskud og udligning er der en merindtægt på 3,6 mio. kr. som vedrører en efterregulering af tilskuddet til den kommunale medfinansiering af den regionale sundhedsindsats. Derudover har der været færre udgifter til udligning af købsmoms på 1,3 mio. kr., som følge af en række momsreguleringer.

Skatter

Inden for skatter er der samlet en mindreindtægt på 0,5 mio. kr. primært genereret af en regulering af grundlaget for ejendomsskatter.

3. Aktivitets- og nøgletal

RENTER AF LIKVIDE AKTIVER

Rentekontiene viser regnskabstallene vedrørende kommunens kassebeholdning, herunder renteindtægten af obligationer m.m.

1.000 kr. årenes priser	R18	R19	R20	R21
Indskud i pengeinstitutter	87	42	290	1.043
Værdipapirer	-11.225	-11.836	-11.172	-38.563
Bankgebyrer	430	439	457	495
I alt	-10.708	-11.355	-10.425	-37.025

Renteindtægterne varierer fra år til år, alt afhængigt af kassebeholdningens størrelse samt renteniveauet. Renteniveauet har de senere år ligget på et lavt niveau, og der er negativ rente på almindelige indskud i banken. I 2021 har der dog været et ekstraordinært højt afkast på værdipapirer, der blandt andet skyldes ikke-budgetteret udlodning, jævnfør ovenfor. Kommunen har således formået at opnå en god forrentning, med baggrund i anbringelsespolitikken.

RENTER OG FINANSIERING

Kommunens investeringer i værdipapirer er reguleret af §44 i Styrelsesloven, som er udmøntet i kommunalbestyrelsens retningslinjer. Foruden bankindeståender/kassekredit og kontanter skal kommunens investeringer anbringes i obligationer og investeringsforeningsbeviser. Ud over de lovgivningsmæssige forhold ønsker kommunen, at den finansielle politik understøtter og overholder internationale konventioner, som dels støtter ansvarlig virksomhedsførelse, og dels undgår investeringer i virksomheder, som er involveret i brud på normer indenfor menneskerettigheder, arbejdstagerrettigheder, miljøbeskyttelse og korrupsion. Kommunen har derudover særlige restriktive krav for at undgå investeringer i virksomheder, der skaber omsætning fra sektorerne alkohol, tobak. Hardspil, militær, pornografi, kul og gas.

De finansielle markeder var i 2021 præget af betydelig usikkerhed, som blev drevet af smittebølger ved virusmutationerne på COVID-19 og vaccineudrulningens hastighed. Væksten i økonomien faldt især kraftigt hen over sommeren og prisstigninger på råvarer og energi i sidste del af året. Renterne var fortsat negative og Nationalbankens indskudsbevisrente var til sammenligning -0,60% (ændret 1.10.2021 fra -0,50%).

For hele 2021 har kommunen opnået en gennemsnitlig positiv forrentning af midlerne i kapitalpleje, svarende til ca. 3,0 % inklusive indregning af ikke-realiserede kurstab og gebyrer pr. 31. december 2021. Kommunen har med baggrund i den restriktive placeringsstrategi og de usikre markeder opnået en tilfredsstillende forrentning af investeringerne.

RENTER AF KORTFRISTEDE TILGODEHAVENDER I ØVRIGT

Kontoen indeholder dels renteindtægter af ikke-rettidigt betalte skatter og afgifter m.v., dels udgifter som følge af vurderingsændringer foretaget af SKAT, hvor der skal ske tilbagebetaling af renter til boligejerne. Derudover indgår renteindtægter og -udgifter for blandt andet de selvejende institutioner.

1.000 kr. årenes priser	R18	R19	R20	R21
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	734	-354	541	70
I alt	734	-354	541	70

RENTER AF LANGFRISTEDE TILGODEHAVENDER

Indtægterne vedrører renter af lån til betaling af ejendomsskatter, beboerindskudslån m.v.

1.000 kr. årenes priser	R18	R19	R20	R21
Renter af lån til betaling af beboerindskud	-9	-14	-14	-13
Renter af lån til betaling af ejendomsskatter pensionister mfl.	-2.067	-1.583	-1.337	-542
Renter vedr. øvrige tilgodehavender	-1.629	-654	-	-
I alt	-3.705	-2.251	-1.351	-555

Lånebeløbene til betaling af ejendomsskatter forrentes med en årlig rente, der svarer til et gennemsnit, opgjort på to decimaler, af den effektive rente på alle udestående realkreditobligationer for de 12 foregående måneder pr. 1. oktober det foregående år. I forbindelse med indfrielse foretages en reduktion for den skattemæssige effekt. Nedslaget udgjorde i 2011 33 pct. og reduceres herefter årligt med et procentpoint, indtil nedslaget i 2019 og frem udgør 25 pct.

Procent	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Markedsrenten	2,93	2,23	1,84	1,64	1,41	1,24	1,00	0,88	0,69	0,47
Rentenedslag	32	31	30	29	28	27	26	25	25	25

Renteindtægterne har siden 2018 været faldende, dels grundet fald i den effektive rente, dels grundet rentenedslag i forbindelse med indfrielse.

RENTER AF KORTFRISTET GÆLD TIL STATEN/ GÆLD I ØVRIGT

Udgiften vedrører renter i forbindelse med afregning af A-skat, pension mv. Stigningen skyldes stigende udgifter til morarenter ved efterreguleringer af pension og ferie.

1.000 kr. årenes priser	R18	R19	R20	R21
Renter af kortfristet gæld til staten/kortfristet gæld i øvrigt	3	8	3	184
I alt	3	8	3	184

RENTER AF LANGFRISTET GÆLD

Udgifterne vedrører tidligere optagne eller overtagne prioritets- og kommunelån i forbindelse med finansiering af ejendoms køb, anlægsvirksomhed, byfornyelse m.v. Renteudgifterne ligger fortsat på et lavt niveau som følge af blandt andet negativ rente på variable lån.

1.000 kr. årenes priser	R18	R19	R20	R21
Selvejende sociale institutioner med overenskomst	37	36	36	36
Almene boliger	647	-190	-170	-171
Øvrige låneforhold	1.137	1.023	1.020	817
I alt	1.821	869	886	682

KURSTAB OG KURSGEVINSTER

1.000 kr. årenes priser	R18	R19	R20	R21
Garantiprovision	-1.915	-2.456	-4.885	-5.074
Øvrige låneforhold/værdipapirer	4.465	-10.283	1.409	18.527
I alt	2.550	-12.739	-3.476	13.453

I forbindelse med garantistillelse for forsyningsvirksomhed m.m., har Økonomiudvalget d. 22. november 2011 godkendt, at der med virkning fra 1. januar 2012 benyttes en provisions sats på 1 procent pro anno af garantibeløbet. Provisions satsen er fastholdt ud fra en markeds mæssig betragtning. Merindtægten på garantiprovision skyldes en større udnyttelse på de af kommunen godkendte garantier til forsyningen.

Udgiften på 18,5 mio. kr. på værdipapirer skyldes som tidligere beskrevet et kurstab i december 2021, hvor kommunens portefølje af aktie- og højrenteobligationer blev omlagt med en mere attraktiv prissætning målrettet institutionelle investorer. I praksis betyder det, at kommunens beholdning i Alm. Brand Invest blev solgt, og der blev optaget ny beholdning i Sydinvest. Kurstabet skal ses i sammenhæng med merindtægten på renter af likvide aktiver.

TILSKUD OG UDLIGNING

Reformen af tilskuds- og udligningssystemet med virkning fra 2021 medførte, at strukturen i det generelle udligningssystem blev grundlæggende omlagt. Hovedstadsudligningen og ordningen for kommuner uden for hovedstadsområdet med højt strukturelt underskud blev afskaffet. Der er etableret en ny udligningsordning for alle landets kommuner, der er delt op i en separat udligning af henholdsvis udgiftsbehov og beskatningsgrundlag omkring landsgennemsnittet, og stort set hele bloktilskuddet fordeles efter indbyggertal

1.000 kr. årenes priser	R18	R19	R20	R21
Bloktilskud	-62.760	-56.315	-57.012	-879.912
Lands- og hovedstadsudligning	912.060	822.612	808.452	1.349.604
Efterreguleringer	23.604	1.878	-78.888	11.348
Udligning af selskabsskat	14.976	61.440	71.700	42.864
Udligning af dækningsafgift vedr. offentlige ejendomme	-	-	-	1.680
Udligning vedr. udlændinge	5.064	3.588	1.548	-3.504
Tilskud til kommuner i hovedstadsomr. m. særlige økonomiske problemer / Tilskud til udsatte hovedstadskommuner	8.340	8.160	8.268	20.112
Tilskud til Furesø Kommune	-	-	-	2.700
Overgangsordning vedr. udligningsreform	-	-	-	-2.220
Tilskud/udligning (delsum 1)	901.284	841.363	754.068	542.672
Statstilskud vedr. ældreområdet	-7.884	-7.968	-7.944	-7.896
Andel af ny ældrepulje	-10.572	-10.692	-10.644	-10.584
Kommunalt udviklingsbidrag	7.404	6.084	6.264	6.360
Beskæftigelsestilskud	-70.224	-69.924	-67.164	-
Efterregulering af beskæftigelsestilskud mm.	2.208	1.692	-5.484	-
Tilskud til styrket kvalitet i daginstitutioner	-5.292	-5.244	-5.148	-5.256
Pulje til bekæmpelse af ensomhed	-	-1.080	-1.068	-1.056
Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet	-14.520	-14.400	-14.400	-14.448
Akutfunktioner i hjemmesygeplejen	-1.452	-	-	-
Overgangstilskud vedr. revision af uddannelsesstatistik	-	-34.056	-34.056	-
Tilskud til værdig ældrepleje	-	-	-11.148	-11.088
Tilskud til fastholdelse af social kontakt	-	-	-1.044	-
Tilskud til ture til plejehjemsbeboere	-	-	-420	-
Tilskud til beboere på botilbud	-	-	-192	-
Øvrige ordninger (delsum 2)	-100.332	-135.588	-152.448	-43.968
Kompensation - nedsættelse af grundskyldspromillen 2015 m. 0,5 promille	-1.356	-	-	-
Kompensation - nedsættelse af grundskyldspromillen 2016 m. 0,5 promille	-5.424	-2.712	-	-
Kompensation - nedsættelse af grundskyldspromillen 2017 m. 0,5 promille	-5.436	-5.436	-2.724	-
Kompensation Gældsstyrelsen	-840	-	-	-
I alt	787.896	697.627	598.896	498.704

Bloktilskud

Det samlede bloktilskuddet til kommunerne udgjorde i 2021 91,4 mia. kr., LTK's andel svarende til ca. 880 mio. kr. I det forrige udligningssystem blev bloktilskuddet reduceret med udgifterne til landsudligning og den særlige udligningsordning for kommuner med højt strukturelt underskud, hvorefter den resterende del blev fordelt efter indbyggertal. Nu fordeles stort set hele bloktilskuddet efter indbyggertal, hvilket er hovedårsagen til den store stigning i kommunens andel af bloktilskuddet fra 2020 til 2021.

LTK's andel af bloktilskuddet i de enkelte år afhænger dels af størrelsen på bloktilskuddet til fordeling efter folketal, dels af hvor stor en andel af landets samlede folketal kommunens folketal udgør.

Landsudligning og hovedstadsudligning

Konsekvensen for kommunen af udligningsreformens forøgede bloktilskud til fordeling efter folketal er omvendt forøgede udgifter til landsudligningen, idet en del af udligningsudgifterne nu ikke længere er "skjult" via et mindre bloktilskud til fordeling efter folketal. Derfor stigningen i kommunen udgifter til landsudligning fra 2020 til 2021 – svarende til ca. 1,35 mia. kr. i 2021.

LTK har valgt statsgaranti i alle årene fra og med 2009. De statsgaranterede skøn for udviklingen i kommunernes udskrivningsgrundlag og folketal i de enkelte år har derfor afgjort LTK's udgifter til lands- og hovedstadsudligningen og indkomstskatteprovenuet i de enkelte år i perioden.

Det er især de årlige svingende statsgaranterede vækstskøn for kommunernes udskrivningsgrundlag, der forklarer udviklingen i kommunens udgifter til lands- og hovedstadsudligningen i perioden 2018-2021.

Efterreguleringer

Efterreguleringen i tilskuddet i 2021 på i alt ca. 11,3 mio. kr. i mindre tilskud kan henføres til følgende:

Kr. årenes priser	R21
Covid19-kompensation	-8.616.000
Endelig reg. af beskæftigelsestilskud 2020	9.528.000
Midtvejsreg. Tilskud 2021	13.476.000
Modregning vedr. forsyningsvirksomheder	60.000
Tilskud styrkelse rehab. til sårbare ældre	-828.000
Tilskud til KM med dårlig udvikl. I ledigheden	1.344.000
Efterregulering af kommunal medfinansiering på sundhedsområdet	-3.616.000
I alt	11.348.000

Alle merudgifter bortset for efterreguleringen af kommunal medfinansiering på sundhedsområdet indgår i kommunens korrigerede budget for 2021.

Udligning af selskabsskat

Det kommunale provenu af selskabsskat udlignes i en særskilt udligning af selskabsskat, hvor 50 pct. af forskellen mellem en kommunes provenu af selskabsskat pr. indbygger og landsgennemsnittet udlignes, svarende til 42,9 mio. kr. for LTK i 2021.

Beløbene, som kommunen har betalt i udligning af selskabsskat i perioden 2017 til 2021, afspejler kommunens svingende indtægter fra selskabsskat. Beløbets størrelse i de seneste 3 år skal således ses i sammenhæng med de store indtægter, som kommunen har fået i selskabsskat i disse år.

Udligning af dækningsafgift af offentlige ejendomme

Med udligningsreformen er der etableret en mindre udligning (i en særskilt ordning) af det kommunale provenu fra dækningsafgift af offentlige ejendomme. Kommuner, hvis provenu herfra er højere end landsgennemsnittet pr. indbygger yder tilskud til kommuner, hvis provenu er lavere end landsgennemsnittet pr. indbygger.

Kommunens tilskud eller bidrag pr. indbygger beregnes som 10 pct. af forskellen mellem kommunens provenu pr. indbygger fra dækningsafgift på offentlige ejendomme og det landsgennemsnitlige provenu pr. indbygger. Denne værdi ganges med kommunens samlede indbyggertal, hvormed det samlede tilskud eller bidrag fastlægges. LTK er udlignet med 1,68 mio. kr. i 2021.

Udligning vedr. udlændinge

Udligningsordningen vedrørende udlændinge har til formål at udligne kommunernes gennemsnitlige merudgifter i forbindelse med integration og sprogundervisning mv. til udlændinge.

Kommunerne finansierer denne ordning under ét, så bidraget fordeles i forhold til kommunens folketal. Kommuner med få indvandrere, flygtninge og efterkommere vil således samlet yde et bidrag til ordningen, mens kommuner med mange indvandrere, flygtninge og efterkommere samlet vil modtage et tilskud. Kommunen har modtaget 3,5 mio. kr. i udligning i 2021.

Tilskud til kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske problemer / Tilskud til udsatte hovedstadskommuner

Med reform af tilskuds- og udligningssystemet, er den tidligere hovedstadspulje justeret til et nyt tilskud til udsatte hovedstadskommuner fra og med 2021. Tilskuddet ydes til 15 kommuner og betales af samtlige i hovedstaden efter særlige regler, svarende til 20,1 mio. kr. for LTK.

Tilskud til Furesø Kommune

I henhold til Sammenlægningsaftalen modtager Furesø Kommune 50 mio. kr. årligt frem til 2021. Kommunens udgift hertil er 2,7 mio. kr. i 2021.

Overgangsordning vedr. udligningsreform

De kommuner, som vandt/tabte på udligningsreformen over en vis størrelse, får gradvist indfaset deres gevinster/tab frem til og med 2024. I 2021 giver overgangsordninger for kommunerne opgjort netto et samlet overskud, der er fordelt til alle landets kommuner, uanset om de er omfattet af overgangsordningen eller ej. Kommunen modtog 2,2 mio. kr. i 2021.

Statstilskud vedr. ældreområdet

Hensigten med tilskuddet er et generelt løft af ældreplejen. Tilskuddet blev indført med virkning fra og med 2002. Tilskudspuljen reguleres årligt med den forventede kommunale pris- og lønudvikling. Tilskudspuljen fordeles til kommunerne efter en demografisk fordelingsnøgle for udgiftsbehovet på ældreområdet.

Andel af ny ældrepleje

Hensigten med tilskuddet er at få styrket kvaliteten i ældreplejen. Tilskuddet blev indført med virkning fra og med 2007. Tilskudspuljen reguleres ligeledes årligt med den forventede kommunale pris- og lønudvikling. Tilskudspuljen fordeles til kommunerne efter en demografisk fordelingsnøgle for udgiftsbehovet på ældreområdet – svarende til 7,9 mio. kr. til LTK.

Kommunale bidrag til regionerne

Kommunernes udviklingsbidrag til regionerne udgør 113 kr. pr. indbygger i 2021, svarende til i alt 6,4 mio. kr. for LTK.

Beskæftigelsestilskud

Med udligningsreformen afskaffes beskæftigelsestilskuddet med virkning fra tilskudsåret 2021, og i stedet for er det lagt ind under bloktilskuddet.

Tilskud vedr. styrket kvalitet i daginstitutioner

I forlængelse af finansloven for 2012 er der afsat et tilskud til bedre normeringer og kvalitet i dagtilbud fra 2013 og frem. Tilskuddet, der i 2021 udgør 576,6 mio. kr., fordeles ud fra den enkelte kommunes andel af det skønnede antallet af 0-5-årige børn i kommunerne pr. 1. januar 2021. Lyngby-Taarbæks tilskud udgør 5,3 mio. kr. i 2021 stigende til 5,6 mio. kr. i 2024.

Pulje til bekæmpelse af ensomhed

Pulje til bekæmpelse af ensomhed på 0,1 mia. kr. overgik fra og med 2020 til bloktilskuddet, men fordeles som de øvrige særtilskud på ældreområdet efter den såkaldte ældrenøgle. LTK's andel heraf udgør ca. 1,1 mio. kr. årligt.

Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet

Gennem en række år er i de årlige aftaler med KL om kommunernes økonomi aftalt et ekstraordinært finansieringstilskud på 3,5 mia. kr. Med udligningsreformen er finansieringstilskuddet gjort permanent. Fordelingen fastholdes på fordelingen for 2020, dog opdateret fremadrettet med udviklingen i kommunernes befolkningsandel. Lyngby-Taarbæk Kommune har modtaget 14,4 mio. kr. i 2021.

Tilskud vedr. akutfunktioner i hjemmesygeplejen

Som konsekvens af aftalen om styrket indsats for den ældre medicinske patient fordeles i årene 2016-2018 et statsligt tilskud til kommunerne til styrkelse af akutfunktioner i hjemmesygeplejen. I 2018 udgjorde tilskuddet 133,6 mio. kr. og blev fordelt efter en demografisk nøgle for udgiftsbehovet på ældreområdet. Fra og med 2019 indgår tilskuddet i bloktilskuddet til kommunerne.

Overgangstilskud vedr. revision af uddannelsesstatistik

I tilknytning til aftalen om kommunernes økonomi for 2019 blev der etableret en overgangsordning for de kommuner, der fra 2019 vil få tab som følge af den revision af uddannelsesstatistikken, som blev gennemført i 2017. Med overgangsordningen kompenseres disse kommuner fuldt ud for tabet i 2019 og 2020.

Lyngby-Taarbæk Kommune modtog i 2019 og 2020 34,1 mio. kr. årligt. Tilskuddet er bortfaldet fra og med 2021.

Værdighedsmilliard

Værdighedsmilliarden overgik fra og med 2020 til bloktilskuddet, men fordeles som de øvrige særtilskud på ældreområdet efter den såkaldte ældrenøgle. LTK's andel udgør 11,1 mio. kr. i 2021.

Tilskud til fastholdelse af social kontakt

Kommunen har i 2020 i forbindelse med Covid-19 modtaget 1 mio. kr. i tilskud til nye løsninger for fastholdelse af social kontakt med beboere på plejehjem, herunder borgere med demens, under situationen med besøgsrestriktioner.

Tilskud til ture til plejehjemsbeboere

Kommunen har i 2020 i forbindelse med Covid-19 modtaget 420.000 kr. i tilskud til dagsture til plejehjemsbeboere.

Tilskud til beboere på botilbud

Kommunen har i 2020 i forbindelse med Covid-19 modtaget 192.000 kr. i tilskud til dagsture til beboere på botilbud.

Kompensation for nedsættelse af grundskyldspromillen i 2015, 2016 og 2017

De årlige beløb fra de 3 skattepuljer er kommunens kompensation for de 3 grundskylds-nedsættelser i 2015, 2016 og 2017. I alle årene er grundskyldspromillen nedsat med 0,5 promille.

Indtægten på 2,7 mio. Kr. i 2020 er Lyngby-Taarbæk Kommunes 4.-årskompensation for at sænke grundskyldspromillen med 0,5 promille i 2017. Kommunen kompenseres ikke mere fra og med 2021.

Kompensation Gældsstyrelsen

Kommunen har i 2018 som led i oprydningsarbejdet, efter den automatiserede gældsinddrivelse i det tidligere SKAT blev indstillet, fået foretaget en ekstraordinær afskrivning af fordringer med tvivlsom retskraft. Der er mellem regeringen og KL indgået en generel aftale om kompensation for afskrivninger af fordringerne og vilkårene for salget af den delmængde af fordringerne, der har privatretlig karakter. Som en del af aftalen har Gældstyrelsen købt en vis mængde fordringer af privatretlig karakter fra kommunen med henblik på efterfølgende afskrivning. Købesummen var 223.691,63 kr.

Udover afkøbene er der tillige foretaget en del afskrivninger på andre områder som f.eks. daginstitutionstakster, parkeringsafgifter mm. Disse kompenseres – udover afkøbene – tilsvarende med 616.131,57 kr., således at kommunens samlede kompensation udgør 839.823,20 kr. Kompensationen modsvares dog af afskrivninger på ca. 2,2 mio. kr.

KØBSMOMS

Momsudligningsordningen blev i sin tid indført for at skabe konkurrenceneutralitet mellem kommunal produktion og levering fra private virksomheder. Staten har refunderet kommunernes udgifter til købsmoms siden 2007.

Tilbagebetaling af refusion af købsmoms vedrører moms i forbindelse med indtægtsdækket virksomhed (huslejeindtægter). Huslejeindtægter er undtaget fra den normale momsudligning ved, at der i stedet for beregnes 7,5 % af de bogførte egne huslejeindtægter, der herefter fragår ved den månedlige afregning af købsmoms til refusion. Derudover indeholder posten tillige momsreguleringer vedrørende tidligere år.

1.000 kr. årenes priser	R18	R19	R20	R21
Refusion af købsmoms	-153.815	-149.974	-180.136	-183.046
Udgifter til købsmoms	153.815	149.974	180.136	183.046
Tilbagebetaling af refusion af købsmoms	2.960	954	1.175	2.825
I alt	2.960	954	1.175	2.825

SKATTER

1.000 kr. årenes priser	R18	R19	R20	R21
Indkomstskat, forskudsbeløb	-3.403.401	-3.296.174	-3.329.382	-3.396.466
Sanktion for skatteforhøjelse i 2021				67.188
Selskabsskat m.v.	-101.479	-210.610	-249.174	-158.791
Skat fra udenlandske forskere	-12.207	-13.628	-13.906	-16.077
Andel af skat af dødsboer	-6.553	-4.829	-11.891	-5.118
Grundskyld	-468.202	-487.042	-509.461	-523.184
Grundskyld landbrug, skovbrug m.m.	-419	-422	-360	-370
Kompensation for fejlagtig reguleringsprocent for 2021	0	0	0	-2.613
Dækningsafgift offentlige ejendommers grundværdi	-7.739	-7.770	-8.213	-8.213
Dækningsafgift af offentlige ejendommers forskelsbeløb	-15.538	-17.770	-18.008	-21.922
Dækningsafgift forretningsejendommers forskelsbeløb	-72.508	-73.142	-73.048	-73.606
I alt	-4.088.046	-4.111.387	-4.213.443	-4.139.172

Skatteprovenuet i 2021 er beregnet ud fra kommunalbestyrelsens vedtagne udskrivningsprocent på 24,38. Tilsvarende er grundskyldsprovenuet i 2021 beregnet ud fra kommunalbestyrelsen vedtagne grundskyldspromille på 21,485.

Indkomstskat – forskudsbeløb

1.000 kr. årenes priser	R18	R19	R20	R21
Udskrivningsprocent	23,7	23,7	23,7	24,38
Udskrivningsgrundlag	14.360.342	13.907.907	14.048.025	13.931.362
Forskudsbeløb	3.403.401	3.296.174	3.329.382	3.396.466

Kommunen har i 2021 valgt det statsgaranterede udskrivningsgrundlag med dertil hørende statsgaranterede tilskuds- og udligningsbeløb.

Lyngby-Taarbæk Kommune har valgt hhv. statsgarantien (19 gange) og selvbudgettering (8 gange) i følgende år:

Statsgaranti	1996-1998		2004-2005		2009-2022
Selvbudgettering		1999-2003		2006-2008	

Sanktion for skatteforhøjelse i 2021

Kommunen hævede i 2021 udskrivningsprocenten med 0,68 procent fra 23,7 procent til 24,38 procent. Skattestigningen på 0,02 kan henføres til regeringens beregnede tab på udligningsreformen, mens den resterende del på 0,66 procent er omfattet af sanktionsreglerne for en skattestigning. Beløbet i 2021 udgør kommunens sanktionsbeløb for at hæve udskrivningsprocenten.

Afregning af forskelsbeløb vedr. tidligere år

Da kommunen valgte 2018-statsgarantien, er der ingen afregningsbeløb vedr. indkomstskatten i 2021.

Selskabsskat

Selskabsskatten afregnes endeligt tre år efter indkomståret. I 2021 afregnes provenuet fra selskabsskat for indkomståret 2018 til kommunerne efter viderefordeling og udligning.

Fra og med indkomståret 2016 har selskaberne betalt 22 pct. i selskabsskat. Den kommunale andel af selskabsskatten heraf er 14,24 pct. – procenten er nedsat med 1 pct. -fra og med indkomståret 2018 - som en del af udligningsreformen.

Kommunernes selskabsskatteprovenu er omfattet af en mellemkommunal udligning, jævnfør ovenfor under udligning af selskabsskat. Kommunens indtægter fra selskabsskat var historisk høje i 2019 og 2020. Indtægterne fra selskabsskatten er i 2021 faldet til 158,2 mio. kr. (115,9 mio. kr. efter udligning).

Kommunens provenu fra selskabsskat i 2021 indeholder store engangsindtægter fra et par selskaber og desuden kommer en stor andel af provenuet fra nogle få selskaber med historiske store udsving i selskabsskattebetalingen.

Skat fra udenlandske forskere

Udlændinge (forskere, specialister og lignende), som tilflytter kommunen for at arbejde i en tidsbegrænset periode betaler fra og med 2018 27 pct. (26. pct. tidligere) i skat af lønindkomsten (plus 8 pct. i AM-bidrag), hvis opholdet er maksimalt 7 år (5 år tidligere). Kommunerne får en 1/3 skatteprovenu. Dvs. en reel kommuneskat på 9 pct. (8,67 pct. tidligere).

SKAT meddeler kommunerne størrelsen af skatteprovenuet primo september 1. år efter indkomståret. Beløbet afregnes herefter i 3 rater i november-december. Dvs. 2020-forskerskatten meddeles september 2021 og afregnes november-december 2021. Der er indtægter på 16.1 mio.kr. i 2021.

Andel af skat fra dødsboer

Den kommunale andel af dødsboskatten udgør 1/3 og afregnes til kommunerne i januar, februar og marts i det 3. år efter indkomståret. Dvs. 2018-dødsboskatten afregnes til kommunerne 1. kvartal 2021. Skatten indgår ikke i udskrivningsgrundlaget, men bliver afregnet særskilt til kommunerne. Dødsboskatten udgjorde 5,1 mio. kr. i 2021.

Grundskyld

1.000 kr. årenes priser	R18	R19	R20	R21
Grundskyldspromille	21,485	21,485	21,485	21,485
Provenu	-468.202	-487.042	-509.461	-523.554

Folketinget har med skattestoppet lagt loft over, hvor meget den kommunale ejendomsskat kan stige fra år til år. Loftet bliver i 2021 reguleret med reguleringsprocenten, som stiger med den

skønnede stigning i udskrivningsgrundlaget på landsplan plus 3 procentpoint dog maksimalt 7 procent. I 2021 udgør reguleringsprocenten 6,4 pct. Fra 2022 indføres et loft over reguleringsprocenten for ejerboliger på 2,8 pct. og fra 2023 gælder loftet for alle ejendomme.

Alle borgere, der betaler grundskyld, har oplevet, at deres grundskyldsstigninger siden 2018 er blevet indefrosset. Dvs. det beløb, som borgerne skulle betale mere i grundskyld i 2021 set i forhold til 2018, er indefrosset i 2021.

Der er oprettet et rente- og gebyrfrit lån, der svarer til de årligt indefrosne beløb. Det indefrosne beløb for 2021 fremgår af ejendomsskattebilletten for 2021.

Det var oprindeligt meningen, at stigningerne i grundskylden skulle indefrys til 2024, hvor den forsinkede boligskattereform ventes at træde i kraft. Den midlertidige indefrysning for grundskyld er dog nu ændret til en frivillig ordning, så boligejerne kan fra- og tilvælge indefrysning fra 2. halvår 2021.

Der er opkrævet i alt 523,6 mio. kr. i grundskyld i 2021.

Kompensation for fejlagtig reguleringsprocent for 2021

I september 2020 konstaterede staten, at den udmeldte reguleringsprocent på 7,0 var fejlagtig beregnet – den burde rettelig være 6,4 pct. Løsningen blev en individuel kompensation til kommunerne. LTK er blevet kompenseret med 2,6 mio. kr.

Kompensation for uretmæssigt opkrævet grundskyld

Der er ikke udbetalt nogen kompensation for uretmæssigt opkrævet grundskyld i årene 2016-2021.

Anden skat på fast ejendom

Kontoen vedrører dækningsafgift af dels offentlige ejendomme (dvs. dækningsafgift af statslige ejendommers grundværdi, offentlige ejendommers forskelsværdi og andre offentlige ejendommers grundværdi), dels erhvervsejendommers forskelsværdi.

Oversigt over ejendomsskat i 2021

	Beregningsgrundlag kr.	Promille	Provenu kr.
Grundskyld af beboelsesjord	-24.351.112.929	21,485	-523.183.661
Grundskyld af landbrugsjord 1)	-55.408.800	6,685	-370.408
Dækningsafgift af statslige ejendommers grundværdier 3)	-648.962.201	10,743	-6.971.801
Dækningsafgift af andre offentlige ejendommers grundværdier 3)	-115.554.002	10,743	-1.241.397
Dækningsafgift af offentlige ejendommers forskelsværdi 2)	-2.505.341.707	8,75	-21.921.740
Dækningsafgift af erhvervsejendommers forskelsværdi 2)	-7.360.614.121	10,00	-73.606.141

- 1) Beregningen for promillen har ændret sig gennem årene, men i 2021 beregnes promillen som kommunens grundskyldspromille fratrukket 14,8 promille, dog maksimalt 7,2 promille.
- 2) Promillen er fastsat ved lov.
- 3) Promillen udgør halvdelen af grundskyldspromillen.

Balanceforskydninger

1. Regnskab

1.000 kr. i 2021 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrige- ret budget	Overføres til 2022 og frem
Forskydninger i likvide aktiver	-157.904	-209.627	-98.495	111.131	0
Forskydninger i kort-/langfristede tilgodehav./gæld	6.044	71.571	24.267	-47.304	-27.890
Afdrag på lån	14.980	22.691	22.618	-73	0
Låneoptagelse	0	-45.500	0	45.500	0
I alt	-136.880	-160.864	-51.610	109.254	-27.890

2. Regnskabsbemærkninger

Forskydninger i likvide aktiver

Den likvide beholdning blev reduceret med 97,8 mio. kr. i 2021. Hertil skal tillægges en kursregulering af kommunens obligationsbeholdning på 0,7 mio. kr., så den samlede reduktion er 98,5 mio. kr.

Resultatet skal primært findes i en forbedring inden for driftsvirksomhed (mindreforbrug på 72,0 mio. kr.), anlægs- og salgsvirksomhed (mindreforbrug på 21,6 mio. kr.) samt renter og finansiering (merindtægter/mindreudgifter på 16,2 mio. kr.), og skal ses i forlængelse af 3. budgetopfølgning 2021, hvor der allerede var forventet en større forbedring på 45,1 mio. kr. inden for driftsvirksomhed og 33,6 mio. kr. indenfor anlæg.

Resultatet skal ses i sammenhæng med væsentlige overførsler til 2022, hvor der på driften overføres 6,1 mio. kr. udover mindreforbruget – blandt andet grundet nulstillingen af overførslerne på de specialiserede områder. På anlæg overføres det samlede mindreforbrug på 18,9 mio. kr. tillagt en overførsel på 3,6 mio. kr. fra drift.

Reelt er der tale om en forbedring på 5,9 mio. kr., som består af et overskud på renter på 11,8 mio. kr., et overskud på skatter, tilskud og udligning på 4,4 mio. kr. og en balanceforskydning på 0,6 mio. kr., samt et mindreforbrug på serviceområdet på 7,9 mio. kr. (efter overførsler), som tilbageføres til kassen. Omvendt er der et merforbrug på overførsler mv. (ikke-service) på 17,6 mio. kr. som finansieres af kassen.

Område	Mio. kr.	Forskel	Overføres	Forbedring
Drift		-72,0	-78,2	6,1
Anlæg		-18,9	-22,5	3,6
Ejendomssalg		-2,7	-2,7	0,0
Renter og finansiering		-16,2	0,0	-16,2
Renter	-11,8			
Finansiering	-4,4			
Balanceforskydninger		-1,9	-2,5	0,6
Låneoptagelse	45,5			
Afdrag på lån	-0,1			
Letbanen	-20,9		-20,9	
Indskud i Landsbyggefonden	-0,4		-0,4	
LAR byggelån	0,4		0,4	
Frigivelse af deponering	-8,7		-7,0	
Pensionistlån	-5,8			
Betalingsforskydninger	-12,0			
Forventede overførsler			25,4	
Total		-111,8	-105,9	-5,9

Der er i grundlaget for likviditetsskønnet (2. budgetopfølgning 2021 og Budget 2022) allerede budgetteret med 25,4 mio. kr. under finansforskydninger, der vedrører skønnede overførsler i forhold til anlægsprojekter.

Forskydninger i kort-/langfristede tilgodehavender/gæld

Inden for balanceforskydninger er der en forbedring på 47,3 mio. kr.

Afvigelsen dækker over:

- Forskydning i afregning af tilkøbsydelse i fm. Letbanen til 2021 (-20,9 mio. kr.). Overføres til afregning i 2022.
- Forskydning i afregning af indskud til Landsbyggefonden i forbindelse med almene boliger (-0,4 mio. kr.). Overføres til 2022.
- LAR-byggelån (+0,4 mio. kr.). Overføres til 2022.
- Frigivelse af deponering (-8,7 mio. kr.). Heraf overføres i alt 7,0 mio. kr. fordelt med 4,8 mio. kr. i 2022 og 0,6 mio. kr. i hvert af årene 2023-26.
- Færre udlån til pensionisters indefrysning af ejendomsskat i forhold til indfrielse inklusive renter (-5,8 mio. kr.).
- Betalingsforskydninger mellem årene (-12,0 mio. kr.)

Afdrag på lån

Der er tale om en mindreudgift på 0,1 mio. kr., som primært kan henføres til afregningen af indefrosne feriemidler.

Låneoptagelse

Kommunens låneramme for 2021 er opgjort til 39,8 mio. kr. svarende til lånemuligheden vedrørende lån til den midlertidige indefrysningsordning for grundskyld (43,3 mio. kr.) og pensionisters indefrysning af ejendomsskat (-3,5 mio. kr.).

Kommunalbestyrelsen godkendte den 3. marts 2022 at optage lån til at modgå indtægtstab som følge af ovenstående. I modsætning til tidligere år, hvor låneindtægten blev bogført i samme regnskabsår som indtægtstab, er der fremadrettet ændret praksis, således at låneindtægten bogføres i det år lånet hjemtages. Således hjemtages og indtægtsføres der i 2022 et lån til ovenstående indtægtstab fra 2021. Der er alene tale om budget- og regnskabsteknik, og likviditetsmæssigt har det ingen konsekvens. Den forudsatte låneoptagelse på 45,5 mio. kr. i korrigeret budget er således modsvaret af en tilsvarende post på -45,5 mio. kr. budgetteret under balanceforskydninger

Ved udgangen af 2021 er den samlede langfristede gæld 588,3 mio. kr. Heraf vedrører 230,9 mio. kr. lån til almene ældre- og handicapboliger, 6,3 mio. kr. finansielt leasede aktiver, og 178,8 mio. kr. Lønmodtagernes Feriemidler. Den ordinære gæld udgør således 172,3 mio. kr., hvoraf 92,9 mio. kr. vedrører lån til den midlertidige indefrysningsordning.

3. Aktivitets- og nøgletal

FORSKYDNINGER I LIKVIDE AKTIVER

1.000 kr. årenes priser	R18	R19	R20	R21
Kassebeholdning primo	430.775	304.283	563.468	534.430
Forøgelse (+)/forbrug (-) af kassebeholdning	-110.568	249.160	-33.369	-97.845
Statusbevægelser	-15.924	10.025	4.331	-650
Kassebeholdning ultimo	304.283	563.468	534.430	435.935

FORSKYDNINGER I LANGFRISTEDE TILGODEHAVENDER

Udgifterne vedrører indskud i Letbane, udlån til betaling af beboerindskud, indskud i Landsbyggerfonden i forbindelse med opførelse af ældreboliger, deponering samt udlån til betaling af ejendomsskatter for pensionister m.v.

Indtægterne vedrører afdrag på pantebreve udstedt ved ejendomssalg, afdrag på lån til beboerindskud samt indfrielse af kommunens udlån til betaling af ejendomsskatter for pensionister m.v.

1.000 kr. årenes priser	R18	R19	R20	R21
Aktier og andelsbeviser (HMN)	-34.493	-48.290	0	-17.315
Indskud i Letbane (anlægsindskud)	14.288	14.355	14.555	14.515
Indskud i Letbane (tilkøbsaftaler)	0	3.304	0	-5.256
Udlån til betaling af beboerindskud	2.492	3.269	3.066	2.324
Afdrag på udlån til beboerindskud	-2.235	-2.569	-2.300	-2.342
Indskud af grundkapital i Landsbyggerfonden	-129	2.499	18.995	0
Udlån til betaling af ejendomsskatter for pensionister m.fl.	30.549	29.137	28.117	26.115
Indfrielse af udlån til betaling af ejendomsskatter for pensionister	-32.849	-36.630	-26.986	-31.879
Midlertidig indefrysningsordn. stigning i grundskyld	18.419	31.822	42.671	43.322
Deponering (HMN)	27.594	38.632	0	13.852
Deponeringsfrigivelse (HMN)	0	-2.759	-6.623	-15.288
Deponering (ifm. leje)	12.534	-437	-269	6.200
Deponeringsfrigivelse (ej anvendt låneramme)	-1.605	-3.981	-6.008	0
I alt	34.565	29.841	65.218	34.247

Deponering

I 2019 skete der udlodning fra HMN Naturgas I/S i forbindelse med salget af HMN Gasnet. I december 2021 fastsatte Forsyningstilsynet en samlet opgørelse af indskudskapital og nettoprovenue for alle kommuner, med henblik på et ensartet grundlag for deponering i den enkelte kommune.

For Lyngby-Taarbæk Kommune betød denne afgørelse, at der pr. 31. december 2021 efter den ordinære frigivelse af deponering på 6,6 mio. kr. fortsat var deponeret 8,7 mio. kr. for meget. Således blev der i 2021 frigivet deponering for i alt 15,3 mio. kr.

BALANCEFORSKYDNINGLetbane – tilkøbsaftaler

Nedenstående tilkøbsaftaler sker med en finansiering på 15 pct. "up front" og en lånefinansiering indtil 2056. Tilkøbsydelsernes "up front" er opkrævet løbende siden 2019 og det forventes, at de sidste kontrakter færdiggøres, underskrives og afregnes i 2022. Der er tale om følgende tilkøb:

1.000 kr.	Investering (2021-niv.)	15 pct. up front	Afdrag	Afregning
Rilleskinnespor				
Buddingevej mellem Chr. X. Allé og Engelsborgvej (beton)	42.476	6.371	976	2021
Buddingevej mellem kommunegrænsen til Gladsaxe og Nybrovej (græs)				
Buddingevej mellem Nybrovej og Chr. X. Allé (græs)				
Klampenborgvej mellem Firskovvej og Sorgenfrigårdsvej (græs)				
Klampenborgvej ml. Sorgenfrigårdsvej/Lundtoftegårdsvej (græs)				
Øvrige tilkøb				
DTU-alternativ (Akademivej, Asmussens Allé, Anker E. Vej) (DTU-finansiering 50 pct. afregnet med DTU, men ikke med HL)	14.004	2.101	331	2021/2022
Anker Engelundsvej (sideudvidelse) (DTU-finansiering 50 pct. afregnet med DTU, men ikke med HL)	560	84	13	2021/2022
Firskovvejprojektet	8.642	1.296	196	2019
Parkeringsøgeringen	22.406	3.361	529	2021
Ny P-konstruktion syd for Lyngby Torv	78.422	11.763	1.852	Forv. 2022

Udover ovennævnte tilkøbsaftaler, er der indgået tilkøbsaftale om rilleskinnespor på DTU. Denne aftale er fuldt ud finansieret af DTU og vedrører således ikke Lyngby-Taarbæk Kommunes regnskab.

FORSKYDNINGER I KORTFRISTET GÆLD TIL PENGEINSTITUT

Kommunalbestyrelsen godkendte den 5. september 2013 LAR-projekterne i Sorgenfrigård Nord og Bondebyen. De varetager i højere grad skybrudssituationer, og mindsker dermed risikoen for oversvømmelse hos borgerne i forbindelse med kraftige regnskyl. Projekterne betales af kommunen som projektejer og tilbagebetales 100 % af forsyningen via spildevandstaksterne. Driften betales af kommunen i forskud og afregnes årligt.

Kommunen lånefinansierer således anlægsomkostningerne for de to projekter Sorgenfrigård Nord og Bondebyen. Forsyningsselskabet tilbagebetaler lineært over låneperioden 25 år. Løsningen bliver derved på sigt en nul-løsning. Den samlede anlægssum er beregnet til 24,897 mio. kr.

1.000 kr. årenes priser	R14	R15	R16	R17	R18	R19	R20	R21	I ALT
LAR Sorgenfri Nord	974	623	439	137	1.086	77	6	3	3.345
LAR Bondebyen	639	721	199	143	1.122	415	64	303	3.606
I alt	1.613	1.344	638	280	2.208	492	70	307	6.952

Beløbene indeholder byggekreditrente samt årlige rateudbetalinger fra Kommunekredit.

FORSKYDNINGER I KORTFRISTET GÆLD I ØVRIGT

Her registreres nettoforskydninger i kommunens kortfristede gæld. Ved kortfristet gæld forstås lån med en løbetid på mindre end et år. De væsentligste poster er mellemværendet med kirkeskatte-kontoen, mellemregningskontoen i øvrigt og kontoen for mellemregninger med foregående/følgende regnskabsår.

BALANCEFORSKYDNING

1.000 kr. årenes priser	R18	R19	R20	R21
Landskirkeskat (stiftsøvrigheden)	16.265	15.367	15.382	16.175
Menighedsrådene (kirkekassen)	42.787	46.151	41.998	47.224
Kirkeskat, restskat m.v.	-	-	-	-
I alt	59.052	61.518	57.380	63.399
Forskudsbetøb	-58.952	-59.736	-57.061	-64.026
Årets over-/underskud (-/+)	100	1.782	319	-627
I alt	-2.038	-256	62	-565

Ultimo 2021 er der et samlet kirkeskatteoverskud på 0,565 mio. kr.

FORSKYDNINGER I LANGFRISTET GÆLD

Udgifterne vedrører afdrag og indfrielse for tidligere optagne eller overtagne prioritets- og kommunelån i forbindelse med finansiering af ejendoms køb, byfornyelse m.v.

1.000 kr. årenes priser	R18	R19	R20	R21
Selvejende sociale institutioner med overenskomst	22	23	-	-
Øvrige låneforhold	6.675	6.693	6.713	6.733
Almene boliger	6.360	10.098	9.960	9.978
Indfrosne feriemidler	-	-	-	5.908
I alt	13.057	16.814	16.673	22.618

I 2021 er der oprettet en ny gældspost til medarbejdernes indefrosne feriemidler. Disse feriemidler er hensat til udbetaling i takt med at medarbejdere har ret til udbetaling ved pensionering.

Låneoptagelse er specificeret således:

1.000 kr. årenes priser	R18	R19	R20	R21
Caroline Amalievej 118-124/Omsorgsboliger	-69.856	-	-	-
Energibesparende foranstaltninger Fuglsanggårdsskolen	-	-	-	-
Udlån til midlertidig indefrysningsskema ejendomsskat	-18.419	-31.822	-42.671	-
Lån til betaling af ejendomsskatter	176	-	-331	-
I alt	-88.099	-31.822	-43.002	-

Som beskrevet under afsnit 2 har kommunen i tidligere år bogført det optagne lån til at modgå indtægtstab som følge af borgernes midlertidige indefrysningsskema af grundskylden i samme regnskabsår som indtægtstab. Også kommunens indtægtstab i 2021 optages der lån til, men grundet ændret konteringspraksis bogføres låneoptagelsen for 2021 først i 2022 hvor lånet hjemtages.

Kommunens lånegæld (inkl. leasing og feriemidler) har udviklet sig således:

1.000 kr. årenes priser	R18	R19	R20	R21
Samlet langfristet gæld (1.000 kr.)	383.526	533.519	606.543	588.301
Indbyggertal	55.790	56.214	56.254	57.834
Langfristet gæld pr. indbygger (kr.)	6.874	9.491	10.782	10.172

Det skal bemærkes, at den langfristede gæld indeholder såvel langfristede lån, som gæld vedrørende finansielt leasede aktiver (6,3 mio. kr.), og lønmodtagernes feriemidler (178,8 mio. kr.).

Såfremt der alene fokuseres på de faktiske lån udgør gælden 403,2 mio. kr. Heraf vedrører 230,9 mio. kr. langfristet gæld vedrørende almene ældre- og handicapboliger, og 92,9 mio. kr. lån til midlertidig indefrysningsskema af ejendomsskat 2018-23 (forventes overtaget af staten i 2024). De resterende lån udgør således 79,4 mio. kr.

Likviditet

BUDGET 2021

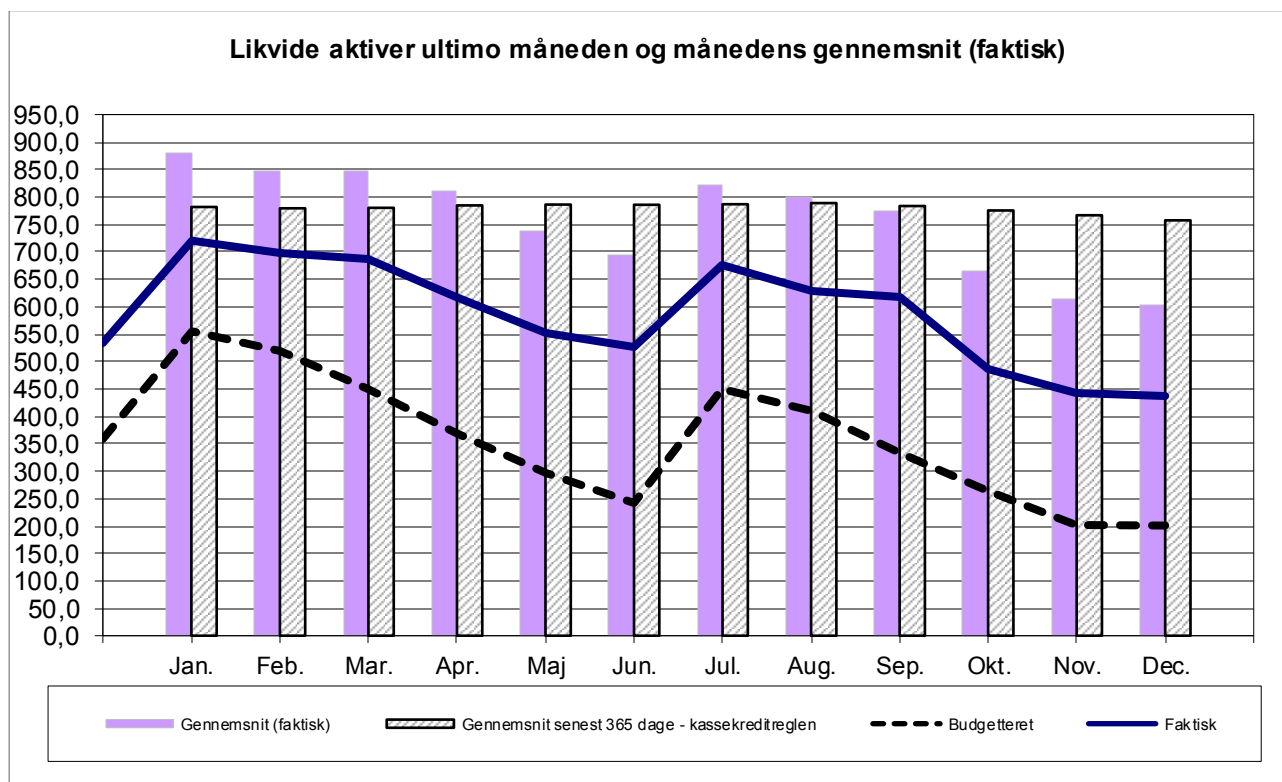
Beløb i mio. kr.	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul.	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Budgetteret (primo 358,7)	554,9	518,0	450,0	368,5	296,4	241,5	451,3	408,2	333,2	265,2	202,0	200,8

FAKTISK 2021

Beløb i mio. kr.	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul.	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Faktisk (primo 534,4)	720,1	697,7	688,5	617,8	552,8	527,7	674,5	629,7	616,4	484,8	443,8	436,9

Gennemsnit i måneden	878,4	847,0	845,9	808,9	738,6	694,6	822,3	800,7	773,4	663,1	615,1	602,6
----------------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Gennemsnit 12 mdr.	781,6	779,1	780,0	784,4	785,9	785,6	786,6	788,7	783,3	775,2	766,4	757,2
--------------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------



Kassebeholdningen ligger ultimo december væsentligt over det budgetterede niveau. Dette skal ses i lyset af, at primobeholdningen i 2021 var 175,7 mio. kr. større end det budgetterede. I året 2021 er forskellen yderligere forøget med 60,4 mio. kr., idet kassebeholdningen ultimo december er på 436,9 mio. kr. (forskellen i forhold til den bogførte likviditet på 435,9 mio. kr. skyldes renteperiodisering).

Årsagen til den større faktiske primobeholdning er primært overførsler fra 2020 til 2021 på i alt 132,7 mio. kr. – både som følge af anlægsoverførsler, men også som følge af ekstraordinært høje overførsler på drift, bl.a. som opfølgning på coronasituationen. Årsoverførslen udgjorde 138,6 mio. kr., mens overførslen ved 3. BO 2020 var -5,9 mio. kr.

I 2021 er forskellen mellem den faktiske og budgetterede beholdning primært forøget på grund af mindreforbrug på drift og anlæg.

BILAG

Balance

Mio. kr. netto (+ = udgift, -= indtægt)	2020	2021
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde	1.287,6	1.264,0
Bygninger	1.142,5	1.133,5
Tekniske anlæg mv.	17,3	18,7
Inventar	35,1	35,4
Anlæg under udførelse	144,6	61,1
I alt	2.627,1	2.512,7
Immaterielle anlægsaktiver	1,0	2,7
Finansielle anlægsaktiver		
Aktier og andelsbeviser	1.614,2	1.596,6
Langfristede tilgodehavender	451,4	492,8
Udlæg vedr. forsyningsvirksomhed	6,3	7,5
I alt	2.071,8	2.096,8
ANLÆGSAKTIVER I ALT	4.699,9	4.612,2
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger	0,0	0,0
Fysiske anlæg til salg	20,9	20,7
Tilgodehavender (kortfristede)	115,0	181,3
Værdipapirer (pantebreve)	3,5	3,5
Likvide beholdninger	534,4	435,9
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	673,8	641,4
AKTIVER I ALT	5.373,7	5.253,6
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Balancekonto	224,9	110,2
Modpost for takstfinansierede aktiver	-	-
Modpost for selvejende aktiver	-78,7	-56,6
Modpost for skattefinansierede aktiver	-2.570,3	-2.479,5
EGENKAPITAL I ALT	-2.424,1	-2.425,9
HENSATTE FORPLIGTELSE	-2.104,0	-1.916,9
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE (inkl. leasing)	-606,5	-588,3
NETTOGÆLD VEDR. FONDS, LEGATER, DEPOSITA, MV.	-20,0	-19,9
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	-219,1	-302,6
PASSIVER I ALT	-5.373,7	-5.253,6
Kautions- og garantiforpligtelser	3.504,6	3.819,8
Landsbyggefonden (nominelt indskud)	102,8	102,8

Balance (specificeret)

AKTIVER

	Primosaldo	Bevægelse	Ultimosaldo
22 Likvide aktiver.....	534.429.671	-98.495.239	435.934.433
01 Kontante beholdninger	11.312	7.246	18.558
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	-131.448.263	-111.267.297	-242.715.560
07 Investerings- og placeringsforeninger	415.685.217	-20.586.887	395.098.330
08 Realkreditobligationer	215.240.908	25.693.987	240.934.895
10 Statsobligationer m.v.	34.940.497	7.657.712	42.598.209
25 Tilgodehavender hos staten.....	53.017.143	6.686.975	59.704.118
12 Refusionstilgodehavender	1.278.679	8.830.926	10.109.604
13 Andre tilgodehavender	51.738.465	-2.143.951	49.594.514
28 Kortfristede tilgodehavender i øvrigt.....	61.938.541	59.616.185	121.554.726
14 Tilgodehavender i betalingskontrol	60.986.314	16.365.016	77.351.330
15 Andre tilgodehavende	2.798.046	-3.026.434	-228.388
17 Mellemlægninger med foregående år	-22.553.546	48.131.718	25.578.172
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	20.707.728	-1.854.116	18.853.612
32 Langfristede tilgodehavender.....	2.069.068.101	23.776.864	2.092.844.965
20 Pantebreve	3.497.650	0	3.497.650
21 Aktier og andelsbeviser m.v.	1.614.169.949	-17.588.042	1.596.581.906
23 Udlån til beboerindskud	9.514.472	-713.994	8.800.478
24 Indskud i landsbyggefonden m.v.	0	0	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	384.808.120	37.314.438	422.122.559
27 Deponerede beløb for lån m.v.	57.077.910	4.764.462	61.842.372
35 Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	6.273.765	1.193.123	7.466.889
29 Klimainvesteringer	6.645.224	306.682	6.951.907
35 Andre forsyningsvirksomheder	-371.459	886.441	514.982
38 Aktiver vedr. beløb til opkr. eller udb. for andre	0	-1	-1
37 Staten	0	-1	-1
42 Aktiver tilhørende fonds, legater m.v.....	524.039.075	-41.054.074	482.985.001
42 Legater	15.579.095	118.205	15.697.300
43 Deposita	508.459.980	-41.172.279	467.287.701
58 Materielle anlægsaktiver.....	2.627.077.070	-114.386.527	2.512.690.543
80 Grunde	1.287.574.229	-23.547.200	1.264.027.029
81 Bygninger	1.142.513.333	-9.003.226	1.133.510.107
82 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	17.261.128	1.434.441	18.695.569
83 Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	35.085.594	277.813	35.363.407
84 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	144.642.786	-83.548.355	61.094.431
62 Immaterielle anlægsaktiver.....	993.333	1.707.932	2.701.265
85 Udviklingsprojekter og andre erhvervede immaterielle anlægsaktiver	993.333	1.707.932	2.701.265
65 Omsætningsaktiver - varebeholdninger.....	0	0	0
86 Varebeholdninger/-lagre	0	0	0
68 Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg.....	20.935.995	-206.276	20.729.719
87 Grunde og bygninger bestemt til videresalg	20.935.995	-206.276	20.729.719
	5.897.772.696	-161.161.038	5.736.611.657

BALANCE

PASSIVER

	Primosaldo	Bevægelse	Ultimosaldo
45 Passiver tilhørende fonds, legater m.v.....	-544.055.787	41.185.223	-502.870.564
46 Legater	-15.579.095	-118.205	-15.697.300
47 Deposita	-528.476.692	41.303.429	-487.173.264
50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter.....	-6.645.224	-306.682	-6.951.907
50 Kassekreditter og byggelån	-6.645.224	-306.682	-6.951.907
51 Kortfristet gæld til staten.....	-4.597.504	230.813	-4.366.690
52 Anden gæld	-4.597.504	230.813	-4.366.690
52 Kortfristet gæld i øvrigt.....	-207.813.427	-83.440.451	-291.253.878
53 Kirkelige skatter og afgifter	61.899	-626.800	-564.901
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-169.966.820	-6.105.850	-176.072.670
59 Mellemløbskonto	-18.183.971	-79.558.831	-97.742.802
61 Selvejende institutioner med overenskomst	-19.724.535	2.851.031	-16.873.505
55 Langfristet gæld.....	-606.543.196	18.241.858	-588.301.338
63 Selvejende institutioner med overenskomst	-455.812	0	-455.812
68 Realkredit	-6.513.902	720.573	-5.793.328
70 Kommunekreditforeningen	-172.264.723	6.232.303	-166.032.420
73 Lønmodtagernes Feriemidler	-182.640.828	3.877.289	-178.763.539
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-240.913.152	9.977.508	-230.935.644
79 Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-3.754.779	-2.565.816	-6.320.595
	-	-	-
72 Hensættelser.....	2.103.972.879	187.027.601	1.916.945.278
90 Hensatte forpligtelser	-2.103.972.879	187.027.601	-1.916.945.278
	-	-	-
75 Egenkapital.....	2.424.144.679	113.809.410	2.310.335.269
92 Modpost for selvejende institutioners aktiver	-78.706.633	22.105.293	-56.601.340
93 Modpost for skattefinansierede aktiver	-2.570.299.765	90.779.578	-2.479.520.187
99 Balancekonto	224.861.719	-114.662.195	110.199.524
	-5.897.772.696	161.161.038	-5.736.611.657

Noter

Note 1 – Bevillingsoverførsler

Mio. kr. (-=mindreudgift/merindtægt; +=merudgift/mindreindtægt)	Drift	Anlæg	I ALT
Børne- og Ungdomsudvalget	-34,9	-6,2	-41,1
Kultur- og Fritidsudvalget	-3,1	-2,2	-5,3
Social- og Sundhedsudvalget	1,2	-1,4	-0,2
Teknik- og Miljøudvalget	-6,3	-12,1	-18,4
Økonomiudvalget	-33,6	-0,5	-34,1
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	-1,4	-	-1,4
Ejendomssalg	-	-2,7	-2,7
Renter	-	-	-
Balanceforskydninger og finansiering	-	-	-2,5
I alt	-78,2	-25,3	-105,9

Note 2 – Anlægsoversigt

Mio. kr.	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg	Inventar	Igangværende anlæg	Immaterielle anlægsaktiver	Fysiske anlæg til salg	I ALT
Værdi 01.01.21	1.287,6	1.142,5	17,3	35,1	144,6	1,0	20,9	2.649,0
Tilgang	0,0	21,7	5,8	9,4	20,0	4,1	-	61,1
Afgang	-23,5	-49,9	-14,3	-205,7	-	-	-0,2	-293,7
Overført	-	94,2	-	9,4	-103,6	-	-	0,0
Værdi 31.12.21 (før afskrivn.)	1.264,0	1.208,6	8,7	-151,8	61,1	5,0	20,7	2.416,4
Årets afskrivninger inkl. Afhændede aktiver	-	-75,1	9,9	187,1	-	-2,3	-	119,7
Værdi 31.12.21	1.264,0	1.133,5	18,7	35,4	61,1	2,7	20,7	2.536,1

Afskrivning (antal år) ¹⁾	Ingen	10-50 år	5-100 år	3-10 år	Ingen	3-10 år		

Samlet ejendomsværdi pr. 31.12.2021 ²⁾	3.095,3
---	---------

1) Vurderes særskilt for det enkelte anlægsaktiv, dog samme afskrivningsperiode for ens aktiver

2) Vurderingsår 2019, i hele 1.000 kr. Det har ikke været muligt at få en oversigt med vurderingsår 2021, da kommunens ESR system er ved at blive opdateret.

Note 3 – Udvikling i egenkapitalen

Mio. kr. (-=positiv egenkapital; +=negativ egenkapital)	I ALT
Egenkapital pr. 31.12.2020	-2.424,1
+/- udvikling i modposter til fysiske anlægsaktiver	112,9
+/- udvikling på balancekontoen	-114,7
Egenkapital pr. 31.12.2021	-2.425,9

Note 4 – Kautions- og garantiforpligtelser

Mio. kr.	I ALT
Garanti for lån til bolig- og institutionsbyggeri i alt	1.417,0
- Realkredit Danmark	32,8
- Nykredit	691,8
- Jyske Realkredit	64,7
- LR Realkredit	627,7
Øvrige kautions- og garantiforpligtelser	2.402,8
I/S Vestforbrænding	102,7
Movia	177,4
Lyngby-Taarbæk Vand	134,6
Lyngby-Taarbæk Spildevand	387,8
Mølleåværket	10,6
Udbetaling Danmark	1.589,3
BIOFOS Lynettefællesskabet	0,4
Kautions- og garantiforpligtelser i alt	3.819,8

Eventuelrettigheder

- Behandlingshjemmet "Nøddebogård", Region Hovedstaden - Andel af indskud, 30.000 kr.
- Ejendommen Klampenborgvej 228 m.fl. (Lyngby Storcenter), jf. deklaration tinglyst 13.3.1971
 - Vederlagsfri overtagelse af administrationsbygningen den 1.4.2079.
 - Køberet fra 1.4.2079 til at overtage grundarealerne for 16,5 mio. kr. samt de på grunden værende bygninger for en pris svarende til bygningernes værdi i handel og vandel.
 - Forkøbsret ved videreoverdragelse.

Eventualforpligtelser:

- Lyngby-Taarbæk kommune er part i en økonomisk tvist. Såfremt sagen skulle falde ud til modpartens fordel, vil det indebære en udgift for kommunen.

Note 5 – Hensatte forpligtelser

Mio. kr.	I ALT
Pensionsforpligtelse pr. 31.12.2021	1.881,0
Arbejdsskedeforpligtelse pr. 31.12.2021	36,0

Jf. Indenrigs- og Boligministeriets retningslinjer skal der som minimum foretages en aktuarmæssig beregning af pensions- og løbende arbejdsskadesforpligtelser hvert 5. år. Der har været foretaget en aktuarmæssig beregning af pensionsforpligtelserne pr. 31.12.2020 og løbende arbejdsskadesforpligtelser pr. 31.12.2021.

Kommunens gældsforpligtelser i form af pensionstilsagn, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket, er opgjort efter aktuarmæssige principper, idet der er taget udgangspunkt i en pensionsalder på 3 år før folkepensionsalder.

De samlede pensionsforpligtelser pr. 31.12.2021 omfatter pensionerede tjenestemænd og efterlevende ægtefælle- og børnepensionister samt nuværende tjenstgørende og fratrådte tjenestemænd (med opsat pension), herunder de tidligere tjenestemandsansatte skattemedarbejdere, der pr. 1.11.2005 er overført til staten samt overtagne tjenestemænd fra amtet.

Note 6 – Bevillingsændringer af teknisk karakter

1.000 kr. i 2021 p/l	Tilskud fra fonde	2021
Handicap og Soc. Indsatser	Aasa og Ejner Danielsens Fond	-2
Handicap og Soc. Indsatser	Jubilæumsfonden	-1
Handicap og Soc. Indsatser	Kern-Jespersens Fond	-1
Handicap og Soc. Indsatser	Lions Club	-1
Kultur	Paula Nissens Fond	-3
Ældre	Lykkens Gaves Fond	-12
Kultur	A.P. Møller Fonden	-44
Kultur	Arne V. Schleschs Fond	-4
Kultur	Zeuthens Mindelegat	-2
Kultur	Anne K. Sørensens Fond	-4
Kultur	Johannes Fogs Fond	-6
Renter og finansiering	Tilbagebetaling efter momsudligningsordningen	79

Som følge af Den Kommunale Momsudligningsordning skal kommunen tilbagebetale 17,5 pct. af tilskud fra fonde. Efter 3. budgetopfølgning 2021 er der indgået tilskud fra fonde, hvoraf tilbagebetalingsbeløbet efter momsudligningsordningen (17,5 pct.) udgør 79.000 kr.

Nøgletal

Udskrivningsprocent /grundskyldspromille	2018	2019	2020	2021
PERSONBESKATNING				
Udskrivningsprocenter				
Kommunal indkomstskat	23,70	23,70	23,70	24,38
Kirkeskat	0,54	0,58	0,55	0,63
EJENDOMSBEKATNING				
Udskrivningspromiller				
Kommunal grundskyld	21,485	21,485	21,485	21,485
Kommunal dækningsafgift				
Erhvervsjendomme - forskelsværdi	10,000	10,000	10,000	10,000
Statslige ejendomme - grundværdi	10,743	10,743	10,743	10,743
Offentlige ejendomme - grundværdi	10,743	10,743	10,743	10,743
Offentlige ejendomme - forskelsværdi	8,750	8,750	8,750	8,750

Kommunal indkomstskat	2018	2019	2020	2021
Budgetteret udskrivningsgrundlag (indkomst) i 1.000 kr.	14.360.342	13.907.907	14.048.025	13.931.363
Budgetteret indkomstskat (forskudsbeløb) i 1.000 kr.	3.403.401	3.296.174	3.329.382	3.396.466

Langfristet gæld (ultimo året)	2018	2019	2020	2021
Samlet gæld (1.000 kr.) inkl. almene boliger	378.687	437.467	602.788	581.981
Samlet gæld (1.000 kr.) ekskl. almene boliger	118.553	111.556	361.875	351.045
Gæld pr. indbygger (hele kr.) inkl. almene boliger	5.354	7.782	10.715	10.064
Gæld pr. indbygger (hele kr.) ekskl. almene boliger	1.929	1.984	6.433	6.071

Befolkning (indbygger pr. 1. januar)	2019	2020	2021	2022
0 - 5-årige	3.403	3.390	3.376	3.500
6 - 16-årige	7.838	7.906	7.857	7.843
17 - 28-årige	8.622	8.808	8.857	9.780
29 - 64-årige	24.973	25.020	25.011	25.413
65 - 79-årige	7.790	7.941	8.058	8.205
80+-årige	3.164	3.149	3.095	3.085
I alt	55.790	56.214	56.254	57.826

Brugerbetaling (udvalgte)	2018	2019	2020	2021
Takster pr. betalingstermin (11 terminer) kr.				
Dagpleje	3.250	3.340	3.365	3.415
Vuggestue	3.250	3.340	3.365	3.415
Børnehaver	1.890	1.945	1.960	2.005
Skolefritidsordningen	1.969	2.008	2.060	2.091

Personaleforbrug	2018	2019	2020	2021
(omregnet til fuldtidsbeskæftigede)				
Børne- og Ungdomsudvalget				
Skoler	893,7	896,1	890,8	906,7
Klubber	46,5	48,1	45,8	46,5
Dagtilbud	680,7	657,2	632,0	651,8
Udsatte børn	33,7	31,5	31,8	37,1
Tandpleje og sundhedstjeneste	48,3	50,0	50,1	51,2
Kultur- og Fritidsudvalget				
Fritid og Kultur				
Fritid	27,6	27,4	26,1	25,7
Idræt	1,7	1,3	1,0	1,0
Folkeoplysning, frivillighed	1,1	0,6	0,2	-
Bibliotek	46,4	45,6	46,6	45,2
Kultur	5,0	4,7	4,8	5,8
Social- og Sundhedsudvalget				
Ældre	1.085,0	1.099,3	1.006,8	963,8
Sundhed	172,7	139,7	147,8	182,9
Handicappede	260,4	267,5	263,5	279,5
Teknik- og Miljøudvalget				
Vej og park	100,2	92,5	81,2	85,2
Trafik	15,3	14,6	11,9	14,8
Klima, miljø og natur	20,4	22,4	22,1	22,0
Økonomiudvalget				
Administration/puljer	386,5	407,7	409,4	417,3
Kommunale ejendomme m.m.	136,1	121,3	122,4	124,8
Beskæftigelse	34,9	34,6	39,5	36,9
Anlæg og ejendomssalg	5,5	9,9	12,5	14,9
Personaleforbrug i alt	3.936,7	4.001,6	3.972,1	3.912,9

Tværgående artsoversigt

	Regnskab 2021	Budget 2021
1 Lønninger	1.967.699	1.904.710
- Varer og ydelser	2.051.648	1.892.389
2.2 Fødevarer	19.968	20.733
2.3 Brændsel	40.678	35.779
2.6 Køb af jord og bygninger	819	819
2.7 Anskaffelser	6.475	8.643
2.9 Øvrige varekøb	96.991	128.091
4.0 Varer og ydelser uden moms	452.135	454.292
4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser	215.945	294.151
4.6 Betalinger til staten	366.994	194.361
4.7 Betalinger til kommuner	228.306	250.576
4.8 Betalinger til regioner	299.372	274.168
4.9 Øvrige tjenesteydelser	323.964	230.776
5 Tilskud og overførsler	552.413	783.436
5.1 Tjenestemandspensioner	82.172	84.543
5.2 Overførsler til personer	345.185	630.752
5.9 Øvrige tilskud og overførsler	125.057	68.141
6 Finansudgifter	1.938.011	1.622.731
7 Indtægter	-646.777	-573.789
7.1 Egne huslejeindtægter	-58.043	-53.407
7.2 Salg af produkter og ydelser	-289.879	-194.615
7.6 Betalinger fra staten	-1.621	-7.119
7.7 Betalinger fra kommuner	-175.366	-212.806
7.8 Betalinger fra regioner	-2.478	
7.9 Øvrige indtægter	-119.390	-105.843
8 Finansindtægter	-5.862.995	-5.629.477
Udgifter i alt.....	6.509.772	6.203.266
Indtægter i alt.....	-6.509.772	-6.203.266

Regnskabspraksis

Generelt

Kommunens regnskab aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt 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 passiver, herunder gæld vedrørende de selvejende institutioner, som kommunen har driftsoverenskomst med.

Udgifts- og omkostningsbaseret regnskab

Regnskab 2021 er i lighed med foregående års regnskaber alene udarbejdet som udgiftsregnskab.

Et udgiftsregnskab er baseret på transaktionsprincippet. Det betyder, at udgifter og indtægter registreres, når de henholdsvis afholdes/oppebæres. Anlægsudgifter registreres fuldt ud i det år, de afholdes, og systemet indeholder som udgangspunkt ikke omkostningsfordelinger. Et samlet billede af udgiftsregnskabet fremgår af regnskabsopgørelsen.

I det omkostningsbaserede system, som også anvendes i den private sektor, opgøres periodens ressourceforbrug. I stedet for udgifter i henhold til transaktionsprincippet opgøres omkostninger som et udtryk for periodens ressourceforbrug. Det omkostningsbaserede system indebærer, at investeringer og større anskaffelser fordeles over aktivernes levetid i form af afskrivninger.

Fællesskaber

Kommunen deltager i fællesskaber som I/S Vestforbrænding, Baadfarten, A/S Mølleåværket, BIO-FOS Lynettefællesskabet, UU-Nord, og Den erhvervsdrivende fond bag det regionale Væksthus. Derudover har kommunen en ejerandel i Aktieselskabet Lyngby-Nærum Banen. Derudover ejer kommunen 100 % af Lyngby-Taarbæk Forsyning Holding A/S. Værdierne fremgår af regnskabet.

Kommunen udfører regnskabsføringen for Baadfarten og for en del af de selvejende børneinstitutioner.

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

Indtægter er indregnet i regnskabsopgørelsen i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet.

Driftsudgifter i regnskabsopgørelsen indregnes i det regnskabsår, de vedrører, jf. transaktionsprincippet, forudsat at udgifterne er kendte for kommunen inden udløbet af supplementsperioden, der slutter 15. januar i det nye regnskabsår.

Anlægsudgifter indregnes i regnskabsopgørelsen i det/de regnskabsår, hvori anlægsudgiften afholdes. Anlæg afskrives første gang i det regnskabsår, hvori aktivet er endeligt færdigopført og klar til anvendelse og anlægsregnskab er aflagt.

Materielle anlægsaktiver

Aktiver, der har en kostpris over 100.000 kr. og en levetid på mere end et år, indregnes i balancen til kostpris – inkl. installationsomkostninger mv. samt eventuelle indirekte omkostninger, herunder projektering, ledelse mv. Aktiverne afskrives lineært over den forventede levetid fra den 1. januar i det år aktivet er anskaffet.

Aktiver med kostpris på under 100.000 kr. eller en levetid på under 1 år registreres som udgangspunkt ikke i anlægskartoteket og afskrives straks.

Aktiver over 100.000 kr., 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.

Udgifter på over 100.000 kr., der medfører en væsentlig forbedring af et aktivs egenskaber eller en væsentlig forlængelse af et aktivs levetid, aktiveres og afskrives over levetiden for aktivet. Udgifter til mindre reparationer og lignende, som ikke har væsentlig indflydelse på aktivets levetid eller egenskaber i øvrigt, udgiftsføres i det regnskabsår, hvori de afholdes. Der er her ofte tale om vedligeholdelsesarbejder i bredeste forstand.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle aktiver indregnes, hvis de har en kostpris over 100.000 kr. og en forventet levetid på over et år. Afskrivning foretages lineært over aktivets forventede levetid.

Afskrivninger

Afskrivninger foretages lineært over følgende forventede levetider:

- Bygninger 10-50 år
- Tekniske anlæg, maskiner mv. 5-100 år
- Inventar, it-udstyr mv. 3-10 år
- Immaterielle aktiver 3-10 år

Der afskrives ikke på materielle anlæg under udførelse. Først når anlægget tages i brug og anlægsregnskab er aflagt, påbegyndes afskrivning over anlæggets forventede levetid. Der afskrives ikke på grunde.

Infrastrukturelle anlægsaktiver (veje, signalanlæg, broer mv.) samt ikke-operationelle anlægsaktiver (arealer til rekreative formål samt naturbeskyttelses- og genopretningsformål) indregnes ikke i balancen.

Finansielt leasede anlægsaktiver

Leasingkontrakter for materielle anlægsaktiver, hvor kommunen har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), registreres i anlægskartoteket og indregnes til kostprisen. Kostprisen måles som den laveste af enten dagsværdien af det leasede aktiv eller nutidsværdien af minimumsleasingydelse med tillæg af omkostninger. Dagsværdien er det beløb, som et aktiv forventes at kunne omsættes til ved en handel mellem uafhængige parter.

Minimumsleasingydelse svarer typisk til de fremtidige leasingydelser, som kommunen er forpligtet til at betale i leasingperioden. Finansielt leasede anlægsaktiver afskrives over den forventede levetid, der fastsættes efter typen af aktiv.

Finansielle anlægsaktiver

Andele af interessentskaber, som kommunen har medejerskab til, indgår i balancen med den andel af virksomhedens indre værdi, jf. senest foreliggende årsregnskab, som svarer til kommunens ejerandel.

Omsætningsaktiver

Udgifter til indkøb af råvarer, hjælpematerialer samt andre forbrugsvarer udgiftsføres på anskaffelsestidspunktet. Som udgangspunkt optages varebeholdninger ikke i balancen, men hvis der sker betydelige udsving inden for et regnskabsår, vurderes det, hvorvidt udsvinget skal opgøres og medregnes som omsætningsaktiv. Grunde og bygninger registreres altid. Disse måles til kostpris. Værdipapirer er optaget til kursværdien pr. 31. december.

Hensatte forpligtelser

Kommunens gældsforpligtelser i form af pensionstilsagn, der ikke er forsikringsmæssigt af dækket, er opgjort efter aktuarmæssige principper pr. 31.12.2020, idet der er taget udgangspunkt i en pensionsalder på 62 år. Forpligtelsen pr. 31.12.2021 er reguleret for udbetalte tjenestemandspensioner samt hensættelse på 20,3 % af de udbetalte lønninger til tjenestemænd. Der skal ske en aktuarmæssig beregning minimum hvert 5. år.

De opgjorte pensionsforpligtelser omfatter såvel nuværende ansatte som fratrådte tjenestemænd (med opsat pension) samt pensionerede tjenestemænd og efterlevende ægtefælle- og børnepensionister, herunder de tidligere tjenstemandsansatte skattemedarbejdere, der pr. 1. november 2005 er overført til staten.

Kommunens gældsforpligtelse til løbende arbejdsskadeserstatninger er opgjort efter aktuarmæssige principper pr. 31.12.2021. Der skal ske en aktuarmæssig beregning minimum hvert 5. år. Forpligtelsen skal reguleres for udbetalte arbejdsskadeserstatninger samt for arbejdsskader der er tilkendt i Arbejdsskadesstyrelsen i løbet af året, hvor erstatning bliver udbetalt hver måned, indtil den pågældende kan gå på folkepension.

Gæld

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Lånoptagelse

Fra regnskab 2021 ændres praksis, så den opgjorte låneramme for regnskabsåret hjemtages og indtægtsføres i det efterfølgende regnskabsår, hvor gældsbrief bliver underskrevet.

Investeringsoversigt

LÅN = Låneadgang ud over anlægsramme UBA = Udbygningsaftale tilkøbet		Regn- skab 2021	Korr. budget 2021	Restkorr. rådigheds- be- løb 2021	Korr. anlægs- bevilling i alt	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Projekt- afslutning	Over- førsel
SKOLER								
Lindegårdsskolen. Udbygn./indskoling	U	0	0	0	84.219	84.219	02.09.21	0
Lindegårdsskolen - Forbedring og i indretning af udeareal	U	62	62	0	4.520	4.520	04.11.21	0
Hummeltofteskolen – Nybyggeri (200 m2)/renover. omklædningsrum	U	44	44	0	9.989	9.989	27.05.21	0
Forbedrede toiletforhold på sko- lerne	U	2.451	2.309	-142	6.197	6.088	2022	-142
Etablering / Reetablering nordvestlig pavillon Engelsborgskolen	U	19	0	-19	5.670	3.552		-19
Inventar - Ekstra faglokaler Engels- borgskolen - mellemtrin og udskoling	U	0	0	0	781	781	27.01.21	0
Permanent kapacitetsudvidelse Engelsborgskolen	U	0	0	0	3.198	3.198	27.01.21	0
LÅN Fuglsanggårdsskolen, udskiftning vin- duer etape 2 - Klimapulje 2019	U	-22	-22	0	2.238	2.238	04.11.21	0
Ombygning Skovbrynet 46 - Special- undervisning Sorgenfriskolen	U	9	9	0	2.601	2.601	27.05.21	0
Anskaffelse af nyt it-udstyr til skoleme	U	1.878	4.200	2.322	4.200	1.878		2.322
Engelsborgskolen etape 1	U	2.131	926	-1.205	10.974	3.001		-1.205
Engelsborgskolen ombygning omklæd- ningsrum	U	50	130	80	1.608	50		80
Engelsborgskolen puljebeløb faglokaler	U	4.769	4.595	-174	7.194	5.325		-174
Engelsborgskolen planproces ud byg- ningsplan	U	385	765	380	7.861	385		380
Lokale ombyg. Fuglsanggårdsskolen	U	269	269	0	4.206	4.206	16.12.21	0
Lokaleombygninger Virum skole	U	4.450	4.450	0	6.791	6.791	16.12.21	0
Håndværks- designlokale Hummeltofte skole	U	1.938	2.640	701	5.595	2.040	2022	701
Håndværks- designlokale Trongårds sk.	U	383	331	-52	3.685	474		-52
Pulje lokaler på folkeskoler	U	1.099	1.270	171	1.270	1.099		171
Fremtidig indretning af fritidsklub Kolle	U	4.211	4.605	394	6.172	4.256		394
Mindre tilpasning af rammer til special- undervisning	U	436	1.150	714	3.732	436		714
Ændret struktur for klub og ungdoms- skole	U	334	302	-32	1.658	334		-32
Ombygning af Lundtofte skole	U	61.794	63.633	1.839	145.351	99.982		1.839
SKOLER I ALT	N	86.689	91.667	4.978	329.711	247.443		4.978
DAGTILBUD								
Etablering ny daginstitution på Mølleåparken 60	U	1.560	2.087	527	15.577	3.694		527
Carlshøjvej 10A - Ombygning til Trinbrættet	U	155	350	195	1.000	155		195
Ny dagins. Virumvej 33-35 (Bøgely)(1)	U	702	800	98	3.500	702		98
Ny dagins. Virum sk. (motorikhuset)(2)	U	184	700	516	3.500	184		516
Pulje midlertidige løsninger på dagtilbudsområdet	U	652	494	-158	12.163	652		-158
Pulje til genopretning af dagtilbud + køkkener	U	105	180	75	500	105		75
DAGTILBUD I ALT	N	3.358	4.611	1.253	36.240	5.491		1.253
IDRÆT								
Bagsværd Rostadion - opgradering af træningsfaciliteter	U	0	800	800	5.737	0		800
LAR- Alternativ løsning stadion -Etabl. Faskiner m.v.	U	77	209	132	3.978	3.148	31.03.22	132
Etabl. kunstgræs-fodboldbane i Lund- tofte	U	338	527	189	7.721	7.532		189
Renovering Trongårdsskolens svømme- hal	U	13.314	13.314	0	16.319	16.319	25.11.21	0

INVESTERINGSOVERSIGT

LÅN = Låneadgang ud over anlægsramme UBA = Udbygningsaftale tilkøbet		Regn- skab 2021	Korr. budget 2021	Restkorr. rådigheds- løb 2021	Korr. anlægs- bevilling i alt	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Projekt- afslutning	Over- førsel
Renovering af Lundtoftehallen	U	29	29	0	3.104	3.104	26.08.21	0
Minifodboldbaner og lysmaster Boelvej	U	644	1.320	676	1.820	644		676
Etabl. Udearealer Idrætsbyen Beach- håndbold samt ideoplæg	U	1.159	1.270	111	1.270	1.159		111
Etablering to udendørs Padel tennisbaner	U	51	178	127	1.378	51		127
IDRÆT I ALT	N	15.611	17.646	2.035	41.326	31.956		2.035
KULTUR								
Stadsbibliotek -Renovering sorterings- anlæg, servicepunkt, selvbetj. løsn.	U	0	0	0	3.980	3.980	27.01.21	0
Bibliotekstrategi - Flytning café + ny udgang + modernisering publ. omr.	U	202	202	0	1.316	1.316	02.09.21	0
Nedbrydning af væg i Fennbergsalen, Stadsbiblioteket	U	401	175	-227	238	465	R 2021	-227
Genopretning af udeareal Frieboeshvile ved Lyngby stadsarkiv	U	155	590	435	1.420	724		435
KULTUR I ALT	N	758	967	208	6.954	6.485		208
TRÆNING OG OMSORG								
Foranalyse Nyt plejehjem	U	104	300	196	300	104		196
Chr. Xs Allé 95 - Montering service- areal + plejeboliger + omsorgsboliger	U I	0 0	0 0	0 0	1.801 0	1.821 -20	27.01.21	0
Ombygning midl. døgnpladser og træningsenhed – Møllebo	U	356	356	0	4.502	4.502	25.11.21	0
Analyse bygningsmæs. behov - Rehabilitering / genoptræning på sigt	U	1	736	734	1.039	304		734
Etablering af nødgenerator – Møllebo	U	181	585	404	630	226		404
Udskiftning af nødkald Pleje- / Træ- ningscentre	U	1.249	1.319	71	1.544	1.249	R 2021	71
TRÆNING OM OMSORG I ALT	N	1.890	3.296	1.406	9.816	8.186		1.406
HANDICAPPEDE								
Chr. X Allé 95B - ABA-anlæg m.m. vedr. boligdel (tidl. gymnastikbyggn.)	U	100	87	-12	367	380		-12
HANDICAPPEDE I ALT	N	100	87	-12	367	380		-12
GRØNNE OMRÅDER								
Kanalvejsgrunden - Byrumsforskøn- nelse	U	0	103	103	16.114	0		103
Letbane - Byrumsforskønnelse mellem Lyngby hovedgade / Kanalvej	U	0	50	50	0	0		50
Spildevandspumpe og dræning langs bygning - Frederiksdal Fribad	U	62	188	126	723	597	R 2021	126
Etabl. legepladser - i byrum eller ved in- stitutioner (erstatte etabl. moderne le- geplads – centrum (BA18-21)	U	1.790	1.559	-231	8.256	3.108		-231
Renovering af Sluser - Ndr. Mølle + Fuglevad Vandmølle	U	22	9	-13	1.614	1.628	R 2021	-13
Renovering af anløbsbroer Bådebroer samt Spuns- og Bolværk	U	699	728	30	12.637	2.334	2022	30
Træplantning ved motorvejsløjfe	U	147	101	-46	415	147		-46
Øget Biodiversitet og Naturpleje	U	294	300	6	2.126	294		6
Renovering af Fortunfortet	U I	186 0	400 0	213 0	4.886 -4.700	186 0		213 0
Genopretning af legepladser	U	0	200	200	14.876	0		200
Kystsikring i Taarbæk	U I	579 0	1.200 0	621 0	3.653 -2.429	579 0		621 0
GRØNNE OMRÅDER I ALT	N	3.780	4.837	1.057	58.173	8.874		1.057

INVESTERINGSOVERSIGT

LÅN = Låneadgang ud over anlægsramme UBA = Udbygningssafale tilkøbet		Regn- skab 2021	Korr. budget 2021	Restkorr. rådigheds- løb 2021	Korr. anlægs- bevilling i alt	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Projekt- afslutning	Over- førsel
TRAFIKANLÆG								
Udskiftning af byrumsinventar på offentlige veje og i parker	U	0	0	0	3.993	3.993	27.01.21	0
Renovering af broer 2020	U	0	0	0	3.716	3.716	04.03.21	0
Renovering af broer 2021	U	1.426	1.169	-257	1.473	1.426	03.03.22	-257
Slidlag, Retablering af veje 2020	U	0	0	0	7.554	7.554	04.03.21	0
Belægningsarbejder og stikledninger 2021	U	10.022	11.513	1.492	11.513	10.022	03.03.22	1.492
Parkerings- og trafikmæssige tiltag 2021	U	1.675	2.352	677	2.818	1.675	R 2021	677
Cykelstier:	U	479	459	-20	8.271	5.194		-20
- Supercykelstier – Allerødruen	I	0	2	2	-5.384	-2.289	2022	2
- Supercykelsti – Helsingørnuten	U	81	300	219	1.800	337		219
	I	0	0	0	0	0		0
Cykelkælder ved Lyngby Station	U	0	0	0	8.221	8.221		0
	I	-587	-587	0	-2.937	-2.937	04.11.21	0
Letbanen:								
- Udskift. trafiksignaler + belysningsanlæg	U	0	5	5	9.988	6		5
UBA Infrastruktur Hummeltoftevej og rampekryds Skovbrynet/Omfartsvej	U	1.327	2.427	1.100	16.738	15.332		1.100
	I	-1.087	-400	687	-11.538	-11.919	2022	687
- Kommende stitunnel forlængelse forlængelse til Lehwaldsvej	U	2.577	5.155	2.578	5.153	2.577		0
	I	0	-2.578	-2.578	-2.577	0	04.11.21	0
Dyrehavegårds Jorder og tracé: - Midl. foranstaltninger: Grusfortov m.v. Lundtoftegårdsvej – Afledte foranstaltninger DHG	U	549	587	39	3.328	2.706		39
- Ekstra kørespor Lundtoftegårdsvej, fortov, afvanding, afledte, DHG	U	14.788	14.837	49	15.737	14.788		49
UBA - Adgangsvej sydligt tracé – Afledte anstaltninger DHG	U	2	143	142	4.930	4.788		142
	I	0	0	0	-1.516	-1.516	2022	0
- Infrastruktur veje - Område B - Boliger (~ adgangsvejen) - Afledte foranstaltninger DHG	U	4.234	3.556	-678	16.044	14.622		-678
UBA	I	0	0	0	-15.000	-15.000	2022	0
- Ombygning Lundtoftegårdsvej - Afledte foranstaltninger DHG	U	26	200	173	29.152	142		173
UBA	I	0	0	0	-8.200	-1.000		0
Genoprettende vedligehold af Private fællesveje	U	2.994	3.822	828	15.402	12.863		828
Udskiftning til LED – Trafiksignaler	U	-452	-452	0	10.961	10.961	27.05.21	0
Udskiftning af elmålere til vejbelysning	U	2.066	2.066	0	3.471	3.471	25.11.21	0
Trafiktiltag ombygning af Lundtofte skole	U	0	400	400	2.905	542		400
UBA Salg af Kongevejen 79-81	U	3.736	6.000	2.264	6.000	3.736		2.264
	I	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	2022	0
Lyngby Omfartsvej, Slidlag, Autovæm, mm.	U	2.920	2.865	-55	24.566	16.371		-55
Privat fællesvej (implementering + Slidlag)	U	1.553	1.574	21	14.244	1.553		21
TRAFIKANLÆG I ALT	N	42.326	49.414	7.088	183.794	105.933		7.088
MILJØ OG NATUR								
Klimainvesteringer								
LÅN LAR-projekt, Sorgenfrigård Nord	U	3	0	-3	14.760	2.373		-3
LÅN LAR-projekt, Bondebyen	U	303	715	413	10.137	2.966		413
MILJØ OG NATUR I ALT	N	306	715	410	24.896	5.338		410
ADMINISTRATION								
Renovering af rådhus og samling af adm. inkl. borgerservicefaciliteter samt Afståelse af lejemål T12.	N	15.209	13.000	-2.209	251.438	48.109		-2.209
Inventarudgifter samling af rådhus	U	1.717	1.276	-441	11.251	1.717		-441
IT-driftscent-Inventar: Køleanlæg+IT-installationer	U	0	0	0	2.874	2.874	26.08.21	0
Gener. IT-infrastruktur-Sikkerh-Mobilitet	U	5.818	5.691	-127	10.382	10.509		-127
Etabl. IT-driftscenter inkl. Nødstrøm og skrothåndtering	U	25	25	0	6.494	6.494	24.06.21	0

INVESTERINGSOVERSIGT

LÅN = Låneadgang ud over anlægsramme UBA = Udbygningsaftale tilkøbet		Regn- skab 2021	Korr. budget 2021	Restkorr. rådigheds- løb 2021	Korr. anlægs- bevilling i alt	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Projekt- afslutning	Over- førsel
Udskiftning af printere	U	205	1.564	1.359	3.128	205		1.359
Projektledelse/myndighedsbehandling DHG- projekt	U	2.232	2.248	16	11.476	8.636		16
Bygningseftersyn 1 & 5 år CAE	U	0	63	63	0	0		63
Projektledelse/myndighedsbehandling Letbane m.m.	U I	3.060 0	3.887 0	827 0	17.719 0	8.735 -51		827 0
ADMINISTRATION I ALT	N	28.266	27.754	-513	314.762	87.228		-513
PULJEBELØB								
Anlægspuljen for uforudsete Anlægsbehov	U	0	124	124	0	0		124
Byudvikling Virum Sorgenfri	U	188	250	62	5.768	206		62
Interim-konto/projektafslutninger DHG- programmet	U	49	100	51	293	78		51
PULJEBELØB I ALT	N	238	474	237	6.061	284		237
KOMM. EJENDOMME/KØB M.M.								
Mindre bygningsmæssige justeringer under 0,5 2020	U	0	0	0	2.597	2.597	04.03.21	0
Mindre bygningsmæssige justeringer under 0,5 2021	U	1.014	1.097	82	1.097	1.014	R 2021	82
Køb af andelslejligheder i Rådved	U	819	819	0	6.000	819	R 2021	0
ABA-anlæg kommunale ejendomme	U	503	300	-203	522	505		-203
Sikringsopgaver (AIA,ADK,video) + ser- viceaftale - Kommunale ejendomme	U	1.681	1.099	-581	5.402	2.183		-581
Etablering affaldsskure, indkøb Sorte- ringsspande på kommunale institutioner	U	1.315	894	-421	4.077	2.110		-421
Visionsprogram for Kongens Lyngby	U I	1.446 0	1.790 0	344 0	3.950 -1.800	1.510 0		344 0
Pulje til mindre bygningsarbejder, bor- gernære områder	U	136	676	539	5.200	4.061		539
Optegning af ejendomsportefølje	U	3.750	3.330	-420	4.346	3.750		-420
Bygningsvedligehold kommunale ejd.	U	0	0	0	8.861	8.861	27.01.21	0
Etabl. af 36 perm.og 17 midl.flygtninge- boliger - opr. antal og indbyrdes for- deling efterflg. Revideret.	U I	0 0	0 0	0 0	5.945 -1.753	5.945 -1.753	27.01.21	0 0
Interim-driftsplads og afledte arbejder	U	123	1.074	951	7.789	2.603		951
Etablering af fælles driftsplads på Firskovvej (permanent løsning)	U	1.291	1.757	466	6.035	3.567		466
Genhusning musikskole ifm. Skimmelsvamp	U I	2.243 0	2.309 -29	66 -29	5.587 -29	5.521 0	31.03.22	66 -29
KOMMUNALE EJENDOMME I ALT	N	14.321	15.116	794	63.826	43.293		794
ORDINÆR ANLÆGSRAMME I ALT	N	197.644	216.585	18.941	1.075.927	550.892		18.941

INVESTERINGSOVERSIGT

LÅN = Låneadgang ud over anlægsramme UBA = Udbyningsaftale tilkøbet		Regn- skab 2021	Korr. budget 2021	Restkorr. rådlig- hedsbe- løb 2021	Korr. anlægs- bevilling i alt	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Projekt- afslutning	Over- førsel
EJENDOMME – EJENDOMSSALG								
Dyrehavegårds Jorder og tracé, Div. tværgående omkostninger:								
Salg af omr. C3+C4 tracé Nord – DHG	I	0	0	0	-94.000	-94.000	26.08.21	0
Område C3+C4 tracé Nord DHG - Fri- Købsvederlag	I	0	0	0	29.623	29.623	26.08.21	0
Salg i område C1 syd tillægsaftale	I	0	0	0	-513	-513	02.09.21	0
Pakket sum: DHG - Div. omk., bygge- modn. (inkl. støjværn og gasledning), ledn. arbejds samt arealsalg m.v.	N	3.749	3.982	233	90.457	36.463		233
UBA Flytning af støjvold - Områder B (ud- skilt fra tværgående byggemodning)	U I	0 0	0 0	0 0	11.393 -3.300	11.393 -3.300	04.03.21	0 0
Ejd. salg/frikøbsvederlag/ØK 14.12.17, lukket sag 36 og KMB 8.5.18, luk. sag 22	U I	2 -1.225	0 -1.223	-2 2	1.378 -46.893	1.475 -46.991	08.04.21	0 0
Kanalvejsgrunden - Byggemodning - tillæg vedr. UBA	U I	0 0	109 0	109 0	10.183 0	10.095 -21	2022	109 0
Frikøb af tilbagekøbsdeklarationer 2021	U I	35 -7.899	0 -8.081	-35 -182	35 -7.899	35 -7.899	31.03.22	-35 -182
Frikøb af tilbagekøbsdeklarationer 2020	U I	0 0	0 0	0 0	0 -8.632	46 -8.678	08.04.21	0 0
Salg af lejligheder i Eremitageparken 2021	U I	43 -2.691	100 -2.748	57 -57	100 -2.748	43 -2.691	16.12.21	0 0
Salg af diverse ejendomme	U I	243 -22.000	1.171 -22.000	927 0	4.840 -31.568	1.381 -31.568		927 0
Salg af ejendom	U I	114 0	150 0	36 0	352 0	116 0		36 0
Salg af ejendom	U I	349 0	500 0	151 0	700 0	349 0		151 0
Salg af ejendom	U I	764 -30.065	927 -30.000	163 65	3.010 -30.000	1.487 -30.065		163 65
Salg af stadion – foranalyser	U	2.539	3.809	1.270	6.000	4.730		1.270
EJENDOMSSALG I ALT	N	-56.041	-53.304	2.736	-67.482	-128.489		2.736
NETTOANLÆGSPORTEFØLJE TOTAL	N	141.603	163.280	21.677	1.008.445	422.404	-	21.677

Anlægsbemærkninger (specifikke)

ORDINÆR ANLÆGSPORTEFØLJE

SKOLER

Forbedrede toiletforhold på skolerne

Der er i budget 2018-2021 afsat midler til renovering af kommunens skoletoiletter. Det er besluttet (KMB 20.12.2018, sag 6 og KMB 02.04.2020, sag 10), at prioritering af pulje blev taget på baggrund af en faglig vurdering af forholdene på de enkelte skoler og efter dialog med skolelederne. Der blev herefter foretaget en screening af hvilke skoler og toiletter, der skulle prioriteres. Screeningen resulterede i valg af 3 skoler, vurderet efter antal toiletter pr. elev og disses tilstand. Disse er Engelsborgskolen, Hummeltofteskolen og Fuglsanggårdsskolen.

Alle delprojekter på ovennævnte skoler er nu afsluttede, og projektet er klar til regnskabsafregning. Med udgangen af 2021 tilbagestår et merforbrug på 0,142 mio. kr. Merforbruget overføres til 2022, hvor der er et rådighedsbeløb på 0,250 mio. kr. Der aflægges anlægsregnskab i 2022.

Etablering/reetablering nordvestlig pavillon – Engelsborgskolen

I 2018 blev der opsat pavilloner for at tilvejebringe 4 basislokaler og SFO-forhold på Engelsborgskolen. Den eksisterende pavillon på skolen er nedtaget, boldbur er flyttet, og der er etableret ny cykelparkering. Det er besluttet at købe pavillonerne og efterfølgende er det besluttet at permanentgøre pavillonerne, hvorved de kan efterleve myndighedskrav til permanente bygninger (KMB 05.03.2020 sag 3, KMB 12.04.2021 sag 16 og Budget 2022-2025).

Ved udgangen af 2021 tilbagestår et merforbrug på 0,019 mio. kr. Merforbruget overføres til 2022, hvor der er afsat rådighedsbeløb på 8,038 mio. kr.

Anskaffelse af nyt it-udstyr til skolerne

Delbudget for skole IT-udstyr til kommunens elever på 4,2 mio. kr. blev overført til anlægsrammen i 2019 (KMB 27.06.2021, sag 3). Gennemførelse af projektet er siden forsinket, og der er et mindreforbrug på 2,322 mio. kr. i 2021, som skyldes problemer ift. bestilling og levering af computere til kommunens elever. Med udgangen af 2021 tilbagestår et restbudget på 2,322 mio. kr. Mindreforbruget overføres til 2022.

Engelsborgskolen etape 1

I budget 2020-23 er det besluttet at afsætte midler til bl.a. udbygning af Engelsborgskolen. Der afsættes 68,1 mio. Kr. (KMB 05.03.2020, sag 3) til første fase af skoleombygningen. Tidsplanen for projektet er justeret hvorved projektet forventet afsluttet i 2025 (KMB 08.04.2021, sag 19), og der er ved budget 2022-2025 givet en tillægsbevilling på 13,1 mio. Kr. (KMB 24.06.2021, sag 3).

Ultimo 2021 er der et merforbrug på 1,205 mio. kr. som skyldes at udgiften til intern projektstyring ikke var tilstrækkeligt periodiseret i budgettet. Årsagen er desuden også rådgiverressourcer til opklaring af placering af pavilloner på matrikler. Merforbruget overføres til 2022 hvor der er et budget på 3,323 mio. kr.

Engelsborgskolen ombygning omklædningsrum

Ved beslutning (KMB 05.03.2020, sag 3) afsættes der budget til ombygning af omklædningsrum på Engelsborgskolen. Projektet var oprindeligt forventet færdiggjort i 2021, men projektet er forsinket idet der er konstateret udfordringer med udvendigt dræn. Ved udgangen af 2021 tilbagestår et restbudget på 0,080 mio. kr. Mindreforbruget overføres til 2022.

Engelsborgskolen puljebeløb faglokaler

Ved beslutning (KMB 05.03.2020, sag 3) afsættes der budget til ombygning af faglokaler på Engelsborgskolen. Ombygningen skal imødegå nye krav til undervisning i håndværk og design og tilvalgsfag som musik, billedkunst og madkundskab (KMB 28.05.2020, sag 9). Arbejdet er udført i 2021

(KMB 24.06.2021, sag 32) og deri indgår leje af pavillon. Med udgangen af 2021 er der et merforbrug på 0,174 mio. kr. Merforbruget overføres til 2022 hvor der er et budget på 1,215 mio. kr.

Engelsborgskolen planproces udbygningsplan

Ved beslutning (KMB 05.03.2020, sag 3) afsættes der budget til planproces og videre bearbejdning af udbygningsplanen for Engelsborgskolen. Det er besluttet (KMB 04.11.2021 sag 24) at udvide projektet til også at omfatte idéoplæg til indretning af en multihal på skolen. Ved regnskab 2021 tilbagestår et restbudget på 0,380 mio. kr. Mindreforbruget i 2021 skyldes, at projektet er igangsat senere end forventet. Mindreforbruget overføres til 2022.

Håndværk- og designlokale Hummeltofte skole

I budget 2021-2024 (KMB 26.06.2020, sag 25) afsættes der budget til etablering af et håndværk- og designlokale på Hummeltofteskolen. Det er oprindeligt planlagt til udførelse i 2021, således at lokalerne kan være til rådighed ved eksamensafholdelse i 2021. Det er besluttet (KMB 07.10.2021, sag 20) at justere projektet som følge af udfordringer med bygningens konstruktion på den oprindeligt planlagte lokation. Lokationen er ændret, hvilket betyder, at projektet er blevet mere omfattende end planlagt. Projektet er som følge heraf forsinket og forventet færdiggjort i 2022.

Projektet udviser i 2021 et mindreforbrug på 0,701 mio. kr. Mindreforbruget i 2021 skyldes, de omtalte projektændringer. Mindreforbruget overføres til 2022.

Håndværk- og designlokale Trongårdsskolen

I budget 2021-2024 (KMB 26-06-2020, sag 25) afsættes der budget etablering af et håndværk- og designlokale på Trongårdsskolen. Det er oprindeligt planlagt til udførelse i 2021 således at lokalerne kan være til rådighed ved eksamensafholdelse i 2021. Det er besluttet at udsætte projektet til 2022 (KMB 07.10.2021, sag 22). Projektet udviser i 2021 et merforbrug på 0,052 mio. kr. Merforbruget overføres til 2022 hvor der er et budget på 3,263 mio. kr.

Pulje lokaler på folkeskoler

I budget 2021-2024 er der afsat en pulje til ikke specificerede ud- og ombygninger på skoleområdet. Det er besluttet (KMB 08.04.2021 sag 20), at igangsætte et projekt vedrørende udbedring af madkundskabslokalet på Taarbæk Skole, og til et idéoplæg for madkundskabs- og musiklokaler på tværs af kommunens skoler. Det nye skolekøkken på Taarbæk Skole blev udført i sommeren 2021, og de øvrige projekter er i planlægningsfasen. Med udgangen af 2021 tilbagestår et restbudget på 0,171 mio. kr. Mindreforbruget overføres til 2022.

Fremtidig indretning af fritidsklub Kolle

I budget 2020-23 (KMB 08.10.2020 sag 2) er det besluttet at nedlægge pavillonerne på Skolebakken 21. Det er i budget 2021-2024 besluttet at tilpasse lokalerne på Virum Skole, således at der er mulighed for at samle klubaktiviteterne på skolen. Klubben er flyttet ind på Virum skole. Pavillonerne forlænges frem til 31. maj 2022 på grund af manglende kapacitet på dagstilbudsområdet. Derefter nedrives pavillonerne og arbejdet med reetablering af området igangsættes. Med udgangen af 2021 tilbagestår et restbudget på 0,394 mio. kr. Mindreforbruget overføres til 2022.

Mindre tilpasning af rammer til specialundervisning

Der er afsat (KMB 08.10.2020, sag 11) 3,695 mio. kr. til projekt om mindre tilpasninger af fysiske rammer til specialundervisning. Projektet var berammet til udførelse i 2021. Det konkrete indhold i projektet er besluttet (KMB 12-12-2020, sag 34) og vedrører ombygning af Carlsvognen / Lindgårds- og Heldagsskolen. Fra projektet er der i 3. budgetopfølgning udskilt et budget til diverse øvrige tiltag, der understøtter omstillingerne på specialundervisningsområdet.

Med udgangen af 2021 tilbagestår et restbudget på 0,714 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en tidsforskydning pga. afventende byggesagsbehandling. Mindreforbruget overføres til 2022.

Ændret struktur for klub og ungdomsskole

Det er besluttet (KMB 06.02.2020, sag 18) at reservere en del af puljen til ændret struktur for Klub og ungdomsskole. Budgettet er efterfølgende udmøntet til konkrete initiativer på klubområdet (KMB 17.12.2020, sag 34).

Ved udgangen af 2021 er der et merforbrug på 0,032, der overføres til 2022, hvor der er et budget på 1,052 mio. kr.

Ombygning af Lundtofte skole)

Projektet omhandler modernisering samt opførelse af en tilbygning på Lundtofte Skole inklusive en biblioteksløsning samt aktiviteter i forbindelse med genhusning.

Der har i 2021 været to behandlinger af projektet (KMB 22.04.2021, sag 28 og KMB 04.11.2021, sag 32).

Med udgangen af 2021 er der et mindreforbrug på 1,839 mio. kr., som tilskrives forsinkelse af projektet. Mindreforbruget overføres til 2022.

DAGTILBUD**Etablering ny daginstitution på Mølleåparken 60 (tidligere Nøjsomhedsvej)**

Det er besluttet at genetablere en daginstitution efter nedrivning af Børnehuset Troldebo (KMB 28.06.18, sag 17), i første omgang udarbejdes forundersøgelser. Der er efterfølgende i forbindelse med udmøntning af budget 2020-2024 er det besluttet at afsætte budget til at bygge en daginstitution på Nøjsomhedsvej (KMB 05.03.2020., sag 3). I forbindelse med budget 2021-2024 blev det besluttet at udvide institutionen til 180 børneenheder. Projektets tidsplan er udskudt med 6 måneder (KMB 27.05.2021, sag 17).

Efterfølgende er det besluttet justere daginstitutionens størrelse til 138 børneenheder, grundet skift af lokation (KMB 24.06.2021, sag 45).

Projektet er i sin indledende fase. Der arbejdes med udarbejdelse af byggeprogram suppleret med skitseforslag, idet der pt. arbejdes med den generiske del. Projektet forventes færdiggjort i 2026. Projektet udviser i 2021 et mindreforbrug på 0,527 mio.kr. Årsagen til mindreforbruget er, at grundforholdene stadig undersøges. Mindreforbruget overføres til 2022.

Carlshøjvej 10A - Ombygning til Trinbrættet

Børnehuset Trinbrættet drives i dag i midlertidigt pavillonbyggeri. Den lovpåkrævede ombygning af Trinbrættets nuværende pavilloner ventes at være økonomisk bebyrdende for kommunen, uden at bygningerne herefter vil have stor værdi. Derfor er det besluttet (KMB 27.06.2019, sag 27) at ombygge lejemålet på Carlshøjvej 10A til daginstitution efter, at bygningen ikke længere skal anvendes til genhusning af Lundtofte Skoles ældste klasser. Renovering af Lundtofte skole er forsinket og derfor er der behov for at anvende Carlshøjvej til genhusning ca. ½-år længere frem til medio 2022 (KMB 07.10.2021, sag 19). Ultimo 2021 er der igangsat arbejder vedrørende forundersøgelser og udarbejdelse af dispositionsforslag.

Med udgangen af 2021 er der et mindreforbrug på 0,195 mio. kr., som skyldes forsinkelse i projektet. Mindreforbruget overføres til 2022.

Tre nye daginstitutioner

Der er i budgetaftale 2021-2024 afsat budget til etablering af 3 nye daginstitutioner. Det forventes at daginstitutionerne kan rumme 180 børneenheder, og at de kan tages i brug i henholdsvis 2026, 2027 og 2028.

Der er identificeret lokaliteter til de første to daginstitutioner.

1. Ny daginstitution Virumvej 33-35 (Bøgely)

Det er besluttet at påbegynde de indledende arbejder med at etablere en daginstitution på Virumvej 33-35 (KMB 27.05.2021 sag 16).

Projektet udviser i 2021 et mindreforbrug på 0,098 mio. kr. Mindreforbruget overføres til 2022.

Årsagen til mindreforbruget er en forsinkelse af delprojekt vedr. fællesdriftsplads for daginstitutionens byggeri som følge af ressourceudfordringer. Mindreforbruget overføres til 2022.

2. Ny daginstitution Virum Skole (Motorikhuset)

Det er besluttet at påbegynde de indledende arbejder med at etablere en daginstitution på Virum Skole (KMB 27.05.2021 sag 16).

Projektet udviser i 2021 et mindreforbrug på 0,516 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget skyldes en forsinkelse af delprojekt vedr. fællesdriftsplads for daginstitutionens byggeri som følge af ressourceudfordringer. Mindreforbruget overføres til 2022.

3. Ny daginstitution 3

Der er ikke besluttet en lokalitet til daginstitution 3 endnu. Projektet har ikke forbrug eller budget i 2021. En mulig placering af daginstitutionen ved Dyrehavegård undersøges, idet denne lokation har nogle planmæssige forhold der kræver yderligere undersøgelse (KMB 27.05.2021, sag 16).

Pulje midlertidige løsninger på dagtilbudsområdet

Der er i budget 2021-2024 afsat budget til håndtering af midlertidige kapacitetsudfordringer på dagtilbudsområdet.

Budgettet er således afsat til at midlertidige løsninger ved mindre tilpasninger af eksisterende bygninger, skovbørnehavetilbud i eksisterende dagtilbud og lignende.

Ved udgangen af 2021 tilbagestår et merforbrug på 0,158 mio. kr. Merforbruget overføres til 2022. I 2022 er der et budget på 12,049 mio. kr.

Pulje til genopretning af dagtilbud + køkkener

Der er i budget 2021-2024 afsat en pulje til genopretning af daginstitutioner. Heraf er noget af budgettet afsat til opgradering af 15 køkkener fra tekøkken til modtagerkøkken samt genopretning af eksisterende modtager- og anretter køkkener til nutidig standard.

Ved udgangen af 2021 tilbagestår et mindreforbrug på 0,075 mio. kr. Mindreforbruget overføres til 2022.

IDRÆT

Bagsværd Rostadion-opgradering træningsfaciliteter

I Budgetaftale 2015 blev der afsat 2,60 mio. kr. (Lyngby-Taarbæk Kommunes andel) til et indskud i 'Fonden Danmarks Rostadion'. Projektets formål er en modernisering af Rostadion og forskønnelse af terrænet omkring stadionanlægget. Projektet har siden modtaget budgetforøgelser ved politiske behandlinger som følge af et højere licitationsresultat hvorefter den samlede anlægssum udgør 5,737 mio. kr. Efterfølgende er projektet løbet ind i en række vanskeligheder med baggrund i udfaldet af statslige klageorganers stillingtagen til klager vedr. kommunale myndighedsafgørelser. I løbet 2021 har der (KMB 04.11.2021, sag 30) været fremrykket 0,7 mio. kr. til 2021. På grund af de opstående vanskeligheder i projektets fremdrift er der ikke afholdt udgifter i 2021, og mindreforbruget svarer dermed årets budget på 0,8 mio. kr.

Mindreforbruget overføres til 2023, idet det afventes, hvorledes projektets fremadrettede situation udvikler sig.

LAR – Alternativ løsning stadion – Etablering af faskiner m.v.

Der aflægges anlægsregnskab i indeværende udvalgsrunde, sideløbende med kommunens regnskabssag. Et mindreforbrug på 0,132 mio. kr. overføres til 2022 og behandles i anlægsregnskabssagen.

Etablering kunstgræs-fodboldbane i Lundtofte

Det er i forbindelse med udmøntning af salg af arealer ved Trongårdsområdet (KMB 09.10.2017, sag 2) besluttet at afsætte midler til etablering af kunstgræsbaner i Lundtofte. Forventningen var at der kunne skaffes medfinansiering fra eksterne fonde. Finansiering fra eksterne midler var ikke mulig og derfor blev der i Budget 2019 afsat ekstra midler til anlægsarbejderne med en forventet færdiggørelse i 2020. Efterfølgende er det besluttet (KMB 26.06.2020, sag 31) at udvide projektet til også at indeholde udskiftning af græstæppe på en eksisterende kunstgræsbane.

Kunstgræsbanens placering er fastlagt og placeres på Lundtofte Boldklubs nordligste bane og erstatter således den nuværende opvisningsbane. Kunstgræsbanen er udført og indviet i 2020. I 2021 er der udført enkelte tilretninger, bl.a. udskiftning af granulatfang grundet støjgener.

Med udgangen af 2021 tilbagestår et restbudget på 0,189 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært, at myndighedsfasen krævede to nabohøringer i stedet for en for at opnå byggetilladelse, hvilket forsinkede projektet. Desuden har nedsivningstilladelse taget længere sagsbehandlingstid for myndighed end forventet. Mindreforbruget overføres til 2022.

Minifodboldbaner og lysmaster Boelvej

For at udvide Hummeltofteskolens idrætsfaciliteter er det besluttet (KMB 17.12.2020, sag 12) at indkøbe demonterbart kunstgræs, hvorved kommunens øvrige idrætsfaciliteter kan bringes i anvendelse. Kunstgræsset er modulopbygget og kan genanvendes i mange år. Ved etablering af lys på minifodboldbanerne vil det være muligt at flytte indendørs fodbold ud af hallerne.

Der er et mindreforbrug i 2021 på 0,676 mio. kr., som følge af at høringsproces vedrørende lysmaster afventer. Mindreforbruget overføres til 2022.

Etablering udearealer Idrætsbyen beachhåndbold / ideoplæg

Der skal etableres (KMB 27.05.2021, sag 15) en beachhåndboldbane ved Lyngby Idrætsby, og der skal udarbejdes et idéoplæg til indretning af et udendørs trænings- og bevægelsesmiljø og ideoplæg til indretning af café- og opholdsområdet i idrætsbyen.

Beachhåndboldbanen er færdiggjort og tilbage er et mindreforbrug på projektet i 2021 på 0,111 mio. kr., som overføres til 2022 med henblik på at færdiggøre idéoplæg til indretningen af café- og opholdsområdet.

Etablering af to udendørs Padel tennisbaner

Det er besluttet (KMB 24.06.2021, sag 38) at etablere to Padel tennisbaner ved Lyngby Idrætsby med forventet færdiggørelse i 2021.

Der er et mindreforbrug på 0,127 mio. kr., der skyldes at projektet er forsinket. Mindreforbruget overføres til 2022.

KULTUR**Genopretning udeareal Friboeshvile (Lyngby Stadsarkiv)**

Det er besluttet, at (ØK 01.03.2018, sag 14 og 04.10.2018, sag 14) tidligere lejemål Friboeshvile, Prinsessestien 5 indføres i det samlede parkområde med lavt plejeniveau. Dertil åbnes bondehus og træskur for forenings-, formidlings- og kulturaktiviteter. Det er besluttet at afsætte midler til at genoprette arealet i to faser, idet den første fase er gennemført. Det er besluttet (KMB 29.04.2021 sag, 11) at afsætte midler til at gennemføre fase to af arealets omdannelse til park.

Med udgangen af 2021 tilbagestår et restbudget på 0,435 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at oprensning stadig pågår og dialog med myndighederne om niveauer m.m.

TRÆNING OG OMSORG**Foranalyse vedr. nyt plejehjem**

Det er i budget 2021-2024 besluttet at udarbejde en foranalyse vedrørende et nyt plejehjem, der skal imødekomme den forventede kommende stigning i antallet af +80-årige efter 2026. Det er besluttet, at alternativer til et kommunalt anlagt plejecenter skal undersøges – herunder mulighederne for etableringen af et friplejehjem. Mulige placeringer er politisk behandlet (KMB 04.03.2021, sag 26), og det er besluttet, at der skal arbejdes videre med at etablere et friplejehjem (KMB 24.06.2021, sag 21).

Der er realiseret et mindreforbrug på 0,196 mio. kr., der skyldes at, undersøgelserne vedrørende placering af nyt plejehjem har været billigere end forventet. Mindreforbruget overføres til 2022.

Analyse bygningsmæssige behov - Rehabilitering / genoptræning på lang sigt

I budget 2019 er der afsat midler til en analyse målrettet en langsigtet bygningsfysisk løsning for placering af træningsenheden.

Der har ikke været aktivitet på projektet i 2021, og derfor er der et mindreforbrug på 0,734 mio. kr. Mindreforbruget overføres til 2022.

Etablering af nødgenerator – Møllebo

I budget 2019 er der afsat midler til etablering af en nødgenerator på Træningscenter Møllebo med forventet færdiggørelse i 2020. Nødgeneratoren er besluttet som en del af kommunens Sundheds-

beredskabsplan for 2018-22, hvori det forudsættes, at der etableres en nødgenerator på Træningscenter Møllebo. Entreprisearbejder er påbegyndt i 4. kvartal 2021 og forventes afsluttet i 2022. Der er et mindreforbrug på 0,404 mio. kr., som tilskrives at entreprisarbejder er igangsat senere end planlagt. Mindreforbruget overføres til 2022.

HANDICAPPEDE

Chr. X Allé 95B – ABA-anlæg m.m. vedr. boligdel (tidl. gymnastikbygning)

Anlægsprojektet (KMB 30.08.18 sag 15) skal imødegå myndighedskrav om automatisk brandalarmeringsanlæg i de to boliger til beboere med autisme – boliger som er opført i den tidligere gymnastikbygning. Anlægget skal tilkobles allerede eksisterende ABA-central placeret på Chr. Xs Allé 97 G, hvor de resterende 18 boliger er. Med opgaven vil der desuden være ind- og udvendige følgearbejder samt reetablering i terræn.

Arbejderne er udførte, dog udestår der en endelig afklaring af potentielle ekstraarbejder. Med udgangen af 2021 er der et merforbrug på 0,012 mio. kr., som overføres til 2022. Der er ikke yderligere budget på projektet.

GRØNNE OMRÅDER

Kanalvejsgrunden – Byrumsforskønnelse

I 2015 afsættes et rådighedsbeløb på 15,367 mio. kr. til Kanalvejsgrunden med forventet afslutning i 2019.

Projektet omfatter byrumsforskønnelse og rekreativt område ved Fæstningskanalen, delområde Kanalparken og etablering af P-oplysningssystem til P-Ring.

Projektet afventer Lyngby-Taarbæk Forsynings projekt "Klimatilpasning af det centrale Lyngby" samt resultatet af "Parallelopdraget for Kongens Lyngby Centrum", og derfor er projektet udskudt. Projekteringen forventes påbegyndt i 2022. Den endelige færdiggørelse af projektet er udskudt til 2026-27 for at passe med tidsplanen for forsyningens klimatilpasningsprojekt.

Med udgangen af 2021 er der et restbudget på 0,103 mio. kr. som skyldes at projektet afventer udviklingen i ovenstående relaterede Projekter. Mindreforbruget overføres til 2022.

Letbane-Byrumsforskønnelse mellem Lyngby hovedgade og Kanalvej

Projektet omfatter byrumsforskønnelse og rekreativt område ved Klampenborgvej mellem Lyngby Hovedgade og Kanalvej.

Projektet blev oprindeligt opført med rådighedsbeløb alene i 2019 (KMB 03.09.2015, lukket sag 23). Projektet afventer resultatet af "Parallelopdraget for Kongens Lyngby Centrum", og er derfor udskudt. Projekteringen forventes påbegyndt i 2022.

I forbindelse med budget 2022-2025 er det besluttet at forlænge projektet, og således er projektets slutår ændret fra 2025 til 2026.

Med udgangen af 2021 er der et restbudget på 0,050 mio. kr.. Mindreforbruget overføres til 2022.

Etablering af legepladser - i byrum eller ved institutioner

Bevillingen er etableret i forbindelse med fordeling af pulje - Trongårdens Byområde (KMB 09.10.2017, sag 2). Siden er det besluttet at udvide projektet, der nu indeholder renovering af legepladser ved Taarbæk Havn, Den Grønne Legeplads og 3 legepladser ved Virum Skole.

Projektet udviser et merforbrug på 0,231 mio. kr. som overføres til 2022. merforbruget skyldes en højere registrering af intern projektledelse. Dette skal ses i sammenhæng med projektet *genopretning legepladser*, hvor et tilsvarende mindreforbrug er registreret.

Renovering af anløbsbroer, bådebroer, spuns og bolværk

Projektet er afgivet i budget 2020-2023, efter et eftersyn af træspuns ved Lyngby Dameroklub og Folkeparken, af bådebroer, bolværk og træspuns ved Lyngby Roklub og af Bådfartens anløbsbroer. Der er pt. et større vedligeholdelsesbehov.

Ved udgangen af 2021 udviser projektet et mindreforbrug på 0,030 mio. kr. som overføres til 2022.

Spildevandspumpe og dræning langs bygning – Frederiksdal Fribad

Der er etableret ny brønd med fedtudskiller samt pumpebrønd med ny dimensioneret spildevandspumpe. Placeringen er flyttet fra den oprindelige placering i huset til en ny placering i græsareal på bagside af bygningen.

Der er tillige etableret brønd for optagelse af drænvand, for at adskille beskidt vand og dræn / regnvand, og for at undgå unødvendig megen tilførsel af vand til forsyningen. Der henstår nu at få tilladelse til at tilbageføre drænvandet til Furesøen. Tilladelsen forventes at kunne indhentes i første halvår 2022.

Med udgangen af 2021 er der et mindreforbrug på 0,126 mio. kr., som overføres til 2022. Anlægsregnskab aflægges i 2022. Der er ikke afsat rådighedsbeløb i 2022.

Træplantning ved motorvejssløjfe

Det er besluttet (KMB 27.08.2020, sag 20) at etablere beplantning af motorvejssløjfen nord for Klampenborgvej. Beplantningen skal sikre områdets grønne udtryk og en øget biodiversitet. I 2021, er der sket forberedende jordbearbejdning på arealet for at mindske væksten af den invasive art canadisk gyldenris. Derudover er der anbragt en stor sten som landskabselement, som blev fundet i forbindelse med byggeri på Lundtoftegårdsvej. Der er forberedt udbud af beplantningsopgaven, som skal udføres i foråret 2022.

I budget 2021 blev der, som et nødvendigt anlægsbehov afsat et budget på 0,1 mio. kr. til forberedende anlægsarbejder. I løbet af 2021 er de forberedende anlægsarbejder blevet udført, mens der samtidig er sket mere arbejde i planlægningen af det fremtidige anlægsarbejde. Ultimo 2021 er der et merforbrug på 0,046 mio. kr. som skyldes yderligere planlægning af projektet. Merforbruget overføres til 2022. I 2022 er der et budget på 0,315 mio. kr. der nedbringes med merforbruget fra 2021.

Øget biodiversitet og naturpleje

I forbindelse med budget 2021-2024 er det besluttet at igangsætte et projekt, der har til formål at øge biodiversiteten gennem ændret drift- og vedligeholdelse af de grønne arealer. Projektet er tæt koblet til "Naturvenlig drift på kommunale arealer" ifm. konkurrencen "Danmarks vildeste kommune". Fællesnævneren i alle aktiviteterne er et fokus på at gøre kommunens natur rigere ved at øge biodiversiteten både gennem driftsomlægninger og en række mindre anlægsprojekter. I 2021 er de første driftsomlægninger af eksempelvis græsslåning og naturpleje igangsat, og de første anlægsprojekter er gennemført. En række yderligere aktiviteter er planlagt, så de er mulige at få gennemført i 2022. Der er et mindreforbrug på 0,006 mio. kr., der overføres til 2022.

Renovering af Fortunfortet

Der er ved (KMB 17.12.2020, sag 6) afgivet en indtægtsbevilling på 4,7 mio. kr. samt en udgiftsbevilling på 4,886 mio. til et grundsikrings- og renoveringsprojekt for Fortunfortet. Arbejdet udføres med støtte fra Aage og Johanne Louis-Hansens Fond.

Der er i 2021 et mindreforbrug på 0,213 mio. kr. som skyldes at ansøgning om byggetilladelse fra Slots- og Kulturstyrelsen, har taget længere tid en forventet. Mindreforbruget overføres til 2022.

Genopretning af legepladser

Der er på baggrund af et eftersyn af kommunens legepladser konstateret et vedligeholdelseefterslæb. På denne baggrund er det besluttet (KMB 27.05.2021, sag 17) at afsætte budget til genopretning af legepladser.

Der er et mindreforbrug på 0,200 mio. kr. der skyldes at projektets opstart er forsinket. Mindreforbruget overføres til 2022

Kystsikring i Taarbæk

I budget 2021-2024 blev det besluttet at igangsætte arbejdet med at lave et skitseprojekt for kystsikring i Taarbæk. Det er i 2021 besluttet (KMB 04.11.2021, sag 12), at udvide borgerinddragelses processen med finansiering fra Realdania og Miljøministeriet.

Der er et mindreforbrug på 0,621 mio. kr. i 2021, der skyldes at udbuddet af teknisk rådgivning er blevet forsinket. Mindreforbruget overføres til 2022.

TRAFIKANLÆG

Supercykelsti – Allerødruten

Anlæg af cykelstien er planlagt (TMU 11.06.2013 sag 6 og KMB 06.03.2014 sag 2) i 2 etaper, hvor etape 1 er afsluttet. De efterfølgende aktiviteter (hovedsageligt 2. etape) er budgetlagt i perioden 2021-2022 med refusionsmæssig hjemtagelse i 2022-2024.

Kommunen har været i dialog med Vejdirektoratet, der bestyrer den statslige medfinansiering, om tilpasning af projektet, da kommunen havde ønske om at udskyde anlæg af etape 2 til slutningen af 2020'erne. Vejdirektoratet har ikke accepteret denne anmodning, og forvaltningen har derfor indstillet, at etape 2 bortfalder, hvilket er besluttet (KMB 08.10.2020, sag 7).

Der er et tilbagebetalingskrav fra etape 2 på 0,479 mio. kr., der er tilbageført til Vejdirektoratet i 2021. Projektet er afsluttet i 2021 med et merforbrug på 0,018 mio. kr. Der kan aflægges anlægsregnskab i 2022.

Supercykelsti – Helsingørruten

Etablering af supercykelstien er tværkommunal med medfinansiering fra staten (40 pct.) fra "Puljen til supercykelstier i større byer" og resten er kommunal finansieret (KMB 07.04.2016 sag 10). Der er foruden afsat budget til et fællessekretariat med Københavns kommune. Denne udgift er uden statslig medfinansiering.

En justering af linjeføringen (KMB 04.10.2018, sag 11) har medført af en del af strækningen skulle anlægges på jord ejet af Københavns Kommune. Der er gennemført et magelæg med Københavns Kommune, hvor det nødvendige areal blev tilvejebragt (KMB 16-12-2021, sag 25). Arealet er belagt med fredninger, og der er i 2021 arbejdet med at lave det materiale, der er nødvendigt i forhold til diverse dispensationsansøgninger til fredninger og lignende. I 2021 blev skitseprojektet for Helsingørruten færdiggjort. Arbejdet med magelæg og dispensationsansøgninger til fredninger har forsinket projektet yderligere.

Med udgangen af 2021 tilbagestår derfor et restbudget på 0,219 mio. kr., der overføres til 2022. Mindreforbruget skyldes, at den forventede rådgivning i forbindelse med dispensationsansøgninger kostede mindre end forventet.

Letbane – Udskiftning af trafiksignaler og belysningsanlæg

Som led i politisk behandling af sag om Letbanens ajourførte økonomi (KMB 25.06.2015, sag 4), er der afsat et budget på 8,880 mio. kr. til udskiftning af trafiksignaler og vejbelysning i 2021. I den oprindelige beslutning er bevillingen afsat til udskiftning af trafiksignaler. I forbindelse med beslutning (KMB 27.06.2019, sag 9) er det besluttet at projektet også skal indeholde udskiftning af belysningsanlæg.

Letbanens anlæg medfører at signalanlæg på letbanestrækningen udskiftes, og belysningsmaster flyttes grundet nyt vejprofil og udskiftes i samme ombæring.

Det er Hovedstadens Letbane der er bygherre og udskifter anlæg løbende, som projektets fremdrift påkræver dette. Det forventes at både belysningsmaster og signalanlæg overdrages til kommunen i 2023. Der resterer et budget på 8,805 mio. kr. i budgetperioden.

Der har ikke i 2021 været forbrug på projektet. Restbudgettet på 0,005 mio. kr. overføres til 2022.

Midlertidige foranstaltninger: Grusfortov m.v. Lundtoftegårdsvej – Afledte foranstaltninger DHG

Projektet er en del af de projekter, der er nødvendige for den samlede udvidelse/ændring af Lundtoftegårdsvej som følge af at projektet gennemføres i etaper.

Skitseprojekt for Lundtoftegårdsvej er godkendt (KMB, 20.06.2016, sag 12). Der er frigivet rådgivningsbeløb på 1,000 mio. kr. til landinspektøropmålinger, detailprojektering og udbudsfasen (KMB 31.08.2017). Et revideret skitseprojekt for Lundtoftegårdsvej samt anlægsøkonomi er godkendt (KMB 06.02.2020).

Der er endvidere givet anlægsbevilling på 2,300 mio. kr. til anlæg af grusfortov på strækninger i den vestlige side af Lundtoftegårdsvej, som forberedende arbejder (KMB 29.5.2019). Dette arbejde er udført i 2020.

Der har i 2021 været forbrug til rådgivningsydelser til justeringer af skitseprojekt med tilpasning af privat fællesvej og statsvej til Lundtoftegårdsvejprojektet.

Med udgangen af 2021 tilbagestår et mindreforbrug på 0,039 mio. kr., som overføres til 2022 til det videre arbejde med justering af skitseprojektet.

Slidlag – Belægningsarbejder og stikledninger 2021

Der er aflagt anlægsregnskab for projektet (KMB 03.03.2022, sag 15). Mindreforbruget på 1,492 mio. kr. overføres til 2022 puljen.

Renovering af broer 2021

Der er aflagt anlægsregnskab for projektet (KMB 03.03.2022, sag 14). Mindreforbruget på 0,047 mio. kr. overføres til 2022 puljen.

Genoprettende vedligehold af Private fællesveje

Der er truffet principbeslutning (KMB 29.05.2019, sag 17) om at afvikle ordningerne med vedligeholdelse af private fællesveje.

Der er givet en anlægsbevilling på 15,206 mio. kr. (KMB 29.08.2019) til at iværksætte de nødvendige vedligeholdelsesarbejder på de private fællesveje, så det er muligt at aflevere disse tilbage til de vedligeholdelsesforpligtige grundejere i en god og forsvarlig stand i forhold til færdsdens art og omfang. De planlagte lappearbejder blev primært udført i 2019 og 2020. I 2021 er der udført mangludbedring i forhold til de tidligere udførte arbejder. Der skal i 2022 og 2023 udføres garantiarbejder for de arbejder på de private fællesveje, som der udført vedligeholdelsesarbejder på i 2019 - 2021.

Med udgangen af 2021 tilbagestår et mindreforbrug på 0,828 mio. kr., som overføres til 2022. Mindreforbruget skyldes, at det er svært at estimere omfanget af garantiarbejder, idet omfanget heraf også påvirkes af vinterens hårdhed.

Trafiktiltag ombygning af Lundtofte skole

I forbindelse med ombygning af Lundtofte Skole, er der afsat et budget (KMB 02.04.2020, sag 18) til at sikre elevers adgang til skolen, adgang til cykelparkering, en midlertidig løsning for afsætning af elever under ombygningsperioden og en varig løsning til den permanente situation efter endt ombygning.

Den midlertidige løsning er udført i 2020 og stod færdig, inden ombygningen af skolen gik i gang primo august 2020. Den permanente cykelparkering på skolens område ved indskolingen er udført i 2020 (KMB 27.08.2020 sag 19).

Projektet vedrørende ombygning af Lundtofte Skole er forsinket, og det betyder, at de besluttede trafiktiltag er tilsvarende forsinket. Trafiktiltag forventes gennemført senest ved skolens forventede åbning august 2022.

Der udestår et mindreforbrug på 0,400 mio. kr., som overføres til 2022.

Lyngby Omfartsvej, Slidlag, Autoværn

Det er besluttet (KMB 28.05.2020, sag 17) at afsætte budget til vedligeholdelsesarbejder på Lyngby Omfartsvej. Budgettet afsættes til udskiftning af autoværn, slidlag, afvandingsforanstaltninger, oprensning af rabatter, broer og bygværker.

Arbejder vedr. autoværn, oprensning af rabatter og størstedelen af arbejderne med afvandingsforanstaltningerne er afsluttede. Slidlagsarbejder er udskudt til foråret 2022, hvor disse forventes afsluttet.

Med udgangen af 2021 er der et merforbrug på 0,055 mio. kr. Merforbruget overføres til 2022.

Infrastruktur Hummeltoftevej + rampekryds Skovbrynet/Omfartsvej

Som led i gennemførelse af lokalplan 261 og 268 for Hummeltoftevej, og lokalplan 276 for Skovbrynet indgår udgiftsanlægssum og indtægtsanlægssum (KMB 06.04.2017). Opgaven er sammenkædet til udbygningsaftale.

Forvaltningen havde forventet, at projektet var afsluttet i 2021, men grundet afhængigheder hos en af betalingsparterne er projektet endnu ikke 100% afsluttet. Der mangler fortsat ny belægning på Sennepsmarken og nogle delpunkter vedr. udbygningsaftalen udføres i 2022, hvor projektet regnskabsafsluttes.

Ved udgangen af 2021 er der et mindreforbrug på samlet 1,787 mio. kr., som overføres til 2022. Mindreforbruget skyldes, at projektets reserve for uforudsete udgifter ikke har været periodiseret tidsmæssigt til 2022, idet det var forventet at afslutte projektet i 2021.

Infrastruktur veje – Område B-Boliger og Erhverv (adgangsvejen) – Afledte foranstaltninger DHG

Anlægsprojektet vedrører anlæggelse af øst-vestgående privat fællesvej fra Trongårdsparken tværs over ELF Developments grundstykke (boliger) og TECs grundstykke (H.C. Ørsted Gymnasium). Opgaven er sammenkædet til udbygningsaftale.

Med udgangen af 2021 tilbagestår et merforbrug på 0,624 mio. kr., som dækkes af næste års budget 2022.

Merforbruget skyldes, at del af anlægsarbejderne er flyttet fra 2022 til 2021 for bedst muligt at harmonere med beboernes indflytningstakt i området. Adgangsvejen til TEC og ELF mangler færdiggørelse, som vil ske i løbet af 2022.

Det forventes, at anlægsprojektet kan afsluttes ved udgang af 2022.

Ombygning Lundtoftegårdsvej - Afledte foranstaltninger DHG

Projektet vedrører ombygning af Lundtoftegårdsvej (LTGV) mellem Rævehøjvej – Lundtofteparken inkl. signalanlæg i krydset LTGV/Rævehøjvej, LTGV/Nordvej, LTGV/Lundtoftevej 160 samt ændringer i krydset LTGV/Lundtofteparken.

Projektet er en del af de projekter, der er nødvendige for den samlede udvidelse/ændring af Lundtoftegårdsvej.

I 2021 blev udbudsmaterialet udarbejdet og sendt i et EU-udbud (totalrådgiver). Prækvalifikationsrunden startede ultimo september 2021.

Der tilbagestår et mindreforbrug på 0,173 mio. kr., som overføres til 2022.

Adgangsvej sydligt tracé – Afledte foranstaltninger DHG

Anlægsprojektet involverer anlæggelse af adgangsvej til den sydlige del af tracéet på Dyrehavegårds jorder. Opgaven er sammenkædet til udbygningsaftale.

Mindreforbruget skyldes, at der mangler en afklaring om LAR-anlægget på den nordlige del af adgangsvejen.

Med udgangen af 2021 tilbagestår et resterende udgiftsbudget på 0,142 mio. kr. som overføres til 2022. Det forventes, at anlægsprojektet kan afsluttes i 2022.

Ekstrakørespor Lundtoftegårdsvej, fortov, afvanding - Afledte foranstaltninger DHG

Kommunalbestyrelsen besluttede den 31. august 2017 at indgå aftale om tilkøb for udvidelse af Lundtoftegårdsvej med 1 ekstra kørespor og i den forbindelse lukning af Kornagervej, for at forbedre trafikafviklingen i forbindelse med etablering af letbanen. Anlægsarbejderne udføres af Hovedstadens Letbaneselskab i forbindelse med Letbaneprojektet.

I 2021 er der etableret et regnvandsbassin på ca. 120m³ under kørebanearealet til at håndtere fremtidig vejvand. Sti under Klampenborgvej er blevet tilpasset det nye forløb, og der er sat kantsten og fortov.

Hovedstadens Letbane har fremsendt en afregning for projektet. Afregningen er mindre end det forventede, og der er således et mindreforbrug på 0,049 mio. kr. i 2021.

Der er stadig en usikkerhed omkring et varslet merforbrug i forbindelse med etablering af regnvandsbassinet. Det endelig beløb afklares i løbet af 2022.

Mindreforbruget overføres således til 2022, hvor der er et restbudget på 0,900 mio. kr.

Privat fællesvej (implementering + Slidlag)

Det er besluttet (budget 2021-2024), at der skal findes en holdbar og langsigtet løsning for de private fællesveje. Det er besluttet, at der optages 60,3 km vej som offentlig vej (KMB 25.06.2021, sag 18) pr. 2. kvartal 2023. Det betyder, at ca. 38,5 km vej fortsat forventes at forblive private fællesveje. Det er endvidere besluttet at de resterende private fællesveje skal tilbydes en ny vedligeholdelsesordning. Det forventes, at en ny ordning kan fremlægges til politisk behandling i 1. halvår 2022.

Med udgangen af 2021 tilbagestår et mindreforbrug på 0,021 mio. kr., som overføres til 2022.

UBA- Salg af Kongevejen 79-81

I forbindelse med salget af Kongevejen 79-81, er der ved (KMB 05.03.2020 sag 21) indgået en udbygningsaftale med det formål at etablere vejkryds / adgangsvej til ejendommen.

Med udgangen af 2021 tilbagestår et mindreforbrug på 2,264 mio. kr., der skyldes, at projektet forventede regnskabsafslutningen i 2021. Der udestår dog afsluttende gennemgang med entreprenør

som vil finde sted i 2022, hvorefter projektet vil blive regnskabsafsluttet. Mindreforbruget overføres til 2022.

MILJØ OG NATUR

LAR-projekt, Sorgenfrigård Nord

Projektet vedrører Lokal Afledning af Regnvand og skal sikre kloaksystemet mod fremtidens regn (flere kraftige skybrud).

Anlægsopgaven er opført som et "kommunalt medfinansieringsprojekt". Bevillinger blev afsat samtidig med rådighedsbeløb (KMB.05.09.13, sag 5). Økonomien er udgiftsneutral, fordi takstfinansiering i forsyningens regi skal kompensere kommunen over et længere tilbagebetalingsforløb. Dette vil følge langstrakt låntagning efter konvertering fra midlertidigt byggelån (efter projekterisering). Som følge af ændringer i lov omkring klimatilpasning blev ordningen omkring medfinansiering afskaffet med udgangen af 2020 og erstattet af et nyt lovkompleks om klimatilpasning. I 2022 vil Forvaltningen indgå i en dialog med Forsyningen om, i hvilken form projektet skal fortsætte. Forvaltningen vil senere på året lægge op til en politisk drøftelse af projektet, og hvordan det skal fortsætte.

Der er i 2021 realiseret et merforbrug på 0,003 mio. kr., merforbruget overføres til 2022.

LAR-projekt, Bondebyen

Projektet vedrører Lokal Afledning af Regnvand og skal sikre kloaksystemet mod fremtidens regn (flere kraftige skybrud). Belastning af kloaksystemet i Bondebyen mindskes og samtidig opføres et rekreativt område i Bondebyen. Vejvand fra Bondebyens nordlige del afkobles kloakken og dirigeres i stedet i vejoverfladen. Vandet vil blive ledt til et regnvandsbassin udformet som gadekær med omkringliggende "forte" (grønt område) for enden af Peter Lunds Vej ved Gammel Lundtoftevej. Dette tilpasses den historiske Lyngby Bondeby. Regnvand udledes efter rensning i bassinet til Mølleåen.

Anlægsopgaven er opført som et "kommunalt medfinansieringsprojekt". Bevillinger blev afsat samtidig med rådighedsbeløb (KMB 5.9.13, sag 5). Økonomien er udgiftsneutral, fordi takstfinansiering i forsyningens regi skal kompensere kommunen over et længere tilbagebetalingsforløb. Dette vil følge langstrakt låntagning efter konvertering fra midlertidigt byggelån (efter projekterisering). Med udgangen af 2021 tilbagestår et restbudget på 0,413 mio. kr. Mindreforbruget i 2021 skyldes, at projektet er forsinket, fordi der er foretaget en ændring i udbudsstrategien. Ændringen betyder totalrådgiver udbydes i 2022, hvorefter projektering kan påbegynde. Mindreforbruget overføres til 2022.

ADMINISTRATION

Renovering af rådhus og samling af administrationen inkl. borgerservicefaciliteter samt Afståelse af lejemål T12

I juni 2016 traf kommunalbestyrelsen beslutning om renovering af rådhuset og samling af administrationen. Baggrunden for projektet er, at rådhuset trænger til en gennemgribende renovering af både facade og indvendige arealer.

I 2021 har entreprisarbejderne været i udbud og entreprenør er valgt (KMB 26.08.2021, sag 4) godkendte kommunalbestyrelsen Jakon A/S som entreprenør, efter at opgaven havde været i EU-udbud iht. udbudsloven.

Projektet udviser i 2021 et merforbrug på 2,209 mio. kr. Merforbruget skyldes bedre fremgang i projektet end antaget, da totalentreprenøren eksekverede hurtigere end forventet. Merforbruget overføres til 2022, hvor der er et budget på 49,072 mio. kr., som nedbringes med merforbruget for 2021.

Generel it-infrastruktur, sikkerhed og mobilitet

I forbindelse med budget 2020-2023 (ØK 20.06.2019, sag 5) er der afsat rådighedsbeløb til at styrke indsatsen på tre hovedområder: It-sikkerhed, herunder øget cyberkriminalitet, udvikling af den digitale infrastruktur og øgede krav til mobilitet.

Der er i 2021 gennemført udbud og indkøb af acces points (WLAN) og switches (LAN), der forbedrer det kablede og det trådløse netværk på kommunens lokationer. På grund af COVID er udstyret først leveret ultimo 2021, og derfor kan udstyret først opsættes i 2022.

Merforbruget på 0,127 mio. kr. i 2021 overføres til 2022, hvor der er et budget på 2,246 mio. kr., som nedbringes med merforbruget for 2021.

Projektledelse/myndighedsbehandling DHG-projekt

Projektet vedrører "Projektledelse og myndighedsbehandling i Dyrehavegård-programmet" og omfatter administrative ressourcer til projektledelse og myndighedsbehandling til de projekter, der er affødt af byudviklingen på Dyrehavegårds jorder og i Traceet. Bevillingen er finansieret ved overførsel af budget fra driftsbevilling til anlægsbevilling (KMB 27.06.2019). Projektet og bevillingen løber frem til 2022.

Med udgangen af 2021 tilbagestår et restbudget på 0,016 mio. kr., som overføres til 2022.

Projektledelse/myndighedsbehandling Letbane mm.

Projektet vedrører administrative ressourcer til projektledelse og myndighedsbehandling til de projekter, der er affødt af Letbaneprojektet. Bevillingen er finansieret ved overførsel af budget fra driftsbevilling til anlægsbevilling (KMB 27.06.2019).

Programmet har i 2021 særligt fokuseret på at sikre fremkommelighed og tryghed i forbindelse med de mange anlægsarbejder knyttet til letbaneprojektet. Tillige har kommunikationsopgaven været omfattende. Den langsigtede udvikling af bæredygtig og effektiv mobilitet langs letbanen har haft fokus med indledende udkast til Busnet 2025, cykelstrategi og parkeringsstrategi.

Med udgangen af 2021 tilbagestår et restbudget på 0,827 mio. kr., som overføres til 2022. Mindreforbruget skyldes primært en udskydelse af skitseprojekteringen af stationspladser fra 2021 til 2022 (0,500 mio. kr.). En række advokatudgifter er udskudt til 2022, ligesom en mere omfattende udvikling af programmets hjemmeside.

Bygningseftersyn 1 & 5 år anlægsprojekter i Center for Arealer og Ejendomme

I henhold til anlægsstyringsreglerne afsættes der i forbindelse med regnskabsafslutningen på anlægsprojektet rådighedsbeløb til at gennemføre bygningssyn 1 år og 5 år efter færdiggørelse af et anlægsprojekt, hvorved kommunen fastholder mulighed for at påberåbe projekterings-/udførelsesfejl på byggeri. Projektet har ikke været udmøntet i 2021, da der udestår endelig projektafklaring for puljens anvendelse. Projektet udviser et mindreforbrug på 0,063 mio. kr., som overføres til 2022.

Udskiftning printere (tidligere ny printstrategi)

Budgettet til udskiftning af kommunens Multi-Funktions-Printere (MFP). Der pågår en udskiftning af ca. 150 printere i 2021-2022 (KMB 08.04.2021, sag 6).

Med udgangen af 2021 tilbagestår et restbudget på 1,359 mio. kr. Mindreforbruget tilskrives udfordringer med at få leveret printerne. De forventes dog leveret i 2022, og mindreforbruget overføres til 2022.

Inventarudgifter - samling af rådhusfunktioner

I forbindelse med genhusning og renovering af rådhuset er det besluttet (KMB 29.04.2021, sag 4), at der er behov for indkøb af inventar til at lave en fleksibel og generisk indretning af rådhuset. Der er i 2021 indgået rådgiverkontrakt med.

Med udgangen af 2021 er der et merforbrug på 0,441 mio. kr., der skyldes, at der er brugt flere udgifter til intern projektstyring end forventet. Merforbruget overføres til 2022, hvor der er et budget på 2,994 mio. kr. Efter overførslen fra regnskab 2021, er restbudgettet i 2022 2,553 mio. kr.

PULJEBELØB

Anlægspulje til uforudsete behov

Anlægspuljen er afsat til at sikre finansiering til uforudsete behov opstået i løbet af budgetperioden og til (mer-/mindreforbrug) i forbindelse med aflæggelse af anlægsregnskaber.

Der er ikke forbrug på anlægsprogrammet, og ultimo 2021 er der et restbudget på 0,124 mio. kr., der overføres til 2022.

Byudvikling Virum Sorgenfri

Puljen blev oprindeligt dannet i Budgetaftalen 2015-18, som en del af en samlet pulje til Byudvikling-lysmaster-rostadion. Efterfølgende, i 2015, etableres opdeles puljen i delprojekter og Puljen til Byudvikling i Virum, Sorgenfri etableres, med forventet færdiggørelse i 2017.

Puljens oprindelige afsæt har været at støtte op om byudviklingsprojekter i områderne Virum, Sorgenfri og Lyngby med projektering og udførelse i samarbejde med relevante lokale partnere (foreninger, forretninger m.fl.). Med Budgetaftalen 2018-2021 præciseres det, at "Puljen udmøntes til byrumsfornyelse i Virum og Sorgenfri. Midlerne er afsat til opgradering af Frederiksdalsvej med lys og fliser samt stier, der kan forbinde områderne".

På baggrund af en analyse af de trafikale forhold er det besluttet at fokusere de konkrete initiativer i Virum (KMB 29.08.2019, sag 14). Projektet har forsinket færdiggørelse til 2023.

Projektet udviser i 2021 et mindreforbrug på 0,062 mio. kr. Mindreforbruget overføres til 2022.

Interim-konto/projektafslutninger DHG-programmet

Interimskontoen anvendes til at udføre 1 års og 5 års eftersyn på vejanlægsprojekter i Dyrehavegårds jorder. Med politisk beslutning (KMB 19.12.2019) afsattes der i alt 0,878 mio. kr. til 1 års og 5 års eftersyn på vejanlægsprojekter i Dyrehavegårds jorder.

Med udgangen af 2021 tilbagestår et resterende udgiftsbudget på 0,051 mio. kr. som overføres til 2022. Mindre forbruget skyldes, at der ikke var skader, som skulle udbedres af kommunen i 2021. Det forventes, at anlægsprojektet kan afsluttes i 2023.

KOMMUNALE EJENDOMME

Interim-driftsplads og afledte arbejder

Opgaven involverer midlertidig løsning for driftsplads frem til en permanent løsning kan etableres (KMB 28.06.2018, sag 18 og KMB 30.08.2018, sag 16). De midlertidige arbejder der udføres på driftspladserne skal hænge sammen med de permanente løsninger for driftspladserne.

Projektet udviser i 2021 et mindreforbrug på 0,951 mio. kr., der overføres til 2022.

Mindreforbruget skyldes at nedrivningsarbejder er udskudt, idet arbejderne skal koordineres med arbejderne på den fremtidige driftsplads.

Etablering af fælles driftsplads på Firskovvej

Der er truffet en principbeslutning (KMB 06.04.2017) om, at den fælles driftsplads for Arealdrift (vej og park) permanent skal placeres på Firskovvej 40-44. Det er samtidig forudsat, at der er en hensigtsmæssig balance mellem projektøkonomi og provenu ved salg af ejendomme/arealer.

Etablering af den fælles driftsplads er sat i bero, bl.a. som følge af Udviklings- og helhedsplanen for Firskovvej (KMB 22.11.2018, sag 7 og KMB 28.02.2019, Sag 8). Der er truffet beslutning om, at Kommunen fastholder at have egen driftspladskapacitet. De nuværende driftspladser arealoptimeres med henblik på salg af rømmede arealer, og bygninger og arealer genoprettes og suppleres med nybyggeri (KMB 17.12.2020, sag 24). Herunder etableres en udbygget og renoveret driftsplads på Baunegården, samt en vinterdriftsplads på Firskovvej i en reduceret størrelse.

Projektet udviser i 2021 et mindreforbrug på 0,466 mio. kr., der skyldes at ressourceudfordringer har medført en forsinkelse af projektet. Mindreforbruget overføres til 2022.

Sikringsopgaver (AIA, ADK, video) + serviceaftale – kommunale ejendomme

I forbindelse med beslutning (KMB 27.06.2019, sag 3) er der afsat budget til anlæg vedrørende etablering af AIA, ADK og TVO-anlæg på kommunale ejendomme. Arbejdet er påbegyndt i 2021 og forløber over perioden fra 2021 til 2024.

Med udgangen af 2021 er der et merforbrug på 0,581 mio. kr., som skyldes hurtigere fremdrift i projektet end planlagt. Merforbruget overføres til 2022, hvor der er et budget på 1,000 mio. kr. Efter overførslen fra regnskab 2021 er restbudgettet i 2022 0,419 mio. kr.

Etablering af affaldsskure + indkøb af sorteringsspande – kommunale institutioner

I forbindelse med budget 2020-2023 er der afsat midler til, at kommunens institutioner kan sortere affald jævnt før kommunens affaldsplan, således at affaldsplanens krav om kildesortering af affald overholdes af kommunens institutioner på samme måde som for private virksomheder. Det betyder, at genanvendeligt affald (fx pap, plast og papir) skal sorteres særskilt og ikke blandes med det affald, som sendes til forbrænding.

I 2021 er der et merforbrug på 0,421 mio. kr., da det i løbet af året er lykkedes at udføre flere arbejder end forventet. Merforbruget finansieres af budgettet for 2022. I 2022 er der et budget på 1,388 mio. kr. Efter overførslen fra regnskab 2021 er restbudgettet i 2022 0,967 mio. kr.

Visionsprogram for Kongens Lyngby

Ved politisk beslutning (KMB 05.03.2020, sag 6) blev oprindeligt budget på 5,0 mio. kr. afsat med det formål at skabe en Vision, strategi samt udviklings- og helhedsplan for Kongens Lyngby, med det formål at kvalificere byudviklingsmulighederne for Kongens Lyngby. Kommunalbestyrelsen afsatte 5,0 mio. kr. (KMB 05.03.2020, sag 6), med en forventet færdiggørelse i 2022. I forbindelse med budgetaftalen for budget 2021-2024 afsættes der yderligere 9,657 mio. kr. til gennemførelse af de projekter, der affødes af visionsprocessen. Midlerne er afsat med det formål at give særskilt fokus på at udvikle nuværende og kommende byrum i kommunen.

I 2021 er der søgt og tildelt økonomisk støtte fra Realdania til parallelopdraget på 1,8 mio. kr. (KMB 04.03.2021, sag 11), hvorved der er afsat en indtægtsbevilling på 1,8 mio. kr. i 2022.

Med udgangen af 2021 tilbagestår et budget på 0,344 mio. kr. som skyldes, at betaling for igangsatte aktiviteter forfalder primo 2022 i stedet for som forventet ultimo 2021. Mindreforbruget overføres til 2022.

Pulje til mindre bygningsarbejder, borgernære områder

Kommunalbestyrelsen har besluttet (KMB 30.04.2020, sag 6) at gennemføre ekstraordinære mindre arbejder på borgernære områder. Arbejderne vil omfatte bl.a. brugerrettede ønsker til maling, udskiftning af gulve og slidt fast inventar m.v. Puljerne gives til små vedligeholdelsesarbejder, som kan gennemføres via enkle bestillinger hos håndværkere eller leverandører.

Projektet er i 2021 i mindre grad anvendt til konkrete udgifter, og i højere grad er midlerne overført til andre anlægsprojekter, der har et budgetbehov fx genhusning af værestedet paradiset (KMB 24.06.2022, sag 23)

Med udgangen af 2021 er der et restbudget på 0,539 mio. kr., som skyldes en udskydelse af færdiggørelsen af en legeplads på Skovbrynet 44. Da byggetilladelse på arealet er udløbet, skal der gennemføres en lovliggørelsessag.

Mindreforbruget overføres til 2022, hvor det forventes, at der bliver aflagt regnskab.

Optegning af ejendomsportefølje

For at effektivisere driften af de kommunale ejendomme, bl.a. gennem bedre udnyttelse af de eksisterende ejendomme, er det besluttet (KMB 26.11.2020, sag 3) at det er nødvendigt med en samlet, ensartet 3D-optegning af ejendomsporteføljen og ejendommene.

Med udgangen af 2021 er der et merforbrug på 0,420 mio. kr., som skyldes at projektet er gennemført hurtigere end forventet. Merforbruget overføres til 2022, hvor der er et budget på 1,016 mio. kr.

ABA-anlæg – Kommunale ejendomme

Budgettet er afsat til etablering af ABA-anlæg på kommunale ejendomme (KMB 27.06.2019, sag 3). Med udgangen af 2021 er der et merforbrug på 0,202 mio. kr., som skyldes at det har været nødvendigt at indkøbe flere sensorer end planlagt, grundet ændringer i byggeprogrammet for Lundtofte skole. Merforbruget overføres til 2022, hvor der er et budget på 0,220 mio. kr.

SALG AF EJENDOMME**Dyrehavegårds Jorder – Diverse tværgående omkostninger (diverse omkostninger, byggemodning i øvrigt inkl. støjværn og gasledning, og salgsudgifter)**

Anlægsprojektmidler for Diverse tværgående omkostninger skal understøtte planlægning, udbud og salgsprocesser på Dyrehavegårds Jorde. Der trækkes på såvel interne ressourcer, som eksterne ydelser i form af advokater, rådgivere og ingeniør, som skal facilitere i processen om byudvikling af området.

Under ét er der et mindreforbrug på netto 0,233 mio. kr.

Af det samlede mindreforbrug stammer 0,107 mio. kr. fra diverse omkostninger (rådgivning m.v.) vedrørende områderne ABC i Dyrehavegårdregi, mens Tværgående byggemodning udviser et merforbrug på 0,095 mio. kr., og ledningsarbejder i område C3+C4 et mindreforbrug på 0,222 mio. kr.

Mer- og/eller mindreforbrug i tidligere og indeværende år opstår, da områderne er udviklet over en 10-årig periode begyndende fra 2014. I 2021 har særligt Trongårdens Byområde (boliger og H.C. Ørsted Gymnasium), opfølgning på salg af grunde til Hempel præget opgavesættet. Med hensyn til mindreforbruget på ledningsflytninger i område C3+C4, har der mod forventning ikke været nogle kommunale udgifter. Der har været brugt færre penge på opfølgning på salg end umiddelbart forventet, samt marginalt flere penge på div. Byggemodningsopgaver.

Samtlige restbeløb overføres til 2022 under de respektive projekter.

Kanalvej – byggemodning

Der er givet anlægsbevilling (KMB 19.12.2013, lukket sag og 31.8.2017, sag 26) til ombygning af Kanalvej inkl. skitseprojekt og udbygningsaftale, projektering, tilsyn og byggeledelse. Der er gennemført projektering, udbud og anlæggelse af Kanalvej, som blev åbnet i efteråret 2018. Der har været være opfølgende arbejder, og der udestår udmatrikulering af vejmatrিকlen på Kanalvej. Der er et restbudget på 0,109 mio. kr. til udmatrikulering af vejmatrিকlen. Arbejdet er igangsat og forventes afsluttet i 2022

Salg af diverse ejendomme

Projektet har indtægter fra salg af specifikke beboelsesejendomme samt udgifter til salgsfremmende foranstaltninger.

Projektet realiserer salg af ejendomme, når salg er muligt, og derfor realiseres indtægter og udgifter løbende.

Puljen for eksterne salgsfremmende omkostninger er en del af dette projekt. Der er således afsat et årligt rådighedsbeløb hertil frem til 2025.

Udgiftsbudgettet udviser et mindreforbrug på 0,927 mio. kr., der overføres til 2022. Årsagen til mindreforbruget er at forbruget til juridisk bistand vedr. et ejendomssalg ikke har været så højt som forventet.

Salg af ejendom

Det er besluttet (KMB 29.05.2019, sag 18) at fortage et salg af arealer. I forbindelse med godkendelse af salg (KMB 05.03.2021, sag 21) indarbejdes salgsindtægter og udgifter til at realisere salget og til udgifter efter salg.

Med udgangen af 2021 tilbagestår et mindreforbrug på udgifter på 0,163 mio. kr. og merindtægter på 0,065 mio. kr. som overføres til 2022. Der udestår endelig afklaring vedr. et delareal, da der skal udføres arkæologiske undersøgelser, som har betydning for arealets fremtidige anvendelse.

Salg af ejendom

I forbindelse med beslutningen om at afsætte midler til køb af andelsboliger (KMB 08.04.2021, sag 27) indarbejdes der et indtægts- og udgiftsbudget til at gennemføre salget af ejendommen. Med udgangen af 2021 tilbagestår et mindreforbrug på udgifter på 0,036 mio. kr. som overføres til 2022.

Salg af ejendom

Det er besluttet (KMB 04.03.2021, sag 25) at nedrive huset på ejendommen og sælge grunden. I løbet af 2021, er ejendommen nedrevet, og det forventes at grunden kan sælges i løbet af 2022. Med udgangen af 2021 tilbagestår et mindreforbrug på 0,151 mio. kr., som overføres til 2022.

Salg af stadion foranalyser

Kommunalbestyrelsen har (KMB 15.03.2018) afsat rådighedsbeløb til gennemførelsen af disse analyser. I forbindelse med beslutningen om at sætte salg af stadion i udbud (KMB 24.06.2021, sag 46) afsættes der yderligere budget til gennemførelse af udbudsprocessen. Udbuddet er gennemført og resultatet heraf indgår i beslutning i Kommunalbestyrelsen (KMB 26.01.2022, sag 19). Med udgangen af 2021 tilbagestår et restbudget på 1,270 mio. kr., der overføres til 2022. Mindreforbruget tilskrives tidsforskydning i forhold til modtagne ydelser fra eksterne parter, forbruget forventes at komme i 2022. Mindreforbruget var forventet og er indregnet i budgetbehovet opgjort i sagen fra januar 2022.

Personaleoversigt

Lønsum i 1.000 kr.

Konto	Område	Personaleforbrug 2021	Lønsum 2021
	BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET		
	SKOLER		
0322	FOLKESKOLEN		
01	Folkeskoler.....	600,2	341.369,3
02	Fællesudgifter til skolevæsen.....	8,7	5.135,2
04	Pædagogisk psykologisk rådgivning.....	16,1	9.722,8
05	Skolefritidsordninger.....	159,9	68.812,3
08	Kommunale specialskoler.....	112,0	63.294,8
0338	FOLKEOPLYSNING OG FRITIDSAKTIVITETER MV.		
76	Ungdomsskolevirksomhed.....	5,1	2.652,1
0462	SUNDHEDSUDGIFTER		
89	Kommunal sundhedstjeneste.....	4,7	2.381,4
		906,7	493.368,0
	DAGPENGEREFUSION.....		-6.815,2
	KLUBBER		
0322	FOLKESKOLEN		
05	Skolefritidsordninger.....	46,5	21.490,8
		46,5	21.490,8
	DAGPENGEREFUSION.....		-244,8
	DAGTILBUD		
0525	DAGTILBUD TIL BØRN OG UNGE		
10	Fælles formål.....	38,1	19.223,8
11	Dagleje.....	25,6	11.037,0
14	Daginstitutioner.....	588,1	243.887,8
		651,8	274.148,7
	DAGPENGEREFUSION.....		-6.239,8
	UDSATTE BØRN – MYNDIGHED		
0528	TILBUD TIL BØRN OG UNGE MED SÆRLIGE BEHOV		
21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge.....	0,6	2.159,0
22	Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge.....	-0,1	8.097,4
0557	KONTANTE YDELSER		
72	Sociale formål (plejefamilier).....	0,0	16.030,8
0645	ADMINISTRATIV ORGANISATION		
58	Det specialiserede børneområde.....	-0,7	-1,2
		-0,2	26.286,1
	DAGPENGEREFUSION.....		-40,0

PERSONALEOVERSIGT

Konto	Område	Personaleforbrug 2021	Lønsum 2021
	UDSATTE BØRN – UDFØRER		
0528	TILBUD TIL BØRN OG UNGE MED SÆRLIGE BEHOV		
21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge.....	25,3	13.783,2
	DAGPENGerefusion.....	25,3	13.783,2
			-103,1
	UDSATTE BØRN – UNGE		
0528	TILBUD TIL BØRN OG UNGE MED SÆRLIGE BEHOV		
20	Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge	2,4	1.310,8
21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge.....	7,4	4.799,8
22	Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge	0,0	4.214,5
0557	KONTANTE YDELSER		
72	Sociale formål (plejefamilier)	0,0	4.759,2
0645	ADMINISTRATIV ORGANISATION		
58	Det specialiserede børneområde	2,2	863,7
	DAGPENGerefusion.....	12,0	15.948,0
			-63,7
	SUNDHEDSTJENESTEN		
0462	SUNDHEDSUDGIFTER		
85	Kommunal tandpleje.....	30,9	17.272,8
89	Kommunal sundhedstjeneste	20,3	10.966,3
	DAGPENGerefusion.....	51,2	28.239,1
			-797,0
	KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET		
	FRITID		
0335	KULTUREL VIRKSOMHED		
63	Musikarrangementer – drift.....	25,7	13.682,6
	DAGPENGerefusion.....	25,7	13.682,6
			-113,2
	IDRÆT		
0032	FRITIDSFACILITETER		
31	Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller.....	1,0	630,4
	DAGPENGerefusion.....	1,0	630,4
			0,0
	BIBLIOTEK		
0332	FOLKEBIBLIOTEKER		
50	Folkebiblioteker	45,2	24.359,8
	DAGPENGerefusion.....	45,2	24.359,8
			-227,8

PERSONALEOVERSIGT

Konto	Område	Personaleforbrug 2021	Lønsum 2021
	KULTUR		
0335	KULTUREL VIRKSOMHED		
64	Andre kulturelle opgaver.....	5,8	3.273,2
		5,8	3.273,2
	DAGPENGerefusion.....		-5,3
	SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET		
	ÆLDRE		
0530	TILBUD TIL ÆLDRE		
26	Personlig og praktisk hjælp omfattet af frit valg.....	239,2	114.151,3
27	Personlig og praktisk hjælp undtaget frit valg	660,3	301.877,3
28	Hjemmesygepleje	36,1	21.328,0
29	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud	3,4	524,2
31	Hjælpebidler SEL §112	0,1	41,7
36	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler.....	0,0	162,7
0645	ADMINISTRATIV ORGANISATION		
51	Sekretariat og forvaltninger.....	0,6	324,3
57	Voksen-, ældre- og handicapområdet.....	24,3	13.812,6
		963,8	452.222,2
	DAGPENGerefusion.....		-10.872,3
	SUNDHED		
0462	SUNDHEDSUDGIFTER		
82	Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	65,1	30.949,2
88	Sundhedsfremme og forebyggelse.....	20,9	9.000,3
89	Kommunal sundhedstjeneste	0,1	131,5
0530	TILBUD TIL ÆLDRE		
27	Pleje og omsorg undtaget fra frit valg	0,7	297,1
28	Hjemmesygepleje	10,8	7.342,3
29	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud	82,2	44.029,4
31	Hjælpebidler SEL §112	3,1	1.395,9
		182,9	93.145,7
	DAGPENGerefusion.....		-2.175,7

PERSONALEOVERSIGT

Konto	Område	Personaleforbrug 2021	Lønsum 2021
	HANDICAPPEDE OG SOCIALE INDSATSER UDFØRER		
0538	TILBUD TIL VOKSNE MED SÆRLIGE BEHOV		
39	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.	25,3	13.999,9
42	Kvindekrisecentre	12,6	6.322,6
50	Botilbud til længerevarende ophold	2,2	1.476,2
51	Botilbudslignende tilbud	185,1	94.175,9
58/59	Beskyttet beskæftigelse, aktivitets- og samværstilbud	21,5	9.027,0
0645	ADMINISTRATIV ORGANISATION		
51	Sekretariat og forvaltninger.....	1,0	700,8
57	Voksen-, ældre- og handicapområdet	2,3	1.231,9
		250,0	126.934,4
	DAGPENGEREFUSION		-2.653,1
	HANDICAPPEDE OG SOCIALE INDSATSER MYNDIGHED		
0530	TILBUD TIL ÆLDRE		
29	Afløsning og aflastning samt tilbud om midl. Ophold.....	0,2	1.010,8
0538	TILBUD TIL VOKSNE MED SÆRLIGE BEHOV		
39	Personlig støtte og pasning af personer med handicap	0,2	565,2
53	Kontaktperson- og ledsageordninger	4,3	2.096,0
		4,7	3.672,0
	DAGPENGEREFUSION		0,0
	HANDICAPPEDE OG SOCIALE INDSATSER - UNGE		
0530	TILBUD TIL ÆLDRE		
29	Afløsning og aflastning samt tilbud om midl. Ophold.....	0,0	148,6
0538	TILBUD TIL VOKSNE MED SÆRLIGE BEHOV		
39	Personlig støtte og pasning af personer med handicap	11,4	4.398,6
44	Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede	8,8	4.816,1
52	Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107).....	4,5	2.302,4
		24,8	11.665,7
	DAGPENGEREFUSION		-282,0
	TEKNIK- OG MILJØUDVALGET		
	VEJ OG PARK		
0028	FRITIDSOMRÅDER		
20	Grønne områder og naturpladser	83,8	41.401,1
0035	KIRKEGÅRDE		
40	Kirkegårde	1,4	790,8
		85,2	42.191,9
	DAGPENGEREFUSION		-537,2

PERSONALEOVERSIGT

Konto	Område	Personaleforbrug 2021	Lønsum 2021
	TRAFIK		
0222	FÆLLES FUNKTIONER		
07	Parkering	6,3	3.032,2
0228	KOMMUNALE VEJE		
11	Vejvedligeholdelse (belysning m.v.)	8,5	5.101,6
		14,8	8.133,7
	DAGPENGerefusion.....		-12,1
	KLIMA, MILJØ OG NATUR		
0052	MILJØBESKYTTELSE M.V.		
81	Jordforurening.....	0,2	121,7
89	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn.....	6,4	4.089,2
0055	DIVERSE UDGIFTER OG INDTÆGTER		
93	Fælles formål.....	3,7	2.352,2
0645	ADMINISTRATIV ORGANISATION		
51	Sekretariat og forvaltninger.....	1,0	582,7
55	Miljøbeskyttelse.....	10,6	6.643,0
		22,0	13.788,8
	DAGPENGerefusion.....		-49,3
	ØKONOMIUDVALGET		
	ADMINISTRATION		
0645	ADMINISTRATIV ORGANISATION		
51	Sekretariat og forvaltninger.....	264,0	163.754,1
53	Jobcentre.....	83,0	44.662,4
56	Byggesagsbehandling.....	14,8	9.005,0
57	Voksen-, ældre- og handicapområdet.....	35,2	20.102,8
58	Det specialiserede børneområde.....	20,3	10.597,2
		417,3	248.121,6
	DAGPENGerefusion.....		-2.682,0
	KOMMUNALE EJENDOMME		
0025	FASTE EJENDOMME		
10	Fælles formål.....	18,3	10.341,7
13	Andre faste ejendomme.....	94,7	43.426,0
19	Ældreboliger	2,4	1.155,1
0645	ADMINISTRATIV ORGANISATION		
50	Administrationsbygninger.....	6,3	3.451,6
51	Sekretariat og forvaltninger.....	3,1	1.404,0
		124,8	59.778,3
	DAGPENGerefusion.....		-376,5

PERSONALEOVERSIGT

Konto	Område	Personaleforbrug 2021	Lønsum 2021
BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET			
BESKÆFTIGELSE			
0038	NATURBESKYTTELSE		
50	Naturforvaltningsprojekter	2,0	996,1
0322	FOLKESKOLEN		
05	Skolefritidsordninger.....	2,2	1.221,3
15	Uddannelses- og erhvervsvejledning.....	8,1	4.710,7
0330	UNGDOMSUDDANNELSER		
45	Erhvervsgrunduddannelser	0,0	188,0
0525	DAGTILBUD TIL BØRN OG UNGE		
10	Fælles formål.....	0,6	73,1
0530	TILBUD TIL ÆLDRE		
27	Personlig og praktisk hjælp undtaget frit valg.....	0,5	76,1
0546	TILBUD TIL UDLÆNDINGE		
60	Selvforsørg- og hjemrejseprg. / introprogram og -forløb.....	0,7	377,0
0568	ARBEJDSMARKEDSFORANSTALTNINGER		
90	Driftsudgifter til kommunal beskæftigelsesindsats.....	13,8	7.034,6
95	Løntilskud til ledige ansat i kommuner	2,5	888,2
97	Løn til personer i seniorjob	6,5	2.464,2
		36,9	18.029,2
	DAGPENGerefusion.....		-135,7
ANLÆG OG EJENDOMSSALG			
0022	EJENDOMSSALG		
01	Fælles formål.....	3,0	2.148,0
0038	NATURBESKYTTELSE		
54	Sandflugt.....	0,9	557,5
0228	KOMMUNALE VEJE		
22	Vejanlæg	1,9	1.200,4
23	Standardforbedringer af færdselsarealer	1,5	890,3
0645	ADMINISTRATIV ORGANISATION		
51	Sekretariat og forvaltninger.....	7,2	5.021,3
0025	FASTE EJENDOMME		
10	Fælles formål.....	0,4	169,9
		14,9	9.987,6
	DAGPENGerefusion.....		-3,4
00-06	PERSONALEFORBRUG / LØNUDGIFTER I ALT*	3.912,9	2.002.880,9
	DAGPENGerefusion I ALT		-34.429,3
	Arbejdsgivernes ElevRefusion (AER-indtægter).....		-9.104,3

* Ekskl. Politisk organisation, Bådfarten, Beredskab og statslige puljebestemmelser og puljemidler til praktikpladser

I enkelte tilfælde kan der forekomme lønudgifter uden tilsvarende forbrug i årsværk. Her er der tale om aflønning af personer der udfører praktiske ydelser for kommunen, f.eks. plejefamilier, men hvor der ikke er tale om en reel ansættelse.

GARANTIFORPLIGTELSER

Garantiforpligtelser

GARANTIFORPLIGTELSE	Lånets oprindelige størrelse	Pr. 31. december 2021	
		Restgæld	Kommunens garanti
A. Realkredit Danmark			
Ældreboliger, Skolebakken	19.853.400	13.375.739	3.821.449
Plejeboliger, Virumgård	22.432.000	8.241.254	1.927.629
Plejeboliger, Solgården	34.410.000	15.868.553	4.533.646
Afd. Rækkehusene	5.011.000	4.785.765	4.785.765
Bøgeparken	19.830.200	13.699.490	4.226.293
Rosenhaven	21.384.000	9.977.641	2.850.612
Lundtofteparken	42.486.100	29.478.281	9.094.050
Ungdomsboligerne	994.900	645.522	208.503
Toftøbæksvej Familieboliger	381.000	379.202	379.202
K.A.B. - afd. Hjortholm	6.771.200	4.283.158	1.006.542
	173.553.800	100.734.604	32.833.690
B. Nykredit			
Ældreboliger, Emil Pipers Vej 17-19	22.281.028	17.392.663	5.923.454
Ældreboliger Cedervænget 47 m.fl.	30.656.080	12.241.877	3.497.504
L.A.B., Solgården, Virumvej 125-131	30.053.000	17.228.795	4.922.267
L.A.B, Bøgeparken	58.793.813	40.271.326	32.881.279
Rønne Alle 2-10	4.865.436	3.915.303	1.957.651
L.A.B., Astilbehaven 16	13.250.000	10.600.840	1.114.148
DAB, Rønne Alle 1	6.965.531	5.212.519	2.606.260
Lyngby B/S, Høstvej 8	2.030.000	954.836	477.418
Lyngby B/S, Carls Lunds Vænge	25.246.366	18.346.288	7.167.070
Villum Kann Rasmussen Kollegie, Kollegiebakken	28.755.042	19.271.478	3.102.708
William Demants Kollegium, Akademivej	33.108.000	14.229.697	3.216.021
Professor Ostenfeldt Kollegiet, Rævehøjvej 36	41.794.092	29.453.933	15.811.023
Kampsax Kollegiet, Kollegiebakken	37.408.626	30.445.557	13.571.728
A/B Johan Wilmannsvej 7-17	2.788.134	2.298.374	1.149.187
L.A.B, Sorgenfrivang, Grønnevej 245-261	570.682.833	507.389.083	507.389.083
L.A.B, Irismarken, Irismarken 2, ST. 1	46.137.000	26.648.273	7.613.412
Lyngby B/S Afd. Baunehøj, Carlshøjvej 60, ST. 122	82.423.821	70.207.128	36.247.940
Lyngby B/S Afd. Baunehøj, Bauneporten 24, ST.	93.024.750	62.259.197	22.824.222
DSI Åbrinken, Åbrinken 85	15.196.090	7.318.491	2.090.893
	1.145.459.642	895.685.659	673.563.269
C. Jyske Realkredit			
LAB, Virumvej 123	54.524.000	46.951.053	30.160.589
LAB, Bredebo	158.133.573	114.622.510	68.578.648
Lejerbo, afd. Hollandshuset	705.000	444.674	262.625
Lyngby Boligselskab, Fortunen Øst	22.355.800	10.720.766	9.172.138
DAB, Gammel Bagsværdsvej 14A	3.606.300	2.412.107	689.863
Lyngby-Taarbæk Ældreboligselskab, Lyngby Hovedg.50B	12.767.000	8.519.795	2.436.661
AKB, Lyngbygårdsvej 128	7.471.000	6.859.985	6.859.985
	259.562.673	190.530.891	118.160.508
D. LR Realkredit A/S			
Den Selvejende Almene Boliginstitution Åbrinken 85	15.196.090	8.526.617	2.436.054
LAB Sorgenfrivang II	583.376.731	554.166.058	554.166.058
LAB Irismarken	46.137.000	29.676.162	8.478.479
Lyngby Boligselskab, afd. Baunehøj	93.024.750	69.348.199	25.423.050
Lyngby Boligselskab, afd. Baunehøj II	84.423.821	72.050.569	37.199.709
	822.158.392	733.767.605	627.703.350

GARANTIFORPLIGTELSE

E. Solidariske forpligtelser			
I/S Vestforbrænding	2.676.789.111	1.731.155.981	102.673.274
Movia	518.608.302	177.412.421	177.412.421
Lyngby-Taarbæk Vand A/S	277.114.258	134.558.230	134.558.230
Lyngby-Taarbæk Spildevand A/S	1.016.116.155	387.826.089	387.826.089
Mølleåværket	30.000.000	21.117.530	10.596.777
Udbetaling Danmark	2.114.400.000	1.589.303.298	1.589.303.298
BIOFOS Lynettefællesskabet	240.069.303	168.573.197	438.290
	6.873.097.129	4.209.946.746	2.402.808.379
I ALT	9.273.831.636	6.130.665.504	3.855.069.197

EVENTUALRETTIGHEDER / EVENTUALFORPLIGTELSE

Låntager	Formål	Beløb pr. 31.12.2021	
1. Region Hovedstaden, behandlingshjemmet "Nødebogård", Fredensborg	Andel af indskud	30.000,00	
2. Ejendommen Klampenborgvej 228 m.fl. (Lyngby Storcenter), jfr. deklaration tinglyst 13.3.1971 - pkt. 3 f og 11: - Vederlagsfri overtagelse af administrationsbygningen den 1.4.2079. - Køberet fra 1.4.2079 til at overtage grundarealerne for 16,5 mio. kr. samt de på grunden værende bygninger for en pris svarende til bygningernes værdi i handel og vandel. - Forkøbsret ved videreoverdragelse.			
3. Lyngby-Taarbæk kommunes kirkegårde får i forbindelse med dødsfald betaling for leje af gravsted i hele fredningsperioden. Fredningsperioden for urnegrave på 10 år og for kistegrave er fredningsperioden på 20 år. For urner der anbringes i lukkede rum af murværk, beton eller lignende, er fredningsperioden på 50 år. Der udstedes ikke gravstedsbrev for mere end 60 år. Lyngby-Taarbæk kommunes kirkegårde, har i perioden frem til 2076 forpligtet sig til fredning af gravsteder for i alt 20.135.164,38 kr.			
4. LETBANE - tilkøbsaftaler Kommunen har i forbindelse med etableringen foretaget en række tilkøbsaftaler med HL, jf. nedenstående			
	Kontraktsum (kr.)	Prisniveau	Udløb
Rilleskinnespor	40.335.000	2017	2056
Firskovvej	7.800.000	2013	2056
Rampeanlæg	70.000.000	2013	2056
Parkerings søgeringen	20.000.000	2013	2056
DTU-rilleskinnespor	21.210.500	2017	2056
DTU-Anker Engelundsvej	1.000.000	2013	2056
DTU-alternativet	25.000.000	2013	2056
DTU-vibration	28.000.000	2019	2056
<i>Der henvises til specificeret oversigt under "Balanceforskydninger".</i>			

Restanceudviklingen

Aftalekontotype	Ultimo- restance 2021	SKAT 2021	Ultimo- restance 2020	SKAT 2020	Ultimo- restance udvikling	SKAT udvikling
Bil/Bådservice	1	0	20	2	0	-1
Billån	1.691		1.524		167	0
Boliglån - Boligstøtte	3.276	2.725	3.154	2.612	122	113
Diverse+forr.part.aftale	390	373	403	384	-13	-11
Domme	269	269	269	269	0	0
Fast ejendom	0	79	344	129	-344	-50
Flexydelsesbidrag	0	0	0		0	0
Gebyrer (gamle)	11	11	11	11	0	0
Kontanthjælp	11.793	6.977	12.349	6.615	-556	362
Opholdsbetaling	0	0	0	0	0	0
P-afgift	3.768	3.197	3.699	3.103	69	94
Pasning og Fritid	3.190	2.872	3.399	2.968	-209	-96
Nexus - plejecentre	106	1	306	0	-200	1
Øvrige krav:						
<i>Krav med udlægsret *</i>	20.218	10.027	11.958	10.249	8.260	-222
<i>Krav uden udlægsret **</i>	2.172	1.326	2.185	1.309	-13	17
<i>Mellemkommunale</i>	25.033	12	9.097	9	15.936	3
<i>Regningskrav</i>	779	557	806	555	-27	2
<i>Øvrige krav i alt</i>	48.202	11.922	24.046	12.122	24.156	-200
Total	72.697	28.426	49.524	28.215	23.192	212

* Krav med udlægsret er f.eks. sygedagpenge, for meget udbetalt løn, miljøgebyr, døgnophold mm.

** Krav uden udlægsret er f.eks. midlertidigt ophold, beboerbetaling, leje af div. lokaler, flytteafregninger, domme, servicepakker.

Generelt set er der en samlet stigning i restancerne fra ultimo 2020 til ultimo 2021 på 23,4 mio. kr., hvoraf der for de restancer, som ligger hos SKAT, alene har været en stigning på 0,2 mio. kr.

Restancerne – herunder de mellemkommunale krav og krav med udlægsret - kan erfaringsmæssigt svinge henover årsskiftet, f.eks. ved krav med forfald henover jul. Restancerne ultimo 2021 lå ekstraordinært højt og kan bl.a. tilskrives 6 større udestående afregninger med forfald sidst på året på i alt mere end 20 mio.kr. – herunder en enkelt med udlægsret på over 7 mio.kr. Det skal således bemærkes at restancerne allerede ultimo januar var nedbragt med 26,5 mio.kr. til i alt 46,2 mio.kr. – 3,2 mio.kr. under niveauet ult. 2020.

Ejendomsfortegnelse

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matrikelnr.	Ejerlav	Ejendoms-værdi	Grundværdi	
Jordforsyning, boligformål							
002202	205195	Trongårdsvej	64 5	BR	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.928.300	3.928.300
Jordforsyning, ubestemte formål							
002205	5814	Gammel Bagsværdvej	8 18	M	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	5.300.000	4.944.700
	23472	Carlshøjvej	91 10	AH	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	1.499.700	1.499.700
	142617	Ved Smedebakken	007B 33	AH	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	475.600	475.600
	142633	Ved Smedebakken	9 32	Æ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.238.200	2.238.200
	142668	Ved Smedebakken	11 32	Z	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
	144792	Geels Plads	38 7	AK	VIRUM BY, VIRUM	0	0
	149131	Ørholm Stationsvej	005A 4	Z	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	37.000	37.000
	175892	Maglebjergvej	020A 8	AY	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	1.320.000	1.320.000
	176767	Maglebjergvej	18 8	AZ	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	1.408.000	1.408.000
	196539	Maglebjergvej	14 8	AØ	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	1.181.800	1.181.800
Beboelsesejendomme							
002511	5660	Asylgade	009A 39	D	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	5.950.000	3.158.700
	5792	Gammel Bagsværdvej	6 18	K	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	748.000	748.000
	9402	Bauehøjvej	6 9	K	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	6.700.000	2.262.300
	15534	Bredebovej	5 6	GF	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
	19858	Buddingevej	39 22	CC	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	2.500.000	1.570.600
	23294	Carlshøjvej	7 9	O	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	11.400.000	3.589.700
	28660	Christian X's Alle	109 23	GI	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	3.000.000	1.013.100
	28687	Christian X's Alle	111 23	Æ	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	3.900.000	813.000
	34040	Emil Pipers Vej	5 22	IS	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	7.150.000	4.492.500
	49269	Furesøvej	161 1	AI	VIRUM BY, VIRUM	19.500.000	13.658.600
	62907	Hjortholmsvej	6 2	HQ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	4.350.000	2.826.400
	71159	Hyldehavevej	1 7	Æ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.127.700	2.127.700
	75219	Jægersborgvej	8 2	KC	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.100.000	1.147.300
	77823	Kastanievej	2 36	A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.650.000	2.219.000
	77831	Kastanievej	004A 36	Æ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	11.300.000	5.574.000
	87829	Kulsviervej	115 4	K	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	7.100.000	3.734.300

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matrikelnr.	Ejerlav	Ejendoms-værdi	Grundværdi	
90080	Fuglsanggårds Allé	2	6	HC	VIRUM BY, VIRUM KGS. LYNGBY BY, KGS.	6.600.000	2.379.800
94485	Lottenborgvej	16	1	AU	LYNGBY	2.300.000	688.000
95066	Lundtofte Skoles- træde	009A	7	E	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	3.100.000	1.984.700
95201	Gammel Lundtofte- vej	6	78		KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.300.000	1.468.500
95589	Lundtoftevej	43	7	Z	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.242.000	2.242.000
95643	Lundtoftevej	051A	7	O	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	4.200.000	1.473.900
95708	Lundtoftevej	055A	7	P	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.800.000	1.463.300
95724	Lundtoftevej	057A	7	Q	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	4.500.000	1.770.300
95732	Lundtoftevej	059A	7	R	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	4.450.000	1.717.200
96348	Lundtoftevej	199	13	G	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	2.069.000	2.069.000
96526	Lundtoftevej	228	10	A	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE KGS. LYNGBY BY, CHRISTI- ANS	12.190.700	12.190.700
101627	Lyngby Hovedgade	102A	31	AR	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	16.000.000	4.931.900
101848	Lyngby Kirkestræde	5	81		KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	555.100	555.100
105835	Melagervej	1	11	AQ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	14.600.000	7.716.300
120699	Ravnholmvej	7	21	A	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE KGS. LYNGBY BY, KGS.	3.550.000	2.081.300
122373	Rustenborgvej	15	37	AM	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	5.400.000	2.794.600
122411	Rustenborgvej	17	18	DM	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.600.000	1.906.200
123221	Rønne Alle	2	18	BI	KGS. LYNGBY BY, CHRISTI- ANS	30.000.000	4.528.800
125348	Skolebakken	25	12	NK	VIRUM BY, VIRUM KGS. LYNGBY BY, KGS.	1.750.000	199.700
131402	Sorgenfrigårdsvej	37	11	AL	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	16.000.000	5.559.400
131909	Sorgenfrivej	21	18	DH	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.450.000	470.700
136293	Toftebæksvej	003A	65	D	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	7.800.000	6.240.700
147813	Virumgårdsvej	22	9	MB	VIRUM BY, SORGENFRI KGS. LYNGBY BY, KGS.	28.500.000	16.001.100
151799	Åstræde	1	118	A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	10.700.000	2.928.100
159285	Taarbæk Strandvej	90	50	A	TAARBÆK BY, TAARBÆK	6.500.000	2.826.200
189109	Eremitageparken	363	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	410.000	167.900
204707	Eremitageparken	11	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300
204708	Eremitageparken	11	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	340.000	128.200
204710	Eremitageparken	13	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300
204713	Eremitageparken	15	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300
204715	Eremitageparken	15	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	290.000	102.100
204716	Eremitageparken	17	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300
204719	Eremitageparken	19	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matrikelnr.	Ejerlav	Ejendoms-værdi	Grundværdi	
204720	Eremitageparken	19	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	340.000	128.200
204721	Eremitageparken	19	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	290.000	102.100
204722	Eremitageparken	95	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	340.000	141.300
204723	Eremitageparken	97	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300
204726	Eremitageparken	99	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300
204731	Eremitageparken	105	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300
204733	Eremitageparken	105	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	290.000	102.100
204734	Eremitageparken	107	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300
204737	Eremitageparken	109	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	340.000	128.200
204739	Eremitageparken	203	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300
204741	Eremitageparken	203	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	290.000	102.100
204742	Eremitageparken	205	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300
204746	Eremitageparken	209	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	340.000	141.300
204747	Eremitageparken	209	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	550.000	235.100
204748	Eremitageparken	209	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	550.000	221.500
204749	Eremitageparken	211	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300
204750	Eremitageparken	211	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	340.000	128.200
204752	Eremitageparken	213	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300
204755	Eremitageparken	215	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	340.000	128.200
204756	Eremitageparken	215	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	550.000	221.500
204757	Eremitageparken	215	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	550.000	235.100
204759	Eremitageparken	307	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	550.000	235.100
204760	Eremitageparken	307	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	550.000	221.500
204761	Eremitageparken	309	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300
204764	Eremitageparken	311	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300
204768	Eremitageparken	317	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300
204771	Eremitageparken	319	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300
204774	Eremitageparken	321	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300
204777	Eremitageparken	323	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300
204780	Eremitageparken	325	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	340.000	141.300
204781	Eremitageparken	325	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	470.000	194.800
204782	Eremitageparken	325	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	470.000	194.800
204784	Eremitageparken	327	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	470.000	194.800
204785	Eremitageparken	327	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	470.000	194.800

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matrikelnr.	Ejerlav	Ejendoms-værdi	Grundværdi	
204788	Eremitageparken	363	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	340.000	128.200
204789	Eremitageparken	365	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	340.000	128.200
204790	Eremitageparken	365	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	470.000	194.800
204791	Eremitageparken	365	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	470.000	194.800
204792	Eremitageparken	367	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300
204795	Eremitageparken	369	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300
204796	Eremitageparken	369	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	340.000	128.200
204798	Eremitageparken	371	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300
204799	Eremitageparken	371	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	340.000	128.200
204801	Eremitageparken	373	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300
204804	Eremitageparken	375	10	C	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	380.000	141.300
204884	Rævehøjparken	1	12	FG	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	115.000.000	15.929.900
Erhvervsjendomme							
002512							
52731	Gasværksvej	10	2	GC	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.150.000	1.679.100
75383	Jægersborgvej	19	2	PM	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	1.950.000	1.272.700
96429	Lundtoftevej	212	13	L	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	2.900.000	1.919.200
97336	Lyngby Hovedgade	001C	18	A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	5.300.000	2.713.900
100256	Lyngby Hovedgade	24	18	D	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	10.100.000	8.530.400
100957	Lyngby Hovedgade	070C	3	BS	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
102313	Lyngby Torv	16	35	F	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.400.000	2.073.000
136366	Toftebæksvej	8	2	RY	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	8.200.000	3.119.700
138709	Trongårdsvej	18	15	BR	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	520.000	481.400
153716	Taarbækdalsvej	2	2	IE	TAARBÆK BY, TAARBÆK	4.900.000	3.296.600
Andre faste ejendomme							
002513							
15429	Brede	81	2	AG	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	2.350.000	1.067.200
20015	Christian X's Alle	095A	21	U	KGS. LYNGBY BY, CHRISTI-ANS	0	0
32129	Fortunfortvej	16	154		KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
54300	Glaciset	046A	20	AM	KGS. LYNGBY BY, CHRISTI-ANS	0	0
61552	Hjortekærvej	78	15	DE	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	756.900	756.900
62877	Hjortholmsvej	3	2	HN	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	6.150.000	3.377.700
62885	Hjortholmsvej	4	2	HR	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	4.450.000	3.408.200
65396	Holmelinsvej	9	19	F	KGS. LYNGBY BY, CHRISTI-ANS	3.300.000	2.112.000
69243	Hvidegårdsparken	069D	14	A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	26.346.200	26.346.200
72759	I.H.Mundts Vej	002A	26	AK	VIRUM BY, SORGENFRI	11.600.000	10.312.500
75677	Jægersborgvej	47	2	OA	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matrikelnr.	Ejerlav	Ejendoms-værdi	Grundværdi	
75693	Jægersborgvej	49	2	OB	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	1.700.000	0
75723	Jægersborgvej	53	12	Q	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	93.000.000	88.822.000
82274	Kongevejen	83	9	B	VIRUM BY, VIRUM	7.300.000	5.176.900
90455	Geels Plads	44	7	ES	VIRUM BY, VIRUM	4.400.000	1.944.800
95813	Rævehøjvej	017B	13	C	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	256.100	256.100
95872	Rævehøjvej	017D	9	AO	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	1.736.400	1.736.400
96461	Lundtoftevej	218	12	A	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	8.450.000	5.356.700
96534	Nymøllevej	135	9	A	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	71.032.000	71.032.000
106777	Møllevej	4	3	U	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	2.600.000	1.332.100
115458	Om Kæret	6	9	E	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	786.500	786.500
120818	Ravnholmvej	21	8	A	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	13.500.000	11.918.800
123051	Rævehøjvej	17	11	R	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	1.686.400	1.686.400
123078	Rævehøjvej	017A	12	A	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	676.300	676.300
123086	Rævehøjvej	017C	15	CF	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	4.980.800	4.980.800
123191	Rævehøjvej	34	11	Q	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	94.500	94.500
136501	Klampenborgvej	212	8	B	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.805.600	2.805.600
138644	Trongårdsvej	012A	15	A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	19.800.000	16.050.500
148496	Virumvej	121	44	C	VIRUM BY, VIRUM	2.750.000	1.581.800
157657	Taarbækdalsvej	15	2	B/Æ	TAARBÆK BY, TAARBÆK	10.800.000	5.900.100
164246	Kongevejen	79	9	MM	VIRUM BY, VIRUM	8.650.000	3.099.800
182090	Trepilevej	9	1	A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	1.600.000	0
193688	Lyngby Hovedgade	070D			KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
193696	Lyngby Hovedgade	070C			KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
193718	Lyngby Hovedgade	070D			KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
193726	Lyngby Hovedgade	070D			KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
195559	Eremitageparken	359A	14	CL	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	820.000	0
204977	Jægersborgvej	55	13	BA	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	14.867.700	14.867.700
152175	Raadvad 4, 1. th.	4			JÆGERSBORG DYREHAVE, TAARBÆK		
152175	Raadvad 4, 2. th	4			JÆGERSBORG DYREHAVE, TAARBÆK		
152175	Raadvad 9, st. tv.	4			JÆGERSBORG DYREHAVE, TAARBÆK		
152175	Raadvad 10, 2. tv.	4			JÆGERSBORG DYREHAVE, TAARBÆK		

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matrikelnr.	Ejerlav	Ejendoms-værdi	Grundværdi	
002820	Grønne områder og naturpladser						
7523	Gammel Bagsværdvej	11	22	H	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	0	0
15305	Brede Hovedbygning	3	2	IY	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	11.431.300	11.431.300
18290	Bredevej	50	2	IL	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
22212	Bynkevang	8	3	PI	VIRUM BY, LUNDTOFTE	0	0
22298	Bynkevang	20	3	ACZ	VIRUM BY, LUNDTOFTE	0	0
29306	Chr.Winthers Vej	24	28	B	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	0	0
29314	Chr.Winthers Vej	024B	28	B	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	4.350.000	0
32498	Egegårdsvej	024D	6	FG	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
39077	Virum Vandvej	7	1	GF	VIRUM BY, VIRUM	1.200.000	0
41209	Frederiksdalsvej	14	6	BM	VIRUM BY, VIRUM	0	0
41233	Frederiksdalsvej	23	6	BS	VIRUM BY, VIRUM	0	0
48343	Furesøvej	39	29	C	VIRUM BY, VIRUM	0	0
49099	Furesøvej	125B	2	L	VIRUM BY, VIRUM	0	0
55765	Granåsen	50	9	LC	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	2.685.600	2.685.600
63830	Hollandsvej	16	22	DX	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	0	0
87985	Kulsviervej	153	4	R	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
88027	Kulsviervej	119	4	Ø	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
93896	Lindevangen	031A	3	ADB	VIRUM BY, LUNDTOFTE	0	0
96496	Lundtoftevej	222	11	A	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	5.150.000	3.586.200
96623	Lundtoftevej	256	14	CI	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	10.040.100	10.040.100
100221	Lyngby Hovedgade	22	1	S	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	442.900	442.900
100329	Lyngby Hovedgade	30	37	B	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	18.900	18.900
100337	Lyngby Hovedgade	32	37	G	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	5.000	5.000
100396	Lyngby Hovedgade	36	37	K	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	17.900	17.900
100434	Lyngby Hovedgade	38	37	H	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
106793	Møllevej	8	3	T	LUNDTOFTE BY, KGS. LYNGBY	943.000	943.000
111517	Nybrovej	457	1	H	FREDERIKSDAL, SORGENFRI	6.400.000	4.839.700
111568	Prinsessestien	31	6		VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
112025	Nymøllevej	57	8	P	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
114559	Birkholmsvej	24	171		KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	1.877.700	1.877.700
114729	Nørregade	18	92	A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	1.629.300	1.629.300
115423	Om Kæret	1	35		LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
	Parkvej	27	6	DB	VIRUM BY, VIRUM	0	0

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matrikelnr.	Ejerlav	Ejendoms-værdi	Grundværdi	
116942							
116969	Parkvej	29	5	U	VIRUM BY, VIRUM	0	0
116977	Parkvej	029A	6	AI	VIRUM BY, VIRUM	0	0
117159	Parkvej	50	8	BA	VIRUM BY, VIRUM	0	0
184026	Furesøvej	159A	2	PF	VIRUM BY, VIRUM	14.817.900	14.817.900
119852	Prinsessestien	95	59	B	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
119860	Prinsessestien	101	59	D	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
119879	Prinsessestien	41	123	A	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
119887	Prinsessestien	65	10	I	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
119895	Prinsessestien	63	11	H	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
119909	Prinsessestien	89	20	CP	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
119925	Prinsessestien	91	9	MA	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
119933	Prinsessestien	93	18	HS	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
122330	Rustenborgvej	11	37	AD	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
122438	Rustenborgvej	18	18	EØ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	760.400	760.400
131895	Sorgenfrivej	23	18	DI	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	1.450.000	1.281.100
136498	Firskovvej	3	12	A	KGS. LYNGBY BY, CHRISTI-ANS	13.385.900	13.385.900
139950	Ulrikkenborg Alle	12	22	HV	KGS. LYNGBY BY, CHRISTI-ANS	0	0
143990	Vinkelvej	001B	22	KX	KGS. LYNGBY BY, CHRISTI-ANS	24.400	24.400
144776	Virumgade	28	58		VIRUM BY, VIRUM	0	0
145799	Virum Stationsvej	5	7	DH	VIRUM BY, VIRUM	0	0
147821	Virumgårdsvej	022A	20	AH	VIRUM BY, SORGENFRI	7.250.000	3.096.700
151632	Åmosebakken	7	18	B	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
151713	Prinsessestien	51	16	A	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
159919	Taarbæk Strandvej	106	52	B	TAARBÆK BY, TAARBÆK	23.500	23.500
163185	Mølleåparken	40	2	IN	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
175353	I.H. Mundts Vej	014B	26	BV	VIRUM BY, SORGENFRI	0	0
178697	Frederiksdalsvej	254	7		FREDERIKSDAL, SORGENFRI	0	0
195141	Brede	1	2	AE	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	34.292.000	34.292.000
197292	Taarbæk Strandvej	40	2	EI	TAARBÆK BY, TAARBÆK	440.000	401.000
003231	Stadions og idrætsanlæg						
15453	Bredebovej	4	6	EG	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	27.359.000	27.359.000
15526	Bredebovej	2	6	EG	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	2.250.000	0
28431	Engelsborgvej	93	23	AH	KGS. LYNGBY BY, CHRISTI-ANS	0	0
53126	Geels Plads	40	7	ER	VIRUM BY, VIRUM	40.000.000	9.965.000
	Kaplevej	046B	18	DF	VIRUM BY, SORGENFRI	19.000.000	17.971.900

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matrikelnr.	Ejerlav	Ejendoms-værdi	Grundværdi	
77106							
95686	Lundtoftevej	053A	6	V	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	539.000.000	459.149.700
96445	Lundtoftevej	215	12	Ø	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	2.179.800	2.179.800
96518	Lundtoftevej	223	12	AC	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	6.315.400	6.315.400
104421	Boelvej	8	19	GM	VIRUM BY, SORGENFRI	31.000.000	14.378.400
112092	Nymøllevej	120	9	AU	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	175.000	175.000
120702	Ravnholmvej	8	11	N	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	4.820.900	4.820.900
122446	Rustenborgvej	19	18	EB	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	5.600.000	2.955.500
131550	Sorgenfrigårdsvej	092A	7	AP	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	8.875.900	8.875.900
131569	Sorgenfrigårdsvej	100A	7	AM	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	991.800	991.800
134010	Ravnholmvej	11	7	FI	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	30.500.000	25.763.700
154062	Havnevej	6	33		TAARBÆK BY, TAARBÆK	3.050.000	2.397.200
184247	Lundtoftevej	61	6	AO	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	5.550.000	2.727.000
189915	Engelsborgvej	93			KGS. LYNGBY BY, CHRISTI-ANS	0	0
003235	Andre fritidsfaciliteter						
37503	Firskovvej	1	5	B	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
95821	Lundtoftevej	89	6	Æ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	12.900.000	9.149.700
96305	Lundtoftevej	173	13	BF	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	2.976.200	2.976.200
147805	Virumvej	32	6	A	VIRUM BY, VIRUM	530.000	523.700
003540	Kirkegårde						
58446	Gyrithe Lemches Vej	9	6	AC	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	0	0
127154	Skovbrynet	042A	1	B	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
136269	Tjørnevej	999	2	SR	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
022205	Vejvæsen - driftsbygninger og driftspladser						
37724	Firskovvej	40	13	Z	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	25.500.000	10.959.000
114672	Nørregade	9	6	A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	67.000.000	58.219.300
126751	Skovbrynet	19	127	A	VIRUM BY, KGS. LYNGBY	6.300.000	6.195.900
145411	Virumgårdsvej	015A	20	BN	VIRUM BY, SORGENFRI	1.050.000	821.900
148437	Virumvej	115	27	C	VIRUM BY, VIRUM	1.555.100	1.555.100
022207	Parkeringspladser						
5709	Asylgade	15	106	A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
75294	Jægersborgvej	10	2	KB	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matrikelnr.	Ejerlav	Ejendoms-værdi	Grundværdi	
77866	Kastanievej	6	36	AB	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
77874	Kastanievej	8	36	M	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
101813	Lyngby Kirkestræde	1	220		KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
112696	Nøjsomhedsvej	44	7	DM	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
160208	Taarbæk Strandvej	089A	21	F	TAARBÆK BY, TAARBÆK	0	0
163290	Taarbæk Strandvej	084B	5	I	TAARBÆK BY, TAARBÆK	0	0
177666	Toftebæksvej	006A	2	TY	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
022822 Vejarealer							
37139	Eremitageparken	379	14	IC	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
69561	Hvidegårdsparken	997	17	AT	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
69588	Hvidegårdsparken	998	14	GQ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
88019	Kulsviervej	998	4	AL	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
100914	Lyngby Hovedgade	67	2	L	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
102577	Lyngholmsvej	26	13	F	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
114451	Frem	034B	177	A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
114540	Nørgaardsvej	45	5	PX	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
126409	Skolevænget	999	22	DM	KGS. LYNGBY BY, CHRISTI-ANS	0	0
170122	Virum Vandvej	999	132		VIRUM BY, VIRUM	0	0
170211	Virum Vandvej	58	15	LX	VIRUM BY, VIRUM	0	0
175884	Furesøvej	996	2	OF	VIRUM BY, VIRUM	0	0
182023	Granåsen	60	7	AE	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	0	0
184557	Firskovvej	027C	5	TÆ	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
192037	Gadevangen	993	14	PN	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
192126	Gasværksvej	999	2	ÆD	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
032201 Folkeskoler							
3420	Askevænget	10	6	ER	VIRUM BY, VIRUM	45.000.000	18.227.000
6616	Engelsborgvej	66	23	M	KGS. LYNGBY BY, CHRISTI-ANS	50.000.000	8.134.500
23154	Carlshøjvej	2	10	U	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	523.000	523.000
23170	Toftebæksvej	38	10	R	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	5.300.000	3.131.500
57636	Grønnevej	218	19	PN	VIRUM BY, SORGENFRI	71.000.000	13.501.000
57660	Grønnevej	248	19	PO	VIRUM BY, SORGENFRI	2.700.000	504.500
82088	Kongevejen	47	1	N	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.347.600	3.347.600
82096	Kongevejen	49	1	O	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	5.350.000	3.229.800

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matrikelnr.	Ejerlav	Ejendoms-værdi	Grundværdi	
82142	Kongevejen	55	1	AC	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	12.600.000	3.155.900
83890	Kongsvænget	10	4	DF	VIRUM BY, KGS. LYNGBY KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	66.000.000	15.332.000
97433	L yngbygårdsvej	37	10	L	LYNGBY	38.500.000	9.278.500
112289	Nøjsomhedsvej	1	13	AU	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	58.000.000	14.291.500
112327	Nøjsomhedsvej	13	13	BI	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	2.150.000	494.200
116373	Skolebakken	9	12	ET	VIRUM BY, VIRUM KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	95.000.000	14.705.500
127030	Skovbrynet	46	1	CY	LYNGBY KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.100.000	1.127.400
138997	Trongårdsvej	044A			LYNGBY KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
139055	Trongårdsvej	50	8	Æ	LYNGBY	57.000.000	27.293.000
159234	Taarbæk Strandvej	088A	48	A	TAARBÆK BY, TAARBÆK	640.000	0
159315	Taarbæk Strandvej	94	28		TAARBÆK BY, TAARBÆK	2.400.000	2.397.200
159463	Taarbæk Strandvej	096A	42		TAARBÆK BY, TAARBÆK	28.500.000	14.873.400
032202	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen						
122152	Rustenborgvej	001C	37	Q	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.400.000	1.059.100
122217	Rustenborgvej	3	37	AR	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.850.000	2.414.000
032205	Skolefritidsordninger						
6527	Gammel Bagsværdvej	32	29	AR	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	2.050.000	1.196.200
6543	Gammel Bagsværdvej	34	28	AB	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	2.100.000	1.179.300
82126	Kongevejen	51	1	R	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.100.000	759.000
112319	Nøjsomhedsvej	6	7	BI	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	4.100.000	3.236.500
125313	Skolebakken	23	12	NL	VIRUM BY, VIRUM	1.500.000	236.500
032208	Kommunale specialskoler						
90137	Fuglsanggårds Allé	10	6	BZ	VIRUM BY, VIRUM	3.200.000	2.622.800
033250	Folkebiblioteker						
99738	L yngby Hovedgade	002A	1	E	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	21.700.000	18.869.800
100310	L yngby Hovedgade	28	75	A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	38.000.000	8.917.700
122160	Rustenborgvej	002A	37	AT	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.500.000	455.300
033264	Andre kulturelle opgaver						
100264	L yngby Hovedgade	024A	18	FI	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	1.800.000	940.600
111452	Nybrovej	401	1	E	FREDERIKSDAL, SORGENFRI KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	42.500.000	19.285.100
136463	Toftebæksvej	17	11	BB	LYNGBY	9.300.000	6.157.800

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matrikelnr.	Ejerlav	Ejendoms-værdi	Grundværdi	
033870 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.							
29578	Chr.Winthers Vej	43	26	K	KGS. LYNGBY BY, CHRISTI-ANS	0	0
38372	Fortunfortvej	14	153	Q	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
42701	Frederiksdalsvej	107	9	CY	VIRUM BY, VIRUM	2.600.000	1.932.000
74441	Jernbanevej	16	141		KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.100.000	840.500
87551	Kulsviervej	89	6	S	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	3.100.000	2.413.200
122381	Rustenborgvej	015A	18	EG	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.050.000	1.773.400
127014	Skovbrynet	44	1	CB	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.000.000	300.500
131771	Sorgenfrivej	11	18	N	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.150.000	955.700
134002	S.Willumsens Vej	12	7	FK	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	2.700.000	1.859.300
033873 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde							
122454	Rustenborgvej	19	18	EB	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	4.850.000	0
145209	Virumgårdsvej	2	20	BY	VIRUM BY, SORGENFRI	3.950.000	2.339.100
159455	Taarbæk Strandvej	96	29		TAARBÆK BY, TAARBÆK	4.195.100	4.195.100
052511 Dagpleje							
82770	Kongevejen	141	5	FA	VIRUM BY, VIRUM	1.750.000	1.287.800
95023	Lundtofte Skoles-træd	2	13	I	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	14.800.000	3.488.800
136390	Toftebæksvej	9	12	B	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.850.000	2.416.000
052514 Daginstitutioner							
5601	Asylgade	5	85	A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	6.450.000	2.232.800
6772	Gammel Bagsværd-vej	53	24	Z	KGS. LYNGBY BY, CHRISTI-ANS	3.400.000	3.496.000
21402	Byagervej	6	7	DI	VIRUM BY, VIRUM	8.250.000	7.429.000
34067	Emil Pipers Vej	15	22	NS	KGS. LYNGBY BY, CHRISTI-ANS	4.550.000	2.353.500
34091	Emil Pipers Vej	21	22	QE	KGS. LYNGBY BY, CHRISTI-ANS	3.800.000	2.873.900
41225	Cedervænget	4	6	BS	VIRUM BY, VIRUM	4.500.000	3.228.700
56850	Grønnevej	112	7	AP	VIRUM BY, VIRUM	2.550.000	1.838.900
62931	Hjortholmsvej	9	2	HP	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	6.000.000	4.356.900
66961	Hummeltoften	33	18	NL	VIRUM BY, SORGENFRI	6.200.000	4.587.900
68433	Hummeltoftevej	165	1	AB	FREDERIKSDAL, SORGEN-FRI	26.500.000	18.421.100
76622	Kaplevej	1	18	FZ	VIRUM BY, SORGENFRI	1.950.000	1.845.900
90153	Fuglsanggårds Allé	12	6	HG	VIRUM BY, VIRUM	3.600.000	1.204.500
	Askevænget	2	7	ET	VIRUM BY, VIRUM	2.600.000	1.152.600

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matrikelnr.	Ejerlav	Ejendoms-værdi	Grundværdi	
90471							
108753	Mølleåparken	60	2	KM	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	2.695.000	2.695.000
111819	Nymøllevej	38	4	BP	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	11.700.000	8.765.900
112424	Nøjsomhedsvej	28	8	Ø	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	4.600.000	2.921.600
112459	Nøjsomhedsvej	30	8	AR	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	4.550.000	3.042.800
115679	Kollemosevej	50	12	C	VIRUM BY, VIRUM	4.800.000	3.498.400
155328	Strandvejen	607	61		TAARBÆK BY, TAARBÆK	4.150.000	3.540.400
175264	Caroline Amalie Vej	140	6	AK	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	9.450.000	5.448.800
175337	Vinkelvej	010A	22	RQ	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	1.950.000	1.106.300
183836	Eremitageparken	331	10	HR	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	5.250.000	3.022.400
202504	Christian X's Alle	99	23	A	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	9.150.000	2.294.600
204612	Lyngbygårdsvej	4	12	PR	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.974.100	2.974.100
204876	Lyngbygårdsvej	2	12	A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.600.000	0
204974	Rævehøjvej	40	12	FG	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	14.500.000	1.805.500
052820	Opholdssteder for børn og unge						
101872	Lyngby Kirkestræde	008B	22	F	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	8.550.000	2.010.300
053850	Botilbud						
9550	Bauneporten	22	10	AD	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	19.400.000	7.444.000
20016	Christian X's Alle	095B	21	U	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	1.800.000	103.900
20017	Christian X's Alle	095B	21	U	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	3.950.000	556.300
20018	Christian X's Alle	095A	21	U	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	34.000.000	2.430.700
24592	Caroline Amalie Vej	118	5	CS	KGS. LYNGBY BY, LUNDTOFTE	46.000.000	24.705.700
28432	Christian X's Alle	097G	23	AH	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	8.000.000	10.384.000
28433	Christian X's Alle	097G	23	AH	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	2.000.000	1.812.500
46499	Fuglevadsvej	49	5	AH	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	31.500.000	25.312.600
76533	Kaningårdsvej	992	2	MN	VIRUM BY, VIRUM	0	0
97301	Lundtoftevej	997	14	CR	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	0	0
129475	Slotsvænget	023B	39	C	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	30.500.000	8.507.700
148526	Virumvej	125	55	F	VIRUM BY, VIRUM	0	0
159110	Axel Løvdals Vej	3	5	A	TAARBÆK BY, TAARBÆK	18.300.000	9.282.200
196571	Lyngby Hovedgade	001A	1	AH	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	45.500.000	13.210.000
196598	Lyngby Hovedgade	001A	1	AH	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.050.000	657.700
198302	Sennepsmarken	2	9	OL	VIRUM BY, SORGENFRI	694.300	694.300
	Sennepsmarken	1	9	NB	VIRUM BY, SORGENFRI	22.100.000	2.753.600

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matrikelnr.	Ejerlav	Ejendoms-værdi	Grundværdi	
199686							
205094	Sennepsmarken	1	9	NB	VIRUM BY, SORGENFRI	13.800.000	3.838.600
205095	Sennepsmarken	1	9	NB	VIRUM BY, SORGENFRI	600.000	65.900
205117	Virumvej	127	55	G	VIRUM BY, VIRUM	2.900.000	527.300
205197	Bauneporten	24	10	AG	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	11.300.000	129.800
205426	Virumvej	125	55	F	VIRUM BY, VIRUM	6.250.000	2.532.800
205427	Virumvej	125	55	F	VIRUM BY, VIRUM	6.700.000	639.300
205482	Virumvej	123	55	H	VIRUM BY, VIRUM	1.700.000	704.800
205501	Bredebovej	1	6	GF	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	16.400.000	4.842.700
205507	Carlshøjvej	60	10	I	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.950.000	649.800
064550	Administrationsbygninger						
74212	Jernbanepladsen	22	131	B	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	10.800.000	7.565.100
102321	Lyngby Torv	17	35	A	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	66.000.000	7.450.300
070000	Gastrykregulatorstation						
180381	Firskovvej	46	215		KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
090000	Ejendomme udenfor kommunen						
974	Dronninggårds Allé	135	1	AI	DR.GÅRD NY HOLTE	48.600	48.600
4527	Malmlosevej	104	64		DR.GÅRD NY HOLTE	29.000	29.000
						3.095.338.100	1.761.549.100

Udviklingen i egenkapitalen

Egenkapital primo	-2.424.145
+/- Udvikling i modposter til fysiske aktiver	+112.885
+/- Direkte posteringer kto. 09 (balancen):	-157.867
+/- Direkte statushenvi sning 0-7 (art 0)	+43.205
Egenkapital ultimo	-2.425.922

Bevægelser på balancekontoen (saldo 9.99)

Primo	-2.424.145
Ultimo	-2.425.922
Bevægelse	-1.777

Direkte posteringer kto. 09

Værdiregulering af selvejende institutioner	-9.635
Værdiregulering almene boliger – egenkapital	14.169
Værdiregulering af lån med statsstøtte	-220
Værdiregulering aktier/andelsbeviser	9.531
Feriepengeforpligtelse nulstilles	10.321
Hensættelser - tjenestemandspension, arbejdsskade	-184.753
Værdiregulering obligationer	650
Klimainvesteringer (LAR-projekter)	-307
Andet	0
Afskrivning af restancer	1.980
Afskrivning beboerindskudslån	418
Afskrivning af deposita	-13
Afskrivning af uanbringelige indtægter	137
Afskrivning af feriepenge	29
Afskrivning af løn	2
Momskorrektion	-177
Modpost på balancekontoen	-157.867

Værdiansættelser

1.000 kr.	Selskabets samlede indskuds-/aktiekapital	Selskabets egenkapital *)	Kommunens kapitalandel		Kommunens andel af indre værdi
			%	Indskud	
I/S Vestforbrænding		942.070	5,94		55.959
Aktieselskabet Lyngby-Nærum Banen	54.464	33.146	79,28	43.177	26.277
Mølleåværket		473.575	50,18		237.640
Lyngby-Taarbæk Forsyning		1.256.770	100,00		1.256.770
Biofos Lynettefællesskabet		3.251.568	0,20		6.503
Indskud i den erhvervsdrivende fond bag det regionale Væksthus	300	7.015	3,20	10	224
HMN Naturgas I/S		853.100	3,45		29.426
Beredskab Øst		6.555	20,90		1.370
Samlet værdi					1.614.169

Nominelle værdier af indskud i Landsbygefonden, udlån til beboerindskud m.m.

Kr.	Nominel værdi	Balancen	Forskel
Beboerindskudslån	12.939.472	9.514.472	3.425.000
Do. Statens andel	-6.544.706	-4.445.706	-2.099.000
Indskud i Landsbygefonden m.m.	102.819.367	0	102.819.367
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	384.808.120	384.808.120	0

Regnskabsoversigter

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	4.356.027	-785.837	4.263.411	-676.896	80.200	-24.479
Børne- og Ungdomsudvalget						
Skoler og klubber						
Skoler	681.660	-84.447	670.688	-82.509	31.608	-2.630
03 Undervisning og kultur	657.264	-84.447	667.945	-82.509	11.527	-2.630
22 Folkeskolen m.m.	652.164	-84.341	661.622	-82.483	12.236	-2.630
01 Folkeskoler	386.511	-20.950	396.644	-17.085	907	-1.726
02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	5.653		4.207		1.458	0
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	9.953	-443	8.988		1.246	0
05 Skolefritidsordninger	91.540	-55.793	95.508	-56.988	-1.788	-904
06 Befordring af elever i grundskolen	5.166		5.368		-218	0
07 Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 20, stk 3	6.182		6.808		0	0
08 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud og på anbringelsessteder, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 og stk. 5	97.553	-7.156	92.971	-8.411	9.723	0
09 Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	1.110		3.894		-141	0
10 Bidrag til staten for elever på private skoler	40.242		38.332		1.767	0
12 Efterskoler og ungdomskostskoler	8.254		8.902		-718	0
30 Ungdomsuddannelser			798		-798	0
44 Produktionsskoler			798		-798	0
35 Kulturel virksomhed			0	0	-0,1	0
62 Teatre			0	0	-0,1	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	5.100	-106	5.524	-26	89	0
76 Ungdomsskolevirksomhed	5.100	-106	5.524	-26	89	0
04 Sundhedsområdet	2.476		2.744		-40	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	2.476		2.744		-40	0
89 Kommunal sundhedstjeneste	2.476		2.744		-40	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	21.920				20.121	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	21.920				20.121	0
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	14.947				14.321	0
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	6.973				5.800	0

REGNSKABSOVERSIGTER

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Klubber	34.077	-21.620	32.492	-19.316	-2.513	2.011
03 Undervisning og kultur	34.077	-21.620	32.492	-19.316	-2.513	2.011
22 Folkeskolen m.m.	34.077	-21.620	32.492	-19.316	-2.513	2.011
05 Skolefritidsordninger	34.077	-21.620	32.492	-19.316	-2.513	2.011
Dagtilbud	337.790	-99.264	341.534	-95.891	9.851	-10.772
03 Undervisning og kultur	74	-5	175	-78	69	0
35 Kulturel virksomhed	74	-5	175	-78	69	0
62 Teatre	74	-5	175	-78	69	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	337.716	-99.259	341.359	-95.813	9.782	-10.772
25 Dagtilbud til børn og unge	334.074	-99.259	336.237	-95.813	9.782	-10.772
10 Fælles formål	41.010	-15.235	59.281	-14.381	-12.460	0
11 Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	11.223	-2.526	11.326	-2.731	210	0
14 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	266.085	-79.462	249.211	-76.554	23.429	-10.772
19 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger	15.756	-2.037	16.419	-2.148	-1.397	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	3.641		5.122		0	0
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	3.641		5.122		0	0
Udsatte børn og unge						
Udsatte børn. Myndighed	56.760	-4.414	125.783	-13.352	-68.718	6.036
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	56.761	-4.414	123.061	-13.352	-65.999	6.036
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	56.761	-4.414	123.061	-13.352	-65.999	6.036
20 Opholdssteder mv. for børn	7.450	-2.459	36.683	-6.588	-29.967	5.603
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	29.596	-1.059	44.928	-1.990	-14.769	1.091
22 Plejefamilier	11.520	-896	20.973	-3.575	-6.562	-657,522
23 Døgninstitutioner for børn og unge	7.021		10.469	-1.200	-4.776	0
24 Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	0		4.209		-4.209	0
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	0		5.798		-5.798	0
26 Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet	1.174				83,649	0
06 Fællesudgifter og administration m.v	-1		2.722		-2.719	0
45 Administrativ organisation	-1		2.722		-2.719	0
58 Det specialiserede børneområde	-1		2.722		-2.719	0

REGNSKABSOVERSIGTER

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Udsatte børn. Udfører	14.564		16.436		-1.945	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	14.564		16.436		-1.945	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	14.564		16.436		-1.945	0
20 Opholdssteder mv. for børn			5.236		-5.236	0
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	14.564		11.201		3.291	0
Udsatte børn. Unge	54.781	-1.441			52.467	-1.859
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	54.125	-1.441			51.792	-1.859
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	54.125	-1.441			51.792	-1.859
20 Opholdssteder mv. for børn	27.046	-646			27.810	-1.407
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	11.833	-231			8.470	-452
22 Plejefamilier	6.005	-562			6.143	0
23 Døgninstitutioner for børn og unge	5.625	-3			4.271	0
24 Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	2.599				4.209	0
26 Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet	1.018				889,363	0
06 Fællesudgifter og administration m.v	656				675	0
45 Administrativ organisation	656				675	0
58 Det specialiserede børneområde	656				675	0
Udsatte børn. Unge Udfører	5.851				6.049	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	5.134				6.049	0
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	5.134				6.049	0
20 Opholdssteder mv. for børn	1.757				3.231	0
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	3.377				2.818	0
06 Fællesudgifter og administration m.v	717				0	0
45 Administrativ organisation	717				0	0
58 Det specialiserede børneområde	717				0	0
Tandpleje og sundhedstjeneste	32.434	-1.495	30.188	-255	2.662	-185
Tand- og Sundhedsplejen						
04 Sundhedsområdet	32.434	-1.495	30.188	-255	2.662	-185
62 Sundhedsudgifter m.v.	32.434	-1.495	30.188	-255	2.662	-185
85 Kommunal tandpleje	20.771	-270	19.739	-255	2.243	-29,7
89 Kommunal sundhedstjeneste	11.663	-1.225	10.449		419	-155

REGNSKABSOVERSIGTER

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
BUU udenfor, servicerammen Unge	5.249	-3.595			4.377	-7.180
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	5.249	-3.595			4.377	-7.180
22 Central refusionsordning		-3.595			0	-5000
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning		-3.595			0	-5000
57 Kontante ydelser	5.249				4.377	-2.180
72 Sociale formål	5.249				4.377	-2.180
BUU, udenfor servicerammen	20.437	-20.279	19.518	-21.777	-5.606	7.910
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	20.437	-20.279	19.518	-21.777	-5.606	7.910
22 Central refusionsordning		-8.361		-12.746	0	5000
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning		-8.361		-12.746	0	5000
57 Kontante ydelser	20.437	-11.919	19.518	-9.030	-5.606	2.910
72 Sociale formål	20.437	-11.919	19.518	-9.030	-5.606	2.910
74 Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse, kontant-hjælp mv. med 100 pct. refusion vedrørende visse grupper af flygtninge			0		-0	0
Kultur- og Fritidsudvalget						
Fritid, kultur og idræt	16.193	-5.580	16.166	-6.511	514	596
Fritid og Frivillighed						
03 Undervisning og kultur	16.193	-5.580	16.166	-6.511	514	596
35 Kulturel virksomhed	15.449	-5.544	15.586	-6.511	265	596
63 Musikarrangementer	14.963	-5.544	15.100	-6.511	265	596
64 Andre kulturelle opgaver	486		486		0	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	744	-37	580		249	0
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	744	-37	580		249	0
Idræt	2.348		3.171		627	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.505		1.806		12	0
32 Fritidsfaciliteter	1.505		1.806		12	0
31 Stadion og idrætsanlæg	1.505		1.806		12	0
03 Undervisning og kultur	843		1.365		614	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	843		1.365		614	0
70 Fælles formål	300		302		0	0
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	543		1.063		614	0

REGNSKABSOVERSIGTER

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Folkeoplysning og frivillighed	13.147	-157	13.549	-327	229	0
03 Undervisning og kultur	13.147	-157	13.549	-327	229	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	13.147	-157	13.549	-327	229	0
70 Fælles formål	61		178		-50,5	0
72 Folkeoplysende voksenundervisning	4.913	-157	4.886	-327	179	0
73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	5.694		5.902		0	0
74 Lokaletilskud	2.480		2.584		0	0
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven			0		100	0
Bibliotek	34.685	-1.335	35.412	-1.213	-193	4
03 Undervisning og kultur	34.685	-1.335	35.412	-1.213	-193	4
32 Folkebiblioteker	34.602	-1.293	35.330	-1.213	-193	4
50 Folkebiblioteker	34.602	-1.293	35.330	-1.213	-193	4
35 Kulturel virksomhed	83	-42	82	0	0	0
62 Teatre	83	-42	82	0	0	0
Kultur	7.762	-2.102	7.315	-1.890	1.101	-6
03 Undervisning og kultur	7.762	-2.102	7.315	-1.890	1.101	-6
35 Kulturel virksomhed	7.762	-2.102	7.315	-1.890	1.101	-6
62 Teatre	38	-19	143		39	0
63 Musikarrangementer	333		336		0	0
64 Andre kulturelle opgaver	7.390	-2.083	6.835	-1.890	1.062	-6
Turisme	490		482		314	0
06 Fællesudgifter og administration m.v	490		482		314	0
45 Administrativ organisation	84		107		0	0
54 Naturbeskyttelse	84		107		0	0
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	406		375		314	0
62 Turisme	406		375		314	0
Social- og Sundhedsudvalget						
Ældre	664.109	-87.114	589.885	-36.632	49.881	-27.236
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	754		194	0	176	0
25 Faste ejendomme	754		194	0	176	0
11 Beboelse	754		194		176	0
04 Sundhedsområdet	2.174	0	1.548		-599	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	2.174	0	1.548		-599	0
82 Genoptræning og vedligeholdelsestræning	2.174	0	1.548		-599	0

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	647.041	-86.954	574.818	-36.632	48.921	-27.076
30	Tilbud til ældre	590.970	-84.473	525.851	-35.881	38.156	-26.126
	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a) ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a)						
26		142.244	-8.257	129.358	-1.635	7.378	-2.244
27	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	388.296	-75.149	326.306	-33.468	37.349	-24.261
28	Hjemmesygepleje	53.030		57.117		-1.476	0
29	Forebyggende indsats samt aflastnings-tilbud målrettet mod primært ældre	1.209	-701	5.336		-5.026	0
31	Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre (servicelovens § 112, 113, 116 og 117)	4.951	-365	5.638	-778	-69	380
36	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem	1.241		2.095		0	0
38	Tilbud til voksne med særlige behov	56.070	-2.481	48.968	-752	10.765	-950
39	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)	1.374		2.061		-80	0
40	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelovens §§ 10 og 12)	596		574		0	0
41	Hjælpebidler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre (servicelovens § 112, 113, 116 og 117)	29.833	-2.281	28.398	-752	2.288	-950
50	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	21.290	-200	17.935		2.498	0
52	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	915				3.399	0
59	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	2.063				2.660	0
06	Fællesudgifter og administration m.v	14.141	-160	13.325		1.384	-160
42	Politisk organisation			0		-0	0
42	Kommissioner, råd og nævn			0		-0	0
45	Administrativ organisation	14.141	-160	13.325		1.384	-160
51	Sekretariat og forvaltninger	468	-160	21		406	-160
57	Voksen-, ældre- og handicapområdet	13.672		13.305		978	0

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Sundhed		126.256	-5.121	111.840	-4.465	17.821	368
04	Sundhedsområdet	60.548	-1.966	57.247	-1.572	8.628	100
62	Sundhedsudgifter m.v.	60.548	-1.966	57.247	-1.572	8.628	100
82	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	35.255	-964	36.998	-1.572	1.073	100
84	Fysioterapi	11.064		11.304		1.790	0
88	Sundhedsfremme og forebyggelse	10.197		5.311		5.636	0
89	Kommunal sundhedstjeneste	131		141		0	0
90	Andre sundhedsudgifter	3.901	-1.003	3.494		129	0
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	65.708	-3.155	54.592	-2.893	9.192	267,9
30	Tilbud til ældre	63.060	-2.983	51.934	-2.893	9.166	267,9
27	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	299		361		0	0
28	Hjemmesygepleje	8.135		7.616		753	0
29	Forebyggende indsats samt aflastnings-tilbud målrettet mod primært ældre	53.275	-2.983	43.956	-2.893	7.012	267,9
31	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre (servicelovens § 112, 113, 116 og 117)	1.351				1.401	0
38	Tilbud til voksne med særlige behov	1.074		1.103		0	0
38	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a) ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a)	1.074		1.103		0	0
72	Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.574	-172	1.556		27	0
99	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.574	-172	1.556		27	0
Handicappede og Soc. Indsatser							
Handicap. og soc. indsats Udfører		107.123	-78.344	151.645	-122.062	-1.785	711
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	106.223	-78.344	151.645	-122.062	-1.930	711
38	Tilbud til voksne med særlige behov	106.223	-78.344	151.645	-122.062	-1.930	711
39	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)	14.657	-895	13.235	-1.440	6.569	0
42	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)	6.385	-6.434	7.682	-8.125	169	0

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
44	Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)	260		4.332		-3.888	-184
45	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a og sundhedslovens § 142)			2		-2	0
50	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	1.476		3.766	0	-1.255	0
51	Botilbudslignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn)	77.452	-65.216	101.058	-102.630	3.732	950
52	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	103		8.368		-7.739	0
58	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	957	-457	2.973	-3.028	62	0
59	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	4.933	-5.341	10.230	-6.840	423	-55
06	Fællesudgifter og administration m.v	900				145	0
45	Administrativ organisation	900				145	0
51	Sekretariat og forvaltninger	784				0	0
57	Voksen-, ældre- og handicapområdet	116				145	0
Handicap. og soc. indsats Myndighed		215.282	-14.598	280.886	-5.437	-69.677	0
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	2.454	-574	1.644	-220	800	0
25	Faste ejendomme	2.454	-574	1.644	-220	800	0
11	Beboelse	2.454	-574	1.644	-220	800	0
03	Undervisning og kultur	2.980		9.299		-7.433	0
22	Folkeskolen m.m.	2.980		2.935		-1.069	0
15	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsats, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år			169		-169	0
17	Specialpædagogisk bistand til voksne	2.980		2.766		-900	0
30	Ungdomsuddannelser			6.338		-6.338	0
46	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov			6.338		-6.338	0
38	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.			26		-26	0
76	Ungdomsskolevirksomhed			26		-26	0
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	209.641	-14.024	269.509	-5.218	-63.044	0
30	Tilbud til ældre	15.293		4.471		12.762	0
27	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	13.988		2.193		12.900	0
29	Forebyggende indsats samt aflastnings-tilbud målrettet mod primært ældre	1.305		2.278		-138	0

REGNSKABSOVERSIGTER

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
38 Tilbud til voksne med særlige behov	194.347	-14.024	265.038	-5.218	-75.806	0
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)	23.115	-3.803	26.297	-2.490	-892	0
41 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre (servicelovens § 112, 113, 116 og 117)	102	-14	508		0	0
42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)	3.354	-2.717	4.329	-1.521	-1.692	0
44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)			3.032		-3.032	0
45 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a og sundhedslovens § 142)			3.937		-3.937	0
50 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	44.901	-3.678	54.610		-11.280	0
51 Botilbudslignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn)	77.243	-1.133	90.284		-17.605	0
52 Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	10.248	-955	36.337	-1.207	-27.064	0
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	3.686	-24	5.070		-104	0
58 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	9.220	-552	9.971		-1.100	0
59 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	22.479	-1.150	30.664		-9.100	0
06 Fællesudgifter og administration m.v	209		434		0	0
45 Administrativ organisation	209		434		0	0
57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	43		434		0	0
58 Det specialiserede børneområde	166				0	0
Handicap. Soc. indsats Unge	94.372	-1.757			85.148	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	-37	0			0	0
25 Faste ejendomme	-37	0			0	0
11 Beboelse	-37	0			0	0
03 Undervisning og kultur	10.895	-27			9.433	0
22 Folkeskolen m.m.	0				0	0
15 Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år					0	0
30 Ungdomsuddannelser	10.895	-27			9.433	0
46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	10.895	-27			9.433	0

REGNSKABSOVERSIGTER

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v		83.514	-1.730	75.715	0
30	Tilbud til ældre		194		140	0
29	Forebyggende indsats samt aflastnings-tilbud målrettet mod primært ældre		194		140	0
38	Tilbud til voksne med særlige behov		83.320	-1.730	75.575	0
39	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)		4.398		2.314	0
42	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)		1.940		1.174	0
44	Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)		3.981	-389	5.032	0
45	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a og sundhedslovens § 142)		8.201	-50	6.437	0
50	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)		8.460	-188	6.060	0
51	Botilbudslignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn)		9.785		11.000	0
52	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)		35.295	-1.103	33.108	0
53	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)		152		250	0
58	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)		1.398		1.100	0
59	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)		9.710		9.100	0
06	Fællesudgifter og administration m.v				0	0
45	Administrativ organisation				0	0
57	Voksen-, ældre- og handicapområdet				0	0
	Handicap. Soc. indsats Unge Udfører		13.248	-531	12.771	0
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v		13.248	-531	12.771	0
38	Tilbud til voksne med særlige behov		13.248	-531	12.771	0
39	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)		3.874		2.157	0
44	Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)		5.828	-436	4.919	0
45	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a og sundhedslovens § 142)			-96	50	0
52	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)		3.545		5.645	0

REGNSKABSOVERSIGTER

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
SSU, udenfor servicrammen Unge	127				0	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	127				0	0
57 Kontante ydelser	127				0	0
72 Sociale formål	127				0	0
Kommunal medfinansiering (ikke service)	240.710	-32.481	252.251	-29.432	-9.844	0
04 Sundhedsområdet	240.027		249.671		-9.642	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	240.027		249.671		-9.642	0
81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af-sundhedsvæsenet	240.027		249.671		-9.642	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	683	-32.481	2.580	-29.432	-202	0
22 Central refusionsordning		-32.078		-28.202	0	0
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning		-32.078		-28.202	0	0
57 Kontante ydelser	683	-402	2.580	-1.231	-202	0
72 Sociale formål	683	-402	2.580	-1.231	-202	0
Beskæftigelse- og Integrationsudvalget						
Beskæftigelse, indenfor servicrammen						
Beskæftigelse	17.330	-366	22.949	0	-312	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	996		1.061		-83	0
38 Naturbeskyttelse	996		1.061		-83	0
50 Naturforvaltningsprojekter	996		1.061		-83	0
03 Undervisning og kultur	10.524		16.343		-992	0
22 Folkeskolen m.m.	5.963		5.904		-1	0
05 Skolefritidsordninger	1.223		1.157		8	0
15 Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år	4.740		4.748		-8	0
30 Ungdomsuddannelser	4.561		10.353		-991	0
42 Forberedende Grunduddannelse	4.509		10.353		-991	0
44 Produktionsskoler	52				0	0
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.			86		0	0
76 Ungdomsskolevirksomhed			86		0	0
04 Sundhedsområdet	1.140		1.673		183	0
62 Sundhedsudgifter m.v.	1.140		1.673		183	0
90 Andre sundhedsudgifter	1.140		1.673		183	0
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	1.009	-350	727	0	773	0
25 Dagtilbud til børn og unge	73				403	0
10 Fælles formål	73				403	0

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
30	Tilbud til ældre	49				33	0
27	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (ser-vi-celovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	49				33	0
68	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	887	-350	727	0	337	0
95	Løn til forsikrede ledige m.fl, kontant-hjælpsmodtagere m.fl, og øvrige personer ansat med løntilskud i kommuner	887	-350	727		337	0
06	Fællesudgifter og administration m.v	3.662	-16	3.146		-193	0
45	Administrativ organisation	3.662	-16	3.146		-193	0
51	Sekretariat og forvaltninger	3.492	-16	3.119		-24	0
53	Jobcentre	170		27		-169	0
Beskæftigelse (ikke service)		686.937	-141.269	672.000	-137.979	-3.339	-1.949
03	Undervisning og kultur	2.112	-20	4.277		0	0
30	Ungdomsuddannelser	2.112	-20	4.277		0	0
43	Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt elevløn	1.895		4.305		0	0
45	Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	218	-20	-28		0	0
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	684.825	-141.249	667.723	-137.979	-3.339	-1.949
25	Dagtilbud til børn og unge			402		-402,2	0
10	Fælles formål			402		-402,2	0
46	Tilbud til udlændinge	23.699	-8.279	24.258	-21.264	481	-589,9
60	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.	12.902	-5.131	13.031	-16.764	0	0
61	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet, integrationsydelse, selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v.	10.162	-2.405	11.227	-4.501	481	-589,9
65	Repatriering	635	-743			0	0
48	Førtidspensioner og personlige tillæg	153.350	-12.414	152.065	-12.393	-2.639	0
65	Seniorpension	6.896		3.091		0	0
66	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	53.658	-501	54.665		-331	0
67	Personlige tillæg m.v.	6.302	-2.950	6.818	-3.008	0	0
68	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	86.494	-8.964	87.491	-9.385	-2.308	0

REGNSKABSOVERSIGTER

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
57 Kontante ydelser	348.459	-66.604	340.293	-53.783	-565	-1.470
71 Sygedagpenge	113.082	-41.843	84.118	-25.440	0	0
72 Sociale formål	3.281	-2.562	3.557	-1.977	0	0
73 Kontant- og uddannelseshjælp	81.711	-19.685	92.858	-24.501	-565	0
75 Afløb og tilbagebetalinger mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere		-20			0	0
76 Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering	27.336	-1.751	27.739	-1.450	0	-26
77 Boligsikring - kommunal medfinansiering	20.155	-743	19.106	-414	0	-1.444
78 Dagpenge til forsikrede ledige	102.895		112.915		0	0
58 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	114.105	-45.368	107.473	-42.224	-306	-25
80 Revalidering	1.629	-369	949	-216	0	0
81 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskudsstillinger i målgruppe § 6, nr. 11, jf. lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (tidligere skånejob)	68.646	-35.502	65.658	-33.816	-111	0
82 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	29.557	-6.253	28.027	-5.553	0	-25
83 Ledighedsydelse	14.274	-3.244	12.839	-2.640	-195	0
68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	45.212	-8.583	43.232	-8.315	92	136,75
90 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	32.936	-4.662	25.652	-3.028	89	136,75
94 Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	2.857	453	9.978	-1.902	0	0
97 Seniorjob til personer over 55 år	2.461	-982	3.338	-1.556	3	0
98 Beskæftigelsesordninger	6.958	-3.393	4.264	-1.830	0	0
Teknik- og Miljøudvalget						
Vej og park	72.460	-14.811	76.521	-16.962	-3.611	6.253
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	25.735	-7.436	29.301	-10.331	4.341	2951,6
22 Jordforsyning	5				0	0
01 Fælles formål	5				0	0
28 Fritidsområder	15.210	-82	19.943	-2.952	4.231	2951,6
20 Grønne områder og naturpladser	15.210	-82	19.943	-2.952	4.231	2951,6
32 Fritidsfaciliteter	133	-189	132	0	93	0
35 Andre fritidsfaciliteter	133	-189	132	0	93	0
35 Kirkegårde	10.386	-7.164	9.227	-7.380	16	0
40 Kirkegårde	10.386	-7.164	9.227	-7.380	16	0
02 Transport og infrastruktur	46.520	-7.243	46.763	-6.630	-7.952	3.302
22 Fælles funktioner	7.526	-6.918	10.352	-5.615	-6.495	2392,4
01 Fælles formål	821	-3.209	3.614	-3.222	-68	0
03 Arbejder for fremmed regning	309	-3.660	2.253	-2.392	-6.430	2392,4
05 Driftsbygninger og -pladser	6.396	-49	4.485		3	0

REGNSKABSOVERSIGTER

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
28 Kommunale veje	38.677	-287	36.295	-1.016	-1.599	909
11 Vejvedligeholdelse m.v.	31.540	-287	27.153	-1.016	-2.292	909
12 Belægninger m.v.			1.530	0	-394	0
14 Vintertjeneste	7.136		7.612		1.087	0
35 Havne	317	-38	116	0	142	0
41 Lystbådehavne m.v.	317	-38	100	0	142	0
42 Kystbeskyttelse			16		0	0
03 Undervisning og kultur	204	-132	457		0	0
35 Kulturel virksomhed	204	-132	457		0	0
64 Andre kulturelle opgaver	204	-132	457		0	0
Trafik	47.414	-5.106	57.860	-6.409	-5.773	100
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger					84	0
55 Diverse udgifter og indtægter					84	0
93 Diverse udgifter og indtægter					84	0
02 Transport og infrastruktur	46.069	-5.106	56.303	-6.409	-5.926	100
22 Fælles funktioner	5.589	-5.106	6.447	-6.409	1.111	100
01 Fælles formål	32	-9	491	-237	-86	0
07 Parkering	5.557	-5.098	5.957	-6.172	1.198	100
28 Kommunale veje	5.106		4.971		1.199	0
11 Vejvedligeholdelse m.v.	5.106		4.971		1.199	0
32 Kollektiv trafik	35.374		44.884		-8.236	0
31 Busdrift	35.374		44.884		-8.236	0
06 Fællesudgifter og administration m.v	1.345		1.557		69	0
48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	1.345		1.557		69	0
62 Turisme	1.345		1.557		69	0
Klima, miljø og natur	18.365	-3.719	19.765	-3.882	1.979	-485
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	10.940	-3.409	12.729	-3.173	1.227	-417
38 Naturbeskyttelse	568		2.071		-1.128	0
50 Naturforvaltningsprojekter	268		265		272	0
51 Natura 2000	300		406		0	0
54 Sandflugt	0		1.400		-1.400	0
48 Vandløbsvæsen	385	-23	416		0	0
70 Fælles formål	385	-23	416		0	0
52 Miljøbeskyttelse m.v.	4.700	-628	4.758	-470	1.604	-416
80 Fælles formål	212		193		0	0
81 Jordforurening	197	-306	182	-203	60	-68
87 Miljøtilsyn - virksomheder	161	-67	252	-118	0	0
89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	4.130	-255	4.131	-150	1.544	-348

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
55	Diverse udgifter og indtægter	5.288	-2.758	5.483	-2.703	751	-0,2
93	Diverse udgifter og indtægter	5.288	-2.758	5.483	-2.703	751	-0,2
06	Fællesudgifter og administration m.v.	7.425	-310	7.037	-709	753	-68
45	Administrativ organisation	7.425	-310	7.037	-709	753	-68
51	Sekretariat og forvaltninger	791	-310	697	-709	432	-68
55	Miljøbeskyttelse	6.634		6.340		320	0
Økonomiudvalget							
Beredskab		14.429	-1.677	14.679	-570	-17	0
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	14.429	-1.677	14.679	-570	-17	0
58	Redningsberedskab	14.429	-1.677	14.679	-570	-17	0
95	Redningsberedskab	14.429	-1.677	14.679	-570	-17	0
Administration		310.713	-7.712	322.841	-6.249	-2.351	789,2
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	2.467	-1.859	295		255	0
25	Faste ejendomme	187		0		255	0
10	Fælles formål	187		0		255	0
52	Miljøbeskyttelse m.v.	422		295		0	0
89	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	422		295		0	0
55	Diverse udgifter og indtægter	1.859	-1.859			0	0
93	Diverse udgifter og indtægter	1.859	-1.859			0	0
02	Transport og infrastruktur	31		31		0	0
32	Kollektiv trafik	31		31		0	0
35	Jernbanedrift	31		31		0	0
03	Undervisning og kultur	358		388		-9	0
22	Folkeskolen m.m.	70		71		-1,086	0
02	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	70		71		-1,086	0
35	Kulturel virksomhed	30		70		0	0
64	Andre kulturelle opgaver	30		70		0	0
38	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	257		248		-8	0
70	Fælles formål	257		248		-8	0
04	Sundhedsområdet	70		71		-1,086	0
62	Sundhedsudgifter m.v.	70		71		-1,086	0
82	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	70		71		-1,086	0
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	1.867		2.070		-718	0
25	Dagtilbud til børn og unge	954		782		0	0
10	Fælles formål	954		782		0	0

REGNSKABSOVERSIGTER

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
28 Tilbud til børn og unge med særlige behov	70		71		-1,086	0
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	70		71		-1,086	0
72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	842		1.217		-717	0
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	842		1.217		-717	0
06 Fællesudgifter og administration m.v	305.920	-5.853	319.986	-6.249	-1.878	789,2
42 Politisk organisation	10.552	-485	10.518	-53	167	0
40 Fælles formål	220		214		0	0
41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	7.209	-330	7.619		108	0
42 Kommissioner, råd og nævn	934	-155	970	-53	57	0
43 Valg m.v.	2.190		1.716		2	0
45 Administrativ organisation	292.869	-5.368	306.744	-6.196	-2.044	789,2
50 Administrationsbygninger	428	-300	172		0	0
51 Sekretariat og forvaltninger	181.112	-2.484	180.669	-4.553	10.269	789,2
52 Fælles IT og telefoni	29.792	-189	30.643	0	1.045	0
53 Jobcentre	48.465	-368	46.431		1.685	0
54 Naturbeskyttelse	484		484		0	0
56 Byggesagsbehandling	9.482	-1.568	9.383	-1.643	73	0
57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	-2.212		12.505		-14.758	0
58 Det specialiserede børneområde	10.691	-459	11.858		-1.757	0
59 Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpension	14.627		14.600		1.399	0
48 Erhvervsudvikling, turisme og land-distrikter	2.500		2.724		0	0
66 Innovation og anvendelse af ny teknologi	750		787		0	0
67 Vejledning og Erhvervsudvikling	1.750		1.937		0	0
Puljebeløb	157.760	-74.430	130.988	0	-41.398	0
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	880		3.003		-465	0
25 Faste ejendomme	880		2.469		69	0
10 Fælles formål			1.404		69	0
15 Byfornyelse	545		564		0	0
18 Driftssikring af boligbyggeri	335		501		0	0
55 Diverse udgifter og indtægter			534		-534	0
93 Diverse udgifter og indtægter			534		-534	0
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	74.430	-74.430	0	0	0	0
38 Affaldshåndtering	74.430	-74.430			0	0
60 Generel administration (kun husholdninger)	1.569	-1.569			0	0

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
61	Ordninger for dagrenovation, dagrenovationslignende affald – organisk restaffald fra husholdninger og restaffald	33.939	-33.939			0	0
62	Ordninger for storskrald og haveaffald	9.628	-9.628			0	0
63	Ordninger for glaseballage-, papir-, pap-, metalemballage- og plastemballa-geaffald	4.415	-4.415			0	0
64	Ordninger for farligt affald	649	-649			0	0
65	Genbrugsstationer	24.230	-24.230			0	0
06	Fællesudgifter og administration m.v	82.450		127.985	0	-40.933	0
45	Administrativ organisation	278		317		364	0
51	Sekretariat og forvaltninger	278		317		364	0
52	Lønpuljer m.v.	82.172		127.668	0	-41.297	0
70	Løn- og barselspuljer	0		4.650		-2.932	0
72	Tjenestemandspension	82.172		84.925		-382	0
76	Generelle reserver			38.093	0	-37.983	0
Kommunale ejendomme		234.538	-52.849	222.162	-47.503	31.154	2.208
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	125.589	-50.923	149.694	-45.779	6.472	1.999
22	Jordforsyning	545	-2.697	581	-1.582	0	72
05	Ubestemte formål	545	-2.697	581	-1.582	0	72
25	Faste ejendomme	99.795	-43.571	125.406	-39.205	7.982	-44
10	Fælles formål	17.504	-2.479	57.144	-2.024	5.544	0
11	Beboelse	29.298	-37.607	18.728	-33.778	-129	242
12	Erhvervsejendomme	1.992	-1.725	2.802	-1.707	-329	-286
13	Andre faste ejendomme	50.963	-1.742	46.733	-1.695	2.896	0
18	Driftssikring af boligbyggeri	39	-19			0	0
28	Fritidsområder	1.320	-25	429		144	0
20	Grønne områder og naturpladser	1.320	-25	429		144	0
32	Fritidsfaciliteter	23.761	-4.631	23.280	-4.992	-1.654	1.971
31	Stadion og idrætsanlæg	23.524	-3.876	23.269	-4.992	-1.650	1.971
35	Andre fritidsfaciliteter	238	-755	11	0	-3,432	0
35	Kirkegårde	167		0		0	0
40	Kirkegårde	167		0		0	0
02	Transport og infrastruktur	54		0		0	0
22	Fælles funktioner	54		0		0	0
05	Driftsbygninger og -pladser	54		0		0	0
03	Undervisning og kultur	49.539	-1.411	28.639	-1.386	14.082	243
22	Folkeskolen m.m.	36.252	-805	20.356	-791	11.688	243
01	Folkeskoler	34.749	-805	20.032	-791	11.004	243
02	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	689		93		27	0

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
08	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstibud på anbringelsessteder jf. Folkeskolelovens §20, stk. 2 og 5	811		187		215	0
18	Idrætsfaciliteter for børn og unge	2		43		442	0
32	Folkebiblioteker	3.531		1.393		970	0
50	Folkebiblioteker	3.531		1.393		970	0
35	Kulturel virksomhed	1.549	-518	1.027	-499	1	0
64	Andre kulturelle opgaver	1.549	-518	1.027	-499	1	0
38	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	8.206	-89	5.864	-96	1.422	0
70	Fælles formål	3.912	-1	3.820	-0	-624	0
72	Folkeoplysende voksenundervisning	118				0	0
73	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	1.505	-66	909	-96	154	0
76	Ungdomsskolevirksomhed	2.672	-22	1.135		1.892	0
04	Sundhedsområdet	5.284	-95	2.946		254	0
62	Sundhedsudgifter m.v.	5.284	-95	2.946		254	0
82	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	4.816	-95	2.946		-146	0
88	Sundhedsfremme og forebyggelse	468				400	0
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	30.408	-363	18.588	-372	5.978	0
25	Dagtilbud til børn og unge	20.932	-363	11.454	-372	5.831	0
10	Fælles formål	1.065		1.054		0	0
11	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	367		453		124	0
14	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	18.573	-363	9.588	-372	5.252	0
19	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger	927		358		455	0
30	Tilbud til ældre	6.309		6.806		21	0
26	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a) ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabiliteringsforløb (§ 83 a)	78		10		131	0
27	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	6.093		6.353		-86	0
28	Hjemmesygepleje	138		443		-23,6	0
38	Tilbud til voksne med særlige behov	3.166		328		126	0
42	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)	190		0		0	0

REGNSKABSOVERSIGTER

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021		
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	
50	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	3			10	0	
52	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	2.874	278		114	0	
59	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	100	51		2	0	
06	Fællesudgifter og administration m.v	23.665	-56	22.295	34	4.368	-34
45	Administrativ organisation	23.665	-56	22.295	34	4.368	-34
50	Administrationsbygninger	22.430	-56	20.781	34	4.514	-34
51	Sekretariat og forvaltninger	1.236		1.513	0	-147	0
	ØK, udenfor servicerammen	16.623	-18.223	24.403	-16.274	-11.270	837
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	9.596	-18.147	6.406	-15.437	0	0
25	Faste ejendomme	9.596	-18.147	6.406	-15.437	0	0
19	Ældreboliger	9.894	-18.223	6.406	-15.437	0	0
01	Forsyningsvirksomheder m.v.	6.730		11.998	-837	-5.270	837
35	Spildevandsanlæg	6.730		11.998	-837	-5.270	837
40	Fælles formål	6.730		11.998		-5.270	0
46	Klimainvesteringer				-837	0	837
06	Fællesudgifter og administration m.v			6.000		-6.000	0
52	Lønpuljer m.v.			6.000		-6.000	0
71	Indbetalinger til Lønmodtagernes Feriemidler			6.000		-6.000	0

REGNSKABSOVERSIGTER

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT	215.734	-74.130	226.125	-28.526	10.800	-45.119
Skoler	86.689		76.511		15.156	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	61.794		36.727		26.906	
25 Faste ejendomme	61.794		36.727		26.906	
13 Andre faste ejendomme	61.794		36.727		26.906	
03 Undervisning og kultur	24.895		39.784		-11.750	
22 Folkeskolen m.m.	24.561		38.999		-11.267	
01 Folkeskoler	24.517		38.999		-11.311	
18 Idrætsfaciliteter for børn og unge	44				44	
38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	334		784		-482	
76 Ungdomsskolevirksomhed	334		784		-482	
Børn	3.358		8.041		-3.430	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	3.358		8.041		-3.430	
25 Dagtilbud til børn og unge	3.358		8.041		-3.430	
14 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	3.358		8.041		-3.430	
Idræt	15.611		5.714		11.932	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.625		721		2.263	
32 Fritidsfaciliteter	1.625		721		2.263	
31 Stadion og idrætsanlæg	1.625		721		2.263	
03 Undervisning og kultur	13.986		4.993		9.669	
22 Folkeskolen m.m.	673				1.349	
18 Idrætsfaciliteter for børn og unge	673				1.349	
45 Fælles funktioner	13.314		4.993		8.320	
83 Fælles formål	13.314		4.993		8.320	
Kultur	758		4.298		-3.332	
03 Undervisning og kultur	758		4.298		-3.332	
32 Folkebiblioteker	603		4.298		-3.922	
50 Folkebiblioteker	603		4.298		-3.922	
35 Kulturel virksomhed	155				590	
64 Andre kulturelle opgaver	155				590	

REGNSKABSOVERSIGTER

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Træning og omsorg	1.890		2.878		417	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	1.890		2.878		417	
30 Tilbud til ældre	1.352		1.544		75	
27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	1.352		1.544		75	
38 Tilbud til voksne med særlige behov	538		1.334		342	
50 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)			772		-772	
52 Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	538		562		1.115	
Handicappede	100				87	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	100				87	
38 Tilbud til voksne med særlige behov	100				87	
50 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	100				87	
Grønne områder og kirkegårde	3.780		5.886		-1.048	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	3.780		5.886		-1.048	
28 Fritidsområder	1.349		2.775		-845	
20 Grønne områder og naturpladser	1.349		2.775		-845	
32 Fritidsfaciliteter	1.852		3.111		-1.404	
35 Andre fritidsfaciliteter	1.852		3.111		-1.404	
38 Naturbeskyttelse	579				1.200	
54 Sandflugt	579				1.200	
Trafik	2.577	-2.577				
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	2.577	-2.577				
22 Jordforsyning	2.577	-2.577				
01 Fælles formål	2.577	-2.577				
Trafikanlæg	50.001	-7.675	65.045	-8.876	-6.067	-688
02 Transport og infrastruktur	50.001	-7.675	65.045	-8.876	-6.067	-688
28 Kommunale veje	50.001	-7.675	65.045	-8.876	-6.067	-688
22 Vejanlæg	46.712	-7.675	52.386	-8.876	2.621	-688
23 Standardforbedringer af færdselsarealer	3.289		12.659	0	-8.688	

REGNSKABSOVERSIGTER

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
Miljø og natur	306		500		215	
01 Forsyningsvirksomheder m.v.	306		500		215	
35 Spildevandsanlæg	306		500		215	
46 Klimainvesteringer	306		500		215	
Administration	28.266		31.988		-4.234	
03 Undervisning og kultur					15	
22 Folkeskolen m.m.					15	
01 Folkeskoler					15	
06 Fællesudgifter og administration m.v	28.266		31.988		-4.249	
45 Administrativ organisation	28.266		31.988		-4.249	
50 Administrationsbygninger	16.926		19.039		-4.763	
51 Sekretariat og forvaltninger	5.497		7.389		358	
52 Fælles IT og telefoni	5.843		5.560		156	
Puljebeløb	238		8.337		-7.862	
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	188		7.397		-7.023	
25 Faste ejendomme	188		7.397		-7.023	
10 Fælles formål	188		7.397		-7.023	
02 Transport og infrastruktur	49		940		-840	
28 Kommunale veje	49		940		-840	
22 Vejanlæg	49		940		-840	
Kommunale ejendomme	14.321		12.167		2.978	-29
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	10.529		8.211		1.794	
25 Faste ejendomme	10.529		8.211		1.794	
10 Fælles formål	9.709		8.211		974	
13 Andre faste ejendomme	819		0		819	
02 Transport og infrastruktur	1.413		3.956		-1.125	
22 Fælles funktioner	1.413		3.956		-1.125	
05 Driftsbygninger og -pladser	1.413		3.956		-1.125	
03 Undervisning og kultur	1.948				2.309	-29
22 Folkeskolen m.m.	-295					
01 Folkeskoler	-295					
35 Kulturel virksomhed	2.243				2.309	-29
63 Musikarrangementer	2.243				2.309	-29
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	431					
25 Dagtilbud til børn og unge	357					
14 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	357					

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
30	Tilbud til ældre		75				
27	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)		75				
	Ejendomssalg	7.838	-63.879	4.760	-19.650	5.987	-44.402
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	7.838	-63.879	4.760	-19.650	5.987	-44.402
22	Jordforsyning	3.784	-7.899	4.341		-251	-8.081
01	Fælles formål	3.749		4.341		-360	0
03	Erhvervsformål			0		109	
05	Ubestemte formål	35	-7.899				-8.081
25	Faste ejendomme	4.055	-55.981	419	-19.650	6.238	-36.321
10	Fælles formål	136		106	-6.400	3.703	6.400
13	Andre faste ejendomme	3.918	-55.981	313	-13.250	2.535	-42.721

REGNSKABSOVERSIGTER

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
RENTER OG FINANSIERING I ALT	1.505.370	-5.166.203	1.493.101	-5.140.335	-3.756	-39.162
07 Renter, tilskud, udligning og skatter m.v.	20.678	-43.879	2.647	-3.415	684	-11.350
22 Renter af likvide aktiver	495	-37.520	500			-11.700
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	495	1.043	500			
07 Investerings- og placeringsforeninger		-36.036				-11.700
08 Realkreditobligationer		-2.565				
10 Statsobligationer m.v.		38				
28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt		70				50
14 Tilgodehavender i betalingskontrol		56				50
15 Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8						
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst		14				
32 Renter af langfristede tilgodehavender		-555		-1.515		300
23 Udlån til beboerindskud		-13		-15		
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender		-542		-1.500		300
52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	184				16	
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	131				16	
59 Mellemløbsregnskonto	53					
55 Renter af langfristet gæld	671		2.147		-1.232	
63 Selvejende institutioner med overenskomst	36					
68 Realkredit	4				3	
70 Kommunekreditforeningen	642		2.147		-1.235	
58 Kurstab og kursgevinster	19.327	-5.874		-1.900	1.900	
78 Kurstab og kursgevinster i øvrigt	19.327	-800			1.900	
79 Garantiprovision		-5.074		-1.900		
62 Tilskud og udligning	1.414.668	-915.964	1.416.796	-929.448	-2.128	17.088
80 Udligning og generelle tilskud	1.409.112	-883.528	1.393.828	-879.924	15.284	
81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	-3.504		-3.504			
82 Kommunale bidrag til regionerne	6.360		6.360			
86 Særlige tilskud	2.700	-32.436	20.112	-49.524	-17.412	17.088
65 Refusion af købsmoms	2.825		4.000		158	
87 Refusion af købsmoms	2.825		4.000		158	

REGNSKABSOVERSIGTER

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
68 Skatter	67.188	4.206.361	69.658	4.207.472	-2.470	600
90 Kommunal indkomstskat	67.188	3.396.466	69.658	3.396.466	-2.470	
92 Selskabsskat		-158.791		-158.791		
93 Anden skat på lignet visse indkomster		-21.195		-20.815		
94 Grundskyld		-526.167		-528.400		600
95 Anden skat på fast ejendom		-103.741		-103.000		
08 Balanceforskydninger						-45.500
55 Forskydninger i langfristet gæld						-45.500
70 Kommunekreditforeningen						-45.500

REGNSKABSOVERSIGTER

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
BALANCEFORSKYDNINGER I ALT	410.023	-483.601	65.498	-202.378	67.888	-46.372
08 Balanceforskydninger	351.541	-402.267	65.498	-202.378	67.888	-46.372
22 Forskydninger i likvide aktiver	255.355	-353.200		-157.904		-51.723
01 Kontante beholdninger	7					
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	-111.267					
07 Placerings- og investeringsforeninger	-30.333					
08 Realkreditobligationer	356.314	-342.018				
10 Statsobligationer m.v.	40.633	-11.183		-157.904		-51.723
25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	8.831	-2.321				
12 Refusionstilgodehavender	8.831					
13 Andre tilgodehavender hos staten		-2.321				
28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	30.635	29.416		-3.463		2.963
14 Tilgodehavender i betalingskontrol	37.201	-18.715		-500		
15 Andre tilgodehavender	-3.026					
17 Mellemlægninger med følgende regnskabsår		48.132		-2.963		2.963
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	-3.540					
32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	77.557	-43.309	50.518	-37.222	60.177	-700
21 Aktier og andelsbeviser m.v.	-8.057		19.014		-6.172	
23 Udlån til beboerindskud	2.324	-2.342	1.000	-600	900	-700
24 Indskud i Landsbyggefonden m.v.			773		-373	
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	69.437	-31.879	30.000	-30.000	45.500	
27 Deponerede beløb for lån m.v.	13.852	-9.088	-269	-6.622	20.321	
38 Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning		-0				
37 Staten		-0				
42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater	-41.172					
43 Deposita	-41.172					
45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater		41.290				
47 Deposita		41.290				
50 Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitut		-307		-3.788		3.073
50 Kassekreditter og byggelån		-307		-3.788		3.073
51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten		-48				
52 Anden gæld		-48				

REGNSKABSOVERSIGTER

	Regnskab 2021		Budget 2021		Tillægsbevilling 2021	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-2.288	74.017				15
53 Kirkelige skatter og afgifter		-627				
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		-6.106				
59 Mellemregningskonto	-2.288	-70.824				15
61 Selvejende institutioner med overenskomst		3.540				
55 Forskydninger i langfristet gæld	22.624		14.980		7.711	
68 Realkredit	500		500			
70 Kommunekreditforeningen	6.232		6.232			
73 Lønmodtagernes Feriemidler (frivillig)	5.908				6.000	
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	9.983		8.248		1.711	



LYNGBY-TAARBÆK
KOMMUNE

Center for Økonomi og Personale
Toftebæksvej 8
2800 Kgs. Lyngby
Tlf. 45 97 30 00

www.ltk.dk