

REGNSKAB 2020



LYNGBY-TAARBÆK
KOMMUNE



Indhold

ÅRSBERETNING.....	4
REGNSKABSRESULTATET – RESUMÉ	4
<i>Regnskabsresultat 2020</i>	4
<i>Service.....</i>	4
<i>COVID-19 kompensation</i>	4
<i>Overførsler mv. (ikke service).....</i>	5
<i>Anlæg.....</i>	5
<i>Renter og finansiering.....</i>	6
<i>Balanceforskydninger.....</i>	6
<i>Balancen</i>	6
REGNSKABSOPGØRELSE.....	8
SERVICE.....	9
REGNSKAB PÅ SERVICE.....	9
BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET	10
<i>Skoler og Klubber</i>	10
<i>Dagtilbud.....</i>	16
<i>Udsatte Børn</i>	20
<i>Tand- og Sundhedsplejen</i>	23
KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET.....	24
<i>Fritid, Kultur og Idræt.....</i>	24
SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET.....	29
<i>Ældre.....</i>	29
<i>Sundhed.....</i>	35
<i>Handicappede og Sociale Indsatser</i>	39
TEKNIK- OG MILJØUDVALGET	45
<i>Vej og Park</i>	45
<i>Trafik.....</i>	48
<i>Klima, Miljø og Natur.....</i>	50
ØKONOMIUDVALGET.....	53
<i>Beredskab.....</i>	53
<i>Administration</i>	54
<i>Puljer.....</i>	58
<i>Ejendomme.....</i>	60
BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET	63
<i>Beskæftigelse</i>	63
OVERFØRSLER MV.....	65
REGNSKAB 2020 PÅ OVERFØRSLER MV. (IKKE SERVICE)	65
<i>Børne- og Ungdomsudvalget (ikke service)</i>	66
<i>Social- og Sundhedsudvalget (ikke service).....</i>	67
<i>Økonomiudvalget (ikke service)</i>	69
<i>Beskæftigelses- og Integrationsudvalget (ikke service)</i>	70
ANLÆG.....	74
RENTER OG FINANSIERING	78
BALANCEFORSKYDNINGER.....	89
LIKVIDITET	94
BILAG	95
BALANCE	96
BALANCE (SPECIFICERET).....	97
NOTER.....	99
NØGLETAL	101
TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT.....	103

REGNSKABSPRAKSIS	104
INVESTERINGSOVERSIGT	107
ANLÆGSBEMÆRKNINGER (SPECIFIKKE).....	113
PERSONALEOVERSIGT	133
GARANTIFORPLIGTELSE	139
RESTANCEUDVIKLINGEN.....	141
EJENDOMSFORTEGNELSE	142
UDVIKLINGEN I EGENKAPITALEN	150
VÆRDIANSÆTTELSE.....	151
REGNSKABSOVERSIGTER	152

ÅRSBERETNING

Regnskabsresultatet – resumé

Regnskabsresultat 2020

Regnskab 2020 giver en samlet kasseforbedring på 68,7 mio. kr. i forhold til korrigeret budget (inkl. kursregulering på 4,3 mio. kr.). Forbedringen skal primært findes på driftsvirksomheden samt renter og finansiering. Forbedringen på driftsvirksomheden skal ses i forlængelse af 3. budgetopfølgning 2020, hvor der allerede forventedes et stort mindreforbrug. Resultatet skal således også ses i sammenhæng med store overførsler til 2021, da dette er med til at forbedre 2020-resultatet. Reelt er der tale om en forbedring på ca. 2 mio. kr. (ekskl. kursregulering).

Enkelte ændringer er dog allerede indregnet i likviditetsskønnet i budget 2021-24. Korrigeres der herfor er der tale om en samlet likviditetsmæssig forbedring på ca. 21 mio. kr.

Service

Mio. kr. i 2020 p/l	Vedt. Budget	Korr. Budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Børne- og Ungdomsudvalget	982,9	991,9	978,7	-13,2	-21,1
Kultur- og Fritidsudvalget	66,3	68,3	65,1	-3,2	-3,0
Social- og Sundhedsudvalget	957,9	983,0	965,8	-17,2	-23,7
Teknik- og Miljøudvalget	139,6	124,7	118,3	-6,5	-5,8
Økonomiudvalget	629,0	592,3	561,5	-30,8	-30,9
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	16,9	15,1	14,8	-0,3	-0,3
I alt på udvalgenes ramme	2.792,6	2.775,3	2.704,2	-71,2	-84,9
Service ramme			2.784,0		
I alt på servicerammen			-79,8		

Regnskab 2020 viser et samlet mindreforbrug på servicedriftsudgifterne på 71,2 mio. kr. på fagudvalgenes områder. I regnskabsresultatet indgår direkte merudgifter som følge af COVID-19 på 26,2 mio. kr. Der overføres i alt 84,9 mio. kr. fra 2020 til årene 2021-23. Heraf overføres et mindreforbrug på 83,7 mio. kr. til 2021, et merforbrug på 2,4 mio. kr. til 2022 og et mindeforbrug på 2,9 mio. kr. til 2023. Derudover sker der overførsel til anlæg på netto 1,8 mio. kr.

Kommunens serviceudgifter var i Budget 2020 lig med serviceudgiftsrammen. I løbet af året er der dog foretaget en korrektion som følge af lov- og cirkulæreprogrammets konsekvenser samt ændrede pris- og lønskøn (8,7 mio. kr.). Kommunens korrigerede budget er lidt lavere end kommunes service ramme. Samlet set er der et mindreforbrug på servicerammen på 79,8 mio. kr.

COVID-19 kompensation

Det store mindreforbrug skal ses i lyst af Coronaepidemien, der har medført, at mange aktiviteter ikke har kunne gennemføres. Hertil kommer, at der er blevet udvist økonomisk tilbageholdenhed i alle dele af organisationen som følge af den store usikkerhed omkring fremtiden, som har præget 2020.

Omstændighederne omkring COVID-19 har været en del af driften i 2020. Der har været direkte mer- og mindreudgifter, som er lette at opgøre, men der har også været indirekte mer- og mindreudgifter som er vanskelige at opgøre. På en række områder er det svært at identificere den præcise grænse mellem COVID-19 udgifter og udgifter ved 'almindelig drift'.

I forbindelse med COVID-19 kompensationssagen (KMB 17.12.2020) blev udvalgene kompenseret med 21,7 mio. kr. i nettomerudgifter som følge af COVID-19. Det endelige regnskab viser, at de realiserede nettomerudgifter er 4,5 mio. kr. højere. Samlet set er udvalgene således blevet kompenseret for merudgifter sfa. COVID-19 på 26,2 mio. kr. i 2020.

Overførsler mv. (ikke service)

Mio. kr. i 2020 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Børne- og Ungdomsudvalget	3,9	4,3	4,7	0,3	0,0
Social- og Sundhedsudvalget	224,8	222,6	220,3	-2,4	0,0
Økonomiudvalget	-8,9	-7,6	-9,3	-1,8	0,0
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	463,1	516,5	506,8	-9,7	-9,7*
I alt	682,9	735,8	722,4	-13,5	-9,7

* overføres til renter og finansiering til en forventet efterregulering af det budgetgaranterede område i 2021.

Regnskab 2020 viser et samlet mindreforbrug på Overførsler mv. på 13,5 mio. kr. på fagudvalgenes områder. Mindreforbruget kan primært henføres til et mindreforbrug på Beskæftigelsesområdet på 9,7 mio. kr. Mindreforbruget skal ses i lyset af den store usikkerhed i forhold til udviklingen i ledigheden under Coronaepidemien. De skønnede konsekvenser for ledigheden af COVID-19 har været baseret på Finansministeriets skøn jf. økonomisk redegørelse. Den faktiske udvikling i ledigheden i 2020 har dog været lavere end forventet.

Mindreforbruget på 9,7 mio. kr. reserveres til en forventet efterregulering af beskæftigelsestilskuddet og budgetgarantien i 2021.

Anlæg

Mio. kr. i 2020 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Ordinært anlæg (U)	196,8	242,9	215,3	27,6	26,2
Ejendomssalg mv. (U)	11,7	9,6	6,0	3,6	3,6
Bruttoanlægsudgifter i alt	208,5	252,5	221,3	31,2	29,8

Mio. kr. i 2020 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Ordinært anlæg (I)	-7,7	-8,5	-9,6	1,1	1,1
Ejendomssalg mv. (I)	-41,7	-11,3	-25,0	13,7	5,1
Bruttoanlægsindtægter i alt	-49,4	-19,8	-34,6	14,8	6,2

NETTOANLÆG I ALT	159,1	232,7	186,7	45,9	35,9
-------------------------	--------------	--------------	--------------	-------------	-------------

Der har været bruttoanlægsudgifter på 221,3 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 31,2 mio. kr. Der har omvendt været indtægter på i alt 34,6 mio. kr., hvilket svarer til merindtægter på 14,8 mio. kr. Det samlede nettoanlægsregnskab for 2020 udgør således 186,7 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 45,9 mio. kr. Af mindreforbruget overføres 35,9 mio. kr. til 2021 til uafsluttede projekter, og heraf overføres et mindreforbrug på 2 mio. kr. fra en række afsluttede projekter til anlægspuljen til uforudsete anlægsbehov.

Forbruget i 2020 er påvirket af en større engangsudgift vedrørende tilbagekøb af belysningsaftaler på 45,6 mio. kr. Denne udgift er af en ekstraordinær karakter. Korrigeres resultatet for denne engangsudgift er bruttoforbruget på 175,7 mio. kr. i 2020. Set i forhold til perioden 2015-2019, hvor der er realiseret et gennemsnitligt forbrug på 138,5 mio. kr., er der tale om en stigning på 26,8 pct.

En opsummering af forbrug og budgetter på de enkelte anlægsprogrammer kan læses i bilaget "Investeringsoversigt".

Renter og finansiering

Mio. kr. i 2020 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Renter	-3,5	-5,3	-13,8	-8,5	-
Tilskud og udligning	733,6	617,7	600,1	-17,7	-9,7
Skatter mv.	-4.214,0	-4.214,0	-4.213,5	0,6	-
I alt	-3.483,9	-3.601,6	-3.627,2	-25,6	-9,7

overføRenter samt skatter, tilskud og udligning

Inden for renter og finansiering er der en merindtægt på 25,6 mio. kr.

Inden for renter er der en merindtægt på 8,5 mio. kr. Merindtægten kan primært henføres til kursgevinster (6,6 mio. kr.) samt færre renteudgifter (1,5 mio. kr.).

Inden for finansiering er der en merindtægt på 17,7 mio. kr. Merindtægten kan primært henføres til at ministeriet ikke i midtvejsreguleringen har modregnet statsafgiften i fm. salg af HMN (9,7 mio. kr.), regulering af medfinansiering til regioner (4,5 mio. kr.) samt færre udgifter til udligning af købsmoms (3,3 mio. kr.).

Balanceforskydninger

Mio. kr. i 2020 p/l	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Balanceforskydninger	-13,4	11,6	47,3	35,7	21,3
Forskydning i likvide aktiver	-137,3	-97,7	-29,0	68,7	-
I alt (=resultat iflg. regnskabsopgørelse)	-150,7	-86,1	18,3	104,4	21,3

Balanceforskydninger

Beløbet kan variere meget alt afhængigt af de enkelte års finansieringsover-/underskud.

Inden for balanceforskydninger er der en afvigelse på 35,7 mio. kr. (inkl. afdrag og låneoptagelse). Korrigeres der for overførsler er der tale om en forværring på 14,4 mio. kr.

Forværringen skyldes primært betalingsforskydninger mellem årene (6,9 mio. kr.) samt forventede overførsler mellem 2020 og 2021 (50 mio. kr.). Disse modsvares dog af en forbedring i form af overførsel til 2021 af udgifter til Letbanen (forskydning i periodisering af finansielle udgifter til tilkøb på -25,1 mio. kr.) samt forskydning af byggelån til LAR-projekter (+1,8 mio. kr.).

Derudover er der en forbedring som følge af frigivelse af deponering (-6,3 mio. kr.), idet låneadgang til klimainvesteringer og lån til pensionisters indefrysning af ejendomsskatter ikke anvendes og der dermed er ramme til at frigive deponeringen. Forbedringen modsvares således delvist af øget afdrag på lån (+1,5 mio. kr.) samt mindre låneoptagelse (+4,0 mio. kr.).

Balancen*Likviditet*

Kassebeholdningen ultimo 2020 blev på 534,4 mio. kr. (inkl. kursreguleringer). I forhold til det korrigerede budget 2020 (465,7 mio. kr.) er der tale om en forbedring på 68,7 mio. kr.

Forbedringen skal dels ses i lyset af yderligere overførsler (-62,9 mio. kr.), dels kasseændring af drift da der overføres mere til 2021 end det samlede mindreforbrug udgør (+10,0 mio. kr.), anlæg (-10,0 mio. kr.), renter og finansiering (-16,0 mio. kr.) og balanceforskydninger (+14,5 mio. kr.) samt en kursregulering (-4,3 mio. kr.).

Låneoptagelse

Der er i 2020 optaget lån til at modgå indtægtstab som følge af borgernes midlertidige indefrysningsskema af grundskylden i 2020 på 42,7 mio. kr. samt en mindre regulering af låneoptagelse til almene boliger (-0,3 mio. kr.).

Kommunens låneramme for 2020 er opgjort til 48,7 mio. kr. svarende til lånemuligheden vedrørende lån til den midlertidige indefrysningsskema for grundskyld (42,7 mio. kr.), klimainvesteringer (3,9 mio. kr.), og pensionisters indefrysning af ejendomsskat (2,1 mio. kr.).

Lånemuligheden vedrørende udgiften til klimainvesteringer og pensionisters indefrysning af ejendomsskat er ikke effektueret henset til beløbets begrænsede størrelse og den økonomiske politik. Den mulige låneramme er i stedet for anvendt til nedbringelse af kommunens deponerede midler.

Ved udgangen af 2020 er den samlede langfristede gæld 606,5 mio. kr. Heraf vedrører 240,9 mio. kr. lån til almene ældre- og handicapboliger, 3,8 mio. kr. finansielt leasede aktiver, og 182,6 mio. kr. Lønmodtagernes Feriemidler. Den ordinære gæld udgør således 179,2 mio. kr., hvoraf 92,9 mio. kr. vedrører lån til den midlertidige indefrysningsordning af stigningerne i grundskylden.

Regnskabsopgørelse

Mio. kr. netto (+=udgift, -=indtægt)	Vedt. budget	Korr. budget	Regnskab 2020	Forskel korr.bud.	Forskel opr.bud
Skatter	-4.214,0	-4.214,0	-4.213,4	0,5	0,5
Tilskud og udligning	733,6	617,7	600,1	-17,7	-133,5
Indtægter i alt (A)	-3.480,4	-3.596,3	-3.613,4	-17,1	-133,0
Driftsudgifter	3.475,4	3.511,2	3.426,5	-84,6	-48,9
Forventede overførsler		-20,0		20,0	0,0
Driftsudgifter i alt (B)	3.475,4	3.491,2	3.426,5	-64,6	-48,9
Primært driftsresultat (C = A+B)	-4,9	-105,1	-186,9	-81,8	-181,9
Renter (D)	-3,5	-5,3	-13,8	-8,5	-10,3
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT (E=C+D)	-8,5	-110,4	-200,7	-90,3	-192,2
Anlægsudgifter	189,1	234,4	205,7	-28,7	16,6
Forventede overførsler		-36,1		36,1	0,0
Anlægsudgifter i alt (F)	189,1	198,3	205,7	7,4	16,6
Ejendomssalg (G)	-30,0	-1,7	-19,0	-17,2	11,0
ÅRETS RESULTAT (I=E+F+G)	150,7	86,2	-14,0	-100,1	-164,7

FINANSIERINGSOVERSIGT	Opr. budget	Korr. budget	Regnskab 2020	Forskel korr.bud.	Forskel opr.bud
LIKVID BEHOLDNING PRIMO ÅRET	350,6	563,5	563,5	0,0	-212,9
<u>Ændring af likvide aktiver</u>					
Resultat i alt ifølge resultatopgørelsen	-150,7	-86,2	14,0	100,1	164,7
Låneoptagelse mv.	3,0	47,0	43,0	-4,0	40,0
Øvrige finansforskydninger	25,6	-43,4	-73,7	-30,3	-99,3
Afdrag på lån	-15,2	-15,2	-16,7	-1,5	-1,5
Kursregulering værdipapirer mm.	0,0	0,0	4,3	4,3	4,3
BEVÆGELSE	-137,3	-97,7	-29,0	68,7	108,3
LIKVID BEHOLDNING ULTIMO ÅRET	213,3	465,7	534,4	68,7	321,1

SERVICE

Regnskab på service

Mio. kr. i 2020 p/l	Vedt. Budget	Korr. Budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Børne- og Ungdomsudvalget	982,9	991,9	978,7	-13,2	-21,1
Skoler og Klubber	588,3	596,5	578,5	-17,9	-14,3
Dagtilbud	246,2	240,8	238,5	-2,3	-3,6
Udsatte børn	120,1	123,6	133,1	9,5	-0,8
Tandpleje og sundhedstjeneste	28,4	31,1	28,7	-2,4	-2,4
Kultur- og Fritidsudvalget	66,3	68,3	65,1	-3,2	-3,0
Fritid, kultur og idræt	66,3	68,3	65,1	-3,2	-3,0
Social- og Sundhedsudvalget	957,9	983,0	965,8	-17,2	-23,7
Ældre	575,2	574,9	559,4	-15,5	-18,9
Sundhed	91,9	107,8	103,3	-4,5	-3,8
Handicappede og sociale indsatser	290,8	300,3	303,1	2,8	-1,0
Teknik- og Miljøudvalget	139,6	124,7	118,3	-6,5	-5,8
Vej og park	69,9	60,5	59,1	-1,3	-1,3
Trafik	54,0	45,9	44,1	-1,8	-1,8
Klima, miljø og natur	15,7	18,3	15,0	-3,3	-2,7
Økonomiudvalget	629,0	592,3	561,5	-30,8	-30,9
Beredskab	13,7	13,4	13,4	0,0	0,0
Administration	310,0	311,6	294,7	-16,9	-16,9
Puljebeløb	105,2	78,0	76,5	-1,5	-1,2
Ejendomme	200,0	189,2	176,8	-12,4	-12,9
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	16,9	15,1	14,8	-0,3	-0,3
Beskæftigelse	16,9	15,1	14,8	-0,3	-0,3
I alt	2.792,6	2.775,3	2.704,2	-71,2	-84,9

Regnskab 2020 viser et samlet mindreforbrug på servicedriftsudgifterne på 71,2 mio. kr. på tværs af aktivitetsområderne. I regnskabsresultatet indgår direkte merudgifter som følge af COVID-19 på 26,2 mio. kr. Der overføres i alt 84,9 mio. kr. Heraf overføres et mindreforbrug på 83,7 mio. kr. til 2021, et merforbrug på 2,4 mio. kr. til 2022 og et mindreforbrug på 2,9 mio. kr. til 2023. Derudover sker der overførsel til anlæg på netto 1,8 mio. kr.

Det store mindreforbrug skal ses i lyst af Coronaepidemien. Hertil kommer, at der er blevet udvist økonomisk tilbageholdenhed i alle dele af organisationen som følge af den store usikkerhed omkring fremtiden, som har præget 2020.

Børne- og Ungdomsudvalget

Skoler og Klubber

1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2020 p/l	Vedttaget Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Forventet overførsel
Skoler - centralt	104.057	82.685	73.036	-9.649	-6.361
Folkeskoler	41.904	19.459	17.447	-2.012	-4.223
Fælles udgifter samlet skolevæsen	3.986	5.946	5.115	-831	-831
Pædagogisk, psykologisk rådgivning	8.854	9.784	9.123	-661	-387
SFO	-34.798	-34.862	-35.767	-904	0
Befordring	4.659	5.291	4.498	-793	0
Specialundervisning i regionale tilbud	6.720	6.718	5.955	-763	0
Kommunale Specialskoler	26.473	28.395	28.085	-310	0
Uddannelse og Udvikling	3.846	1.812	-266	-2.078	-920
Bidrag til statslige og privateskoler	36.797	38.418	38.701	283	0
Efterskoler og ungdomskostskoler	6.848	8.722	8.796	75	0
Ungdommens Uddannelsesvejledning	0	0	0	0	0
Produktionsskoler	2.137	0	169	169	0
Teatre	-295	0	0	0	0
Motorikhuset	2.702	2.702	2.351	-351	0
Klubber Fælles	-5.776	-9.698	-11.171	-1.473	0
Skoler - decentralt	484.195	513.773	505.512	-8.261	-7.900
Engelsborgskolen	66.196	72.563	70.626	-1.937	-1.937
Fuglsangårdsskolen	44.871	50.463	49.567	-896	-896
Hummeltofteskolen	60.490	67.288	65.584	-1.704	-1.704
Kongevejens Skole	46.384	46.592	46.388	-204	-204
Lindgårdsskolen	35.668	38.317	38.428	111	111
Lundtofteskole	42.757	46.313	45.590	-722	-722
Trøngårdsskolen	49.165	47.968	47.020	-948	-948
Taarbæk Skole	12.728	13.804	13.861	57	57
Virum Skole	63.299	64.288	63.593	-695	-695
Heldagsskolen	19.215	20.802	20.367	-434	-434
Sorgenfriskolen	37.855	39.699	39.509	-189	-189
Ungdomsskolen	5.566	5.676	4.979	-697	-337
I alt	588.252	596.458	578.548	-17.910	-14.261

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 17,9 mio. kr. I regnskabsresultatet indgår merudgifter som følge af COVID-19 på knap 1,1 mio. kr. Der overføres i alt 14,3 mio. kr. til 2021.

I december blev der bevilliget 2,4 mio. kr. til forventede merudgifter som følge af COVID-19. I det endelige regnskab har der ikke været yderligere merforbrug vedr. COVID-19. Ungdomsskolen har dog et betydeligt mindreforbrug sfa. COVID-19. Mindreudgifterne ud over 5 pct. på 0,4 mio. kr. tilføres den centrale COVID-19 pulje, og medgår således til at finansiere øvrige merudgifter sfa. COVID-19. På det centrale skoleområde er der mindreforbrug på ca. 0,9 mio. kr. vedr. Covid-19 som følge af aflyste aktiviteter primært vedr. underområde 'uddannelse og udvikling' og befordring samt udviklingspulje på klubområdet. Netto udgør de samlede merudgifter som følge af Covid-19 dermed knap 1,1 mio. kr. for aktivitetsområdet skoler og klubber.

Af det samlede mindreforbrug på 17,9 mio. kr. vedrører 8,3 mio. kr. decentrale institutioner, som overføres én til én til institutionerne i 2021, dog undtaget Ungdomsskolen. Centralt er der et mindreforbrug på 9,6 mio. kr., hvoraf 5,5 mio. kr. vedrører øremærkede puljer, der overføres særskilt til 2021 (jf. Naturfagsstrategi, projekt STIME, kompetenceudviklingsmidler fra Undervisningsministeriet, pulje til løft af folkeskolen samt IT-handleplan og AULA implementering). Derudover er der

og et mindreforbrug på 4,2 mio. kr., som er knyttet til kapacitetstilpasning på tværs af skole, SFO og klub og som derfor ikke overføres, samt et øvrigt nettomerforbrug på 0,1 mio. kr.

I resultatet for det centrale skoleområde indgår et samlet merforbrug på 4,9 mio. kr. vedr. specialundervisning. Merforbruget til specialområdet er sammensat af et samlet merforbrug på 6,5 mio. kr. til pulje til enkeltintegration og mellemformer, og 0,2 mio. kr. til pædagogisk assistance - kombineret med en række mindreforbrug på samlet 1,8 mio. kr. til befording til specialundervisning, køb af pladser i henholdsvis regional specialundervisning og kommunale specialskoler samt dagbehandlingstilbud.

Mio. kr.	Afvigelse 2020
Enkeltintegration	6,5
Pædagogisk assistance	0,2
Befordring	-0,7
Regional specialundervisning	-0,8
Kommunale specialskoler	-0,3
I alt	4,9

I forhold til befording, vurderes 0,4 mio. kr. af mindreforbruget at kunne henføres til COVID-19. Sidst er der et merforbrug på 0,2 mio. kr. på pulje til pædagogisk assistance.

Der har været stigende udgifter vedr. specialundervisning over en årrække, og for at sikre et realistisk udgangspunkt for 2021, er budgettet blevet løftet med 7,4 mio. kr. fra 2021 og frem på baggrund af forventet regnskab ved 2. budgetopfølgning i 2020. For at fastholde et realistisk budget for området i 2021 overføres nettomerforbruget på 4,9 mio. kr. ikke til 2021.

2. Regnskabsbemærkninger

Folkeskoler

Der er et samlet mindreforbrug på Folkeskoler 10,3 mio. kr., som fordeler sig med et mindreforbrug centralt på 2,0 mio. kr., og et mindreforbrug decentralt på 8,3 mio. kr.

Centrale skolekonti

Det samlede mindreforbrug på det centrale skoleområde på 2,0 mio. kr. er sammensat af en række mindre- og merforbrug. De udgøres primært af mindreforbrug på betaling for modtagerklasser samt budget vedr. en femte modtageklasse (1,5 mio. kr.). Hertil kommer mindreforbrug i relation til kapacitetstilpasning (1,9 mio. kr.) og mellemkommunal betaling for normalundervisning (1,3) samt naturfagsstrategi som følge af udsatte projekter (0,4 mio. kr.). Mellemkommunal betaling indgår i den årlige kapacitetstilpasning og overføres ikke. Uforbrugte midler vedr. naturfagsstrategien overføres til 2021. Med finanslov 2020 blev der afsat pulje til løft af folkeskolen til fordeling blandt kommunerne. Af de tildelte midler til Lyngby-Taarbæk kommune er 1,1 mio. kr. ikke anvendt i 2020. Mindreforbruget overføres til 2021 med henblik på tilbagebetaling til Børne- og Undervisningsministeriet.

Aula på dagstilbudsområdet blev ikke fuldt implementeret i 2020, hvilket har resulteret i et mindreforbrug på 1,0 mio. kr., som overføres til 2021. Leveringsvanskeligheder og forsinkelser medførte, at der i 2020 ikke blev leveret det forventede antal Elev-pc'ere/-tablets. Mindreforbruget på 1,5 mio. kr. henhører under IT-handleplanen og overføres til 2021.

I resultatet for det centrale skoleområde indgår en del af specialundervisningsområdet og omfatter et merforbrug til pulje til enkeltintegration og mellemformer på 6,5 mio. kr. Regnskabsresultatet ligger på niveau med forventningen i 3. budgetopfølgning 2020, hvor merforbruget blev estimeret til 6,7 mio. kr. Nettomerforbruget på specialundervisningsområdet på 4,8 mio. kr. overføres ikke.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Aktivitetsområde: Skoler og Klubber

SERVICEDecentralt folkeskoleområde

Der er et samlet mindreforbrug på 8,3 mio.kr. – heraf 7,4 mio. kr. på det decentrale folkeskoleområde (på skolerne). Resten udgøres af et mindreforbrug på klubber på 0,1 mio. kr. og et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på Ungdomsskolen. For specialskolerne og gruppeordninger er der et samlet mindreforbrug på 0,7 mio. kr. For SFO-området er der omvendt et merforbrug på 0,6 mio. kr.:

2020 (1.000 kr.)	Lønudgifter	Driftsudgifter	Samlet
Folkeskoler	-5.783	-1.619	-7.402
SFO	2.014	-1.366	648
Klub	1.386	-1.489	-103
Specialundervisning	-725	19	-706
Ungdomsskole	-1.214	516	-697
I alt	-4.321	-3.939	-8.261

+ = merudgift/mindreindtægt, - = mindreudgift/merindtægt

Regnskabet for de enkelte skoler spænder mellem et mindreforbrug på 1,9 mio. kr. på Engelsborgskolen og et merforbrug på 0,1 mio. kr. på Lindegårdsskolen. Engelsborgskolen fik overført et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. fra 2019, som fortsat bæres videre. Hummeltofteskolen har et mindreforbrug på 1,7 mio. kr., som kan henføres dels til et overført mindreforbrug fra 2019 på 0,4 mio. kr. samt til en række mindreforbrug sfa. Af COVID-19 vedr. forskudt aktivitet. Skolernes regnskaber ligger alle med undtagelse af Ungdomsskolen inden for 5-procent overførselsrammen, og den enkelte skoles mer-/mindreforbrug overføres derfor til 2021. Ungdomsskolens mindreforbrug er på 0,7 mio. kr. svarende til 12,3 pct. Mindreforbruget som ligger ud over 5 pct. kan primært henføres til aflyste aktiviteter som følge af Covid-19 og udgør 0,4 mio. kr. Der indgår imidlertid også i mindreforbruget 53.400 kr. i forældrebetaling i 2020 som vedrører planlagt aktivitet i 2021, som ønskes overført ud over overførselsadgangen på 5 pct. To skoler – Taarbæk Skole og Lindegårdsskolen har merforbrug i 2020. For Taarbæk Skole skyldes merforbruget manglende refusioner vedr. barsel og sygdom som i stedet tilgår skolen i 2021.

Fælles udgifter samlet skolevæsen

Der er et mindreforbrug på fælles udgifter samlet skolevæsen på 0,8 mio. kr. Mindreforbruget er relateret til forskudt kompetenceudvikling i tilknytning til omstillingsprogrammet for specialundervisningsområdet. Mindreforbruget overføres til 2021

Pædagogisk, psykologisk rådgivning

Der er et mindreforbrug på pædagogisk, psykologisk rådgivning på 0,7 mio. kr. Mindreforbruget kan henføres til uforbrugte midler i regionsprojektet STIME på 0,4 mio. kr., samt mindreforbrug ved ansættelse af barselsvikarer mv. på 0,3 mio. kr. Mindreforbruget vedr. STIME overføres til 2021. Øvrigt mindreforbrug overføres ikke, set i lyset af at det samlede merforbrug på specialundervisning ikke overføres, men der er et samlet mindreforbrug på aktivitetsområdet.

SFO

Der er et mindreforbrug på SFO på 0,9 mio. kr., som er sammensat af en række mer- og mindreforbrug. Der er årlig kapacitetstilpasning på området af forældrebetaling, søskenderabat og friplads samt kapacitet for SFO, og mindreforbruget overføres derfor ikke.

Mindreforbrug er knyttet til kapacitetstilpasning (0,7 mio. kr.) og mellemkommunal betaling for normal SFO (1,0 mio. kr.) samt øvrig drift for central SFO (0,4 mio. kr.). Modsat er der merforbrug i relation til forældrebetaling for SFO, søskenderabat og friplads som samlet udgør 1,0 mio. kr. Hertil kommer et merforbrug på 0,2 mio. kr. på pulje til pædagogisk assistance, hvilket svarer til forventningen ved 3. budgetopfølgning 2020.

Den manglende forældrebetaling for SFO skyldes dels at børn med tidlig SFO-start (maj-børn) i 2020 først overgik til SFO i juni måned samt at nogle forældre valgte at tage deres børn ud af SFO i forbindelse med Covid-19 nedlukning i foråret 2020. Der er dog omvendt ikke udmøntet budget fra kapacitetskontoen til at løfte opgaven med maj-børnene, hvorfor der samlet set ikke har været merudgifter som følge heraf.

Befordring

Der er et mindreforbrug på befordring på 0,8 mio. kr. som kan henføres til mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på almenområdet og 0,7 mio. kr. på specialundervisningsområdet. Der har som følge af COVID-19 og nedlukningen af skolerne været færre/aflyste kørsler både på almen- og specialområdet. Mindreudgifterne som følge af Covid-19 udgør 0,4 mio. kr. som tilføres puljen til mer- og mindreudgifter sfa. COVID-19. Det øvrige merforbrug overføres ikke, set i lyset af at det samlede merforbrug på specialundervisning ikke overføres, men der er et samlet mindreforbrug på aktivitetsområdet.

Specialundervisning i regionale tilbud

Der er et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på specialundervisning i regionale tilbud. Mindreforbruget er sammensat af mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedr. objektiv finansiering og 0,3 mio. kr. vedr. køb af pladser. Mindreforbruget overføres ikke, da det ses i sammenhæng med de øvrige poster på specialundervisningsområdet. Samlet annulleres et nettomerforbrug vedr. hele specialundervisningsområdet på 4,8 mio. kr., der ellers skulle overføres.

Kommunale Specialskoler

Regnskabsresultatet viser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Mindreforbruget er primært sammensat af mindreforbrug på 0,5 mio. kr. på en reguleringkonto på det centrale fællesområde for de kommunale specialskoler og manglende indtægter på 0,3 mio. kr. vedr. forældrebetaling til gruppeordningerne. Hertil kommer en række helt små mer- og mindreforbrug. Mindreforbruget overføres ikke, da det ses i sammenhæng med de øvrige poster på specialundervisningsområdet. Samlet annulleres et nettomerforbrug på 4,8 mio. kr., der ellers skulle overføres.

I forhold til 3. budgetopfølgning 2020 er resultatet en forbedring på cirka 4,0 mio. kr. De væsentligste forklaringer herpå er dels, at der i 3. budgetopfølgning blev overført 1,7 mio. kr. fra beskæftigelsesområdet (FGU), og dels at afklaring omkring lavere priser som følge af udbud på dagbehandling først slog igennem efter 3. budgetopfølgning. Lyngby-Taarbæk kommune indgik i 2020 i et tværkommunalt udbud af dagbehandling. Udbuddet forventedes at have en effekt på 1,6 mio. kr. i årsniveau for skoledelen af dagbehandlingstilbuddene. Kun en del af de nye priser var teknisk indarbejdet i opfølgningsgrundlaget ved 3. budgetopfølgning, hvorfor de ikke indgik i forventet regnskab i 3. budgetopfølgning.

Uddannelse og udvikling

Der er et mindreforbrug på uddannelse og udvikling på 2,1 mio. kr., som dels skyldes færre aktiviteter som følge af COVID-19. En del af mindreforbruget (0,9 mio. kr.) er uforbrugte puljemidler fra Undervisningsministeriet til kompetenceløft af folkeskolen, som overføres til 2021 med henblik på tilbagebetaling til Børne- og Undervisningsministeriet. Det COVID-19 relaterede mindreforbrug på 0,3 mio. kr. tilføres puljen til mer- og mindreudgifter sfa. COVID-19. Det resterende mindreforbrug på 0,9 mio. kr. overføres ikke, set i lyset af at et større merforbrug på aktivitetsområdet heller ikke overføres.

Bidrag til statslige og private skoler

Der er et merforbrug på bidrag til statslige og private skoler på 0,3 mio. kr. Afvigelsen skyldes tilskud til tidlig SFO-start til privatskoler SFO i Lyngby-Taarbæk Kommune, som ikke indgik i kapacitetstilpasningen efter 1. budgetopfølgning. 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

Der er et merforbrug til bidrag til staten vedr. efterskoler og produktionsskoler på 0,2 mio. kr. Området er i 2020 overført til Beskæftigelses- og integrationsudvalget. Der foretages årlig kapacitetstilpasning af området og merforbruget overføres ikke.

Motorikhuset

Der er et mindreforbrug på motorikhuset på 0,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært vakance. Mindreforbruget overføres ikke, set i lyset af at det samlede merforbrug på specialundervisning ikke overføres, men der er et samlet mindreforbrug på aktivitetsområdet.

Klubber Fælles

Der er et mindreforbrug på klubber fælles på 1,5 mio. kr., som primært kan henføres til kapacitets-tilpasning (1,2 mio. kr.) og udviklingspulje til fritidsklubber (0,2 mio. kr.). Som følge af Covid-19 er der ikke sket anvendelse af midlerne i udviklingspuljen som forventet, og mindreforbrug overføres som en del af de særlige overførsler knyttet til håndtering af Covid-19 mer- og mindreforbrug.

3. Overførsler

Der er et samlet mindreforbrug på 17,9 mio. kr. på 'skoler og klubber', hvoraf 14,3 mio. kr. overføres til 2021.

Den bevillingsmæssige placering af overførslerne vil ske i overensstemmelse med fordelingen mellem områderne som vist i den indledende tabel. Nedenfor er de centrale mindreforbrug som overføres beskrevet:

- Mindreforbrug på 1,5 mio. kr. vedr. IT-handleplan overføres til 2021 som følge af forsinket leverance af elev-pc'ere
- Mindreforbrug på 1,1 mio. kr. vedr. Pulje til løft af Folkeskolen overføres til 2021 idet midlerne skal tilbagebetales til Børne- og undervisningsministeriet
- Mindreforbrug på 1,0 mio. kr. vedr. AULA implementering overføres til 2021 som følge af forskudt implementering på dagtilbudsområdet
- Mindreforbrug på 0,9 mio. kr. vedr. puljemidler fra Børne- og undervisningsministeriet til kompetenceløft af Folkeskolen overføres til 2021
- Mindreforbrug på 0,8 mio. kr. vedr. Fælles udgifter samlet skolevæsen overføres til 2021 til udsat kompetenceudvikling
- Mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedr. Naturfagsstrategi overføres til 2021 til udsatte projekter
- Mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedr. regionsprojektet STIME overføres til 2021
- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedr. rammebevilling/øvrige drift overføres til – Projekt læse-lyst

Håndtering af mer- og mindreudgifter vedr. COVID-19

Som udgangspunkt overføres merudgifter som følge af COVID-19 ikke til 2021, hvormed området kompenseres – og finansieres af COVID-19 puljen. Mindreudgifter der skyldes udskudt aktivitet som følge af COVID-19 overføres som udgangspunkt fuldt ud til 2021 – også ud over 5 pct. Mindreudgifter som følge af aflyst aktivitet til går som udgangspunkt i COVID-19 puljen og medgår til at finansiere kommunens merudgifter som følge af COVID-19.

Der er i overførslerne taget højde for mindreudgifter som følge af COVID-19 på i alt 1,3 mio. kr.:

- Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på underområde 'Uddannelse og udvikling' tilføres COVID-puljen
- Mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedr. befordring tilføres COVID-puljen
- Mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedr. Ungdomsskolen tilføres COVID-puljen
- Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedr. udviklingspulje for klubberne tilføres COVID-puljen

4. Status på budget 2021

I tabellen nedenfor vises regnskab 2020 på service og fremskrevet til 2021 p/l, således at regnskabet på service i 2020 kan ses ift. Budgettet for 2021.

1.000 kr. i 2021 p/l	Regnskab 2020	Korrigeret budget 2021	Overførsel 2020 til 2021	Difference
I alt	587.226	608.122	13.430	34.326

Budgettet i 2021 er før overførsler 20,9 mio. kr. højere end regnskabsresultatet 2020, hvilket alene kan henføres til at budgettet til dagbehandling på i alt 20,6 mio. kr. er flyttet fra aktivitetsområdet 'Udsatte børn' til aktivitetsområdet 'skoler og klubber', for at samle budgettet ét sted – jf. KMB den 17.12.2020 pkt.35. Derudover kommer overførsler fra 2020 på 13,4 mio. kr., som samlet medfører at budgettet er knap 14 mio. kr. højere end regnskab 2020. De overførte midler forventes anvendt i 2021 og dermed løftes forbruget tilsvarende.

For specialundervisningsområdet er budget 2021 ca. 2,1 mio. kr. højere end det samlede regnskabsresultat for 2020. Budget 2021 til specialundervisningsområdet blev løftet med 7,4 mio. kr. på baggrund af det forventede merforbrug i 2. Budgetopfølgning 2020. Det endelige regnskabsresultat på specialundervisningsområdet viser et samlet merforbrug på kun 4,9 mio. kr. Korrigeres resultatet for mindreudgifter på befordring som følge af COVID 19 på 0,4 mio. kr., har der været et merforbrug på 5,3 mio. kr. Der må på denne baggrund forventes at være luft i budgettet til specialundervisning i 2021 på ca. 2,1 mio. kr.

Udgiftsstigningen, som har kendetegnet specialundervisningsområdet de seneste år, har således været mindre i 2020 end i de foregående år. En del af forklaringen herpå er et bedre overblik og en bedre styring af området, at udbuddet på dagbehandlingen har givet prisfald på køb af pladser samt i mindre omfang reducerede udgifter til befordring som følge af COVID-19. Forvaltningen vil følge udviklingen på området tæt i 2021. I 2021 påbegyndes implementering af omstillingsprogrammet på specialundervisningsområdet, hvilket dog som følge af COVID-19 sker efter en revideret tidsplan, hvorfor de første effekter primært ventes fra 2022 og frem.

Dagtilbud**1. Regnskab på service**

1.000 kr. i 2020 p/l	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Forventet overførsel
Dagtilbud	246.198	240.784	238.466	-2.318	-3.611
Teatre	97	97	29	-69	-69
Fælles formål	39.816	29.124	25.750	-3.374	-2.238
Dagpleje	9.031	8.471	8.495	24	0
Daginstitutioner	178.668	183.937	188.860	4.923	-1.304
Tilbud til privatinstitutioner	13.530	14.101	11.369	-2.732	0
Særlige dagtilbud	5.057	5.053	3.963	-1.090	0
I alt	246.198	240.784	238.466	-2.318	-3.611

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 2,3 mio. kr. I regnskabsresultatet indgår merudgifter som følge af COVID-19 på 1,4 mio. kr. Der overføres i alt et mindreforbrug på 3,6 mio. kr., heraf et mindreforbrug på 4,2 mio. kr. til 2021, og et merforbrug på 0,1 mio. kr. til 2022 og 0,4 mio. kr. til 2023. Institutioner der skal på handleplan overfører i udgangspunkt merforbruget over 3 år.

I december blev der bevilliget 1,4 mio. kr. til forventede merudgifter som følge af COVID-19. I det endelige regnskab har der ikke vist sig yderligere mer-/mindreforbrug, der skal kompenseres for i forbindelse med overførslerne.

Regnskabsresultatet er sammensat af en række både mer- og mindreforbrug på området. Kommunens daginstitutioner har trods pres på daginstitutionerne i bl.a. Virum/Sorgenfri, samlet set haft færre børn indskrevet end budgetteret i 2020. Omvendt har der været en øget efterspørgsel efter dagplejepladser og tilskudsberettigede private pasningsordninger – herunder pasning af eget barn. Dette har medført mindreindtægter (merforbrug) vedr. forældrebetaling på 8,2 mio. kr., og mindreforbrug på søskende- og fripladstilskud på 2,2 mio. kr., men et merforbrug på private pasningsordninger på 2,6 mio. kr.

Derudover har der været et mindreforbrug på de decentrale institutioner på 3,4 mio. kr., mindreforbrug på tilskud til privatinstitutioner på 2,7 mio. kr. samt et mindreforbrug på særlige dagtilbud på 1,1 mio. kr.

2. Regnskabsbemærkninger**Kulturel virksomhed, teatre**

Teaterbudgettet udviser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Udbuddet af teaterforestillinger har været begrænset i 2020 på grund af COVID-19. Mindreforbruget på 0,1 mio. kr. overføres, så flere børn har mulighed for at komme i teatret i 2021, når teatrene åbner op igen.

Fælles formål

Fælles formål udviser et samlet mindreforbrug/merindtægt på 3,4 mio. kr. og består af en lang række mer- og mindreforbrug.

På mellemkommunale betalinger er det samlede resultat en merindtægt på 0,5 mio. kr. Resultatet på de mellemkommunale betalinger følger stadig mønsteret fra de foregående år, hvilket vil sige at Lyngby-Taarbæk Kommune passer flere udenbys børn, end Lyngby-Taarbæk får passet udenbys. Derudover er der merforbrug til hhv. tilskud til privatpasning på 1,0 mio. kr., tilskud til pasning af egne børn på 1,6 mio. kr., Covid-19 udgifter 1,4 mio. kr., specialpædagogisk korps på 0,7 mio. kr. Omvendt er der en merindtægt på belægningsregnskabet 2,1 mio. kr., mindreforbrug til hhv. søskende- og fripladstilskud 2,2 mio. kr., uddannelse- og udviklingsmidler på 1,7 mio. kr., netværkspuljerne til fremme af naturoplevelser og inklusion på 0,4 mio. kr., kapacitetspuljen på 0,3 mio. kr.,

og den centrale rengøringspulje 0,5 mio. kr. samt pulje til implementering af AULA på dagtilbudsområdet 0,4 mio. kr.

Der overføres et samlet nettomindreforbrug på 2,2 mio. kr., som vedrører hhv. 1,7 mio. kr. fra puljen til kvalitet, efteruddannelse og læring, 0,1 mio. kr. vedr. daginstitutionernes netværkspuljer (natur- og inklusionspuljen) samt 0,4 mio. kr. til implementering af AULA (IT) på dagtilbudsområdet. Det øvrige nettomindreforbrug på 1,2 mio. overføres ikke, da posterne vedr. mellemkommunale betalinger, tilskud til privat pasning og pasning af eget barn, søskende- og fripladstilskud samt belægningsregnskabs- og kapacitetskonti vedrører de kapacitetstilpassede områder.

Dagpleje

Dagplejens forbrug og det korrigerede budget balancerer. Kommunalbestyrelsen har over flere gange besluttet at reducere antallet af dagplejepladser grundet lav efterspørgsel, og denne reduktion af pladser er sket over flere år i takt med, at flere dagplejere er ophørt. De tomme pladser er løbende blevet konverteret til vuggestuepladser. Efterspørgslen er dog igen stigende efter dagplejepladser særligt i Virum, hvor der mangler vuggestuepladser. Kommunalbestyrelsen vedtog i forbindelse med seneste reduktion, at forvaltningen havde mandat til at oprette dagplejepladser igen, såfremt efterspørgslen igen var stigende. Der rekrutteres derfor igen dagplejere for at dække behovet for dagplejepladser i Virum. 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 24.000 kr. overføres således ikke.

Daginstitutioner

Daginstitutioner viser et samlet merforbrug på 4,9 mio. kr., som består af en mindreindtægt på områdets forældrebetalingsskonti på 8,2 mio. kr., kombineret med et mindreforbrug på de decentrale institutioner på 3,3 mio. kr.

Merforbruget på områdets fælleskonti kan primært henføres til mindreindtægter på forældrebetaling på samlet 8,2 mio. kr. Mindreindtægterne på forældrebetaling skyldes hovedsageligt, at der trods pres på institutioner i enkelte områder samlet set har været indskrevet færre børn end budgetteret i Lyngby-Taarbæk Kommunes institutioner. Dette underbygges dels af et relativt set tilsvarende fald i udgifterne til søskendetilskud og økonomisk-, og social friplads på 2,2 mio. kr., og dels af, at institutionerne netto har tilbagebetalt 2,1 mio. kr. i forbindelse med belægningsregnskabet grundet underbelægning. Derudover har 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 2020 set i forhold til regnskab 2019. Merforbruget overføres ikke, da området kapacitetstilpasses.

De decentrale institutioners merforbrug overføres en til en, mens institutioner med mindreforbrug får overført op til 5 pct. Mindreforbrug over 5 pct. tilføres kassen – jf. kommunens økonomistyringsprincipper. I 2020 har 6 institutioner et mindreforbrug på over 5 pct., mens 2 institutioner har et merforbrug, der overstiger 5 pct. De 2 institutioner er begge kommunale institutioner - Børnehuset Pilen og Børnehuset Trinbrættet.

Børnehuset Pilen kommer ud af 2020 med et merforbrug på 0,7 mio. kr., hvilket svarer til 6,0 pct., mens Børnehuset Trinbrættets resultat i 2020 er et merforbrug på 0,7 mio. kr. hvilket svarer til 8,5 pct. Begge institutioner skal udarbejde en økonomisk handleplan, der skal forelægges for Børne- og Ungdomsudvalget i april 2021.

6 institutioner er allerede på økonomisk handleplan på baggrund af regnskab 2018 og 2019. Fire af disse lever op til deres handleplan: Vuggestuen Garantien, Børnehuset Humlehuset, Børnehuset Carlshøj og Børnehuset Gl. Bagsværdvej. Børnehuset Humlehuset og Børnehuset Gl. Bagsværdvej afslutter handleplanen før tid, da merforbruget er indhentet hurtigere end handleplanen tilsagde. 2 institutioner lever ikke op til deres handleplan og skal udarbejde en revideret handleplan: Firkløveren og den selvejende institution Lyngby Menighedsbørnehave. Den selvejende institution administreres af paraplyorganisationen Børneringen. De reviderede handleplaner forelægges Børne- og Ungdomsudvalget i april 2021.

Der udarbejdes desuden - jf. kommunens økonomistyringsprincipper - administrative handleplaner med henblik på at skabe økonomisk balance i daginstitutioner, der har et merforbrug under 5 pct., men hvor der har været et større merforbrug i 2020. Dette gør sig gældende for tre daginstitutioner.

0,4 mio. kr. tilgår kassen som følge af, at mindreforbruget overstiger 5-procentsgrænsen. 2 institutioner får overført et mindreforbrug på over 5 pct., da de er på handleplan og derfor fortsat skal afdrage på 2019-merforbruget i både 2021 og 2022.

Der overføres et samlet nettomindreforbrug på 1,3 mio. kr.

Opfølgning på eksisterende økonomiske handleplaner

Børnehuset Gl. Bagsværdvej kom ud af 2018 med et merforbrug på 0,4 mio. kr. svarende til 6,6 pct. 3-årig Økonomisk handleplan (2019-21) blev godkendt af Børne- og Ungdomsudvalget primo 2019. I regnskab 2020 udgør Børnehuset Gl. Bagsværdvejs mindreforbrug 0,1 mio. kr. og Gl. Bagsværdvej har dermed afdraget hele merforbruget fra 2018. Institutionen afslutter derfor handleplanen et år før tid.

Børnehuset Humlehuset kom ud af 2019 med et merforbrug på 0,6 mio. kr. svarende til 9,3 pct. 4-årig Økonomisk handleplan (2020-24) blev godkendt af Børne- og Ungdomsudvalget primo 2020. Børnehuset Humlehuset kom ud af 2020 med et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Institutionen afdrager derfor hele merforbruget fra 2019 og afslutter derfor den 4-årige handleplan på blot et enkelt år.

Børnehuset Carlshøj kom ud af 2019 med et merforbrug på 0,8 mio. kr. svarende til 7,9 pct. 3-årig Økonomisk handleplan (2020-23) blev godkendt af Børne- og Ungdomsudvalget primo 2020. Børnehuset Carlshøj kom ud af 2020 med et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. Institutionen overholder derfor handleplanen.

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 ny revideret 3-årig økonomisk handleplan (2020-23). Handleplanen blev godkendt af Børne- og Ungdomsudvalget primo 2020. Børnehuset Garantien kom ud af 2020 med et mindreforbrug på 0,15 mio. kr. Institutionen overholder derfor handleplanen, og mindreforbruget overføres, selvom det overskrider 5 pct., da der fortsat skal afdrages på 2019 merforbruget i 2021 og 2022.

Vuggestuen Firkløveren kom ud af 2019 med et merforbrug på 0,3 mio. kr. svarende til 6,9 pct. Institutionen kom på 3-årig Økonomisk handleplan (2020-23) der blev godkendt af Børne- og Ungdomsudvalget primo 2020. Vuggestuen kom ud af 2020 med et merforbrug på 0,1 mio. kr. svarende til 2,9 pct. Institutionen lever ikke op til handleplanen, og Vuggestuen Firkløveren skal derfor aflevere en revideret økonomisk handleplan.

Den selvejende institution Lyngby Menighedsbørnehave kom ud af 2019 med et merforbrug på 0,3 mio. kr. svarende til 9,7 pct. Institutionen kom på 3-årig Økonomisk handleplan (2020-23), der blev godkendt af Børne- og Ungdomsudvalget primo 2020. Vuggestuen kom ud af 2020 med et merforbrug på 0,2 mio. kr. svarende til 5,2 pct. Institutionen lever ikke op til handleplanen, og Lyngby Menighedsbørnehave skal derfor aflevere en revideret økonomisk handleplan.

Tilskud til puljeordninger og private institutioner

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 2,7 mio. kr., som er sammensat af mindreforbrug på henholdsvis 2,2 mio. kr. til privatinstitutioner, 0,5 mio. kr. til puljeordninger. Mindreforbruget skyldes at privatinstitutionerne og puljeordningsinstitutionen passer færre Lyngby-Taarbæk børn, end de er normeret til. Institutionerne får udelukkende tilskud fra Lyngby-Taarbæk Kommune pr. barn bosat i Lyngby-Taarbæk Kommune. Institutionerne har derfor enten haft mange udenbysbørn og/eller mindreindskrivning i 2020.

Privat- og puljeinstitutionerne får i løbet af året et fast driftstilskud pr. barn, og der foretages derfor ingen efterberegning, og mindreforbruget på 2,7 mio. kr. overføres derfor ikke.

Særlige dagtilbud

Regnskabet viser et mindreforbrug på særlige dagtilbud §32 på 1,1 mio. kr. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med et merforbrug vedr. specialpædagogerne på fælles formål på 0,8 mio. kr., som ikke overføres til 2021. Mindreforbruget på 1,1 mio. kr. overføres derfor ikke.

3. Overførsler

Der er et samlet mindreforbrug på 2,3 mio. kr. på dagtilbudsområdet, hvoraf der samlet overføres 3,6 mio. kr. Det betyder, at der overføres et mindreforbrug på 4,2 mio. kr. til 2021, et merforbrug på 0,1 mio. kr. overføres til 2022 og et merforbrug på 0,4 mio. kr. overføres til 2023. Institutioner der skal på handleplan overføre i udgangspunkt merforbruget over 3 år. Efter den foreløbige kompensation for mer-/mindreudgifter vedr. COVID-19 på 1,4 mio. kr. i december 2020 er der ikke opgjort yderligere mer- eller mindreudgifter.

Den bevillingsmæssige placering af overførslerne vil ske i overensstemmelse med kolonnen 'forventet overførsel' i tabellen øverst. Decentralt overføres der et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. til daginstitutionerne.

Centralt overføres et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. på fælles formål:

- Mindreforbrug på 1,7 mio. kr. vedr. Pulje til kvalitet, efteruddannelse og læring overføres og anvendes i 2021 i forbindelse med udskudt 4K samarbejdsprojekt.
- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. til daginstitutionernes netværkspuljer. Mindreforbruget er inden for overførselsadgangen.
- Mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedr. AULA implementering overføres til 2021 som følge af forskudt implementering på dagtilbudsområdet

Håndtering af mer- og mindreudgifter vedr. COVID-19

I det endelige regnskab har der ikke vist sig yderligere mer-/mindreforbrug, der skal kompenseres for i forbindelse med overførslerne.

4. Status på budget 2021

I tabellen nedenfor vises regnskab 2020 på service og fremskrevet til 2021 p/l, således at regnskabet på service i 2020 kan ses ift. Budgettet for 2021.

1.000 kr. i 2021 p/l	Regnskab 2020	Korrigeret budget 2021	Overførsel 2020 til 2021	Difference
I alt	242.043	240.966	4.150	3.073

Der forventes balance på området i 2021. De decentrale institutioner kom samlet set ud af 2020 med et lille mindreforbrug og institutionerne forventes at overholde deres budgetter i 2021.

Budgettet i 2021 er før overførslerne 1,1 mio. kr. lavere end regnskabsresultatet 2020. Budgetreduktionen kan primært henføres til at der er flyttet en opgave fra specialpædagogisk korps til skoleområdet som medfører en budgetflytning 1,5 mio. kr. til aktivitetsområde 'Skoler og klubber'. Derudover er der i 2020 lukket en kommunal institution, og en selvejende institution er overgået til status af privatinstitution, hvilket samlet set har reduceret budgettet i 2021 med 1,2 mio. kr. I forbindelse med budget 2021-24 fik dagtilbudsområdet omvendt tilført en pulje til fastholdelse og rekrutteringsindsats, og en pulje til styrket dagtilbud og skoleovergang i alt en budgettilførsel på 1,4 mio. kr.

Udsatte Børn**1. Regnskab på service**

1.000 kr. i 2020 p/l	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Udsatte børn Myndighed	103.863	106.580	116.948	10.368	0
Særlige dag- og klubtilbud	3.826	3.816	5.639	1.823	0
Forebyggende foranstaltninger	30.685	33.430	48.184	14.754	0
Plejefamilier	15.122	15.132	16.733	1.601	0
Opholdssteder mv.	34.504	34.494	32.310	-2.184	0
Døgninstitutioner	14.540	14.524	8.389	-6.136	0
Sikrede døgninstitutioner	3.255	3.254	3.962	709	0
Forbyggende indsats	1.930	1.930	1.439	-491	0
Bekæmpelse af ungdomskriminalitet	0	0	293	293	0
Udsatte børn Udfører	16.191	17.005	16.114	-892	-773
Gl. Vartov	5.159	5.417	5.028	-390	-271
Familiecenteret	11.032	11.588	11.086	-502	-502
I alt	120.054	123.586	133.062	9.476	-773

Samlet regnskab på aktivitetssområdet

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 9,5 mio. kr., som er sammensat af et merforbrug på 10,4 mio. kr. på Myndighed og et mindreforbrug på 0,9 mio. kr. på Udfører-institutionerne. Der overføres i alt 0,8 mio. kr. til 2021.

I december blev der bevilliget 0,3 mio. kr. til forventede merudgifter som følge af COVID-19 på Familiecenteret jf. nedenfor. Midlerne er uforbrugte og overføres til 2021. I det endelige regnskab har der ikke vist sig yderligere mer-/mindreforbrug, der skal kompenseres for i forbindelse med overførslerne.

Resultatet kan primært henføres til en stigning under Forebyggende foranstaltninger på Familie- eller dagsbehandling. Omvendt ses fald i det forventede forbrug på andre funktioner – især på Døgninstitutioner. Stigningen i forbrug skyldes bl.a. stor tilgang af meget psykisk sårbare børn/unge, som har behov for et behandlingstilbud og massiv støtte/aflastning i hjemmet.

Forvaltningen har i løbet af året igangsat en række modgående initiativer – herunder sagsgennemgange og forhandlinger af priser. Samtidig har et fællesudbud på Dagbehandling nedbragt forbruget. Udbuddet forventes at nedbringe forbruget yderligere i 2021. I forbindelse med 3. budgetopfølgning fik området tilført 3,3 mio. kr. fra pulje til uforudsete udgifter under Børne- og Ungdomsudvalget. For at sikre et realistisk budget på området er budgettet løftet med 11,3 mio. kr. i 2021 og frem svarende til det forventede regnskab ved 2. budgetopfølgning i 2020. Merforbruget på Myndighed overføres således heller ikke til 2021.

2. Regnskabsbemærkninger**Særlige dag- og klubtilbud**

Regnskabet viser et samlet merforbrug på Særlige dag- og klubtilbud på 1,8 mio. kr. Merforbruget skyldes et øget antal sager ift. til tidligere år med massive behandlings- og plejebest. fordelt på flere områder. Jf. ovenfor flyttes budgettet til Særlige dag- og klubtilbud til aktivitetssområde Skoler og Klubber fra 2021.

Der har været 6,2 årsværk mere end budgetteret, og en gennemsnitspris der er 33.000 kr. lavere end budgetteret.

Forebyggende foranstaltninger

Regnskabet viser et samlet merforbrug på Forebyggende foranstaltninger på 14,8 mio. kr. Stigningen i udgifter til Forebyggende foranstaltninger skal ses i sammenhæng med en generel strategi om at forebygge tidligt for at undgå dyre anbringelser senere i de unges liv. Merforbruget ses hovedsageligt under Familie- og Dagbehandling. Der er siden 2014 sket en markant vækst på

dagbehandlingsområdet, som følge af at børn ikke kan håndteres i de almindelige skoletilbud. Denne tendens ses ligeledes i flere andre kommuner.

Lyngby-Taarbæk Kommune er i år 2020 indgået i et stort tværkommunalt udbud af dagbehandling med bl.a. Københavns Kommune med henblik på at nedbringe priserne gennem en bedre forhandlingsposition. Udbuddet har nedbragt forbruget med 0,7 mio. kr. i år, og forventes at nedbringe forbruget med 1,7 mio. kr. i 2021 og frem. Jf. ovenfor flyttes budgettet til Forebyggende foranstaltninger til aktivitetsområde Skoler og Klubber fra 2021.

På Forebyggende foranstaltninger, hvoraf Dagbehandling er et delområde, er der 68 årsværk mere end budgetteret (269 årsværk i alt), og en gennemsnitspris som er 13.000 kr. højere end budgetteret.

Plejefamilier

Regnskabet viser et samlet merforbrug på Plejefamilier på 1,6 mio. kr., som primært skyldes 4 nye dyre tvangsanbringelser.

Der har været 2,7 årsværk mere end budgetteret, og en gennemsnitspris som er 2.000 kr. højere end budgetteret.

Opholdssteder mv.

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på Opholdssteder på 2,2 mio. kr., som primært kan henføres til, at der ikke har været en så stor tilgang som forventet i 2. halvår. Det blev i 2. budgetopfølgning lagt en pulje til forventet (ukendt) tilgang ind i prognosen, der har være for høj.

Der har været 5 årsværk mindre end budgetteret, og en gennemsnitspris der er 36.000 kr. højere end budgetteret.

Døgninstitutioner

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på Døgninstitutioner på 6,1 mio. kr., som primært kan henføres til øget brug af Opholdssteder frem for Døgninstitutioner. Forbruget på Opholdssteder er dog samtidig faldet jf. ovenfor.

Samlet har der været 5,8 årsværk mindre end budgetteret, og en gennemsnitspris som er 300.000 kr. højere end budgetteret.

Sikrede døgninstitutioner

Regnskabet viser et samlet merforbrug på Sikrede døgninstitutioner på 0,7 mio. kr., hvilket skyldes et markant øget forbrug, som følge af domstolsafgørelser.

Forebyggende indsats

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på Forebyggende indsats på 0,5 mio. kr. som følge af lavere lønudgifter end budgetteret.

Bekæmpelse af ungdomskriminalitet

Regnskabet viser et samlet merforbrug på Bekæmpelse af ungdomskriminalitet på 0,3 mio. kr., som følge af tilgang på 0,2 årsværk mere end forventet.

Gl. Vartov

Gl. Vartov har et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., som primært kan henføres til mindreforbrug på løn og lavere ejendomsudgifter end budgetteret. Der overføres 0,3 mio. kr., svarende til 5 pct. af budgettet indenfor de almindelige overførselsregler for decentrale institutioner.

Familiecentret

Familiecentret har et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. heraf skyldes 0,3 mio. kr. bevilling i december 2020 til et halvt årsværk til nedbringelse af venteliste som følge af COVID-19. Indsatsen effektueres som planlagt i 2021. Der overføres 0,5 mio. kr. til 2021 indenfor de almindelige overførselsregler for decentrale institutioner.

3. Overførsler

Der er et samlet merforbrug på 10,4 mio. kr. på Udsatte børn Myndighed. Merforbruget overføres ikke af hensyn til at have et budget 2021 i balance, jf. ovenfor.

Der er et samlet mindreforbrug på 0,9 mio. kr. på Udsatte børn Udfører. Heraf overføres 0,8 mio. kr. til 2021 i overensstemmelse med den almindelige overførselsadgang for decentrale institutioner på op til 5% af budgetrammen.

Den bevillingsmæssige placering af overførslerne vil ske i overensstemmelse med fordelingen mellem områderne som vist i den indledende tabel.

Håndtering af mer- og mindreudgifter vedr. COVID-19

Der er i overførslerne taget højde for følgende mindreudgifter som følge af COVID-19:

- Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende bevilling af ½ årsværk til Familiecentret, tildelt i december 2020, til nedbringelse af venteliste, der som planlagt først effektueres i 2021, overføres særskilt til 2021.

4. Status på budget 2021

I tabellen nedenfor vises regnskab 2020 på service og fremskrevet til 2021 p/l, således at regnskabet på service i 2020 kan ses ift. budgettet for 2021.

1.000 kr. i 2021 p/l	Regnskab 2020	Korrigeret budget 2021	Overførsel 2020 til 2021	Difference
I alt	135.058	108.251	773	-26.807

Budgettet i 2021 er 26,8 mio. kr. lavere end regnskabsresultatet i 2020. 20,6 mio. kr. af dette skyldes alene en teknisk flytning af budgettet til Dagbehandling og Særlige dag- og klubtilbud på 20,6 mio. kr., som er flyttet til aktivitetsområde 'Skoler og Klubber' fra 2021 og frem, for at samle budgettet til specialundervisning og dagbehandling ét sted, med henblik på skabe en samlet faglig og økonomisk indsats – jf. sag til Kommunalbestyrelsen den 3/12-2020. Budget 2021 er eksklusiv denne tekniske omflytning ca. 6 mio. kr. lavere end regnskabsresultatet i 2020.

På baggrund af det forventede regnskab i 2. budgetopfølgning 2020 blev budgettet løftet med 11,3 mio. kr. i 2021 og frem med henblik på at sikre et mere realistisk budget fra 2021 og frem. Omvendt er der indarbejdet stigende profiler på effektiviseringer fra tidligere år på 3,7 mio. kr. i 2021. Korrigeret for de 20,6 og 3,7 mio. kr. er budgettet i 2021 2,6 mio. kr. lavere end forbruget i 2020, hvilket skyldes at merforbruget i 2020 er steget yderligere efter 2. budgetopfølgning og frem til regnskabet.

Udviklingen kan udgøre en udfordring i forhold til om budget 2021 er i balance. Forvaltningen vil følge udviklingen tæt i 2021. Der arbejdes desuden med en større omstilling af området, hvor en tidlig indsats og mere forebyggelse skal sikre billigere forløb på den lange bane. Omstillingen kræver investeringer, som indledningsvist finansieres af effektiviseringsgevinsten, hvorfor der vil være en stigende profil for effektiviseringerne, således at der forventes være et potentiale på 3,9 mio. kr. i 2022 og 8,6 mio. kr. fra 2023 og frem.

Tand- og Sundhedsplejen

1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2020 p/l	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Tand- og Sundhedsplejen	28.412	31.115	28.668	-2.446	-2.446
Tandplejen	18.213	20.680	18.402	-2.278	-2.278
Sundhedsplejen	10.199	10.434	10.266	-168	-168
I alt	28.412	31.115	28.668	-2.446	-2.446

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 2,4 mio. kr. I regnskabsresultatet indgår mindreudgifter som følge af COVID-19 på 2,0 mio. kr. Mindreforbruget overføres med 1,5 mio. kr. til 2021 og 0,9 mio. kr. til 2022.

2. Regnskabsbemærkninger

Tandplejen

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 2,2 mio. kr. for Tandplejen. Mindreforbruget skyldes hovedsageligt, at det som følge af COVID-19 ikke har været muligt at igangsætte særlig indsats med at indhente et efterslæb på tandreguleringsbehandlinger oparbejdet i tidligere år. Der overføres derfor 0,9 mio. kr. til 2021 og 0,9 mio. kr. til 2022 til projektstillinger, som skal indhente efterslæbet. Herudover overføres 0,2 mio. kr. til 2021 som følge af forsinket implementering af et IT-system pga. COVID-19, og endelig overføres 0,3 mio. kr. inden for de almindelige overførselsregler.

Sundhedsplejen

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. kr. for Sundhedsplejen, som overføres.

3. Overførsler

Der er et samlet mindreforbrug på 2,4 mio. kr. på Tand- og Sundhedsplejen, hvoraf 1,5 mio. kr. overføres til 2021 og 0,9 mio. kr. overføres til 2022. Den bevillingsmæssige placering af overførslerne vil ske i overensstemmelse med fordelingen mellem områderne, som vist i den indledende tabel.

Håndtering af mer- og mindreudgifter vedr. COVID-19

Der er i overførslerne taget højde for følgende mindreudgifter som følge af COVID-19:

- Mindreforbrug på 2,0 mio. kr., hvilket skyldes udskudt aktivitet som følge af COVID-19, og midlerne overføres derfor til 2021 og 2022, som beskrevet ovenfor.

4. Status for budget 2021

I tabellen nedenfor vises regnskab 2020 på service og fremskrevet til 2021 p/l, således at regnskabet på service i 2020 kan ses ift. budgettet for 2021.

1.000 kr. i 2021 p/l	Regnskab 2020	Korrigeret budget 2021	Overførsel 2020 til 2021	Difference
I alt	29.098	29.993	2.446	894

Budgettet i 2021 er 0,9 mio. kr. højere end regnskabsresultatet i 2020, hvilket dels skal ses i sammenhæng med mindreforbruget i 2020 jf. ovenfor, og dels budgetreduktionsforslaget fra budget 2020: 'Fravalg af etablering af forebyggelsesenheder i Tandplejen', som reducerede budgettet med 0,5 mio. kr. kun i 2020, samt en budgettilførsel på 0,5 mio. kr. fra 2021 og frem til vederlagsfri tandpleje til de mest socialt udsatte borgere og indførelse af nye bestemmelser om socialtandpleje.

Kultur- og Fritidsudvalget

Fritid, Kultur og Idræt

1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2020 p/l	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Kultur - i alt	2.414	3.354	3.207	-148	-148
Sophienholm	1.060	1.354	1.345	-9	-9
Stadsarkiv	1.392	1.555	1.536	-20	-20
Kultur – øvrig	-38	445	326	-119	-119
Idræt	3.370	2.735	1.884	-851	-666
Folkeoplysning	13.693	13.674	13.149	-525	-525
Fritid	9.616	10.354	9.992	-361	-361
Musik- og Billedskole	8.506	9.091	8.866	-225	-225
Fritid – øvrig	1.111	1.263	1.126	-136	-136
Bibliotek og kulturelle arrangementer	36.691	37.348	36.324	-1.024	-1.024
Bibliotek	33.788	35.120	34.532	-589	-589
Kulturelle arrangementer	2.904	2.228	1.792	-436	-436
Turisme	531	813	499	-314	-314
I alt	66.315	68.278	65.055	-3.223	-3.038

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 3,2 mio. kr. I regnskabsresultatet indgår mindreforbrug som følge af COVID-19 på 1,1 mio. kr., som primært skyldes udskudt aktivitet. Der overføres i alt 3,0 mio. kr. til 2021.

I december blev der bevilliget 0,2 mio. kr. til forventede merudgifter som følge af COVID-19. I det endelige regnskab har der ikke vist sig yderligere mer-/mindreforbrug, der skal kompenseres for i forbindelse med overførslerne. Der overføres et mindreforbrug på 1,3 mio. kr. vedrørende udskudte indsatser som følge af COVID-19 til 2021.

Resultatet kan primært henføres til et mindreforbrug på idrætsområdet på 0,9 mio. kr. som følge af dels udskydelse af indsatser vedrørende idræts- og bevægelsesstrategien (0,6 mio. kr.), og dels forsinkelsen af det ny Bagsværd Rostadion (0,2 mio. kr.). Derudover er der et mindreforbrug på folkeoplysningsområdet på 0,5 mio. kr. som følge af bl.a. mindreforbrug vedrørende voksenundervisning, mellemkommunale refusioner, medlemstilskud og handleplaner på folkeoplysningsområdet.

Der er endvidere mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på Biblioteket samt på 0,4 mio. kr. på Kulturelle arrangementer, som primært vedrører puljen for arrangementer på forskellige lokaliteter samt udskydelsen af teater i Ulvedalene. Hertil kommer et mindreforbrug på Musik- og Billedskolen på 0,2 mio. kr. som følge af bl.a. billigere indkøb end forventet samt lavere udnyttelse af fripladser end budgetlagt. På turismeområdet er der mindreforbrug på 0,3 mio. kr. som følge af projekter og aktiviteter udskudt til 2021 som følge af COVID-19.

2. Regnskabsbemærkninger

Kultur

Sophienholm

Der er balance mellem budget og forbrug på Sophienholm. Der har været samlede netto merudgifter knyttet til den almindelige drift på ca. 0,6 mio. kr. som følge af lavere aktivitet og deraf manglende entréindtægter som følge af COVID-19. Besøgstallet i 2020 er således reduceret fra 45.000 i

KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

Aktivitetsområde: Fritid, Kultur og Idræt

SERVICE

2019 til 22.000 i 2020, jf. nedenfor. Der er imidlertid opnået tilskud for mistede indtægter fra det Obelske Familiefond svarende til 0,4 mio. kr. I regnskabsresultatet indgår således merudgifter som følge af COVID-19 på i alt 0,2 mio. kr. Merudgifterne blev kompenseret som forventede merudgifter vedr. COVID-19 i december. Der er herefter samlet balance i 2020.

Besøgstal for hovedbygningen på Sophienholm 2016-2020

	2016	2017	2018	2019	2020
Antal besøgende	49.019	34.519	35.405	44.752	21.746

Note: De viste besøgstal indeholder alene antal besøgende til udstillinger i hovedbygningen. Hertil kommer besøgende til udendørs arrangementer i parken (anslået 3.000 i 2020), øvrige arrangementer og omvisninger udover udstillingen (anslået 640 i 2020) samt den gratis udstilling Nyt Lys i Sophienholm Park (anslået 1.720 i 2020).

Udviklingen i besøgstallet afhænger af det konkrete udstillingsprogram, herunder om der i enkelte år er større – og ofte omkostningstunge – udstillinger. I 2020 ses dog en kraftig nedgang i besøgstallet i forbindelse med nedlukningen som følge af COVID-19. Der vil i 2021 fortsat være usikkerhed om niveauet af entréindtægter som følge af den anden nedlukning og den heraf følgende usikkerhed om antallet af besøgende.

Stadsarkivet

Der er balance mellem budget og forbrug på Stadsarkivet.

Kultur - øvrig

Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., som kan henføres til den særskilte kulturpulje som tidligere er udmøntet i regi af Ungerådet (ungekulturfonden). Der er i efteråret 2020 godkendt nye retningslinjer for udmøntning af puljen i forbindelse med nedlæggelsen af Ungerådet, jf. bl.a. Kommunalbestyrelsen 26. november 2020. Mindreforbruget overføres til 2021.

Idræt

Der er et samlet mindreforbrug på idrætsområdet på i alt 0,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært et mindreforbrug på puljen til Idræts- og bevægelsesstrategien på 0,6 mio. kr., hvor en række af de planlagte indsatser er forsinket som følge af COVID-19, herunder indsatser vedrørende forbedring af eksisterende løberuter og bevægelsesmiljøer.

Der er endvidere et mindreforbrug vedrørende puljen til idrætsarrangementer på knap 0,1 mio. kr., som er prioriteret til medfinansiering af belysning af en skaterbane, jf. bl.a. Kultur- og Fritidsudvalget 20. februar 2020 samt 3. budgetopfølgning 2020. Igangsættelsen af arbejdet afventer dog en afgørelse fra Planklagenævnet.

Derudover indebærer forsinkelsen af det nye Bagsværd Rostadion et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i 2020 og forventeligt 0,3 mio. kr. i efterfølgende år og frem til ikrafttræden af en ny driftsaftale for det nye rostadion. Mindreforbruget vedrørende rostadion skal ses i lyset af, at budgetrammen på området er blevet løftet med henblik på at imødekomme et øget driftstilskud til det nye rostadion, jf. Kommunalbestyrelsen den 25. juni 2015.

Mindreforbruget på idrætsområdet overføres til 2021, dog undtaget mindreforbruget som følge af forsinkelsen af det nye Bagsværd Rostadion, der ikke overføres.

Folkeoplysningsområdet

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

- Mindreforbrug vedrørende løntilskud til voksenundervisning samt et restbudget vedrørende PEA-tilskud, der ophører fra sommeren 2020, svarende til i alt 0,2 mio. kr. Det bemærkes, at aftenskoler kan beholde det fulde tilskud for 2020 og anvende det fleksibelt i driften også selvom aktiviteter har været aflyst som følge af COVID-19, jf. KMB d. 26. nov. 2020.
- Mindreforbrug vedrørende mellemkommunal refusion for voksenundervisning på i alt 0,3 mio. kr. Mindreforbruget skal ses i lyset af, at der ikke kan indhentes refusionstilsagn fra de enkelte kommuner. De enkelte kommuner skal således ikke godkende egne borgeres brug af undervisningstilbud i andre kommuner. Derudover har kommunerne forskellig praksis for

tidspunktet for afregningen, hvorfor der kan forekomme forskydninger i afregningen mellem årene. Afregningerne i 2020 har været mindre end det budgetlagte niveau.

- Mindreforbrug vedr. handleplanerne på folkeoplysnings- og frivillighedsområdet på 0,2 mio. kr., idet de planlagte indsatser er forsinket som følge af COVID-19, ligesom den afsatte ramme på 30.000 kr. til foreningernes brug af Fennebergsalen stort set er uforbrugt.
- Mindreforbrug vedrørende medlemstilskud til de frivillige foreninger på 0,2 mio. kr. som har været omprioriteret til medfinansiering af en pulje til at støtte foreningslivet i omlægningen af aktiviteter som følge af COVID-19, jf. nedenfor.
- Der er afholdt 0,3 mio. kr. til at støtte foreningslivet i omlægningen af aktiviteter som følge af COVID-19. Kommunalbestyrelsen har 26. november 2020 godkendt, at der inden for folkeoplysningsudvalgets ramme omprioriteres op til 0,5 mio. kr. hertil. Udgiften finansieres af de ovenfor nævnte mindreforbrug på området.

Det samlede mindreforbrug for året udgør herefter 0,5 mio. kr., hvoraf i alt 33.000 kr. kan henføres til COVID-19. Mindreforbruget overføres til 2021.

Fritid

Musik- og Billedskolen

Der er et samlet mindreforbrug på Musikskolen på 0,2 mio. kr. Der er tilbagebetalt 40 pct. af elevbetalingen under nedlukningen i foråret 2020, jf. KMB den 25. juni 2020, svarende til en udgift på 0,6 mio. kr. Musikskolen har dog – også i lyset af COVID-19 – kunnet afholde en del af udgiften inden for egen rammen som følge af mindreudgifter vedrørende bl.a. løn og vikarer svarende til i alt 0,4 mio. kr. I regnskabsresultatet indgår således samlede merudgifter som følge af COVID-19 på 0,2 mio. kr., som musikskolen er blevet kompenseret for i december-sagen vedr. COVID-19.

Mindreforbruget på 0,2 mio. kr. vedrører primært indkøb af instrumenter, som er blevet billigere end planlagt, samt mindreforbrug vedrørende fripladsordningen, der endnu ikke er fuldt udnyttet. Mindreforbruget overføres til 2021.

Fritid - øvrig

Der er et mindreforbrug på det øvrige fritidsområde på 0,1 mio. kr. I regnskabsresultatet indgår en mindreudgift som følge af COVID-19 på 75.000 kr. som allerede er tilført COVID-19 puljen i december. Det tilbageværende mindreforbrug vedrører primært puljen til prisuddelinger og arrangementer, hvor 0,1 mio. kr. er prioriteret til medfinansiering af belysning af en skaterbane, jf. bl.a. Kultur- og Fritidsudvalget februar 2020 samt 3. budgetopfølgning 2020. Igangsættelsen af arbejdet afventer dog en afgørelse fra Planklagenævnet. Mindreforbruget overføres til 2021.

Bibliotek og kulturelle arrangementer

Bibliotek

Der er et mindreforbrug på biblioteket på i alt 0,6 mio. kr. Mindreforbruget vedrører bl.a. udgifter til inventar og håndværkerydelser, der først når at blive gennemført i 2021 svarende til 0,2 mio. kr. Der er endvidere opsparet og udskudt personaleudgifter for 0,3 mio. kr. herunder til kursusforløb. Derudover er der ikke i 2020 udarbejdet forårskatalog for arrangementer i 2021 svarende til et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. som følge af COVID-19. De sparede midler vedrørende forårskataloget planlægges i stedet anvendt til annoncering i 1. og 2. kvartal 2021. Mindreforbruget overføres til 2021.

Biblioteket har som følge af COVID-19 haft merudgifter til bl.a. stigende digitale udlån i form af e-bøger, lydbøger og streaming af film samt færre indtægter fra gebyrer ved overskridelse af afleveringsfrister. Derudover er der afholdt merudgifter til Faglitterær festival. Merudgifterne som kan re-lateres direkte til COVID-19 er opgjort til i størrelsesordenen 0,6 mio. kr. Biblioteket har dog – også i lyset af COVID-19 – arbejdet med modgående indsatser ved tilpasning af forbruget vedrørende bl.a. bogindkøb, inventar og arrangementer med henblik på samlet at kunne skabe balance mellem budget og forbrug. Samlet set går mer- og mindreudgifter som følge af COVID-19 ud med hinanden. Dog indgår 60.000 kr. til øget rengøring vedr. COVID-19, som blev bevilget i december og modsat mindreudgifter på 0,1 mio. kr. som følge af sparede midler til forårskataloget.

Nøgletal for Biblioteket 2016-2020

	2016	2017	2018	2019	2020
Materialesamling - i alt	253.253	255.488	255.218	252.104	235.920
Lån og fornyelser i alt	1.167.156	861.429	754.121	792.364	656.162
- heraf lån	424.113	356.468	361.749	388.686	340.287
- heraf fornyelse	743.043	504.961	392.372	403.678	315.875
Digitalt udlån - E-reolen lyd og e-bøger	32.213	34.119	45.237	60.518	73.246
Digitalt udlån - Filmstriben	12.410	10.683	13.867	17.332	28.638
Besøgstal - Stadsbiblioteket	296.427	304.099	297.029	307.913	203.490
Besøgstal - www.lyngbybib.dk	293.052	262.714	344.295	299.397	-
Arrangementer - i alt	150	165	222	254	185

Generelle noter: Nedgangen i antal udlån fra 2016 til 2018 kan i høj grad tilskrives et fald i antallet af fornyelser, som følge af overgangen til et nyt bibliotekssystem i maj 2017, hvorefter fornyelser kun kan foretages i en periode op til afleveringsfristen. Nedgangen i antal lån fra 2016 til 2017 kan hovedsagelig tilskrives et stort fald i udlån af CD og DVD. Fra 2017 til 2019 er der en årlig stigning i antal lån af fysiske bøger. Nedgangen i besøgene på bibliotekets hjemmeside i 2017 skyldes, at der ifm. overgangen til det nye bibliotekssystem var en længere periode, hvor brugerens tilgængelighed til systemet var vanskeligt - besøgstal for 4. kvartal 2020 er ikke tilgængelige. Fra 2018 indeholder opgørelsen af arrangementer ligeledes arrangementer som biblioteket afholder på Sophienholm og Stadsarkivet.

Der ses en nedgang i en række af bibliotekets aktiviteter i 2020 – herunder af lån og fornyelser og særligt arrangementer og antal besøgende på Stadsbiblioteket. Aktivitetsnedgangen skal primært ses i lyset af COVID-19 og nedlukningen for besøgende i foråret 2020 og de efterfølgende restriktioner i forhold til forsamlinger. Derimod ses en stigning i de digitale udlån fra E-reolen og særligt benyttelsen af Filmstriben, hvor antallet af udlån har været på et fortsat højt niveau efter genåbningen, mens udlån fra E-reolen er faldet til næsten samme niveau som tidligere. Nedgangen i materialesamlingen i 2020 skyldes primært kassation af en større del af musiksamlingen grundet lav efterspørgsel.

Kulturelle arrangementer

Der er et mindreforbrug vedrørende kulturelle arrangementer på 0,4 mio. kr. I regnskabsresultatet indgår samlede mindreudgifter som følge af COVID-19 på i alt 0,4 mio. kr., hvoraf 0,2 mio. kr. allerede er tilført COVID-19 puljen i december. Mindreforbruget som er tilført COVID-19 puljen vedrører arrangementer på forskellige lokaliteter (Arrangementskontoen) og kulturfonden.

Resultatet skyldes bl.a. mindreforbrug vedrørende teater i Ulvedalene på 0,2 mio. kr. På grund af COVID-19 er der indgået aftale med Det kongelige Teater om at udskyde opsætningen af Hobbiten i Ulvedalene fra 2020 til 2021, jf. Kommunalbestyrelsen den 25. juni 2020. Samtidig er rammeaftalen periodeforskudt således, at der kan være teaterproduktion i Ulvedalene i hhv. 2021 og 2023 i stedet for 2020 og 2022, jf. sagen. Det bemærkes endvidere, at kommunen allerede i 2020 har afholdt udgifter i størrelsesordenen 0,3 mio. kr., som i det væsentligste må forventes at skulle afholdes igen i forbindelse med opsætningen i 2021 – primært relateret til rekruttering og koordinering af frivillige. Det er usikkert om disse merudgifter kan afholdes indenfor den samlede rammeaftale i 2021-23.

Derudover er der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende Arrangementskontoen som ikke skyldes COVID-19. Mindreforbruget vedrører primært overførte midler fra 2019 med henblik på medfinansiering af flytning af en væg i Fennebergsalen, jf. regnskab 2019, der ikke nåede at blive anvendt i 2020. Der er endvidere et mindreforbrug på 39.000 kr. vedr. afholdelse af børneteater på Det Flydende Teater, som er udskudt til 2021 som følge af COVID-19. Mindreforbruget overføres til 2021.

Turisme

Der er et mindreforbrug på turismeområdet på 0,3 mio. kr. Mindreforbruget vedrører udskudte projekter og aktiviteter som følge af COVID-19, herunder igangsættelse af et Business Innovation District (BID) projekt for Kongens Lyngby (0,1 mio. kr.), Liv i Lyngby (0,1 mio. kr.) samt oprettelse af et sub site under VisitCopenhagens hjemmeside (0,1 mio. kr.). Mindreforbruget overføres til 2021.

3. Overførsler

Der er et samlet mindreforbrug på 3,2 mio. kr. på 'Fritid, Kultur og Idræt', hvoraf 3,0 mio. kr. overføres til 2021. Efter den foreløbige kompensation for mer-/mindreudgifter vedr. COVID-19 i december 2020 er der ikke opgjort yderligere mer-/mindreudgifter, som der er kompenseret for.

Den bevillingsmæssige placering af overførslerne vil ske i overensstemmelse med fordelingen mellem områderne som vist i den indledende tabel.

Håndtering af mer- og mindreudgifter vedr. COVID-19

Som udgangspunkt overføres merudgifter som følge af COVID-19 ikke til 2021, hvormed området kompenseres – finansieres af COVID-19 puljen. Mindreudgifter der skyldes udskudt aktivitet som følge af COVID-19 overføres som udgangspunkt fuldt ud til 2021 – også ud over 5 pct. Mindreudgifter som følge af aflyst aktivitet til går som udgangspunkt COVID-19 puljen og medgår til at finansiere kommunens merudgifter som følge af COVID-19.

Der er i overførslerne taget højde for følgende mindreudgifter som følge af COVID-19:

- Mindreforbrug på 0,6 mio. kr. vedrørende Idræts- og bevægelsesstrategien overføres særskilt som følge af forsinkelsen af planlagte indsatser
- Mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på turismeområdet overføres særskilt til projekter og aktiviteter udskudt til 2021.
- Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende Teater i Ulvedalene overføres særskilt til afvikling af forestillinger udskudt til 2021.
- Mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på biblioteket vedrørende udeladt trykning af forårskatalog for 2021 overføres særskilt til annoncering i 1. og 2. kvartal 2021.
- Mindreforbrug på 39.000 kr. vedrørende Det Flydende Teater overføres særskilt til afvikling af børneteater udskudt til 2021.
- Mindreforbrug på folkeoplysningsområdet på i alt 33.000 kr. overføres særskilt til 2021. Der er COVID-19 relateret mindreforbrug vedrørende handleplaner på folkeoplysningsområdet, medlemstilskud til frivillige foreninger samt anvendelse af Fennebergsalen. Modsat er en del af mindreforbruget medgået til finansiering af omlægningen af foreningsaktiviteter som følge af COVID-19, jf. Kommunalbestyrelsen 26. november 2020.
- Mindreforbrug på 30.000 kr. vedrørende Arrangementskontoen overføres særskilt til et arrangement udskudt til 2021.

4. Status på budget 2021

I tabellen nedenfor vises regnskab 2020 på service og fremskrevet til 2021 p/l, således at regnskabet på service i 2020 kan ses ift. Budgettet for 2021.

1.000 kr. i 2021 p/l	Regnskab 2020	Korrigeret budget 2021	Overførsel 2020 til 2021	Difference
I alt	66.031	64.931	3.038	1.939

Budgettet i 2021 forventes i balance. Budget 2021 inklusiv overførsler er 1,9 mio. kr. højere end regnskabsresultatet i 2020. Differencen består primært af det overførte mindreforbrug på netto 3,0 mio. kr. Modsat er det korrigerede budget reduceret med 1,2 mio. kr. i 2021 som følge af omplaceringen af bygningsrelaterede udgifter til aktivitetsområde Ejendomme, herunder særligt udgifter til rengøring. Samlet forventes de overførte midler anvendt i 2021 og dermed løftes forbruget tilsvarende.

Social- og Sundhedsudvalget

Ældre

1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2020 p/l	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Administration og Løn	17.038	13.300	13.002	-298	-298
CSO Fælles	19.554	37.549	30.967	-6.583	-6.621
Eksterne puljemidler	0	2.529	1.998	-531	-531
Visitation og Hjælpemidler	158.955	75.787	67.825	-7.962	-7.962
Fritvalg øvrig	103.777	15.472	14.718	-754	-754
Hjælpemidler	25.498	28.107	27.360	-747	-747
Køb og salg	21.656	20.511	15.677	-4.834	-4.834
Visitation øvrig	8.024	11.696	10.069	-1.627	-1.627
Hjemme- og hjemmesygepleje	74.052	145.842	142.171	-3.671	-3.814
Fritvalgspuljen	0	72.970	71.745	-1.225	-1.225
Hjemmesygeplejepuljen	43.459	41.159	37.645	-3.514	-3.514
Den kommunale hjemmepleje	30.593	31.713	32.781	1.068	925
Plejecentre	261.952	262.889	270.429	7.541	4.878
Plejecenter Virumgård	57.500	55.740	57.967	2.227	1.707
Plejecenter Solgården	49.253	49.228	49.154	-74	-146
Plejecenter Bredebo	47.894	47.542	50.186	2.644	2.139
Plejecenter Baunehøj	52.260	53.232	54.644	1.413	-9
Plejecenter Gamle Lyngby Statsskole	16.823	12.309	11.961	-348	-348
Lystoftebakken	38.223	44.839	46.518	1.679	1.535
Tværgående indsats	43.634	37.007	33.015	-3.992	-4.592
Faglig Indsats, Samværsgr., Hovedsagen	19.523	12.370	11.860	-510	-510
Den Kommunale Madservice	972	2.719	3.904	1.185	585
Uddannelsessteamet	23.139	21.918	17.251	-4.667	-4.667
I alt	575.185	574.902	559.408	-15.494	-18.939

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 15,5 mio. kr. I regnskabsresultatet indgår merudgifter som følge af COVID-19 på 7,0 mio. kr. Der overføres i alt 18,9 mio. kr., heraf et mindreforbrug på 22,3 mio. kr. til 2021, hvoraf mindreforbrug på 3,3 mio. kr. på pulje til uforudsete udgifter på Social- og Sundhedsudvalgets område teknisk overføres til Aktivitetsområde Puljer. Der overføres et merforbrug på 1,7 mio. kr. til 2022 og et merforbrug på 1,7 mio. kr. til 2023.

I december blev der bevilget 5,1 mio. kr. til forventede merudgifter som følge af COVID-19. I det endelige regnskab har det vist sig, at der er et yderligere merforbrug på 3,4 mio. kr., der kompenseres for i forbindelse med overførslerne. Derudover overføres der mindreforbrug på 1,6 mio. kr. vedrørende udskudte indsatser som følge af COVID-19 til 2021.

Regnskabsresultatet er sammensat af en række mer- og mindreforbrug på områderne, hvoraf de største er et mindreforbrug på 6,6 mio. kr. på CSO Fælles, der blandt andet kan henføres til, at puljen til uforudsete udgifter på Social- og Sundhedsudvalgets område på 3,3 mio. kr. teknisk ligger her. Et mindreforbrug på 8,0 mio. kr. på Visitation og hjælpemidler, som primært skyldes indtægtsforskydninger mellem årene på salg af pladser på 4,8 mio. kr. På Hjemme- og hjemmesygepleje er der et mindreforbrug på 3,7 mio. kr., som er sammensat af hhv. et mindreforbrug på de aktivitetsstyrede puljer på 4,7 mio. kr. og et merforbrug på 1,1 mio. kr. på Den Kommunale Hjemmepleje.

Plejecentrene har omvendt et samlet merforbrug på i alt 7,5 mio. kr., der dækker over både mer- og mindreforbrug på de enkelte plejecentre. Tværgående Indsats har et samlet mindreforbrug på 4,0 mio. kr., som primært består af mindreforbrug på 4,7 mio. kr. i Uddannelsesteamet.

2. Regnskabsbemærkninger

Administration og Løn

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., der overføres til 2021.

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 6,6 mio. kr. Heraf udgør Puljen til uforudsete udgifter på Social- og Sundhedsudvalgets område 3,3 mio. kr. Eksklusiv denne pulje, er der et mindreforbrug på 3,3 mio. kr., hvoraf 1,1 mio. kr. kan henføres til udskudt aktivitet som følge af COVID-19 og som primært vedrører kompetenceudviklingsmidler. Derudover er der mindreforbrug på hhv. 0,6 mio. kr. på pulje til kritisk sygdom, 0,6 mio. kr. på pulje til afregning af ægtefæller på plejecentre, samt et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. fordelt på forskellige puljer/områder. Der overføres 6,6 mio. kr. til 2021, hvoraf 3,3 mio. kr. overføres til Aktivitetssområde Puljer og 0,6 mio. kr. til plejecentrene, jf. nedenfor.

Eksterne puljer

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Det skyldes blandt andet et mindreforbrug på projektet Praksisnært Kompetenceløft, som blev afsluttet i 2019. En del af mindreforbruget er egenfinansiering fra Faglig Indsats og der tilbageføres derfor 0,4 mio. kr. til Faglig Indsats.

Fritvalg øvrig

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på Fritvalg øvrig på 0,8 mio. kr., der primært kan henføres til 0,3 mio. kr. vedr. afregning med den private leverandør som delvist forventes anvendt til betaling af COVID-19-kompensation til den private leverandør for 2020, 0,2 vedr. indkøbsordning til hjemmeboende og 0,3 mio. kr. vedr. tøjvask. Der er ingen direkte COVID-19-påvirkning og mindreforbruget overføres til 2021.

Hjælpe midler

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på Hjælpe midler på 0,7 mio. kr., der primært kan henføres til mindreforbrug på 1,0 mio. kr. til biler og 0,3 mio. kr. vedr. fællesdepotet. I modsat retning trækker merforbrug på 0,6 mio. kr. vedr. hjælpemidler til inkontinens. Der er ingen direkte COVID-19-påvirkning og mindreforbruget overføres til 2021.

Køb og salg

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på Køb og salg på 4,8 mio. kr., der primært kan henføres til ekstraordinære indtægter for regninger udsendt i 2020 vedr. 2019 på i alt 7,0 mio. kr. I modsat retning trækker en ændret praksis ift. at indtægter for salg af pladser for januar 2021 først indtægtsføres i regnskab 2021 og ikke i regnskab 2020, selvom der afregnes forud. Dermed følges korrekt regnskabspraksis ift. at indtægter/udgifter skal regnskabsføres i det regnskabsår, som de vedrører. Mindreforbruget på 4,8 mio. kr. overføres til 2021 med 0,7 mio. kr. til Den Kommunale Madservice for at løse budgetudfordringen i 2021, 0,3 mio. kr. til fordeling til plejecentrene efter antallet af pladser og 3,8 mio. kr. til næsten fuld finansiering af Hjemmeplejens overførte merforbrug fra 2019 på 3,9 mio. kr.

Visitation øvrig

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på Visitation øvrig på 1,6 mio. kr., der primært kan henføres til mindreforbrug på mad til hjemmeboende på 0,9 mio. kr., et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedr. plejevederlag og mindreforbrug på 0,9 mio. kr. vedr. BPA-ordning (Borgerstyret Personlig Assistance).

I modsat retning trækker et nettomerforbrug på 0,6 mio. kr. på kørsel til aktivitetscentre og handicapkørsel. Heri indgår et mindreforbrug på 0,3 mio. kr., som indgik i sagen om COVID-19 kompensation i december 2020. Mindreforbruget overføres til 2021 til området bortset fra 0,1 mio. kr. fra puljen til særlig dyre plejecenterpladser, som overføres til plejecentrene til fordeling efter antallet af pladser.

Fritvalgspuljen og Hjemmesygeplejepuljen

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på aktivitetspuljerne på henholdsvis 1,2 mio. kr. og 3,5 mio. kr. Det samlede mindreforbrug på 4,7 mio. kr. er et udtryk for forskellige tendenser - blandt andet en højere alder ved førstegangsvisitation, samt kortere ventelister på plejecentre som også påvirker behovet for visitation til hjemmepleje i en venteperiode. Der er ikke nogen direkte COVID-19-påvirkning. Mindreforbruget overføres til 2021, hvor en del finansierer Hjemmeplejens merforbrug på 0,9 mio. kr. efter COVID-19 kompensation. Herudover er der disponeret yderligere 0,6 mio. kr. af mindreforbruget til Faglig refleksion i kontaktteam i sag om Handleplan for Kvalitet i Hjemmeplejen, KMB 04.03.2021.

Den kommunale hjemmepleje

Regnskabet viser et samlet merforbrug på Den Kommunale Hjemmepleje på 1,1 mio. kr., hvoraf 0,1 mio. kr. kan henføres til COVID-19, og som ligger ud over de 0,9 mio. kr. som den kommunale hjemmepleje blev kompenseret for i december 2020. Merforbruget på 0,9 mio. kr. eksklusiv COVID-19 skal ses i lyset af, at Den Kommunale Hjemmeplejes fik overført merforbrug fra 2019 med 3,9 mio. kr. til 2020 og 3,9 mio. kr. til 2021. I 2020 er det dermed lykkedes at indhente 3,0 mio. kr. af merforbruget fra 2019. Merforbruget overføres men finansieres af fritvalgs-/sygeplejepuljen, jf. ovenfor.

Der har hele 2020 været stort ledelsesmæssigt fokus på økonomien og opfølgningen på den økonomiske handleplan. Et af de centrale mål har været fokus på en effektiv planlægning af medarbejdernes tid med tiltag som for eksempel kompetenceudvikling af planlæggerne. Der er desuden arbejdet med en tilpasning af niveauet for personale ift. den efterspurgte aktivitet. Hertil kommer, at Hjemmeplejen har fået en ny budgetmodel med tilpasninger i timeprisen og det faste budget, som også gav Hjemmeplejen en bedre mulighed for budgetoverholdelse.

Plejecentre

Regnskabet viser et samlet merforbrug på plejecentrene på 7,5 mio. kr., heri indgår der uforbrugte midler vedrørende en arv på 0,6 mio. kr. på Plejecenter Solgården og mindreforbrug på et eksternt finansieret projekt på Plejecenter Virumgård på 0,5 mio. kr. I regnskabsresultatet indgår samlede merudgifter som følge af COVID-19 på 5,6 mio. kr., hvoraf 3,0 mio. kr. er kompenseret i december 2020. Plejecentrene kompenseres således for de yderligere COVID-19 merudgifter på 2,7 mio. kr., som er afholdt i 4. kvartal 2020 og som dermed endnu ikke er bevilliget.

Plejecentrene har i 2020 været igennem en række økonomiske tilpasninger – reduktion i budgettildelingen til ægteparboliger, omorganisering af aftensygeplejen og budgetreduktioner som følge af røgfri arbejdstid. Derudover har plejecentrene samlet set fået overført et merforbrug på 3,2 mio. kr. fra 2019 til 2020.

Forvaltningen lægger op at til, at der overføres et samlet nettomerforbrug på plejecentrene på 3,4 mio. kr., således at plejecentrene får et realistisk budget i 2021, og som samtidig sikrer, at der fortsat er ensartede rammer for økonomistyringen på det enkelte plejecenter. Merforbruget på Virumgård, Bredebo og Lystoftebakken overføres til afvikling over 3 år, således at der maksimalt skal indhentes ca. 550.000 kr. årligt i 2021-23.

Tabellen nedenfor viser plejecentrenes mer- og mindreforbrug i 2020 efter COVID-19 kompensation samt forvaltningens oplæg til overførsel af plejecentrenes mer- og mindreforbrug efter budgettilførsler. Der tilføres midler fra mindreforbrug på hhv. 1,6 mio. kr. fra uddannelsesteamet, 0,6 mio. kr. fra pulje til afregning af ægtefæller på plejecentre, 0,1 mio. kr. fra pulje til særlig dyre plejehjemspladser, samt 0,3 mio. kr. fra køb og salg af plejeboligpladser.

	Merforbrug efter yderligere COVID-19 kompensation	Overførsler efter budgettilførsler
Solgården	489.775	-21.691
Virumgård	2.217.888	1.621.606
Bredebo	2.138.519	1.639.903
Baunehøj	-9.102	-568.117
Lystoftebakken	1.534.757	1.221.195
DGLS	-347.958	-446.737
I alt	6.023.878	3.446.160

Note: I ovenstående tabel indgår ikke overførsel af arv på Solgården samt overførsel af mindreforbrug vedr. eksternt finansieret projekt på Virumgård. Negativt fortegn er mindreforbrug.

Tværgående indsats – Faglig Indsats, Samværsgrupper og Hovedsagen

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. Mindreforbruget kan blandt andet henføres til et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. som følge af udskydelse af kursusaktivitet og anden aktivitet på grund af COVID-19, som overføres til 2021. Derudover er der mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på midler til forankret personcentreret omsorg, mindreforbrug på 0,2 mio. kr. på midler til GPS på demensområdet samt en række andre områder på samlet 0,4 mio. kr. Omvendt er der et merforbrug på 0,8 mio. kr., der vedrører aflønning af medarbejdere under faglig indsats. Lønbudgettet til faglig indsats følges tæt i 2021. Der overføres i alt et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. til 2021.

Tværgående indsats – Madservice

Regnskabet viser et merforbrug på 1,2 mio. kr., hvoraf 0,6 mio. kr. kan henføres til COVID-19 merudgifter/mindreindtægter. Den Kommunale Madservice blev ultimo 2020 kompenseret med 1,1 mio. kr. for COVID-19 merudgifter/mindreindtægter. I forbindelse med regnskabet er det endelig opgjort til yderligere 0,6 mio. kr. i COVID-19 merudgifter/mindreindtægter. Det resterende ordinære merforbrug på 0,6 mio. kr. skyldes primært færre indtægter på døgnforplejningen end forudsat og et merforbrug på fagpersonale. Merforbruget på 0,6 mio. kr. overføres over en tre-årig periode, svarende til 0,2 mio. kr. årligt. Budgettet til Den Kommunale Madservice falder med 0,7 mio. kr. i 2021. I forbindelse med overførslerne fra 2020 til 2021 håndteres budgetudfordringen i Den Kommunale Madservice og der bliver tilført 0,7 mio. kr. i 2021, jf. Kommunalbestyrelsen 04.03.2021.

Tværgående indsats – Uddannelsesteamet

Regnskabet viser et mindreforbrug på 4,7 mio. kr., hvoraf 2,5 mio. kr. udgør særlige AUB/VEU-midler, der er tildelt området i efteråret 2020, jf. økonomiudvalget 01.10.2020, og som først bliver anvendt i 2021. Derudover er området ultimo december blevet tilført 0,6 mio. kr. af Børne og Undervisningsministeriet til fastholdelse af SOSU-elever. Disse midler skal ligeledes anvendes i 2021. Det resterende mindreforbrug skyldes en højere elevrefusionsprocent end estimeret i løbet af året. Det samlede mindreforbrug på 4,7 mio. kr. overføres til 2021, hvoraf 3,1 mio. kr. overføres til Uddannelsesteamet og 1,6 mio. kr. til plejecentrene som kompensation for færre elever, jf. ovenfor.

3. Overførsler

Der er et samlet mindreforbrug på 15,5 mio. kr. på Ældreområdet, hvoraf 18,9 mio. kr. overføres. Efter den foreløbige kompensation for mer-/mindreudgifter vedr. COVID-19 i december 2020 er der opgjort yderligere mer-/mindreudgifter på 3,4 mio. kr., der kompenseres for i overførslerne.

Den bevillingsmæssige placering af overførslerne vil ske i overensstemmelse med fordelingen mellem områderne som vist i den indledende tabel, med følgende undtagelser:

- Puljen til uforudsete udgifter på Social- og Sundhedsudvalget område overføres til aktivitetsområde Puljer.
- Et mindreforbrug på CSO Fælles på 0,6 mio. kr. vedr. Pulje til afregning af ægtefæller på plejecentre overføres til plejecentrene efter antallet af pladser, 0,3 mio. kr. i mindreforbrug på puljen kontinuitet i plejen, er disponeret i sag vedr. Handleplan for kvalitet i Den Kommunale Hjemmepleje, KMB 04.03.2021.
- Et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. på det eksterne projekt Praksisnært Kompetenceløft overføres til Faglig Indsats.
- Et mindreforbrug på 4,8 mio. kr. overføres fra Køb og salg med 0,7 mio. kr. til Den Kommunale Madservice for at løse budgetudfordringen i 2021, 0,3 mio. kr. til fordeling til plejecentrene efter antallet af pladser og 3,8 mio. kr. til næsten fuld finansiering af Hjemmeplejens merforbrug fra 2019 på 3,9 mio. kr.
- Fra Visitation øvrig (puljen til særlig dyre plejecenterpladser) overføres 0,1 mio. kr. til plejecentrene til fordeling efter antallet af pladser.
- Fritvalgs- og Sygeplejepuljens mindreforbrug finansierer Hjemmeplejens merforbrug på 0,9 mio. kr. efter COVID-19 kompensation. Herudover er der disponeret yderligere 0,6 mio. kr. af mindreforbruget til Faglig refleksion i kontaktteam i sag om Handleplan for Kvalitet i Hjemmeplejen, KMB 04.03.2021.
- Merforbruget på plejecentrene Virumgård, Bredebo og Lystoftebakken overføres over en tre-årig periode.
- Merforbruget i den Kommunale Madservice på 0,6 mio. kr. overføres over en tre-årig periode.
- Et mindreforbrug på Uddannelsesteamet på 1,6 mio. kr. overføres til plejecentrene efter antallet af pladser.
- Et mindreforbrug vedrørende en særlig træningsindsats for plejehjemsbeboere overføres fra Trænings- og Rehabiliteringscentret under aktivitetsområde Sundhed til Lystoftebakken (80.000 kr.).

Håndtering af mer- og mindreudgifter vedr. COVID-19

Som udgangspunkt overføres merudgifter som følge af COVID-19 ikke til 2021, hvormed området kompenseres – og finansieres af COVID-19 puljen. Mindreudgifter der skyldes udskudt aktivitet som følge af COVID-19 overføres som udgangspunkt fuldt ud til 2021 – også ud over 5 pct. Mindreudgifter som følge af aflyst aktivitet tilgår som udgangspunkt COVID-19 puljen og medgår til at finansiere kommunens merudgifter som følge af COVID-19. Der er i overførslerne taget højde for følgende yderligere mer/mindreudgifter som følge af COVID-19:

- Mindreforbrug på værnemidler på 0,2 mio. kr. (overkompensation fra december 2020)
- Merforbrug vedr. Øvrige COVID-19 udgifter, 0,1 mio., og Rustenborghuset, 80.300 kr., overføres ikke til 2021
- Mindreforbrug på 1,1 mio. kr. vedrørende primært kompetenceudvikling overføres særskilt til 2021. (CSO Fælles)
- Merforbrug på Hjemmeplejen på 0,1 mio. kr. overføres ikke.
- Merforbrug på plejecentrene på samlet 2,7 mio. kr. overføres ikke.
- Mindreforbrug under Faglig Indsats på 0,5 mio. kr. vedrørende primært kompetenceudvikling overføres særskilt til 2021.
- Merforbrug/mindreindtægter som følge af COVID-19 i Den Kommunale Madservice på 0,6 mio. kr. overføres ikke.

4. Status på budget 2021

I tabellen nedenfor vises regnskab 2020 på service fremskrevet til 2021 p/l således, at regnskabet på service i 2020 kan ses ift. Budgettet for 2021.

1.000 kr. i 2021 p/l	Regnskab 2020	Korrigeret budget 2021	Overførsel 2020 til 2021	Difference
I alt	567.799	572.582	19.064	23.848

Overførslerne til 2021 er korrigeret for puljen til uforudsete udgifter.

Budgettet i 2021 er 4,8 mio. kr. højere end regnskabsresultatet for 2020 og efter overførsler på i alt 19,1 mio. kr. fra 2020 er budgettet i 2021 i alt 23,8 mio. kr. højere end regnskabsresultatet i 2020.

Den kommunale hjemmepleje har i 2020 betalt 2,9 mio. kr. tilbage af merforbruget fra 2019. I forbindelse med overførselssagen til 2021 finansieres merforbrug på 0,9 mio. kr. fra 2020 af Fritvalg-/sygeplejepuljerne og 3,8 af 3,9 mio. kr. fra 2019 fra Køb og Salg. Den Kommunale Hjemmepleje tilføres desuden 3,1 mio. kr. i 2021 og 2,5 mio. kr. varigt fra fritvalgs- og sygeplejepuljen til indsatser beskrevet i sag om Handleplan for Kvalitet i Hjemmeplejen – jf. KMB 04.03.2021.

Fra 2020 til 2021 er der en yderligere en besparelse på plejecentrene på 2,7 mio. kr. i forbindelse med, at ændringen af budgettildelingen til ægtefæller fuldt implementeres fra 2021. Det er besluttet i Kommunalbestyrelsen, KMB 27.01.2021, at den yderligere besparelse udskydes til 2022 og plejecentrenes budget tilføres derfor 2,7 mio. kr. i 2021. Derudover fortsætter arbejdet med at tilpasse driften til de omstillinger plejecentrene har været igennem i 2020. Virumgård Plejecenter, Bredebo Plejecenter og Lystoftebakken har med regnskab 2020 et merforbrug der overføres. Merforbruget overføres over en tre-årig periode.

Budgettet til Den Kommunale Madservice falder med 0,7 mio. kr. i 2021. I forbindelse med overførslerne fra 2020 til 2021 håndteres budgetudfordringen i Den Kommunale Madservice og der bliver tilført 0,7 mio. kr. i 2021 jf. Kommunalbestyrelsen 04.03.2021. Merforbruget i 2020 på 0,6 mio. kr. overføres over en tre-årig periode således det er realistisk for Den Kommunale Madservice at tilpasse driften.

Sundhed**1. Regnskab på service**

1.000 kr. i 2020 p/l	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Sundhed	91.942	107.806	103.278	-4.528	-3.757
Vederlagsfri fysioterapi og børnegenoptr.	11.693	10.962	10.635	-327	-2.190
Trænings- og rehabiliteringscenteret	63.335	77.143	77.951	808	220
Spec. ambulant genoptræning på sygehus	1.739	2.485	1.103	-1.383	-586
Sundhedsfremme og forebyggelse	8.959	5.858	5.562	-296	-296
Kommunal hjerneskeideindsats	0	3.636	3.344	-292	-292
Færdigbehandlede Patienter	1.163	1.163	280	-883	0
Hospice	2.286	3.771	1.752	-2.020	-478
Respiratorbehandling i hjemmet	989	1.021	1.068	47	47
Centrale puljer	210	110	56	-53	-53
Frivillighed (§18)	1.568	1.657	1.528	-129	-129
I alt	91.942	107.806	103.278	-4.528	-3.757

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 4,5 mio. kr. I regnskabsresultatet indgår samlede mindreudgifter som følge af COVID-19 på i alt 1,2 mio. kr. Disse mindreudgifter består af 2,0 mio. kr. i merudgifter og 3,2 mio. kr. i mindreudgifter. Der overføres i alt 3,8 mio. kr. til 2021.

I december blev der samlet bevilliget 0,9 mio. kr. til forventede merudgifter som følge af COVID-19. I tillæg hertil finansierede sundhedsområdet internt merudgifter på 0,6 mio. kr. med et tilsvarende COVID-19 relateret mindreforbrug. I det endelige regnskab har der vist sig et yderligere merforbrug på 0,6 mio. kr., der kompenseres for i overførslerne. Derudover overføres der mindreforbrug på 2,7 mio. kr. vedrørende udskudte indsatser som følge af COVID-19 til 2021.

Resultatet kan primært henføres til mindreforbrug på hhv. 1,4 mio. kr., 0,9 mio. kr. og 2,0 mio. kr. på Specialiseret ambulant genoptræning, Færdigbehandlede patienter og Hospice. Hertil er der et merforbrug i Trænings- og rehabiliteringscenteret på 0,8 mio. kr.

Mindreforbrugene følger af et faldende forbrug i både 2019 og 2020, som ikke skønnes relateret til COVID-19. Alle tre områder har været berørt af mangel på valide data i Landspatientregisteret fra primo 2019 til ultimo 2020, hvilket har betydet, at korrekt afregning for begge år først kunne foretages ultimo 2020. Områdernes mindreforbrug fra 2019 blev i alle tre tilfælde særskilt overført til 2020 af hensyn til den endelige afregning. Det ekstraordinære mindreforbrug på den centrale del af sundhedsområdet overstiger af denne grund grænsen for fuld overførselsadgang på 5 pct., hvilket er den primære årsag til afvigelsen mellem regnskabsresultatet på 4,5 mio. kr. og den forventede overførsel på 3,8 mio. kr.

2. Regnskabsbemærkninger**Vederlagsfri fysioterapi og børnegenoptræning**

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på vederlagsfri fysioterapi på 0,3 mio. kr., der skyldes faldende aktivitet som følge af COVID-19. Som konsekvens af Coronavirus meddelte Sundhedsstyrelsen i foråret 2020, at al ikke-kritisk behandling skulle udskydes. Perioden med fuld nedlukning varede ca. en måned, men alle efterfølgende måneder havde ligeledes en reduceret aktivitet. Det skønnes, at den faldende aktivitet har reduceret forbruget i 2020 med 2,2 mio. kr. Det samlede mindreforbrug på 0,3 mio. kr. overføres til 2021. Derudover overføres 1,9 mio. kr. fra mindreforbrug på Færdigbehandlede patienter og Hospice, hvorved den vederlagsfri fysioterapi i alt får overført 2,2 mio. kr. til 2021 til udskudte aktiviteter.

Trænings- og rehabiliteringscenteret

Regnskabet viser et samlet merforbrug på Trænings- og rehabiliteringscenteret (TRC) på 0,8 mio. kr. I regnskabsresultatet indgår samlede merudgifter som følge af COVID-19 på 1,2 mio. kr., hvoraf

der i december måned blev bevilliget 0,9 mio. kr. til at dække disse merudgifter. COVID-19 udgifter består både af merudgifter til en særlig træningsindsats for plejehjemsbeboere, drift af en pude-klinik og vikardækning på de midlertidige plejepladser. Derudover har der været COVID-19 relaterede mindreforbrug som følge af aflyste indsatser for ældre borgere på kommunens aktivitetcentre samt vakante terapeutstillinger pga. faldende aktivitet og forsinket implementering af en ændret ambulant genoptræningsindsats.

TRC har i 4. kvartal 2020 haft COVID-19 relaterede merudgifter, som endnu ikke er kompenseret. På den baggrund overføres kun et merforbrug på 0,2 mio. kr. til 2021. Beløbet dækker et COVID-19 relateret, øremærket mindreforbrug på 0,2 mio. kr. til indsatser på aktivitetcentre samt et merforbrug fra den ordinære drift af TRC på 0,5 mio. kr. Merforbruget omhandler primært aftensygepleje på plejecentre samt udgifter til sygeplejeartikler i det mobile akutteam (MAT). Et mindreforbrug på Hospice på 0,3 mio. kr. overføres særskilt til at dække det omtalte merforbrug vedr. aftensygepleje på plejecentre.

Endelig overføres et mindreforbrug på 80.000 kr. til Lystoftebakken, idet midlerne fejlagtigt er placeret i TRC, men vedrører en særlig træningsindsats på Lystoftebakken under COVID-19 pandemien.

Specialiseret ambulant genoptræning

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på specialiseret genoptræning på 1,4 mio. kr., som kan henføres til faldende aktivitet i både 2019 og 2020. Mangel på valide data i Landspatientregisteret fra primo 2019 til ultimo 2020 betød, at korrekt afregning for begge år først kunne foretages ultimo 2020. Områdets mindreforbrug fra 2019 blev derfor overført til 2020. Det samlede mindreforbrug overstiger grænsen for fuld overførselsadgang, og der overføres derfor kun 0,6 mio. kr. til 2021. Af dette mindreforbrug anvendes i alt 0,2 mio. kr. til at dække merforbrug på Respiatorbehandling i hjemmet samt Sundhedsfremme og forebyggelse (Epitalet og plejehjemslæger).

Sundhedsfremme og forebyggelse

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr., der primært kan henføres til udskydelse af projekter under Sundhedsstrategien på 0,2 mio. kr. som følge af COVID-19. Det samlede mindreforbrug på 0,3 mio. kr. overføres til 2021. Et mindreforbrug på Specialiseret ambulant genoptræning på 0,2 mio. kr. overføres desuden særskilt til at dække et overført merforbrug vedr. Epitalet og plejehjemslæger.

Kommunal hjerneskadeindsats

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på hjerneskadeindsatsen på 0,3 mio. kr., der skyldes en lavere aktivitet end forventet på specialiseret rehabilitering. Den specialiserede rehabilitering af hjerneskadede borgere er rammestyrket og har en udgiftsprofil, som er yderst vanskelig at prognosticere. Hjerneskadeindsatsen fik i budget 2020 et varigt løft på 1,0 mio. kr. til at imødegå en udvikling med stigende aktivitet, og der var i 2020 i alt 6 borgere, som fik specialiseret rehabilitering i kommunen. Det samlede mindreforbrug på 0,3 mio. kr. overføres til 2021.

Færdigbehandlede Patienter

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på færdigbehandlede patienter på 0,9 mio. kr., som kan henføres til faldende aktivitet som følge af hurtig hjemtagelse af borgere fra hospitalet. Mindreforbruget medgår til finansiering af den COVID-19 relaterede ekstra overførsel på 1,9 mio. kr. for vederlagsfri fysioterapi. Der overføres af denne grund ikke midler til færdigbehandlede patienter i 2021.

Hospice

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på hospice på 2,0 mio. kr., som kan henføres til faldende aktivitet i både 2019 og 2020. Mangel på valide data i Landspatientregisteret fra primo 2019 til ultimo 2020 betød, at korrekt afregning for begge år først blev foretaget ultimo 2020. Områdets mindreforbrug fra 2019 var overført til 2020. Ca. 1,0 mio. kr. af mindreforbruget medgår til finansiering af den COVID-19 relaterede ekstra overførsel for vederlagsfri fysioterapi på 1,9 mio. kr. Da områdets resterende mindreforbrug på 1,0 mio. kr. overstiger grænsen for fuld overførselsadgang på sundhedsområdet, overføres der kun 0,5 mio. kr. til 2021. Af disse midler overføres der særskilt 0,3 mio. kr. til at dække merforbrug i TRC vedr. aftensygepleje på plejecentre.

Frivillighed (§18)

Der er et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., der primært 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. Det samlede mindreforbrug på 0,1 mio. kr. overføres til 2021.

3. Overførsler

Der er et samlet mindreforbrug på 4,5 mio. kr. på 'Sundhed', hvoraf 3,8 mio. kr. overføres til 2021. Efter den foreløbige kompensation for mer-/mindreudgifter vedr. COVID-19 i december 2020 er der opgjort yderligere merudgifter på 0,6 mio. kr., som der er kompenseret for i overførslerne.

Den bevillingsmæssige placering af overførslerne vil ske i overensstemmelse med fordelingen mellem områderne som vist i den indledende tabel, med følgende undtagelser:

- Et mindreforbrug vedrørende en særlig træningsindsats for plejehjemsbeboere overføres fra Trænings- og Rehabiliteringscentret til Lystoftebakken under 'Ældre' (80.000 kr.).
- Et mindreforbrug vedrørende Specialiseret ambulans genoptræning overføres til Respiratorbehandling i hjemmet (47.000 kr.).
- Et mindreforbrug vedrørende Specialiseret ambulans genoptræning overføres til Sundhedsfremme og forebyggelse til dækning af merforbrug vedrørende Epitalet (telemedicin) og plejehjemslæger (0,2 mio. kr.).
- Et mindreforbrug vedrørende Hospice overføres til aftensygepleje på plejecentre under Trænings- og Rehabiliteringscentret (0,3 mio. kr.).

Håndtering af mer- og mindreudgifter vedr. COVID-19

Som udgangspunkt overføres merudgifter som følge af COVID-19 ikke til 2021, hvormed området kompenseres – finansieret af COVID-19 puljen. Mindreudgifter der skyldes udskudt aktivitet som følge af COVID-19 overføres som udgangspunkt fuldt ud til 2021 – også ud over 5 pct. Mindreudgifter som følge af aflyst aktivitet tilgår som udgangspunkt COVID-19 puljen og medgår til at finansiere kommunens merudgifter som følge af COVID-19. Der er i overførslerne taget højde for følgende mer-/mindreudgifter som følge af COVID-19:

- Merudgifter på 0,6 mio. kr. som vedrører COVID-19 relaterede vikarudgifter på TRC overføres ikke til 2021.
- Merudgifter på 6.762 kr. som vedrører pøde-klinik på TRC overføres ikke til 2021.
- Mindreudgifter på 84.095 kr. vedrørende en særlig træningsindsats rettet mod plejehjemsbeboere overføres særskilt til aktiviteter udskudt til 2021.
- Mindreudgifter på 0,2 mio. kr. til indsatser på TRC vedr. aktiviteter rettet mod ældre borgere i nærområdet, herunder ensomhedsaktiviteter, overføres særskilt til aktiviteter udskudt til 2021.
- Mindreudgifter på 2,2 mio. kr. vedrørende vederlagsfri fysioterapi overføres særskilt til afvikling af udskudt aktivitet i 2021.
- Mindreudgifter på 0,2 mio. kr. vedrørende indsatser i Sundhedsstrategien overføres særskilt til aktiviteter udskudt til 2021.
- Mindreudgifter på 82.409 kr. vedrørende indsatser i en treårig handleplan for frivillighed og medborgerskab overføres særskilt til aktiviteter udskudt til 2021.

4. Status på budget 2021

I tabellen nedenfor vises regnskab 2020 på service og fremskrevet til 2021 p/l, således at regnskabet på service i 2020 kan ses ift. Budgettet for 2021.

1.000 kr. i 2021 p/l	Regnskab 2020	Korrigeret budget 2021	Overførsel 2020 til 2021	Difference
I alt	104.827	109.156	3.677	8.006

Budgettet i 2021 er 8,0 mio. kr. højere end regnskabsresultatet i 2020. Differencen består delvist af det overførte mindreforbrug på netto 3,7 mio. kr. hvoraf 2,2 mio. kr. vedrører vederlagsfri fysioterapi. Samlet forventes de overførte midler anvendt i 2021. Særligt forbrugsopbremsningen i 2020 vedrørende vederlagsfri fysioterapi forventes indhentet på den anden side af COVID-19. Derudover vurderes den lavere aktivitet på flere andre poster heller ikke at være udtryk for en varig nedgang i aktiviteten.

Handicappede og Sociale Indsatser
1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2020 p/l	Vedttaget Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Myndighed - Spec. socialområde	257.788	266.180	264.403	-1.777	0
Voksenspecialundervisning	2.731	3.382	1.921	-1.461	0
Særligt tilrettelagt uddannelse (STU)	7.418	8.028	10.063	2.035	0
Pleje, omsorg og Forebyggende indsats	25.093	24.616	25.871	1.255	0
Botilbud til personer m. særlige soc. Prob	1.480	2.210	4.153	1.943	0
Længerevarende botilbud	54.214	53.998	52.988	-1.010	0
Botilbudslignende tilbud	75.128	79.211	81.622	2.411	0
Midlertidige botilbud	44.197	47.317	41.434	-5.883	0
Ledsagerordning og flygtningeudgifter	6.795	6.778	5.577	-1.201	0
Beskyttet beskæftigelse	9.851	9.824	9.954	130	0
Aktivitets- og samværstilbud	30.378	30.316	30.648	332	0
Sociale formål	502	501	172	-329	0
Myndighed - Misbrugsområdet	6.889	6.868	11.320	4.452	0
Alkoholbehandling	2.999	2.988	4.720	1.732	0
Stofmisbrugsbehandling	3.891	3.880	6.600	2.720	0
Udfører	26.073	27.223	27.356	133	-1.049
Chr.X	-2.829	-487	-1.316	-830	-1.251
Kvindehuset i Lyngby	-873	-107	-45	62	62
Magneten	7.311	7.283	9.313	2.030	1.272
Torvehuset	3.680	3.870	4.507	637	-48
Paradiset	915	965	911	-54	-54
Slotsvænget	7.223	5.551	4.521	-1.030	-1.030
Øvrig	10.646	10.149	9.466	-683	0
I alt	290.750	300.271	303.079	2.808	-1.049

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

På Handicappede og sociale indsatser viser regnskabet et samlet merforbrug på 2,8 mio. kr. I regnskabsresultatet indgår merudgifter som følge af COVID-19 på 3,9 mio. kr. Der overføres i alt 1,0 mio. kr. til de kommende år 2021-2023.

I december blev der bevilliget 2,8 mio. kr. til forventede merudgifter som følge af COVID-19. I det endelige regnskab har det vist sig, at der er et yderligere merforbrug på 1,2 mio. kr., der kompenseres for i overførslerne.

Merforbruget fordeler sig på Myndighedsområdet på 2,7 mio. kr., mens udfører-institutionerne viser et merforbrug på 0,1 mio. kr. På Myndighedsområdet er det misbrugsområdet, der driver merforbruget med et samlet merforbrug på 4,5 mio. kr., mens det specialiserede socialområde viser et mindreforbrug på 1,8 mio. kr. På Udfører-området er det primært Magneten og Torvehuset som viser merforbrug, med henholdsvis 2,0 mio. kr. og 0,6 mio. kr.

I forbindelse med 3. budgetopfølgning fik området tilført 3,3 mio. kr. fra pulje til uforudsete udgifter under Social- og Sundhedsudvalget. For at sikre et realistisk budget på området er budgettet løftet med 15,7 mio. kr. i 2021 og frem svarende til det forventede regnskab ved 2. budgetopfølgning i 2020. Merforbruget på Myndighed overføres således heller ikke til 2021.

2. Regnskabsbemærkninger

MYNDIGHED – DET SPECIALISEREDE SOCIALOMRÅDE

Voksenspecialundervisning

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 1,5 mio. kr., hvilket er en forbedring i forhold til forventningerne i budgetopfølgningerne. Forbedringen kan primært henføres til, at forvaltningen har rettet en fejlkontering af en regning på 2,6 mio. kr. vedr. objektiv finansiering af regionale tilbud. Resultatet af købte pladser er desuden forbedret med 0,6 mio. kr., hvilket tilskrives en lavere enhedspris end forventet ved 3. budgetopfølgning på ca. 3.100 kr. Effekten af ovenstående punkter, har medført en forbedring ift. 3. budgetopfølgning på i alt 3,9 mio. kr.

Særligt tilrettelagt uddannelse (STU)

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 2,0 mio. kr., hvilket primært kan henføres til en enhedspris, som er ca. 50.000 kr. højere end det budgetterede for borgere i STU-forløb. Antal årsværk er faldet fra 36,6 i 2019, til 34 i 2020. Der har dog været tilgang i antal borgere på 5, men varigheden af borgernes indsats har været kortere. Udbuddet af STU kom først i gang efter 2. budgetopfølgning, hvilket kan betyde at en potentiel gevinst på reduktion i enhedspris først vil afspejle sig i 2021, da man derved får hele årsværk for de indsatser der blev iværksat/forhandlet til en lavere enhedspris.

Pleje, omsorg og forebyggende indsats

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 1,3 mio. kr. Merforbruget relaterer sig hovedsageligt til socialpædagogisk bistand, med et merforbrug på 5,9 mio. kr. Merforbruget henføres til en blanding af stigning i enhedspris, samt en tilgang af unge borgere og fokus på mindst indgriben i borgerens liv. Det har medført at udgifterne for de 18-21årige på socialpædagogisk bistand er steget, men omvendt har forvaltningen forebygget køb af et døgntilbud.

Det blev i 2019 besluttet, at socialpædagogisk bistand skulle overgå fra aktivitetsbaseret budget til rammebudget, hvilket medførte at der ved 1. budgetopfølgning 2020 blev udført en nødvendig kapacitetstilpasning på 0,7 mio. kr. Det betød at budgetterne på Chr. X. og Slotsvænget blev tilpasset aktiviteten, men var samtidig med til at øge merforbruget på myndighedsbudgettet.

Regnskabet viser samtidig et mindreforbrug på kontant tilskud til personlig og praktisk hjælp, med 2,3 mio. kr., og tilskud til ansættelse af hjælpere (Borgerstyret Personlig Assistance) på 1,7 mio. kr. Årsagen skyldes en kombination af faldende enhedspris og antal borgere igennem en årrække, hvor det særligt er et fald i enhedspris på kontant tilskud til personlig og praktisk hjælp fra 0,4 mio. kr. i 2018 til 0,2 mio. kr. i 2020, og reduktion på 3 borgere, der får BPA-tilskud til ansættelse af hjælpere fra 2018 til 2020.

Botilbud til personer med særlige sociale problemer

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 1,9 mio. kr. Merforbruget findes hovedsageligt på herberg, som følge af at antallet af borgere på herberg er steget med 8 siden 2018 kombineret med, at varigheden på opholdene er blevet længere, særligt fra 2019 til 2020. Derudover er antallet af borgere på kvindekrisecentre steget med 6 siden 2018. Herberger og Krisecentre fungerer efter selv-henvender-princippet, hvilket betyder, at kommunen ikke skal visitere borgeren, og at området således er svært styrbart. Der kan ske ændringer i aktiviteten fra dag til dag, og det er derfor svært at skønne over aktiviteten for hele året.

Længerevarende botilbud

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 1,0 mio. kr. Mindreforbruget er en kombination af dødsfald, fejlregistrering af borger, samt en lavere enhedspris som følge af, at flere udgiftstunge sager er overgået fra Længerevarende botilbud til Botilbudslignende tilbud.

Botilbudslignende tilbud

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 2,4 mio. kr. Aktiviteten på botilbudslignende tilbud har været stigende som følge af ændret bevillingspraksis – primært afledt af overgang fra Længerevarende botilbud til Botilbudslignende tilbud. Det høje udgiftsniveau i 2020 kan bl.a. henføres til nogle udgiftstunge overgange fra børneområdet i 2019, som medfører et fortsat højt udgiftsniveau i 2020.

Midlertidige botilbud

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 5,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært et fald i aktiviteten fra 67 årsværk i 2019 til 58 årsværk i midlertidige botilbud i 2020. Det er bl.a. opstart af Rævehøjparken, som har medført en lavere aktivitet på myndighedsbudgettet.

Ledsageordninger og flygtningeudgifter

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 1,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en kombination af et lavere aktivitetsniveau på Kontaktperson- og ledsager ordning jf. §§97-99, samt et fald i enhedspris på ledsagerordning for personer med nedsat fysisk funktionsevne på ca. 30 pct. Effekten af disse to forhold er, at udgiftsniveauet for 2020 er 0,8 mio. kr. lavere end 2019.

Beskyttet beskæftigelse

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 0,1 mio. kr., der primært kan henføres til en stigning på fem antal borgere, som har haft et beskyttet beskæftigelsestilbud. Varigheden på tilbuddene er dog samlet faldet med 0,4 årsværk.

Aktivitets- og samværstilbud

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 0,3 mio. kr. Merforbruget kan primært henføres til stigende enhedspris fra 2019 til 2020 på ca. 11.000 kr. Det er særligt på aktivitets- og samværstilbud til personer med nedsat fysisk funktionsevne, hvor effekten af stigende enhedspris har været mest markant med ca. 15.000 kr.

Sociale formål

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr., som primært kan henføres til et markant fald i enhedspris fra 2019 til 2020 på 39 pct. Det drejer sig om støtte til individuel befordring jf. Servicelovens § 117, hvor der er registreret en stigning på to borgere fra 2019 til 2020, men hvor aktiviteten i en periode har været lukket ned pga. COVID-19.

MYNDIGHED – MISBRUGSOMRÅDET**Alkoholbehandling**

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 1,7 mio. kr. Merforbruget kan primært henføres til fortsat øget brug af frit-valg uden forudgående visitation på ambulant behandling, hvor der også ses stigende enhedspriser. Der har i kommunens Sundhedsstrategi været fokus på bedre opsporing af borgere med alkoholmisbrug, og det er lykkedes at få flere borgere i behandling. En stor del af borgerne vælger eksterne tilbud, som er selvvisiterende. Dette hænger primært sammen med et øget udbud af private leverandører på markedet. Herudover har der været 8 borgere i døgnbehandling i 2020, hvor der kun var 3 borgere i 2019.

Stofmisbrugsbehandling

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 2,7 mio. kr. Merforbruget kan primært henføres til stigende aktivitet til ambulant behandling, hvor der i 2020 har været 83 borgere i behandling mod 77 borgere registreret i 2019. Tendensen er en stigning i mere komplekse forløb, og enhedsprisen er således stigende.

UDFØRER-INSTITUTIONER**Chr. X**

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 0,8 mio. kr. hvilket er en forbedring fra 3. budgetopfølgning hvor forventningen var et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. Chr. X er efter 3. budgetopfølgning blevet kompenseret med 1,3 mio. i relation til COVID-19 udgifter og har i 4. kvartal 2020 haft yderligere 0,4 mio. kr. i udgifter i relation hertil. Chr. X kompenseres herfor ved at merforbruget ikke overføres, hvilket finansieres af puljen til merudgifter sfa. COVID-19.

Generelt har Chr. X været tilbageholdende med udgifter på alle områder og har således både indhentet det overførte underskud fra forrige regnskabsår på 1,0 mio. kr. og genereret et yderligere mindreforbrug på 1,2 mio. kr.

Det samlede lønforbrug er faldet ift. 2019 og tilskrives bl.a. reduktion i vikarudgifter til fordel for fastansatte ligesom merarbejdspuljen, sygefravær og personalegennemstrømning er nedbragt. Af betydning for mindreforbruget er også COVID-19 situationen, der har betydet fald i planlagte både borgerrettede aktiviteter og personaleaktiviteter. Det bemærkes, at Chr. X ligeledes i de kommende to år 2021 og 2022 har et videreført merforbrug fra 2019 på 1,0 mio. kr. årligt. Mindreforbruget overføres med 0,6 mio. kr. i 2021 og 0,6 mio. kr. i 2022, hvormed det overførte merforbrug fra 2019 reduceres i begge år.

Kvindehuset i Lyngby

Regnskabet viser et merforbrug på 0,1 mio. kr. Der har været en mindre belægning i året, hvilket har medført færre salgsindtægter. Samtidig er der sket en periodeforskydning fra sidste år, hvorfor der er faktureret for 0,5 måned mere i 2020. Merforbruget overføres til 2021.

Magneten

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 2,0 mio. kr. som fordeler sig på alle underliggende enheder bortset fra Åbrinken og §85 tilbuddet, der hver især har et lille mindreforbrug på under 0,4 mio. kr. Magneten er efter 3. budgetopfølgning blevet kompenseret med 0,3 mio. kr. i relation til COVID-19 udgifter og har i 4. kvartal 2020 haft yderligere 0,7 mio. kr. i udgifter i relation hertil bl.a. som følge af et smitteudbrud på støttecenteret. Magneten kompenseres herfor ved at dette merforbrug ikke overføres, hvilket finansieres af puljen til merudgifter sfa. COVID-19.

Derudover har Magneten tilbagebetalt 0,4 mio. til beboere i Seniorhuset for fejlagtig opkrævning for rengøring. Der forventes fortsat at skulle tilbagebetales ca. 0,8 mio. Magneten har desuden haft et videreført merforbrug fra sidste regnskabsår på 0,6 mio., som det ikke er lykkedes af indhente. Det bemærkes at Magneten ligeledes i de kommende to år 2021 og 2022, har et videreført merforbrug fra regnskab 2019 på 0,6 mio. kr. årligt. Merforbruget overføres til de tre kommende år 2021-2023, hvilket betyder, at der sammen med det overførte merforbrug fra sidste år 2019, skabes en ligelig afdragsprofil på ca. 0,8 mio. årligt i 2021-23. Det bemærkes, at der forventes yderligere tilbagebetaling af fejlagtig opkrævet rengøring til beboere på seniorhuset på op til 0,8 mio. kr. i 2021, hvilket umiddelbart vil medføre at merforbruget vokser yderligere i 2021. Det vurderes at være vanskeligt at skabe balance i økonomien over de næste 3 år, og det kan medføre en tilpasning af tilbuddet, som evt. kan få betydning for serviceniveauet. Forvaltningen vender tilbage herom.

Torvehuset

Regnskabet viser et samlet merforbrug på 0,6 mio. kr., fordelt på både løn- og driftsudgifter. Merforbrug på løn skyldes dels en forkert fordeling af lederløn på myndighed og udfører som ikke svarer til budgetteringen, og dels ansættelse af fagpersonale (primært læge) hvor budgettet ikke er fulgt med. Derudover har Torvehuset et overført merforbrug fra 2019 skabt af en teknisk fejl vedr. et effektiviseringsforslag i budget 2018, som har medført manglende budget til ansættelse af en socialrådgiver i 2018 og 2019. Torvehuset har således fået overført et merforbrug fra 2019 på 0,9 mio. kr. i alt fordelt over 2020-23. Forvaltningen lægger op til at Torvehusets tekniske merforbrug på 0,6 mio. kr. i 2020 håndteres via et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. fra Udfører Øvrig. Herefter har Torvehuset et mindreforbrug på 48.000 kr. som overføres til 2021, hvorefter der skal afdrages knap 0,3 mio. kr. årligt i 2021 og 2022. Det vurderes at være vanskeligt at skabe balance i økonomien over de næste 3 år, og det kan medføre en tilpasning af tilbuddet, som evt. kan få betydning for serviceniveauet. Forvaltningen vender tilbage herom.

Paradiset

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr., og dækker en regning fra ekstern operatør der driver institutionen. Mindreforbruget overføres til 2021.

Slotsvænget

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 1,0 mio. kr., der fordeler sig på de enkelte typer af tilbud under Slotsvænget. På længerevarende botilbud er der et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. hvilket bl.a. skyldes overførsel af mindreforbrug fra år 2019 og dels en vakant lederstilling i et halvt

år. Midlertidige botilbud har et samlet mindreforbrug på 0,1 mio., og dækker Hjortholmsvej med et merforbrug grundet markant færre indtægter end forventet grundet meget lav belægning det sidste halvår af 2020 samt det nyetablerede botilbud Rævehøjparken, som med en sen projektstart og lån af medarbejderressourcer fra Hjortholmsvej ender med et mindreforbrug. Endelig er der et mindreforbrug på voksenafdelingen på i alt 0,4 mio. som dækker akuttibud, flyverteam, §85-tilbud m.fl. hvor der primært har været holdt igen med genbesættelser grundet COVID-19 situationen og en kommende omstrukturering. Mindreforbruget overføres til 2021.

Øvrige

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 0,7 mio. kr. som kan henføres til færre fællesudgifter end forventet. Mindreforbruget indgår i den samlede overførsel til 2021 og medgår til at håndtere et merforbrug som følge af en teknisk fejl på Torvehuset – jf. ovenfor.

3. Overførsler

Der er et samlet merforbrug på 2,8 mio. kr. fordelt med 2,7 mio. kr. på Myndighed og 0,1 mio. kr. på Udfører området.

Merforbruget på Myndighed på 2,7 mio. kr. overføres ikke, men finansieres af kassebeholdningen i lyset af omstillingerne og for at skabe et budget i balance.

Merforbruget på Udfører området på 0,1 mio. kr. overføres til de kommende år.

Den bevillingsmæssige placering af overførslerne vil ske i overensstemmelse med fordelingen mellem områderne som vist i den indledende tabel, med følgende undtagelser:

- Chr. X har set samlet mindreforbrug på 0,8 mio. kr., men kompenseres derudover for yderligere på 0,4 mio. kr. sfa. COVID. Herefter overføres et samlet mindreforbrug 1,2 mio. kr. med hhv. 0,6 mio. kr. i 2021 og 0,6 mio. kr. i 2022.
- Magneten har et samlet merforbrug på 2,0 mio. kr., men kompenseres derudover for yderligere på 0,7 mio. kr. sfa. COVID. Herefter overføres et samlet merforbrug 1,3 mio. kr. der overføres og fordeles over årene 2021-23.
- Torvehuset har et merforbrug på 0,6 mio. kr. som dækkes af mindreforbrug på Øvrige og udgør netto et mindreforbrug på 48.000 kr., der overføres til 2021.
- Øvrige har et mindreforbrug på 0,7 mio. kr., som dækker merforbruget på Torvehuset – jf. overfor.

Håndtering af mer- og mindreudgifter vedr. COVID-19

Som udgangspunkt overføres merudgifter som følge af COVID-19 ikke til 2021, hvormed området kompenseres – finansieret af COVID-19 puljen. Mindreudgifter der skyldes udskudt aktivitet som følge af COVID-19 overføres som udgangspunkt fuldt ud til 2021 – også ud over 5 pct. Mindreudgifter som følge af aflyst aktivitet tilgår som udgangspunkt COVID-19 puljen og medgår til at finansiere kommunens merudgifter som følge af COVID-19.

Efter den foreløbige kompensation for merudgifter vedr. COVID-19 i december 2020 på i alt 2,8 mio. kr. er der opgjort yderligere merudgifter på 1,2 mio. kr. som følge af COVID-19:

- Chr. X har merudgifter i relation til COVID-19 på samlet 1,7 mio. kr., hvoraf 1,3 mio. er kompenseret. Det yderligere merforbrug på 0,4 mio. kr. overføres ikke.
- Magneten har merudgifter i relation til COVID-19 på samlet 1,1 mio. kr., hvoraf 0,3 mio. er kompenseret. Det yderligere merforbrug på 0,7 mio. kr. overføres ikke.

4. Status på budget 2021

I tabellen nedenfor vises regnskab 2020 på service og fremskrevet til 2021 p/l, således at regnskabet på service i 2020 kan ses ift. Budgettet for 2021.

1.000 kr. i 2021 p/l	Regnskab 2020	Korrigeret budget 2021	Overførsel 2020 til 2021	Difference
I alt	307.625	304.985	1.464	-1.177

Budgettet i 2021 er umiddelbart 1,2 mio. kr. lavere end regnskabsresultatet i 2020. I regnskabsresultatet indgår COVID-19 udgifter på 3,7 mio. kr., som ikke forventes i 2021 (eller som vil blive kompenseret). På denne baggrund er der alt andet lige luft i budgettet på ca. 2,5 mio. kr. i 2021.

Det bemærkes dog, at forvaltningen har finansieret 2 sager på i alt 2,3 mio. kr. i 2021 med den forventede luft i budgettet på Handicap - sag om boligsocial indsats på Slotsvænget 23B på 0,5 mio. kr. (KMB 4/3-2021) samt 1,8 mio. kr. vedr. justering af tidsplan for omstillinger på voksenområdet (KMB d. 27/1-2021). Herefter balancerer budgettet alt andet lige.

Ifm. Budgetvedtagelsen er budget 2021 og frem løftet med 15,7 mio. kr. på baggrund af det forventede merforbrug i 2. budgetopfølgning 2020. I det nedenstående gennemgås de primære årsager til at det endelige merforbrug er landet på 2,8 mio. kr.:

- Budgettilførsel af 3,3 mio. kr. fra puljen til uforudsete udgifter på SSU
- Budgettilførsel af 3,7 mio. kr. i COVID-19 kompensation i december
- Yderligere forbedring i det samlede forventede regnskab på omkring 6 mio. kr.

Forvaltningen bemærker, at der ud over budgettilførslen på 15,7 mio. kr. 2021 er indarbejdet effektiviseringer fra tidligere for ca. 4,7 mio. kr., hvormed det er sket en nettotilførsel på ca. 11 mio. kr. på området. Jf. ovenfor er 1,8 mio. kr. af effektiviseringer i forbindelse med omstillingerne skubbet til 2022 i sag til KMB den 27/1-2021, som finansieres indenfor rammen.

Forvaltningen vil følge udviklingen tæt i 2021, da der arbejdes med en større omstilling af området, hvor en tidlig indsats og mere forebyggelse skal sikre billigere forløb på den lange bane. Omstillingerne kræver investeringer, som indledningsvist finansieres af effektiviseringsgevinsten, hvorfor der er indarbejdet en stigende profil for effektiviseringerne fra 2022 og frem.

Teknik- og Miljøudvalget

Vej og Park

1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2020 p/l	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Arealdrift	54.505	50.286	49.550	-735	-735
Administration	11.768	12.427	17.797	5.370	5.370
Parker og natur	12.215	11.549	7.513	-4.036	-4.036
Sluser, havne og badebroer	1.166	700	580	-121	-121
Kolonihaver	-486	0	0	0	0
Kommunale arrangementer	504	449	298	-152	-152
Opgaver for andre afdelinger	10	12	5	-7	-7
Opgaver for private, salg	-127	-130	-1	129	129
Kirkegårde	2.773	1.906	2.702	796	796
Vej, renhold	6.843	6.188	6.969	781	781
Vej, vedligehold	9.042	9.025	9.698	673	673
Vinterberedskab	12.119	12.163	3.814	-8.349	-8.349
Opgaver for private, på kontrakt	-1.322	-4.003	175	4.178	4.178
Infrastruktur og anlæg	15.396	8.857	8.041	-815	-815
Fællesudgifter, vej	15.396	8.857	8.041	-815	-815
Centrale puljer	0	1.322	1.536	214	214
I alt	69.901	60.464	59.127	-1.337	-1.337

Samlet regnskab på aktivitetssområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 1,3 mio. kr. I regnskabsresultatet indgår merudgifter som følge af COVID-19 på 0,6 mio. kr. Der overføres i alt 1,3 til 2021.

I december blev der bevilliget 0,6 mio. kr. til forventede merudgifter som følge af COVID-19. I det endelige regnskab er der ikke yderligere merforbrug.

Resultatet kan primært henføres til et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. vedrørende Arealdrift, som hovedsageligt skyldes den milde vinter i begge halvår af 2020. Derudover er der et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. vedrørende Infrastruktur og anlæg, hvilket skyldes færre udgifter på en række puljer og uforbrugte analysemidler, kombineret med et merforbrug på Centrale puljer på 0,2 mio. kr.

Afvigelserne i regnskabet er udtryk for, at der i budgettet ligger et for højt indtægtsbudget, som medfører mindreindtægter kombineret med et tilsvarende for højt udgiftsbudget, som medfører mindreudgifter. Indtægts- og udgiftsbudget vil fremadrettet blive udlignet, således at der skabes et mere retvisende styringsgrundlag på området.

2. Regnskabsbemærkninger

Arealdrift - Administration

Regnskabet viser et merforbrug på 5,4 mio. kr., der primært kan henføres til en manglende teknisk udkontering af afdelingens udførervirksomhed på 3,6 mio. kr. bl.a. som følge af hjemsendelse af dele af udførerstabten i nedlukningsperioden i foråret og dermed manglende tidsregistrering på konkrete opgaver. Merforbruget modsvarer af mindreudgifter på nogle af de øvrige områder. Derudover er der et merforbrug på 1,8 mio. kr. som skyldes konsulenttydelser til økonomisk support, rekruttering af ny driftschef, optimering og transition af processer i Arealdrift som led i Arealdriftsanalysen. Det samlede merforbrug på 5,4 mio. kr. overføres til 2021.

Arealdrift - Parker og natur

Regnskabet viser et mindreforbrug på 4,0 mio. kr., der primært kan henføres til faldende aktivitet på området som følge af et væsentligt færre antal registrerede antal timer for afdelingens udfører-virksomhed end budgetteret, herunder som følge nedlukningen. Mindreforbruget på 'Parker og natur' modsvares delvist af et merforbrug på administration – som nævnt ovenfor. Det samlede mindreforbrug på 4,0 mio. kr. overføres 2021.

Arealdrift - Kirkegårde

Regnskabet viser et merforbrug på 0,8 mio. kr., der dels kan henføres til manglende indtægter på 0,2 mio. kr. og dels merforbrug på 0,6 mio. kr. til driften af kirkegårdsvirksomheden, hvilket skyldes merarbejde og dyrere indkøb af materiel ift. budgettet. I 2019 blev der foretaget en indtægtsregulering på 1,2 mio. kr. baseret på en taktregulering af kerneydelserne på kirkegårdsområdet for at normalisere det dengang lave takstniveau. COVID-19 kan være medårsag til, at der endnu ikke ses den fulde effekt af indtægter i regnskabet. Det samlede merforbrug på 0,8 mio. kr. overføres til 2021.

Arealdrift - Vej, renhold

Regnskabet viser et merforbrug på 0,8 mio. kr., som kan henføres til et merforbrug på 1,4 mio. kr. på registrerede udførertimer, der dog modsvares af et mindreforbrug på varekøb på 0,6 mio. kr. Det samlede merforbrug på 0,8 mio. kr. overføres til 2021.

Arealdrift - Vej, vedligehold

Regnskabet viser et merforbrug på 0,7 mio. kr., der primært kan henføres til et merforbrug på 0,1 mio. kr. på udførertimer og et merforbrug på varekøb på 0,5 mio. kr. Det samlede merforbrug på 0,7 mio. kr. overføres til 2021.

Arealdrift - Vinterberedskab

Regnskabet viser et mindreforbrug på 8,3 mio. kr., der primært kan henføres til den milde vinter i begge halvår af 2020. Området er særdeles vejrafhængigt. Det samlede mindreforbrug på 8,3 mio. kr. overføres til 2021.

Arealdrift - Opgaver for private, på kontrakt

Regnskabet viser et merforbrug på 4,2 mio. kr., der primært kan henføres til manglende indtægter fra Private fællesveje (PFV) på 4,0 mio. kr., som følge af forsinket opkrævning, der forventes opkrævet primo 2021. Opkrævningen for 2019 af abonnement på PFV blev af tekniske årsager udskudt til 2020, således at der i 2020 skulle opkræves for både 2019 og 2020. Opkrævningen vil nu først blive gennemført i 2021, og det samlede merforbrug på 4,2 mio. kr. overføres derfor til 2021.

Infrastruktur og anlæg – Fællesudgifter, vej

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., der primært kan henføres til et mindreforbrug på 1,4 mio. kr., der relaterer sig til bl.a. uforbrugte og udskudte midler til Analyse af vejbrønde og puljerne Signalanlæg, Træplan og Analyse serviceaftaler private fællesvej. Derudover har der været nedgang i følgearbejder på Omfartsvejen. Mindreforbruget modsvares af et merforbrug på gadebelysningen på 0,6 mio. kr. sfa. korrektion og regulering af pris- og lønfremskrivningen i 2020. På Kommunalbestyrelsens møde d. 6. februar 2020 blev besluttet en besparelse på driftordningen af gadebelysningen til finansiering af tilbagekøb af tilkøbsaftalerne vedr. nedgravet kabellægning. Der var dog ikke taget højde for pris- og lønkorrektion på budgetsiden i sagen. Det samlede mindreforbrug på 0,8 mio. kr. overføres til 2021.

3. Overførsler

Der er et samlet mindreforbrug på 1,3 mio. kr. på aktivitetsområdet 'Vej og park', der overføres til 2021. Efter den foreløbige kompensation for mer-/mindreudgifter vedr. COVID-19 i december 2020 er der ikke opgjort yderligere merudgifter.

Den bevillingsmæssige placering af overførslerne vil ske i overensstemmelse med fordelingen mellem områderne som vist i den indledende tabel, med følgende undtagelser:

- Et merforbrug på 0,2 mio. kr. overføres fra Centrale puljer til Arealdrift til dækning af afholdte analyser i 2020 i netop Arealdrift som følge af de tiltag, der foregår ifm. Arealdrifts-analysen.
- Med undtagelse af overførslen af *Opgaver for private, på kontrakt* udgør resten af de akkumulerede overførsler et mindreforbrug på 4,9 mio. kr., som overføres til Arealdrift – *Administration*, til udligning af de overførte merudgifter og hvor midlerne kan ligge centralt og kan bruges til nødvendige investeringer i maskiner.

Håndtering af mer- og mindreudgifter vedr. COVID-19

Der har ikke været yderligere merudgifter som følge af COVID-19, ud over de 0,6 mio. kr. som området blev kompenseret for i december 2020.

4. Status på budget 2021

I tabellen nedenfor vises regnskab 2020 på service og fremskrevet til 2021 p/l, således at regnskabet på service i 2020 kan ses ift. Budgettet for 2021.

1.000 kr. i 2021 p/l	Regnskab 2020	Korrigeret budget 2021	Overførsel 2020 til 2021	Difference
I alt	60.014	59.560	1.337	882

Budgettet i 2021 er 0,4 mio. kr. lavere end regnskabsresultatet i 2020 eksklusiv overførslerne. Differencen består primært af at indtægtsbudgettet på de private fællesveje på 4,0 mio. kr. ophører, kombineret med en besparelse på vejbelysningen på 3,1 mio. kr. Derudover er der en nedgang i budgettet på 1,3 mio. kr. relateret til budgettet til Centrale puljer, da midlerne ikke er varige, men bestod af tidligere budgetoverførsler på aktivitetsområdet Vej og park. Efter overførsler er budgettet 0,9 mio. kr. højere i 2021 end regnskabsresultatet for 2020.

Trafik**1. Regnskab på service**

1.000 kr. i 2020 p/l	Vedttaget Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Trafik	52.431	44.400	42.659	-1.741	-1.741
Diverse udgifter og indtægter	507	104	20	-84	-84
Fælles formål (Fælles funktioner)	-98	224	120	-104	-104
Parkering	1.200	1.418	-72	-1.490	-1.490
Vejvedligeholdelse m.v.	5.495	5.761	5.404	-357	-357
Fælles formål (Letbane)	251	0	0	0	0
Busdrift	45.075	36.893	37.187	295	295
Sekretariat og forvaltninger	0	0	0	0	0
Bådfarten	1.575	1.524	1.455	-69	-69
I alt	54.006	45.924	44.114	-1.810	-1.810

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 1,8 mio. kr. I regnskabsresultatet indgår merudgifter som følge af COVID-19 på 0,6 mio. kr. Der overføres i alt 1,8 mio. kr. til 2021.

I december blev der bevilliget 0,6 mio. kr. til forventede merudgifter som følge af COVID-19 til parkeringsområdet. Der har ikke været yderligere mer- eller mindreudgifter sf.a COVID-19 på området.

Resultatet kan primært henføres til et mindreforbrug på parkeringsområdet på 1,5 mio. kr., som hovedsageligt skyldes merindtægter fra parkeringslicenser og et mindreforbrug fra tidligere år vedrørende parkeringsafgifterne. Derudover er der et lønmindreforbrug på 0,7 mio. kr. på tværs af områderne som følge af vakante stillinger, samt et merforbrug på 0,3 mio. kr. på busområdet som følge af merudgifter til Flextrafik ordningerne.

2. Regnskabsbemærkninger**Diverse udgifter og indtægter**

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,1 mio. kr., som vedrører 'skolevejsprojekter', som kan henføres til, at de gennemførte analyser er blevet billigere end forventet. Mindreforbruget overføres til 2021.

Fælles formål (Fælles funktioner)

Regnskabet viser et 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 mindre behov i 2020. Derudover er der en mindreindtægt 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 en ny vedligeholdelsesaftaler. I 2020 dækkes udgiften af mindreforbruget på trafiksimuleringsbudgettet. Mindreforbruget overføres til 2021.

Parkering

Regnskabet viser et mindreforbrug på 1,5 mio. kr. på tværs af parkeringsområdet. Der er et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. som stammer fra et overført mindreforbrug fra 2019. Overførslen skal blandt andet dække udsving mellem regnskabsårene. Derudover er der et mindreforbrug på 0,3, som følge af vakante stillinger, der har været svære at genbesætte, og slutteligt merindtægter på 0,4 på parkeringslicenser som bl.a. kan tilskrives udvidelse af randzoneområderne. 0,3 mio. kr. af mindreforbruget anvendes til dækningen af merudgifterne på busområdet, og 1,2 mio. kr. overføres til 2021.

Vejvedligeholdelse m.v.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., som følge af vakante stillinger, der har været svære at genbesætte. Mindreforbruget overføres til 2021.

Busdrift

Regnskabet viser et samlet merforbrug på busområdet på 0,3 mio. kr., der skyldes et merforbrug vedr. Flextrafik. Området er blevet afregnet på baggrund af budgettal i COVID-19 perioden, i modsætning til busdriften som er blevet kompenseret direkte til Movia. Merforbruget dækkes i 2020 af mindreforbruget på parkeringsområdet. Forvaltningen vil i 2021 fremlægge en sag om den fremadrettede anvendelse af Flextur.

Bådfarten

Ingen væsentlige afvigelser.

3. Overførsler

Der er et samlet mindreforbrug på 1,8 mio. kr. på 'trafik', som overføres til 2021. Den bevillingsmæssige placering af overførslerne vil ske i overensstemmelse med fordelingen mellem områderne som vist i den indledende tabel, med følgende undtagelser:

- Et merforbrug på 0,3 mio. kr. på busområdet dækkes af et mindreforbrug på parkeringsområdet.

Håndtering af mer- og mindreudgifter vedr. COVID-19

Der har ikke været yderligere merudgifter som følge af COVID-19, ud over de 0,6 mio. kr. som området blev kompenseret for i december 2020.

4. Status på budget 2021

I tabellen nedenfor vises regnskab 2020 på service og fremskrevet til 2021 p/l, således at regnskabet på service i 2020 kan ses ift. Budgettet for 2021.

1.000 kr. i 2021 p/l	Regnskab 2020	Korrigeret budget 2021	Overførsel 2020 til 2021	Difference
I alt	44.776	51.452	1.809	8.485

Budgettet i 2021 er 51,5 mio. kr., hvilket inklusiv de forventede overførsler er 8,5 mio. kr. højere end regnskabsresultatet for 2020. Forskellen kan primært henføres til en budgettilførsel vedr. omlægning af bustrafikken under anlæg af Letbanen på 7,0 mio. kr., som i forbindelse med 3. budgetopfølgning blev flyttet til 2021. Der forventes således at være balance på området i 2021.

Klima, Miljø og Natur
1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2020 p/l	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Klima, Miljø og Natur	15.721	18.338	15.028	-3.310	-2.678
Naturforvaltningsprojekter	465	551	431	-121	-121
Natura 2000	267	401	135	-265	-265
Fælles formål (vandløbsvæsen)	412	-22	476	497	497
Fælles formål (miljøbeskyttelse)	191	191	196	5	5
Jordforurening	-20	29	-31	-60	-60
Miljøtilsyn - virksomheder	134	156	397	242	242
Øvrig planlægning, tilsyn m.v.	5.531	5.679	4.457	-1.222	-1.057
Diverse udgifter og indtægter	2.839	3.788	2.143	-1.645	-1.178
Sekretariat og forvaltninger	-13	516	84	-432	-432
Miljøbeskyttelse	5.918	7.049	6.740	-309	-309
I alt	15.721	18.338	15.028	-3.310	-2.678

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 3,1 mio. kr. Der overføres i alt 2,7 mio. kr. til 2021

Mindreforbruget kan primært henføres til de overordnede områder 'Øvrig planlægning' og 'Diverse udgifter og indtægter', hvor de væsentligste mindreforbrug er sektorplanerne på 0,7 mio. kr. og puljen til bæredygtighedsstrategien på 0,6 mio. kr. Derudover er der et mindreforbrug på de takstfinansierede områder på 0,9 mio. kr. Slutteligt er der en række mindre mer- og mindreforbrug på tværs af aktivitetsområdet.

2. Regnskabsbemærkninger
Naturforvaltningsprojekter, Natura 2000

De 2 områder ses i sammenhæng og udviser et samlet mindreforbrug på 0,4 mio. kr. En del af mindreforbruget på 0,1 mio. kr. vedrører 'Stier i Åmosen' og overføres til 2021. Den resterende del af mindreforbruget anvendes til at dække merforbrug på 'Fælles formål (vandløbsvæsen)'.

Fælles formål (vandløbsvæsen)

Der er et merforbrug på området på 0,5 mio. kr. Merforbruget kan henføres til et overført merforbrug fra 2019. Merforbruget dækkes af mindreforbrug på 'Naturforvaltningsprojekter', 'Natura 2000' og sektorplanerne.

Fælles formål (miljøbeskyttelse)

Ingen væsentlige afvigelser

Jordforurening

Der er et mindreforbrug på området på 0,1 mio. kr. Mindreforbruget overføres til 2021.

Miljøtilsyn - virksomheder

Der er et merforbrug på området på 0,2 mio. kr., som kan henføres dels til juridisk bistand til at vurdere regulering ifm. byudviklingsprojekter, og dels til teknisk rådgivning til kompliceret sagsbehandling, hvor Natur & Miljø ikke har kompetence. Merforbruget dækkes af mindreforbrug på de øvrige områder og sektorplanerne.

Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.

Der er et mindreforbrug på området på 1,2 mio. kr., som dækker over en række afvigelser. Der er et mindreforbrug på 0,6 mio. kr. på puljen til Bæredygtighedsstrategien, som skyldes at Kommunalbestyrelsens godkendelse af strategien blev udskudt til marts 2021, samt at Økonomiudvalget udskød beslutning om uddeling til ansøgninger til 2021. Derudover er der mindreforbrug på hhv. 0,1 mio. kr. vedrørende EU-projektet Flexus sfa. tidsforskydninger i projektplanen, på 0,3 mio. kr.

som følge af vakante stillinger og en række mindre mindreforbrug på samlet 0,1 mio. kr. Sidst er der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende indsatsplanerne for grundvandsbeskyttelse. Kommunerne har i perioden 2009-2019 brugt godt 200 mio. kr. mindre end forudsat i 2009. I forbindelse med Lov- og cirkulæreprogrammet for 2021 tilbagebetalte Lyngby-Taarbæk Kommune sin andel af midlerne finansieret af kassen, og derfor tilbageføres mindreforbruget som følge heraf til kassen. Det er endnu uafklaret, hvordan indsatsplanerne skal finansieres fremadrettet. Samlet overføres 1,0 mio. kr. til 2021.

Diverse udgifter og indtægter

Der er et mindreforbrug på området på 1,6 mio. kr. som dækker over en række afvigelser. Der er mindreforbrug på hhv. 0,4 mio. kr. der skyldes overdækning vedrørende rottebekæmpelse på det gebyrfinansierede områder, 0,2 mio. kr. vedrørende godkendelser og tilsyn med svømmebade, 0,7 mio. kr. vedrørende sektorplanerne, som følge af at forvaltningen har udskudt igangsættelse af arbejdet med den strategiske energiplan, revision af spildevandsplan og skybrudsplan, samt parkerings- og cykelstrategi til 2021. Arbejdet igangsættes primo 2021 sammen med DK2020-klimaplan (et projekt søsat af Kommunernes Landsforening) jf. Kommunalbestyrelsens beslutning den 27. august 2020. Sidst er der et mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende Varmeforsyningsloven, som følge af at fjernvarme ikke udrulles i så højt tempo som oprindeligt forudsat på grund af de lave gaspriser.

Af det samlede mindreforbrug på 1,6 mio. kr. overføres 0,7 mio. kr. til 2021, 0,4 mio. kr. anvendes til at dække merforbrug på de øvrige områder og 0,5 mio. kr. tilgår kassen som følge af 5 procentsgrænsen.

Sekretariat og forvaltninger

Der er et mindreforbrug på 0,4 mio. kr., som skyldes overdækning vedrørende affaldsgebyr på det gebyrfinansierede områder. Der har været en overdækning fra tidligere år, som opstod i forbindelse med ophøret af erhvervsaffaldsgebyret i 2018. Efterfølgende varslede Energistyrelsen ny lovgivning på området, som medførte usikkerhed om fremtidige regler og gebyrstrukturer. Den nye lovgivning blev vedtaget i december 2020. Overdækningen vil blive afviklet i 2021 på den måde, at pengene føres tilbage til affaldsområdet hos Lyngby-Taarbæk Forsyning. Mindreforbruget overføres til 2021.

Miljøbeskyttelse

Der er et mindreforbrug på 0,3 mio. kr. vedrørende lønmidler som følge af vakante stillinger. Mindreforbruget overføres til 2021.

3. Overførsler

Der er et samlet mindreforbrug på 3,3 mio. kr. på 'Klima, Miljø og Natur', hvoraf 2,7 mio. kr. overføres til 2021.

Den bevillingsmæssige placering af overførslerne vil ske i overensstemmelse med fordelingen mellem områderne som vist i den indledende tabel, med følgende undtagelser:

- Et merforbrug på 0,7 mio. kr. på tværs af områderne, som bliver dækket af et tilsvarende mindreforbrug på tværs af områderne – hovedsageligt et mindreforbrug på budgettet til sektorplanerne
- Mindreforbrug på 0,2 mio. kr. vedrørende indsatsplanerne tilgår kassen.

Håndtering af mer- og mindreudgifter vedr. COVID-19

Der har ikke været væsentlige udgifter forbundet med COVID-19.

4. Status på budget 2021

I tabellen nedenfor vises regnskab 2020 på service og fremskrevet til 2021 p/l, således at regnskabet på service i 2020 kan ses ift. Budgettet for 2021.

1.000 kr. i 2021 p/l	Regnskab 2020	Korrigeret budget 2021	Overførsel 2020 til 2021	Difference
I alt	15.253	15.883	2.678	3.308

Budgettet i 2021 er på 15,9 mio. kr., hvilket inklusiv de forventede overførsler er 3,3 mio. kr. højere end regnskabsresultatet for 2020. Forskellen består ud over de forventede overførsler primært af et nyt budget til kystsikring på 1,4 mio. kr. Der forventes således at være balance på området i 2021.

Økonomiudvalget

Beredskab

1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2020 p/l	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Redningsberedskab	13.672	13.424	13.441	17	17
I alt	13.672	13.424	13.441	17	17

2. Regnskabsbemærkninger

Redningsberedskab

Regnskabet viser et marginalt merforbrug på 17.000 kr. som overføres til 2021.

3. Overførsler

Der er et marginalt merforbrug på 17.000 kr. som overføres til 2021

4. Status på budget 2021

I tabellen nedenfor vises regnskab 2020 på service og fremskrevet til 2021 p/l, således at regnskabet på service i 2020 kan ses ift. Budgettet for 2021.

1.000 kr. i 2020 p/l	Regnskab 2020	Korrigeret budget 2021	Overførsel 2020 til 2021	Difference
I alt	13.643	14.109	-17	450

Budgettet i 2021 er 0,5 mio. kr. højere end regnskabsresultatet i 2020 inkl. overførslen fra 2020. Området forventes at balancere i 2021.

Administration**1. Regnskab på service**

1.000 kr. i 2020 p/l	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Politisk organisation	8.271	8.316	7.823	-493	-493
Kommunalbestyrelsen	7.508	7.468	7.168	-300	-300
Kommissioner, råd og nævn	745	830	623	-207	-207
Afholdelse af valg	18	18	32	14	14
Centerdrift	207.636	215.044	201.389	-13.656	-13.656
Centerdrift - Sekretariat og forvaltninger	170.918	175.823	164.453	-11.370	-11.370
Fælles IT og telefoni	35.062	37.706	35.296	-2.409	-2.409
IT Fagsystemer (hk 00-05)	1.656	1.516	1.639	123	123
Centerdrift - Adm af fagområde	77.844	67.278	67.806	528	528
Adm - Beskæftigelse	45.247	49.375	48.785	-590	-590
Adm - Naturbeskyttelse	478	476	475	-2	-2
Adm - Byggesagsbehandling	7.104	7.818	7.347	-471	-471
Adm - Voksen, ældre og handicap	12.723	-3.485	-3.367	118	118
Adm - Det Specialiserede børneområde	12.291	13.093	14.566	1.473	1.473
Tværgående budgetposter	1.521	4.255	1.637	-2.618	-2.618
Juridisk bistand - bygge- og anlægsomr.	0	3.583	928	-2.655	-2.655
Nærum Banen - Revision af regnskab	30	30	30	0	0
Kulturelle opgaver / Borgmesterpuljen	70	33	11	-22	-22
Tinglysningsafgift - Indefrys af ejd. skatter	1.204	399	449	50	50
Økonomisk støtte til politiske partier	217	209	219	10	10
Øvrige administrationsudgifter	14.765	16.731	16.035	-696	-696
Bidrag til Udbetaling Danmark	12.071	14.265	13.587	-679	-679
Innovation, vejledning og erhvervsudv.	2.694	2.466	2.448	-18	-18
I alt	310.037	311.625	294.690	-16.935	-16.935

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 16,9 mio. kr. I regnskabsresultatet indgår merudgifter som følge af COVID-19 på i alt 1,3 mio. kr. Der overføres i alt 16,9 mio. kr., hvoraf 12,6 mio. kr. overføres til 2021, 2,1 mio. kr. overføres til 2022, og 2,3 mio. kr. overføres til anlæg i 2021.

I december blev der bevilliget 1,5 mio. kr. til forventede merudgifter som følge af COVID-19. I det endelige regnskab har det vist sig, at merforbruget var 0,2 mio. kr. mindre end forventet.

Af mindreforbruget på 16,9 mio. kr. kan ca. 5 mio. kr. tilskrives tekniske omplaceringer fra anlæg, heraf ca. 2,7 mio. kr. til juridisk bistand til bygge- og anlægsområdet som blev politisk bevilget i december 2020 og en merindtægt på afregningen af forbrugte personaleressourcer til anlægsstyring. Merindtægten tilbageføres til anlægsprojekter, der ikke har tilstrækkeligt budget til at finansiere projektstyringsressourcer, jf. KMB-sag fra december 2020

Af det resterende mindreforbrug på ca. 11,9 mio. kr. kan ca. 4,0 mio. kr. tilskrives et mindreforbrug på centrenes egen drift, 2,4 mio. kr. vedrører IT og telefoni, 0,9 mio. kr. inventar der skal overføres til ibrugtagning af det renoverede rådhus og 0,7 mio. kr. vedrørende bidrag til udbetaling Danmark. Hertil kommer en række små mer- og mindreforbrug.

Mindreforbruget overføres jf. afsnit 3, idet forvaltningen samtidig finansierer en række nye opgaver indenfor rammen i den kommende periode, herunder restfinansiering af GDPR-opgaven (KMB dec. 2020) og en alternativ finansiering i 2 ud af 3 år i forhold det ekstra medarbejderbehov i Center for Uddannelse og Pædagogik, der ellers var besluttet finansieret af anlægspulje til uforudsete behov (KMB jan. 2021). Anlægspuljen friholdes tilsvarende.

2. Regnskabsbemærkninger

Politisk organisation

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug for den politiske organisation på 0,5 mio. kr. som primært kan henføres til færre og i højere grad virtuelle aktiviteter i de politiske udvalg samt i råd og nævn som følge af Covid-19. Derudover er der afsat en øremærket bevilling til portrættering af tidligere borgmester på 0,1 mio. kr. som er uforbrugt og som overføres til samme formål i 2021. Af mindreforbruget overføres 0,2 mio. kr. til 2022 til finansiering af initialomkostninger ved nyvalgt Kommunalbestyrelse i 2022.

Centerdrift

Samlet set har Centerdrift et mindreforbrug på 13,7 mio. kr. hvoraf 11,8 mio. kr. overføres til 2021 – heraf 2,3 mio. kr. til anlægsområdet - og 1,9 mio. kr. overføres til 2022.

Af mindreforbruget på 13,7 mio. kr. udgør 11,4 mio. kr. centrale bevillinger til sekretariat og forvaltninger, hvoraf 4,0 mio. kr. består af centrenes samlede mer- og mindreforbrug på løn og drift. Derudover er der et samlet mindreforbrug/merindtægt på en række øremærkede bevillinger på i alt 4,4 mio. kr., hvilket primært består af afregningen af forbrugte personaleressourcer til anlægsområdet, hvor der er afregnet 2,3 mio. kr. mere end budgetteret, mindreforbrug på en central bevilling til indkøb af kontorinventar (0,9 mio. kr.), en uforbrugt bevilling til advokatbistand ved hjemtagelse af driften af kommunens vejbelysning (0,4 mio. kr.) og mindreforbrug på bevilling til initiativet erhvervsvenlig kommune (0,4 mio. kr.).

Herudover er der mindreforbrug for i alt 1,6 mio. kr. som overføres til samme formål i 2021: Uddannelse af kontorelever (0,5 mio. kr.), merindtægt fra Arbejdsgivernes Uddannelsesbidrag (AUB) til en ekstra uddannelsesindsats (0,5 mio. kr.), forebyggende sundhedsindsats (0,2 mio. kr.), spar5-indkøbssamarbejde mellem 5 kommuner (0,2 mio. kr.) samt diverse mindre driftsposter (0,3 mio. kr.).

På Fælles IT og telefoni er der et mindreforbrug på 2,4 mio. kr. hvor mindreforbrug på et projekt vedrørende digitalisering af arkiver (1,1 mio. kr.) og på digitaliseringsstrategien (1,0 mio. kr.) som følge af udskydelse af nye digitaliseringsinitiativer grundet Covid-19 står for de største afvigelser. Hertil kommer en uforbrugt IT-reservepulje på 0,2 mio. kr. Af de 2,4 mio. kr. overføres i alt 1,1 mio. kr. til samme formål (digitaliseringsstrategi 1,0 mio. kr. og digitalisering af arkiver 0,1 mio. kr.).

Centerdrift – Administration af fagområder

Samlet set er der et merforbrug på 0,5 mio. kr. Heri er inkluderet et merforbrug på et statsligt finansieret beskæftigelsesprojekt (0,8 mio. kr.) som afventer afregning fra Styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering i 2021. Herudover er der en merindtægt på byggesagsgebyrer på 0,1 mio. kr. som overføres til 2021. De resterende mer- og mindreforbrug på i alt 0,2 mio. kr. overføres til samme formål i 2021.

Tværgående budgetposter

Regnskabet udviser et samlet mindreforbrug på de tværgående budgetposter på 2,6 mio. kr. som primært skyldes et mindreforbrug på en bevilling til juridisk bistand til bygge- og anlægsområdet som blev politisk bevilget i december 2020. Mindreforbruget overføres til samme formål i 2021.

Øvrige administrationsudgifter

På de øvrige administrationsudgifter er der et mindreforbrug på i alt 0,7 mio. kr. som primært skyldes en nedgang fra 4. kvartal i administrationsbidraget til Udbetaling Danmark.

3. Overførsler

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Der er et samlet mindreforbrug på 16,9 mio. kr. på aktivitetsområdet Administration, hvoraf 12,6 mio. kr. overføres til samme område i 2021, mens 2,3 mio. kr. overføres til anlæg i 2021. Det resterende mindreforbrug på 2,1 mio. kr. overføres til 2022. Overførslerne fordeler sig dels mellem overførsler til samme formål, dels overførsler til mere eller mindre øremærkede områder og dels til tværgående prioritering.

	Mio. kr.	Bemærkning
Centerdrift – herunder IT-indkøb ift hjemmearbejdsplads	4,0	
Uddannelse - AUB-refusion	1,0	
Arbejds miljøpakker - opfølgning på trivselsmåling	0,3	
Lokal akut-ordning / Hoved-MED's udviklingspulje	0,3	
Initialomkostninger ny KMB i 2022	0,2	Overføres til 2022
Portrættering af tidl. borgmester	0,1	
Digitalisering	1,1	
Erhvervsvenlig kommune	0,4	
STAR-projekt til afregning i 2021	-0,8	
Advokatbistand til udbud af drift af vejbelysning	0,4	
Inventar til centraladministrationen	0,9	Overføres til 2022
Anlægsafregning	2,3	Overføres til anlæg
Juridisk bistand til anlægsområdet	2,7	
Tværgående disponering som angivet i tabel herunder	3,5	2,5 mio. kr. i 21; 1,0 mio. kr. i 22
Etablering af borgerpanel i 2021	0,1	
Coaching / Supervision til ledere sfa Covid-19	0,2	
Øvrige mindre poster	0,3	
I alt	16,9	

Mio. kr.	2021	2022	2023	I ALT
Behov				
Ændret finansiering af ressourcer i CUP - afledt af anlægsprojekter		0,6	0,6	1,2
Omstilling på det sociale område	1,4			1,4
Opnormering på GPDR-området	1,4	1,4		2,8
I ALT	2,8	2,0	0,6	5,4
Finansiering				
Mindreforbrug Administration 2020	-2,5	-1,0		-3,5
Mindreforbrug Puljer 2020 - Overføres til Administration	-0,3			-0,3
Rammebesparelse til udmøntning - Administration		-1,0	-0,6	-1,6
I ALT	-2,8	-2,0	-0,6	-5,4

Håndtering af mer- og mindreudgifter vedr. COVID-19

I december blev der bevilget 1,5 mio. kr. til forventede mer-/mindreudgifter som følge af COVID-19. I det endelige regnskab har det vist sig, at merforbruget var 0,2 mio. kr. mindre end forventet. De 0,2 mio. kr. overføres til coaching /supervision i 2021 til ledere.

4. Status på budget 2021

I tabellen nedenfor vises regnskab 2020 på service og fremskrevet til 2021 p/l, således at regnskabet på service i 2020 kan ses ift. Budgettet for 2021.

1.000 kr. i 2020 p/l	Regnskab 2020	Korrigeret budget 2021	Overførsel 2020 til 2021	Difference
I alt	299.110	299.139	12.868	12.897

Budgettet i 2021 uden overførsler fra 2020 matcher i store træk regnskabsresultatet for 2020. Samlet forventes de overførte midler på i alt 12,9 mio. kr. anvendt i 2021 og vil dermed løfte forbruget i 2021 tilsvarende. Området forventes at balancere i 2021.

Puljer**1. Regnskab på service**

1.000 kr. i 2020 p/l	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Tværgående driftspuljer	83.943	83.759	80.478	-3.281	-470
Konsulentbistand	314	660	296	-364	-364
Ydelsesstøtte, by- og boligudvikling	1.053	687	581	-106	-106
Tjenestemandspension	82.575	82.412	79.601	-2.811	0
Budgetpuljer til udmøntning	21.280	-5.712	-3.935	1.778	-703
Tilskud til særlige fleksjobs	207	0	0	0	0
Barselsudligningspulje	2.386	-2.480	0	2.480	0
Diverse puljer til udmøntning	18.159	-3.839	-3.935	-96	-96
Pulje til plananalyser og helhedsplaner	529	527	0	-527	-527
Pulje til afledte mer-/mindreforbrug ved ændret anvendelse af bygninger	0	80	0	-80	-80
I alt	105.222	78.047	76.543	-1.503	-1.173

Samlet regnskab på aktivitetssområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 1,5 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. vedr. tjenestemandspensioner og et næsten tilsvarende merforbrug på 2,5 mio. kr. på barselsudligningspuljen. Forskellen mellem disse to poster på 0,3 mio. kr. tilgår kassen i forbindelse med regnskabsafslutningen.

Derudover er der et mindreforbrug på 0,5 mio. kr. vedr. tværgående driftspuljer og et mindreforbrug på 0,7 mio. kr. på budgetpuljer til udmøntning. Samlet set overføres 1,2 mio. kr. til 2021 hvoraf 0,3 mio. kr. i denne forbindelse overføres til aktivitetssområdet Administration.

2. Regnskabsbemærkninger**Tværgående driftspuljer**

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på de tværgående driftspuljer på 3,3 mio. kr. hvoraf tjenestemandspensionerne udgør 2,8 mio. kr. som primært skyldes ubudgetterede merindtægter ved ansættelse af tjenestemænd i kommunen ved samtidig overtagelse af pensionsforpligtelse.

Herudover er der mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedrørende konsulentbistand som overføres til samme formål i 2021. Slutteligt er der et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. vedr. ydelsesstøtte der overføres til 2021 og indgår i den finansiering af budgetbehov der er skitseret under aktivitetssområdet Administrations afsnit 3.

Budgetpuljer til udmøntning

Regnskabet viser et samlet merforbrug på budgetpuljer til udmøntning på 1,8 mio. kr. hvoraf merforbruget på barselsudligningspuljen er den væsentligste afvigelse med et merforbrug på 2,5 mio. kr. Merforbruget, der udlignes af mindreforbruget på tjenestemandspensioner, skyldes en højere udgift end budgetteret til dækning af enhedernes barselsudgifter.

Herudover er der et mindreforbrug på pulje til plananalyser og helhedsplaner (0,5 mio. kr.) som grundet Covid-19 ikke er udmøntet til aktiviteter i 2020. Denne pulje overføres til 2021 til samme formål. Det resterende mindreforbrug på i alt 0,2 mio. kr. overføres til 2021 og indgår i den finansiering af budgetbehov der er skitseret under aktivitetssområdet Administrations afsnit 3.

3. Overførsler

Den bevillingsmæssige placering af overførslerne vil ske i overensstemmelse med fordelingen mellem områderne som vist i den indledende tabel, med følgende undtagelser:

- 0,1 mio. kr. vedrørende ydelsesstøtte og 0,2 mio. kr. fra budgetpuljer til udmøntning overføres til 2021 og indgår i den finansiering af budgetbehov der er skitseret under aktivitetsområdet Administrations afsnit 3.

4. Status på budget 2021

I tabellen nedenfor vises regnskab 2020 på service og fremskrevet til 2021 p/l, således at regnskabet på service i 2020 kan ses ift. budgettet for 2021.

1.000 kr. i 2020 p/l	Regnskab 2020	Korrigeret budget 2021	Overførsel 2020 til 2021	Difference
I alt	77.691	130.748	5.058	58.115

På aktivitetsområdet puljer, der ofte indeholder flere puljer/reserver til udmøntning henover året, er det generelt svært at sammenligne mellem regnskab og budget. Forskellen på godt 58 mio. kr. skal ses i det lys.

Budgettet på tværgående driftspuljer er i 2021 6,1 mio. kr. højere end regnskabsresultatet i 2020. Differencen består primært af en stigning i budgettet til tjenestemandspension i 2021 på 1,3 mio. kr. sammenholdt med et mindreforbrug i 2020 på 2,8 mio. kr. Hertil kommer en midlertidig afsat analysepulje på 1,0 mio. i 2021 sammenholdt med en overførsel fra 2020 på 0,4 mio. kr. samt et budget på ydelsesstøtte der er 0,4 mio. kr. højere i 2021 end i 2020, hvor der sker en overførsel på 0,1 mio. kr.

På budgetpuljer til udmøntning afviger regnskabsresultatet markant fra det korrigerede budget i 2021. Dette skyldes, at der her er placeret en række puljer som normalvis udmøntes via budgetomplaceringer hen over året. Dette gælder f.eks. puljen til særlige fleksjob, jubilæumsgratiale, barselsudligningspuljen mv. hvor regnskabsresultatet altid vil være nul, da forbrug sker via uddeling af budget til andre områder.

Hertil kommer følgende nye puljer i 2021: En teknisk afsat pulje til regulering af serviceudgifter på 28,0 mio. kr., en pulje til uforudsete udgifter i 2021-24 på 10,1 mio. kr. som yderligere teknisk er tilført et overført mindreforbrug på 3,3 mio. kr. fra aktivitetsområdet Ældre samt en pulje til afledte mer- og mindreforbrug ved ændret anvendelse af bygninger på 1,3 mio. kr. som tilføres et overført mindreforbrug på 0,8 mio. kr. fra aktivitetsområdet Ejendomme.

Ejendomme**1. Regnskab på service**

1.000 kr. i 2020 p/l	Vedttaget Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Udlejningsejendomme	25.561	12.400	5.714	-6.686	-6.686
Ejd.adm. og salgsindsats	9.628	10.908	7.481	-3.427	-3.427
Beboelsesejendomme	12.769	495	-739	-1.233	-1.233
Erhvervsejendomme	-1.396	16	-1.169	-1.184	-1.184
Andre faste ejendomme	4.559	982	140	-842	-842
Kommunale ejendomme	174.482	176.778	171.112	-5.666	-6.171
Centrale puljer	2.245	3.125	1.082	-2.043	-2.043
Bygningsdrift	124.224	127.672	125.992	-1.680	-2.185
Bygningsvedligehold	48.013	45.981	44.038	-1.943	-1.943
I alt	200.042	189.178	176.826	-12.352	-12.857

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 12,4 mio. kr. I regnskabsresultatet indgår merudgifter som følge af COVID-19 på 6,6 mio. kr. Der overføres i alt 12,9 mio. kr., hvoraf 12,1 mio. kr. overføres til 2021 samt 0,8 mio. kr. overføres til 2022.

I december blev der bevilliget 6,1 mio. kr. til forventede merudgifter som følge af COVID-19. I det endelige regnskab har det vist sig, at der er et yderligere merforbrug på 0,5 mio. kr., der kompenseres for i forbindelse med overførslerne.

Mindreforbruget er fordelt med et mindreforbrug på 6,7 mio. kr. på udlejningsejendommene og et mindreforbrug 5,6 mio. kr. på de kommunale ejendomme.

Resultatet kan primært henføres til et mindreforbrug på 3,4 mio. kr. på ejendomsadministration og salgsindsats, hvor stillingsvakance og genansættelser udestår, samt opsparede midler til indkøb, der vil blive effektueret i 2021. Derudover er der mindreforbrug bredt på de kommunale udlejningsejendommene, dels grundet højere huslejeindbetalinger end forudsat, dels grundet realiseringen af forsikringspræmier i 2020, som er tilknyttet til forsikringsarbejder i 2019.

Resultatet kan desuden henføres til et mindreforbrug på de kommunale ejendomme, som primært vedrører forskydninger i puljeprojekter under de centrale puljer og puljerne under Bygningsdrift, samt en planmæssig opsparing på bygningsvedligehold for at imødegå et merbevillingsbehov på anlægsområdet.

2. Regnskabsbemærkninger**Udlejningsejendomme - Ejend.adm. og salgsindsats**

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på området på 3,4 mio. kr., der kan henføres til uforbrugte lønmidler på 0,8 mio. kr., som følge af udskudte genansættelser samt en stillingsvakance og reservede midler til nyansættelser fra opbremsningen i 2019. Hertil kommer ekstraordinære indtægter på 0,9 mio. kr. fra bl.a. refusioner af ejendomsskat ifm. solgte ejendomme, samt uforbrugte midler til anskaffelser på 0,7 mio. kr. der forventes indkøbt i 2021. Endeligt er der et mindreforbrug på 0,8 mio. kr., hvor salgsfremmende initiativer på den særlige salgsindsats udgør 0,6 mio. kr. og en bevilliget pulje til Frederiksdals Mølle på 0,2 mio. kr., hvor arbejdet endnu ikke er afsluttet og forsat pågår i 2021. Af det samlede mindreforbrug på 3,4 mio. kr. overføres 1,7 mio. kr. til 2021 og bliver på området, mens mindreforbruget på 1,7 mio. kr. vedr. ekstraordinære indtægter og salgsfremmende initiativer overføres til Puljen til afledt drift i forbindelse med ændret brug af bygninger, som ligger på aktivitetsområdet Puljer. Midlerne fordeles ligeligt mellem 2021 og 2022.

Udlejningsejendomme - Beboelsesejendomme

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på beboelsesejendomme på 1,2 mio. kr., der primært kan henføres til ekstraordinære indtægter på 3,5 mio. kr. som følge af udbetalinger til kommunen

relateret til forsikringsskader, der dog modsvares af et merforbrug på 2,2 mio. kr. i forbindelse med det ind- og udvendige bygningsvedligehold på beboelsesejendommene.

I 3. Budgetopfølgning blev der periodeforskudt budget på 11,8 mio. kr. i budgetperioden 2021 til 2024, hvor større vedligeholdelsesopgaver for nuværende er planlagt. Budgetterne til vedligeholdelsesopgaverne er akkumuleret som følge af mindreforbrug overført fra tidligere år. Der har ikke været udført større vedligeholdelsesopgaver i de senere år, dog er der et vedligeholdesefterslæb på Stenrødgaard og Dyrehavegårds Jorder, hvor den fremtidige anvendelse af ejendommene er uafklaret. Det samlede mindreforbrug på 1,2 mio. kr. overføres til 2021.

Udlejningsejendomme - Erhvervsejendomme

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på erhvervsejendomme på 1,2 mio. kr., der primært kan henføres til øgede huslejeindtægter. Det samlede mindreforbrug på 1,2 mio. kr. overføres til 2021.

Udlejningsejendomme – Andre faste ejendomme

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på området på 0,8 mio. kr., der primært kan henføres til ubenyttede midler til bygningsvedligehold. Der blev ligeledes i 3. Budgetopfølgning 2020 periodeforskudt 3,2 mio. kr. til benyttelse i de år, hvor store vedligeholdelsesopgaver er planlagt jf. ovenfor. Det samlede mindreforbrug på 0,8 mio. kr. overføres til 2021.

Kommunale ejendomme – Centrale puljer

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 2,0 mio. kr., der primært kan henføres til forskydninger i puljen vedr. bygningsanalyse på dagtilbudsområdet (1,0 mio. kr.) og puljen til behovsafklaring (1,0 mio. kr.). Mindreforbruget på puljen til bygningsanalysen overføres til 2021, mens mindreforbruget på puljen til behovsafklaring overføres til 2021 mhp. at imødekomme det stigende behov for inventarindkøb ifm. genhusning af rådhuset.

Kommunale ejendomme – Bygningsdrift

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 1,7 mio. kr., der primært kan henføres til forskydningen af en række puljeprojekter, herunder puljen til vagt og sikkerhed (0,8 mio. kr.), puljen vedr. ny skaterbane (0,45 mio. kr.) og pulje til reparation af brønde (0,2 mio. kr.). Der er herudover et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. kr., som dels vedrører et varigt mindreforbrug på administrationsbygningen T12 (0,3 mio. kr.), dels et mindreforbrug vedr. den almindelige bygningsdrift (0,4 mio. kr.) og sidst et modgående merforbrug på 0,5 mio. kr. vedr. COVID-19. Merforbruget vedr. COVID-19 skyldes primært et stigende behov for opsætning af håndvaske ifm. den seneste nedlukning. Mindreforbruget på 1,5 mio. kr. vedr. de forskudte puljeprojekter overføres til 2021 mhp. fortsættelse af projektarbejdet, mens det øvrige mindreforbrug på 0,7 mio. kr. overføres til 2021 mhp. at imødekomme det stigende behov for inventarindkøb. Merforbruget vedr. COVID-19 på 0,5 mio. kr. overføres ikke, og området kompenseres således herfor.

Kommunale ejendomme – Bygningsvedligehold

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 2,0 mio. kr. Mindreforbruget kommer af områdets overlappende opgaver med anlægsområdet, hvor det i slutningen af regnskabsåret blev klart, at der manglede finansiering til to enkeltstående anlægsprojekter - ombygningen af Lundtofteskolen samt genhusningen af musikskolen. For at imødegå finansieringsbehovet på de to anlægsprojekter, har forvaltningen holdt igen på det almindelige bygningsvedligehold på driften, for derved at kunne finansiere den forventede merudgift. Det samlede mindreforbrug på 2,0 mio. kr. overføres dermed til 2021 mhp. eventuelt at kunne medgå i finansieringen af merbevillingsbehovet på anlægsprojekterne.

3. Overførsler

Der er et samlet mindreforbrug på 12,4 mio. kr. på 'Ejendomme', hvoraf 12,1 mio. kr. overføres til 2021 og 0,8 mio. kr. overføres til 2022. Efter den foreløbige kompensation for merudgifter vedr. COVID-19 i december 2020 er der opgjort yderligere merudgifter på 0,5 mio. kr., som der er kompenseret for i overførslerne.

Den bevillingsmæssige placering af overførslerne vil ske i overensstemmelse med fordelingen mellem områderne som vist i den indledende tabel, med følgende undtagelser:

- Et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. på Ejd.adm. og salgsindsats på aktivitetsområdet Ejendomme overføres til puljen til mer-/mindreforbrug afledte bygningsændringer på aktivitetsområdet Puljer. Overførslen fordeles ligeligt med 0,8 mio. kr. i 2021 og 2022.
- Mindreforbrug på 0,5 mio. kr. i Anlægsregnskabet for 'bygningsvedligehold kommunale ejendomme', overføres i forbindelse årsregnskabet til området 'Bygningsvedligehold på aktivitetsområdet Ejendomme' jf. anlægsregnskabssag (KMB 27.01.2021).

Håndtering af mer- og mindreudgifter vedr. COVID-19

Som udgangspunkt overføres merudgifter som følge af COVID-19 ikke til 2021, hvormed området kompenseres – finansieres af COVID-19 puljen. Mindreudgifter der skyldes udskudt aktivitet som følge af COVID-19 overføres som udgangspunkt fuldt ud til 2021 – også ud over 5 pct. Mindreudgifter som følge af aflyst aktivitet tilgår som udgangspunkt COVID-19 puljen og medgår til at finansiere kommunens merudgifter som følge af COVID-19. Der er i overførslerne taget højde for følgende merudgifter som følge af COVID-19:

- Merforbrug på 0,5 mio. kr. vedrørende stigende udgifter til opsætning af håndvaske og rengøring overføres ikke til 2021.

4. Status på budget 2021

I tabellen nedenfor vises regnskab 2020 på service og fremskrevet til 2021 p/l, således at regnskabet på service i 2020 kan ses ift. Budgettet for 2021.

1.000 kr. i 2020 p/l	Regnskab 2020	Korrigeret budget 2021	Overførsel 2020 til 2021	Difference
I alt	179.478	199.386	11.659	31.568

Budgettet i 2021 er inkl. overførsler 31,6 mio. kr. højere end regnskabsresultatet i 2020. Differencen skyldes primært, at der er foretaget en yderligere samling af ejendomsudgifterne (rengøring mv.) fra 2021, jf. KMB-sag fra december 2020, som medfører en budgettilgang på området på 23,6 mio. kr., som tilsvarende forventes at hæve forbruget. Derudover overføres samlet 11,2 mio. kr. jf. ovenstående afsnit.

Der er slutteligt en række modsatrettede bevægelser, dels falder puljen til bygningsvedligehold af de kommunale ejendomme i 2021, idet en midlertidig projektbevilling ophører, dels stiger vedligehold til udlejningsejendommene. Mindreforbruget i 2020 kan dermed gentage sig i 2021, hvis ikke vedligeholdelsesprojekterne på udlejningsområdet bliver realiseret.

Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

Beskæftigelse

1. Regnskab på service

1.000 kr. i 2020 p/l	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Ungdomsuddannelser mv.	10.020	8.298	8.285	-13	-13
Uddannelses- og erhvervsvejledning	4.625	5.601	5.607	6	6
Forberedende Grunduddannelse	5.395	2.697	2.678	-19	-19
Sundhedsudgifter mv.	1.646	1.636	1.453	-183	-183
Begravelseshjælp og transportgodtgørelse	1.646	1.636	1.453	-183	-183
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	2.079	2.079	1.793	-286	-286
Naturforvaltningsprojekter	1.045	1.045	1.128	84	84
Løn vedr. løntilskud i kommunen	1.035	1.035	665	-370	-370
Sekretariat og forvaltning	3.111	3.101	3.295	193	193
Udgifter til myndighedsudøvelse	3.111	3.101	3.295	193	193
I alt	16.857	15.114	14.826	-288	-288

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr., som overføres til 2021.

Det samlede mindreforbrug kan primært henføres til et mindreforbrug på sundhedsudgifter og arbejdsmarkedsforanstaltninger under servicerammen på samlet 0,5 mio. kr. Omvendt er der et merforbrug på 0,2 mio. kr. på udgifter til sekretariat og forvaltning.

2. Regnskabsbemærkninger

Ungdomsuddannelser mv.

Regnskabet viser et marginalt mindreforbrug på 12.510 kr. Det samlede mindreforbrug overføres til 2021.

Sundhedsudgifter mv.

Regnskabet viser et mindreforbrug på 71.848 kr. på udgifter til kommunal medfinansiering af begravelseshjælp og et mindreforbrug på 0,1 mio. kr. på udgifter til befordringsgodtgørelse, jf. sundhedslovens §§ 170 og 261 svarende til et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. kr. Det samlede mindreforbrug overføres til 2021.

Arbejdsmarkedsforanstaltninger

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr., der er sammensat af et mindreforbrug på 0,4 mio. kr. vedr. løn til forsikrede ledige i løntilskud i kommuner, kombineret med et merforbrug på 83.803 kr. på udgifter til naturforvaltningsprojekter, som omfatter driftsudgifter til kommunens nytteindsats under Brede Park. Merforbruget skyldes, at det har været nødvendigt at anskaffe et nyt køretøj til bortskaffelse af haveaffald mv. Det samlede mindreforbrug overføres til 2021.

Løn til forsikrede ledige mv. ansat med løntilskud i kommuner omfatter fra 2020 også udgifter og indtægter vedr. andre ledige herunder handicappede i erhverv, hvilket har øget udgiftsniveauet sammenholdt med tidligere. Udgifter til andre ledige har hidtil været afholdt af den enkelte institution. Resultatet omfatter et mindreforbrug på 33.299 kr. på udgifter til integrations-grunduddannelse under kommunens ældrepleje.

Sekretariat og forvaltning

Regnskabet viser et merforbrug på 0,2 mio. kr., hvoraf 24.062 kr. kan henføres til merforbrug på udgifter til lægeerklæringer og det resterende merforbrug til udgifter til køb af konsulentbistand til indhentelse af regresindtægter på sygedagpengeområdet. Det samlede mindreforbrug overføres til 2021.

3. Overførsler

Der er et samlet mindreforbrug på 0,3 mio. kr. på aktivitetssområde Beskæftigelse, som overføres til 2021, hvor den bevillingsmæssige placering af overførslerne vil ske i overensstemmelse med fordelingen mellem områderne som vist i den indledende tabel.

4. Status på budget 2021

I tabellen nedenfor vises regnskab 2020 på service og fremskrevet til 2021 p/l, således at regnskabet på service i 2020 kan ses ift. Budgettet for 2021.

1.000 kr. i 2020 p/l	Regnskab 2020	Korrigeret Budget 2021	Overførsel 2020 til 2021	Difference
I alt	15.048	22.021	288	7.262

Budgettet i 2021 er 7,3 mio. kr. højere end regnskabsresultatet i 2020. Budgetløftet kan primært henføres til indfasningen af FGU, hvor budgetrammen til skoledelen øges med 4,9 mio. kr. fra 2020 til 2021. Forbruget forventes at stige tilsvarende.

OVERFØRSLER MV.

Regnskab 2020 på overførsler mv. (ikke service)

mio. kr. i 2020 p/l	Vedt. Budget	Korr. Budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Forventet overførsel
Børne- og Ungdomsudvalget	3,9	4,3	4,7	0,3	0,0
Social- og Sundhedsudvalget	224,8	222,6	220,3	-2,4	0,0
Økonomiudvalget	-8,9	-7,6	-9,3	-1,8	0,0
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	463,1	516,5	506,8	-9,7	-9,7*
I alt	682,9	735,8	722,4	-13,5	-9,7

*9,7 mio. kr. overføres til renter og finansiering til en forventet efterregulering af det budgetgaranterede område i 2021.

Regnskab 2020 viser et samlet mindreforbrug på udgifter vedrørende 'Overførsler mv'. på 13,5 mio. kr. på tværs af fagudvalgenes områder.

BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET

Aktivitetsområde: BUU (ikke service)

OVERFØRSLER MV.**Børne- og Ungdomsudvalget (ikke service)****1. Regnskab på overførsler mv.**

1.000 kr. i 2020 p/l	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
BUU (ikke service)	3.928	4.317	4.655	338	0
Central refusionsordning	-6.407	-6.907	-7.090	-183	0
Sociale formål	10.335	11.223	11.745	521	0
I alt	3.928	4.317	4.655	338	0

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

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

Merforbruget er et resultat af merforbrug på 0,5 mio. kr. vedrørende Sociale formål og merindtægter på 0,2 mio. kr. på den centrale refusionsordning vedr. særligt dyre enkeltsager på aktivitetsområdet 'Udsatte børn'.

2. Regnskabsbemærkninger**Central refusionsordning**

Regnskabet for Central refusionsordning udviser merindtægter på 0,2 mio. kr., hvilket skyldes større refusion end forventet ved den endelige opgørelse for året.

Sociale formål

Der er et merforbrug 0,5 mio. kr. på sociale formål, hvilket hovedsageligt skyldes nye bevillinger til tabt arbejdsfortjeneste og større udbetaling af indefrosne feriepenge ifm. Tabt arbejdsfortjeneste end forventet.

Udover Tabt arbejdsfortjeneste består Sociale formål af Merudgifter og udgifter til træningsredskaber. For Tabt arbejdsfortjeneste og Merudgifter ydes 50 % statsrefusion. Samlet har der være 4 årsværk mindre end budgetteret og en gennemsnitspris som er 4.000 kr. højere end budgetteret.

3. Overførsler

I udgangspunktet overføres der hverken mer- og mindreforbrug på ikke-servicebevillinger, da disse har modpost på kassen – dvs. at eventuelle merforbrug finansieres af kassen ligesom mindreforbrug tilgår kassen. Der laves således ikke overførsler på området.

Håndtering af mer- og mindreudgifter vedr. COVID-19

Der er ikke mer- eller mindreudgifter som følge af COVID-19 på området.

4. Status på budget 2021

I tabellen nedenfor vises regnskab 2020 på service og fremskrevet til 2021 p/l, således at regnskabet på service i 2020 kan ses ift. budgettet for 2021.

1.000 kr. i 2021 p/l	Regnskab 2020	Korrigeret budget 2021	Overførsel 2020 til 2021	Difference
I alt	4.725	-2.259	0	-6.984

Budgettet i 2021 er 7,0 mio. kr. højere end regnskabsresultatet i 2020. Differencen består primært af en stigning på 6,2 mio. kr. i 2021 og frem i indtægtsbudgettet vedr. den centrale refusionsordning for særligt dyre enkeltsager som følge af forslag L197 i Lov- og Cirkulæreprogram 2021 vedr. nye refusionsregler. Reglerne øger den statslige refusion i særligt dyre enkeltsager, herunder via ændrede beløbsgrænser.

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET

Aktivitetsområde: SUU (ikke service)

OVERFØRSLER MV.**Social- og Sundhedsudvalget (ikke service)****1. Regnskab på overførsler mv.**

1.000 kr. i 2020 p/l	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
SSU (ikke service)	224.776	222.608	220.254	-2.354	0
Aktivitetsbestemt medfinansiering	233.796	237.856	237.849	-7	0
Central refusionsordning	-10.288	-15.619	-17.970	-2.351	0
Sociale formål	1.328	371	375	4	0
100 pct. refusion vedrørende hjælp til flygtninge	-60	0	0	0	0
I alt	224.776	222.608	220.254	-2.354	0

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 2,4 mio. kr. Mindreforbruget overføres ikke til 2021.

Mindreforbruget er et resultat af merindtægter på 2,4 mio. kr. vedr. den centrale refusionsordning, som er refusion af særligt dyre enkeltsager på aktivitetsområdet 'Handicappede og sociale indsatser' på service.

I starten af COVID-19 epidemien indførte myndighederne tiltag som gav en tilsigtet, kraftig reduktion i aktiviteten i sundhedsvæsenet ud fra en forventning om et stort antal patienter med COVID-19. Den kommunale medfinansiering (KMF) har ikke umiddelbart været påvirket af den ændrede aktivitet som følge af håndtering af COVID-19, da KMF var fastfrosset i 2020. Fastfrysningen gav kommunerne budgetsikkerhed (både i forhold til mer- og mindreforbrug). COVID-19 skønnes ikke umiddelbart at have haft effekt på den centrale refusionsordning, da de tunge udgiftsposter hovedsageligt er knyttet til botilbudsophold.

2. Regnskabsbemærkninger**Aktivitetsbestemt medfinansiering**

Regnskabet for KMF er i balance, idet afregningen af medfinansieringen i 2020 har været fastfrosset. Det er i økonomiaftalerne for både 2020 og 2021 besluttet at fastfryse KMF via a conto-afregning. Baggrunden for beslutningen er især usikkerhed om validiteten af Landspatientregisteret, som danner afregningsgrundlaget for medfinansieringen. A conto-afregningerne er fastsat ud fra kommunernes individuelle budgetter til medfinansieringen.

Central refusionsordning

Regnskabet for Central refusionsordning udviser merindtægter på 2,4 mio. kr., hvilket skyldes større refusion end forventet ved tidligere opgørelser for året.

Sociale formål

Regnskabet for Sociale formål viser balance.

3. Overførsler

I udgangspunktet overføres der hverken mer- og mindreforbrug på ikke-servicebevillinger, da disse har modpost på kassen – dvs. at eventuelle merforbrug finansieres af kassen ligesom mindreforbrug tilgår kassen. Der laves således ikke overførsler på området.

Håndtering af mer- og mindreudgifter vedr. COVID-19

Der er ikke mer- eller mindreudgifter som følge af COVID-19 på området.

SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET

Aktivitetsområde: SUU (ikke service)

OVERFØRSLER MV.**4. Status på budget 2021**

I tabellen nedenfor vises regnskab 2020 på service og fremskrevet til 2021 p/l, således at regnskabet på service i 2020 kan ses ift. budgettet for 2021.

1.000 kr. i 2021 p/l	Regnskab 2020	Korrigeret budget 2021	Overførsel 2020 til 2021	Difference
I alt	223.558	222.819	0	-739

Budgettet i 2021 er samlet set 0,7 mio. kr. lavere end regnskabsresultatet i 2020.

Udgiftsbudgettet til KMF stiger fra 2020 til 2021 med i alt 11,8 mio. kr. på grund af tekniske forskydninger mellem årene under a conto-afregning. På dette område forventes forbrug og budget at balancere i 2021. Indtægtsbudgettet - og dermed indtægtsforventningen - til den centrale refusionsordning stiger fra 2020 til 2021 med 12,6 mio. kr. Årsagen til denne stigning skyldes udligningsreformen hvor der er sket ændringer i opgørelsesgrundlaget for statsrefusion for særligt dyre enkeltsager. Ændringerne indeholder nedenstående centrale elementer, som er identiske med regeringens reformoplæg i januar:

- Nedsættelse af beløbsgrænserne for voksenområdet, så de følger grænserne på børneområdet samt indførelse af nyt knæk med refusion på 75 pct. ved 2.050.000 kr. på både børne- og voksenområdet.
- Fjernelse af aldersgrænsen på 67 år for borgere, der inden det fyldte 67 år har været omfattet af refusionsordningen.

ØKONOMIUDVALGET

Aktivitetsområde: ØU (ikke service)

OVERFØRSLER MV.**Økonomiudvalget (ikke service)****1. Regnskab på overførsler mv.**

1.000 kr. i 2020 p/l	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
ØU (ikke service)	-8.906	-7.564	-9.342	-1.778	0
Udlejning efter almenboligloven	-10.143	-9.432	-10.539	-1.107	0
Ydelsesstøtte, ældreboliger	1.236	1.231	560	-671	0
Afvandingsforanstaltninger	0	637	637	0	0
Indbetaling er - Lønmodt. Feriemidler	0	0	0	0	0
I alt	-8.906	-7.564	-9.342	-1.778	0

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 1,8 mio. kr. I regnskabsresultatet indgår ikke mer-/mindreudgifter som følge af COVID-19. Regnskabet kan henføres til et mindreforbrug på 1,1 mio. kr. vedrørende udlejning efter almenboliglovgivningen. Derudover er der et mindreforbrug vedrørende ydelsesstøtte til ældreboliger på 0,7 mio. kr.

Aktivitetsområdet har ikke været påvirket af COVID-19.

2. Regnskabsbemærkninger**Udlejning efter almenboligloven**

Regnskabet viser et mindreforbrug på 1,1 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. Mindreforbruget tilgår kassen.

Ydelsesstøtte, ældreboliger

Der ses generelt faldende udgifter til ydelsesstøtte på ældreboliger som følge af at der i de seneste år ikke er optaget nye lån. I 2020 er mindreforbruget på 0,7 mio. kr. som tilgår kassen i forbindelse med regnskabsafslutningen.

3. Overførsler

I udgangspunktet overføres der hverken mer- og mindreforbrug på ikke-servicebevillinger, da disse har modpost på kassen – dvs. at eventuelle merforbrug finansieres af kassen ligesom mindreforbrug tilgår kassen.

4. Status på budget 2021

I tabellen nedenfor vises regnskab 2020 på service og fremskrevet til 2021 p/l, således at regnskabet på service i 2020 kan ses ift. Budgettet for 2021.

1.000 kr. i 2021 p/l	Regnskab 2020	Korrigeret budget 2021	Overførsel 2020 til 2021	Difference
I alt	-9.482	8.129	0	17.612

Budgettet i 2021 er 17,7 mio. kr. højere end regnskabsresultatet i 2020. Budgettilførslen består primært af et budget til Indbetaling af Lønmodtagernes Feriemidler og et forhøjet budget til afvandingsforanstaltninger, der benyttes til at dække udgifterne for Lyngby-Taarbæk Forsyning (LTF), idet der betales et bidrag på 3,5 pct. af LTFs udgifter til afslutningen af infrastrukturprojekter vedr. afledning af overfladevand på vej anlæg. Området forventes i balance i 2021.

BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Aktivitetsområde: BIU (ikke service)

OVERFØRSLER MV.**Beskæftigelses- og Integrationsudvalget (ikke service)****1. Regnskab på overførsler mv.**

1.000 kr. i 2020 p/l	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Tilbud til udlændinge m.fl.	13.633	7.858	7.745	-113	-113
Selvfors.-og hjemrejsepr. mv.	3.353	771	653	-117	-117
Selvfors.-og hjemrejseyd. mv.	10.280	7.087	7.092	5	5
Førtidspensioner & personlige tillæg	119.782	128.548	128.642	95	95
Seniorpension	0	659	1.031	372	372
Førtidspension	116.278	124.237	123.965	-271	-271
Personlige tillæg m.v.	3.504	3.652	3.646	-6	-6
Kontante ydelser	235.150	289.781	277.391	-12.390	-12.390
Sygedagpenge	52.744	66.930	66.166	-764	-764
Kontant- og uddannelseshjælp	62.108	61.516	62.110	595	595
Dagpenge til forsikrede ledige	73.930	116.810	104.635	-12.175	-12.175
Boligydelse	26.829	25.845	25.614	-231	-231
Boligsikring	17.985	18.014	17.993	-21	-21
Sociale formål	1.554	667	873	205	205
Revalidering, ressourceforløb mv.	61.414	65.491	64.955	-537	-537
Revalidering	1.302	1.120	1.062	-58	-58
Løntilskud fleksjob og førtidsp.	27.946	29.966	30.029	64	64
Ressource- og jobafklaringsforløb	23.769	24.008	23.322	-686	-686
Ledighedsydelse	8.397	10.398	10.541	143	143
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	33.091	24.804	28.053	3.249	3.249
EGU (forløb påbegyndt før 1. aug. 2019)	1.665	243	363	120	120
Forsørgelse til elever på FGU / elevløn	0	806	806	0	0
Driftsudg. beskæftigelsesindsats	20.389	18.158	19.991	1.833	1.833
Løntilskud mv. forsikrede ledige	5.112	2.063	2.746	684	684
Seniorjob	4.293	3.103	3.116	13	13
Løntilskud øvrige	1.353	476	409	-66	-66
Beskæftigelsesordninger	280	-44	621	665	665
I alt	463.069	516.482	506.786	-9.696	-9.696

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 9,7 mio. kr. Mindreforbruget overføres til 2021 til finansiering af en forventet efterregulering af det budgetgaranterede område i 2021 (aktivitetsområde renter og finansiering).

Mindreforbruget skal ses i lyset af den store usikkerhed i forhold til udviklingen i ledigheden under Coronaepidemien. De skønnede konsekvenser for ledigheden af COVID-19 har været baseret på Finansministeriets skøn jf. økonomisk redegørelse, og er løbende blevet revideret i takt med nye ledighedsskøn. Budgettet blev ifm. 2. budgetopfølgning løftet med 59,0 mio. kr., hvoraf 33,4 mio. kr. vedrørte merforbrug som følge af COVID-19. Skønnet for merudgifter som følge af COVID-19 for resten af året blev efterfølgende opjusteret til 36,2 mio. kr. som følge af Finansministeriets reviderede ledighedsskøn for august. Den faktiske udvikling i ledigheden i 2020 har dog været lavere end forventet.

2. Regnskabsbemærkninger

Tilbud til udlændinge – integration mv.

Der er et samlet mindreforbrug på 0,1 mio. kr., som udelukkende kan henføres til et mindreforbrug på integrationsprogram og introduktionsforløb. Resultatet dækker over et mindreforbrug på integrationsindsatsen på 0,3 mio. kr. og en indtægt fra grund- og resultattilskud, som ligger 0,2 mio. kr. under budget. Fra marts til december er der kun tilgået 2 flygtninge sammenholdt med kommunkvoten på 4. Tilgangen af familiesammenførte for samme periode ligger på 10. Den lave tilgang og den fysiske nedlukning af landets sprogcentre i foråret har i løbet af året reduceret forbruget til både integrationsindsatsen og forsørgelsesdelen.

Forbruget på selvforsørgelses- og hjemrejseydelse mv. balancerer. Antallet af modtagere af selvforsørgelse- og hjemrejseydelse mv. faldt i 2020 til 99 fuldtidspersoner. Antallet af ydelsesmodtagere er dermed mere end halveret siden 2016, som følge af den generelt faldende tilstrømning af flygtning.

Antal fuldtidspersoner	2016	2017	2018	2019	2020
Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse mv.	215	182	148	116	99

Kilde: Jobindsats.dk

Førtidspension og personlige tillæg

Der er et samlet merforbrug på 0,1 mio. kr., som primært kan henføres til et merforbrug på førtidspension og senorpension på i alt 0,1 mio. kr. Antallet af fuldtidspersoner, der modtager førtidspension, er steget med 49 i løbet af 2020. Den øgede tilgang hænger sammen med udløbet af en række ressourceforløb og i den forbindelse en praksisændring i Lyngby-Taarbæk Kommune på området med en mindre stram fortolkning af reglerne for førtidspension.

Antal fuldtidspersoner	2016	2017	2018	2019	2020
Førtidspension	1.073	1.000	971	987	1.036

Kilde: Jobindsats.dk

Indkomsterstättende – og andre kontantydelse

Regnskabet viser et samlet mindreforbrug på 12,4 mio. kr., som primært kan henføres til et mindreforbrug på 12,2 mio. kr. på dagpenge til forsikrede ledige. For de øvrige områder ses en række små mer- og mindreforbrug, der giver et samlet mindreforbrug på 0,2 mio. kr. i alt.

Sygedagpenge

Der er et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. til sygedagpenge. Forbruget på sygedagpenge ligger godt 8 mio. kr. over udgiftsniveauet i 2019 opgjort i faste priser, hvilket primært kan forklares med øget aktivitet som følge af de midlertidige ændringer som følge af COVID-19. Fra februar til marts steg aktiviteten således til 732 fuldtidspersoner svarende til godt 200 fuldtidspersoner over niveauet for samme periode i 2019. Frem til juli faldt antallet til niveauet for samme periode i 2019 men er efterfølgende steget, således at der ved udgangen af året var ca. 100 fuldtidspersoner mere end ved udgangen af 2019. For året som helhed ligger aktiviteten på 606 fuldtidspersoner, hvilket er en stigning på 13,9 pct. sammenholdt med 2019.

Den effektive refusionsprocent for 2020 ligger 0,6 procentpoint højere end året før, og samlet set ser har effekten på refusionsprocenten af arbejdsgivers ret til refusion fra 1. fraværssdag i forbindelse med COVID-19 og effekten på refusionsprocenten af forlængelsen af retten til sygedagpenge nogenlunde opvejet hinanden.

Kontant- og uddannelseshjælp

Der er et merforbrug på 0,6 mio. kr. til kontant- og uddannelseshjælp. Der er dog indhentet en ekstraordinær indtægt på 4,4 mio. kr. i mellemkommunale refusioner som følge af projektet 'digital indtægtoptimering', som indgår i regnskabsresultatet. Fraregnet den ekstraordinære indtægt har der været et øget forbrug på 1,4 mio. kr. i 2020 ift. 2019.

BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Aktivitetsområde: BIU (ikke service)

OVERFØRSLER MV.

Refusionsmæssigt er det for begge ydelsestyper refusionsandelen på 20 pct., der udgør langt den største del af refusionsindtægterne. Den effektive refusionsprocent kan opgøres til 23,5 pct. i 2020, hvilket er en stigning på 0,6 procentpoint i forhold til året før.

Det samlede antal fuldtidspersoner på kontanthjælp (jobparate og aktivitetsparate) og uddannelseshjælp er steget med samlet 42 til 610 fuldtidspersoner ift. 2019 - fordelt med en stigning på 21 ekstra modtagere på kontanthjælp (jobparate og aktivitetsparate kontanthjælpsmodtagere) og 21 ekstra modtagere af uddannelseshjælp.

I forlængelse af økonomisk redegørelse for hhv. maj og august 2020 blev virkningen af COVID-19 skønnet til en stigning i antal jobparate kontanthjælpsmodtagere på 27 fuldtidspersoner, men den faktiske udvikling viser en stigning på 11 fuldtidspersoner. Samlet set har stigningen været størst for de øvrige målgrupper, herunder uddannelseshjælpsmodtagere, hvor udviklingen i uddannelsesparate viser en stigning på 20 fuldtidspersoner, som relativt set er steget mest i løbet af året. Konsekvenserne af COVID-19 ser derfor ud til at have ramt denne gruppe hårdest med en stigning på 54 pct. sammenholdt med året før.

Enhedsprisen er i løbet af 2020 faldet med 2.600 kr. pr. fuldtidsperson på kontanthjælp og 1.700 kr. pr. fuldtidsperson på uddannelseshjælp. Faldet i enhedsprisen og stigningen i den effektive refusionsprocent har dermed modvirket en del af effekten af den øgede aktivitet.

Dagpenge til forsikrede ledige

Der er et mindreforbrug på 12,2 mio. kr. til dagpenge til forsikrede ledige. Udgiftsniveauet på i alt 104,6 mio. kr. i 2020, udgør en stigning på 21,7 mio. kr. ift. 2019 opgjort i faste priser. Den gennemsnitlige medfinansieringsprocent er samtidig steget med 1,6 procentpoint i løbet af 2020, hvor den relative andel af medfinansiering for borgere med mere end 52 ugers ledighed er steget med mere end 2 procentpoint, mens den relative andel af medfinansiering for borgere med mindre end 52 ugers ledighed tilsvarende er faldet.

Enhedsprisen for dagpenge til forsikrede ledige er omvendt faldet med 2.000 kr. pr. fuldtidsperson, hvilket har bidraget til at reducere udgiftsudviklingen på området. Det øgede forbrug skal derfor ses i sammenhæng med den stigende aktivitet svarende til 176 fuldtidspersoner for året som helhed.

Den faktiske ledighedsudvikling for forsikrede ledige ligger betydeligt under de skønnede konsekvenser af COVID-19, som blev indarbejdet på baggrund af de økonomiske redegørelser for hhv. maj og august 2020. Lyngby-Taarbæk Kommunes andel af den forventede stigning i ledigheden for forsikrede ledige blev teknisk opgjort til 277 fuldtidspersoner svarende til godt 100 fuldtidspersoner over den faktiske udvikling. Som det gælder for den øvrige del af landet, er ledigheden derfor ikke steget helt så meget i 2020 som prognosen antog, og hertil kommer at ledigheden ikke er steget helt så meget i Lyngby-Taarbæk som på landsplan. Opgjort i forhold til arbejdsstyrken er ledigheden for forsikrede ledige steget med 0,6 procentpoint i Lyngby-Taarbæk mod 1,0 procentpoint på landsplan.

Antal fuldtidspersoner	2016	2017	2018	2019	2020
A-dagpenge	592	611	578	627	803
Kontanthjælp	550	457	431	422	443
Uddannelseshjælp	160	152	142	146	167
Sygedagpenge	456	449	495	532	606

Kilde: Jobindsats.dk

Revalidering, ressourceforløb, fleksjob mv.

Der er et samlet mindreforbrug på 0,5 mio. kr., som primært kan forklares med et mindreforbrug på ressource- og jobafklaringsforløb på 0,7 mio. kr. Mindreforbruget skal ses i sammenhæng med den øgede tilgang til førtidspension i forbindelse med udløbet af en række ressourceforløb. Fra 2019 til 2020 er antallet af fuldtidspersoner i ressourceforløb faldet med 7, mens antallet af jobafklaringsforløb har ligget nogenlunde stabilt med en stigning på 2 fuldtidspersoner.

BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET

Aktivitetsområde: BIU (ikke service)

OVERFØRSLER MV.

Det samlede antal fuldtidspersoner i fleksjob og på ledighedsydelse er steget med 29 fuldtidspersoner fra 2019 til 2020. Tilgangen til fleksjobordningen svarer til en nettotilgang på 5 pct., som dermed overstiger nettotilgangen de 2 foregående år med ca. 2 procentpoint. Udviklingen skal ses i sammenhæng med en faldende nettoafgang for fleksjob efter gammel ordning.

Antal fuldtidspersoner	2016	2017	2018	2019	2020
Revalidering	20	10	7	6	7
Fleksjob	303	302	310	319	335
Ressourceforløb	88	95	89	92	85
Jobafklaringsforløb	82	87	86	104	106
Ledighedsydelse	68	67	61	61	74

Kilde: Jobindsats.dk

Forbruget ligger 3,0 mio. kr. højere end i 2019 set i faste priser og ordningen ser dermed ikke ud til at have været negativt påvirket af COVID-19. Personer i fleksjob på private virksomheder har som andre lønmodtagere været omfattet af trepartsaftalen om midlertidig lønkompensation uanset om medarbejderen er på den gamle eller den nye fleksjobordning.

Arbejdsmarkedsforanstaltninger

Der er et samlet merforbrug på 3,2 mio. kr., som overvejende kan henføres til øgede driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats på 1,8 mio. kr. Den resterende del af merforbruget vedrører løntilskud til forsikrede ledige og beskæftigelsesordninger, som hver især viser merforbrug på 0,7 mio. kr.

Resultatet for driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats er sammensat af mindreforbrug afledt af nedlukningen i foråret og den midlertidige suspension af indsatsen samt merforbrug til ret og pligt tilbud afledt af den øgede ledighed. De afledte konsekvenser er i løbet af regnskabsperioden indarbejdet i rammen svarende til en samlet nedjustering på 2,0 mio. kr. Regnskabet viser et merforbrug svarende nogenlunde til den indarbejdede konsekvens.

3. Overførsler

I udgangspunktet overføres der hverken mer- og mindreforbrug på ikke-servicebevillinger, da disse har modpost på kassen – dvs. at eventuelle merforbrug finansieres af kassen ligesom mindreforbrug tilgår kassen.

Det samlede mindreforbrug på 9,7 mio. kr. reserveres på "renter og finansiering" til at finansiere en forventet efterregulering af det budgetgaranterede område (beskæftigelsesområdet). Der kan forventes en betydelig efterregulering af kommunens indtægter, idet ledigheden ikke er steget så meget i 2020, som forventet i de økonomiske redegørelser i maj og august 2020, og som lå til grund for en budgettilførsel til kommunerne.

4. Status på budget 2021

I tabellen nedenfor vises regnskab 2020 på service og fremskrevet til 2021 p/l, således at regnskabet på service i 2020 kan ses ift. Budgettet for 2021.

1.000 kr. i 2020 p/l	Regnskab 2020	Korrigeret budget 2021	Overførsel 2020 til 2021	Difference
I alt	514.388	534.021	0	19.633

Budgettet i 2021 er 19,6 mio. kr. højere end regnskabsresultatet i 2020. Differencen kan primært henføres til de afledte konsekvenser af COVID-19 for udviklingen i ledigheden, som blev indarbejdet i overførselsskønnet til økonomiaftalen.

ANLÆG

1. Regnskab på anlæg

1.000 kr. i 2020 p/l	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afv. Korrigeret budget	Overførsel
BØRN OG UNGDOM	13.417	47.655	50.389	-2.735	-2.735
Skoler	12.399	45.868	48.605	-2.737	-2.737
Dagtilbud	1.017	1.787	1.785	2	2
KULTUR OG FRITID	18.501	23.321	15.021	8.300	8.300
Kultur	5.331	1.177	1.314	-137	-137
Idræt	13.170	22.144	13.707	8.437	8.437
SOCIAL OG SUNDHED	10.092	3.350	3.196	154	154
Træning og omsorg	10.092	3.164	3.090	74	74
Handicappede	0	186	107	79	79
TEKNIK- OG MILJØ	66.020	109.394	94.649	14.745	14.745
Grønne områder	5.854	5.841	5.041	800	800
Trafikanlæg	52.464	102.878	89.537	13.342	13.342
Miljø og natur	7.702	675	72	603	603
ØKONOMI	81.098	50.690	42.440	8.250	6.811
Administration	22.377	31.500	30.597	902	902
Puljebeløb	19.228	3.732	46	3.686	2.246
Kommunale ejendomme	39.493	15.459	11.796	3.663	3.663
ORDINÆRT ANLÆG (U)	196.838	242.892	215.268	27.624	26.184
ORDINÆRT ANLÆG (I)	-7.711	-8.482	-9.572	1.090	1.090
ORDINÆRT ANLÆG I ALT	189.127	234.410	205.696	28.714	27.275

EJENDOMSSALG MV. (U)	11.706	9.598	6.030	3.568	3.568
EJENDOMSSALG MV. (I)	-41.690	-11.343	-25.009	13.667	5.107
EJENDOMSSALG MV. I ALT	-29.984	-1.745	-18.980	17.235	8.675

BRUTTOANLÆG (U)	208.544	252.489	221.297	31.192	29.752
BRUTTOANLÆG (I)	-49.401	-19.824	-34.581	14.757	6.197
NETTOANLÆG I ALT	159.143	232.665	186.716	45.949	35.949

Samlet regnskab på aktivitetsområdet

Regnskabsresultatet viser et samlet mindreforbrug på Bruttoanlægsudgifterne på 31,2 mio. kr., der kan henføres til tidsforskydninger af anlægsprojekter. For nettoanlæg er der et samlet mindreforbrug på 45,9 mio. kr., som dels kan henføres til tidsforskydningerne på udgiftssiden kombineret med merindtægter fra ejendomssalg på 14,8 mio. kr. Den samlede anlægsportefølje indeholder 105 aktive anlægsprojekter i 2020.

2. Regnskabsbemærkninger

Bruttoudgifter

Der har i 2020 har kommunen været et bruttoforbrug på 221,3 mio. kr., hvilket er 82,8 mio. kr. højere end gennemsnittet for perioden 2015-2019. Forbruget i 2020 svarer nogenlunde til forvaltningens forventning hertil ved 2. og 3. budgetopfølgning.

Forbruget i 2020 er påvirket af en større engangsudgift vedrørende tilbagekøb af belysningsaftaler på 45,6 mio. kr. Denne udgift er af en ekstraordinær karakter. Korrigeres resultatet for denne engangsudgift er bruttoforbruget på 175,7 mio. kr. i 2020. Set i forhold til perioden 2015-2019, hvor der er realiseret et gennemsnitligt forbrug på 138,5 mio. kr., er der tale om en forøgelse på 26,8 pct.

Det samlede bruttoanlægsforbrug på 221,3 mio. kr., er udtryk for et mindreforbrug på 31,2 mio. kr. på bruttoanlægsudgifterne i forhold det korrigerede budget. Mindreforbruget kan primært henføres til seks konkrete projekter der samlet har et mindreforbrug på i alt 21,5 mio. kr.

- Renovering af Lundtoftehallen (4,2 mio. kr.)
- Infrastruktur vej område B-Dyrhavegård (4,2 mio. kr.)
- It på skoleområdet (4,2 mio. kr.)
- Genoprettende vedligehold private fællesveje (3,5 mio. kr.)
- LAR-etablering af faskiner Lyngby Stadion (3,0 mio. kr.)
- Slidlag kommunale veje (2,3 mio. kr.)

Indeholdt i mindreforbruget på 31,2 mio. kr. er også programmer med merforbrug, hvoraf det største er Lundtofte Skole, som har et merforbrug på 7,7 mio. kr. i 2020.

Forklaringer til mer- og mindreforbrug på de enkelte anlægsprogrammer fremgår af bilaget "Anlægsbemærkninger" samt i bilaget "Anlægsregnskaber for mindre anlægsprojekter R 20".

Bruttoindtægter

I 2020 har kommunen haft anlægsindtægter på i alt 34,6 mio. kr., svarende til merindtægter på 14,8 mio. kr. Merindtægterne kan henføres til dels at der udestår endelig afklaring af afregning vedr. DHG-programmet på 5,3 mio. kr., og dels at projektet for tilbagekøb frikøbsdeklarationer har haft merindtægter på 8,5 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 45,9 mio. kr. på nettoanlæg overføres 35,9 mio. kr. til 2021. Overførslerne fremgår af investeringsoversigten. Derudover overføres 1,8 mio. kr. fra drift til anlæg.

Det er i forudsætningerne til budget 2021-2024 likviditetsmæssigt forudsat, at anlægsområdet ved årsregnskabet for 2020 kan ligge 10 mio. kr. i kassen som følge af mindreudgifter/merindtægter. Disse midler finansieres af mindreforbrug på en række afsluttede anlægsarbejder samt øget indtægt fra frikøb af tilbagekøbsdeklarationer.

Nettooverførslen på 1,8 mio. kr. fra drift til anlæg består af følgende:

- Projektleddelse: Jævnfør anlægsstyringsreglerne, så efterreguleres timeprisen for leverede projektleddertimer, og der overføres på den baggrund i alt 2,3 mio. kr. fra aktivitetsområdet administration til en pulje på anlæg, der skal dække budgetbehov på anlægsprojekter, hvor der ikke er indarbejdet budget til interne projektstyringsressourcer.
- Anlægsregnskab for 'bygningsvedligehold kommunale ejendomme': Mindreforbruget på 0,5 mio. kr. for programmet overføres i forbindelse med årsregnskabet til aktivitetsområdet Ejendomme jf. anlægsregnskabssag (KMB 27.01.2021).

3.1 Budgetudvikling i 2020

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

Den ordinære anlægsportefølje (ekskl. ejendomssalg)	Mio. kr.
Årets korrigerede nettoanlægsbudget består af:	
Vedtagne nettoanlægsbudget 2020	189,127
Tidsforskydninger til 2020 i 3. budgetopfølgning 2019	26,362
Anlægsoverførsler fra 2019 til 2020	48,800
Tidsforskydninger mellem 2020 m.fl. år (1., 2. og 3. budgetopfølgning)	-84,674
Øvrige ændringer inkl. tekniske ændringer (1., 2. og 3. budgetopfølgning)	-0,507
Politiske mødesager	55,303
Korrigeret budget 2020	234,410

Ejendomssalg	Mio. kr.
Årets korrigerede nettoanlægsbudget består af:	
Vedtagne nettoanlægsbudget 2020	-29,984
Tidsforskydninger til 2020 i 3. anslået regnskab 2019	-0,452
Anlægsoverførsler fra 2019 til 2020	40,156
Tidsforskydninger mellem 2020 m.fl. år (1., 2. og 3. budgetopfølgning)	33,950
Øvrige ændringer inkl. tekniske ændringer (1., 2. og 3. budgetopfølgning)	0,000
Politiske mødesager	-45,414
Korrigeret budget 2020	-1,745

Den ordinære anlægsportefølje er påvirket af forsinkelser i de planlagte opgaver i 2019, som har medført at budgettet i 2020 blev forøget med 75,2 mio. kr., som følge af tidsforskydninger af projekter og deraf følgende budgetforskydninger ifm. 3. budgetopfølgning 2019 og årsregnskab 2019.

Forskydninger fra 2019 medførte således et meget højt anlægsbudget i 2020, og i løbet af 2020 er der forskudt anlægsprojekter svarende til 84,7 mio. kr. ud i årene. I hovedtræk indikerer det, at forsinkelser af anlægsprojekter i 2019 har medført, at der sker tilsvarende forsinkelser af anlægsprojekter i 2020. I 2020 er der desuden sket en budgetforøgelse på i alt 55,3 mio. kr. som følge af mødesager. Denne forøgelse vedrører dog primært beslutningen om tilbagekøb af belysningsaftaler på 45,6 mio. kr.

4. Status på budget 2021

I tabellen nedenfor vises regnskab 2020 på anlæg sammenholdt med det korrigerede budget for 2021 og den forventede overførsel fra 2020 til 2021.

1.000 kr. i 2020 p/l	Regnskab 2020	Korrigeret budget 2021	Overførsel fra 2020 til 2021	Difference
Udgifter i alt	221.297	278.615	29.478	86.796
Indtægter i alt	-34.581	-72.218	6.471	-31.165
Nettoanlæg i alt	186.716	206.398	35.949	55.631

Efter overførsler er budget 2021 55,6 mio. kr. højere end regnskabsresultatet for 2020.

Budgettet til bruttoanlægsudgifterne er 86,8 mio. kr. højere i 2021 end hvad der er eksekveret for i 2020. Korrigeret for engangsudgiften vedrørende gadebelysning på 45,6 mio. kr., skal eksekveringsevnen i 2021 øges med 132,4 mio. kr. i forhold til 2020. svarende til en forøgelse på 75,6 pct. Forvaltningen vil på den baggrund – og på baggrund af budgetaftalen for 2021 – gennemgå anlægsporteføljen ifm. 1. budgetopfølgning med henblik på at sikre et realistisk bruttoanlægsbudget i 2021.

Det korrigerede indtægtsbudget er 31,2 mio. kr. højere end i 2020. Realiseringen af indtægtsbudgettet er primært afhængig gennemførelsen af budgetlagte salg.

I forbindelse med budget 2021-2024 er det besluttet at styrke anlægsstyringen. I forbindelse med regnskab 2020 skal forvaltningen således genbesøge kommunens anlægsbudgetter med henblik på at sikre realistiske anlægsbudgetter i de kommende år – herunder om der er projekter, der kan forskydes/annulleres.

I forhold til at skabe et realistisk budget for 2021 og efterfølgende år er anlægsprogrammet undersøgt. I forbindelse med overførslerne fra 2020 er der alene identificeret overførsler på igangsatte anlægsprojekter. Dette betyder, at fokus frem mod første budgetopfølgning 2021, og arbejdet med anlægsprogrammet for 2022, er at identificere ikke igangsatte anlægsprojekter, der kan forskydes, reduceres eller annulleres, og at identificere anlægsprojekter der er blevet forsinket, og som skal forskydes til senere i perioden for at skabe en eksekverbar anlægsramme, i budget- og planperioden.

Forvaltningen arbejder fortsat på at forbedre eksekveringsevnen for at realisere den langsigtede politiske målsætning med et gennemsnitligt forbrug på minimum 200 mio. kr. årligt. Opfølgningen herpå vil blive afrapporteret i budgetopfølgningen på anlægsområdet i 2021.

Renter og finansiering

1. Regnskab

1.000 kr. i 2020 p/l	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Renter	-3.507	-5.315	-13.823	-8.507	
Renter af likvide aktiver	-2.000	-9.900	-10.425	-525	
Renter af kortfristede tilgodehavender	0	692	541	-150	
Renter af langfristede tilgodehavender	-2.015	-1.615	-1.352	263	
Renter af kortfristet gæld i øvrigt	0	0	3	3	
Renter af langfristet gæld	2.408	2.408	885	-1.523	
Kurstab og -gevinster	-1.900	3.100	-3.476	-6.576	
Finansiering	-3.480.378	-3.596.253	-3.613.372	-17.119	-9.658
Tilskud og udligning	729.604	613.292	598.896	-14.396	-9.658
Udligning af købsmoms	4.000	4.436	1.175	-3.261	
Skatter	-4.213.982	-4.213.982	-4.213.444	538	
- Indkomstskat	-3.329.382	-3.329.382	-3.329.382	0	
- Selskabsskat	-249.174	-249.174	-249.174	0	
- Anden skat af visse indkomster	-25.920	-25.920	-25.797	123	
- Grundskyld	-509.006	-509.006	-509.821	-815	
- Anden skat på fast ejendom	-100.500	-100.500	-99.269	1.231	
I ALT	-3.483.885	-3.601.569	-3.627.195	-25.626	-9.658

Inden for renter og finansiering er der samlet en merindtægt på 25,6 mio. kr.

Inden for renter er der en merindtægt på 8,5 mio. kr. Merindtægten kan primært henføres til garantiprovision/kursgevinster (6,6 mio. kr.) samt færre renteudgifter (1,5 mio. kr.).

Inden for finansiering er der en merindtægt på 17,7 mio. kr. Merindtægten kan primært henføres til at ministeriet ikke endnu har modregnet statsafgiften i fm. salg af HMN (9,7 mio. kr.), regulering af medfinansiering til regioner (4,5 mio. kr.) samt færre udgifter til udligning af købsmoms (3,3 mio. kr.).

2. Regnskabsbemærkninger

RENTER

Renter af likvide aktiver

Regnskabet viser en samlet indtægt på 10,4 mio. kr., fordelt med renteindtægter på 10,8 mio. kr. og gebyrer på 0,4 mio. kr. Netto er der tale om en merindtægt på 0,5 mio. kr., som skyldes en større forrentning af kassebeholdningen samt lidt færre gebyrer end forventet.

Renter af kortfristede tilgodehavender

Merindtægten kan henføres til renter af kommunens tilgodehavender, herunder primært ejendoms-skat.

Renter af langfristede tilgodehavender

Mindreindtægten skyldes hovedsageligt færre renter af lån til betaling af ejendomsskatter for pensionister m.fl., som følge af et fortsat stort antal.

Renter af langfristet gæld

Mindreudgiften på 1,5 mio. kr. skyldes primært færre renteudgifter på lån til kommunale ældreboliger, som følge af et renteniveau med negative renter.

RENTER OG FINANSIERING**Kurstab og -gevinster**

Merindtægten skyldes kursgevinster i forbindelse med omlægning af kommunens porteføljepleje ultimo året, hvorved kursgevinster blev realiseret. Som følge af Covid-19 i foråret, hvor kurserne faldt væsentligt, blev der indregnet et forventet kurstab på 5,0 mio. kr. Dette er udlignet gennem året og er resulteret i en udgift på alene 1,4 mio. kr. svarende til en mindreudgift på 3,6 mio. kr.

Derudover er der en merindtægt på garantiprovision af garantistillelser for forsyningsvirksomhed m.m. (3,0 mio. kr.), idet udnyttelsen af garantierne har været større end forventet.

FINANSIERING**Tilskud og udligning**

Inden for tilskud og udligning er der en merindtægt på 17,7 mio. kr. Merindtægten kan primært henføres til, at ministeriet ikke i midtvejsreguleringen har modregnet statsafgiften i fm. salg af HMN Naturgas (9,7 mio. kr.) samt regulering af medfinansiering til regioner (4,5 mio. kr.). Derudover har der været færre udgifter til udligning af købsmoms (3,3 mio. kr.), som følge af en række momsreguleringer.

Skatter

Inden for skatter er der alene en mindreindtægt på 0,5 mio. kr. som følge af bl.a. regulering af grundlaget for dækningsafgifter.

3. Overførsler

Der overføres 9,658 mio. kr. til forventet afregning i 2021 af statsafgift i forbindelse med salget af HMN. Ministeriet har ikke modregnet afgiften i midtvejsreguleringen 2020. Denne forventes afregnet i 2021.

4. Aktivitets- og nøgletal**RENTER AF LIKVIDE AKTIVER**

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

1.000 kr. årenes priser	R17	R18	R19	R20
Indskud i pengeinstitutter	2	87	42	290
Værdipapirer	-4.951	-11.225	-11.836	-11.172
Bankgebyrer	429	430	439	457
I alt	-4.520	-10.708	-11.355	-10.425

Renteindtægterne varierer fra år til år, alt afhængigt af kassebeholdningens størrelse samt renteniveauet. Renteniveauet har de senere år ligget på et lavt niveau. Kommunen har dog alligevel formået at opnå en god forrentning, grundet en vellykket anbringelsespolitik samt en højere kassebeholdning end forventet.

Kommunens investeringer i værdipapirer er reguleret af §44 i Styrelsesloven, som er udmøntet i kommunalbestyrelsens retningslinjer.

RENTER OG FINANSIERING

Investeringerne er af hensyn til sikkerhed og afkast anbragt i investeringsforeningsbeviser, foruden bankindestående/kassekredit og kontanter. Formålet er at sikre råderummet og en vis robusthed i økonomien, især i den nuværende markedssituation, hvor der er negativ rente på indlån. Nationalbankens indskudsbevisrente var til sammenligning -0,60% (ændret 20.3.2020 fra -0,75%).

For hele 2020 har kommunen opnået en gennemsnitlig forretning af midlerne i kapitalpleje, svarende til ca. 2,2%. inklusive indregning af ikke-realiserede kurstab og gebyrer pr. 31.12.2020. Resultatet dækker over et negativt afkast i årets første kvartal, hvor verdenen lukkede sig som følge af COVID-19, men hvor det tabte dog siden er blevet genvundet i takt med at investeringsmarkedet er blevet mere gunstigt.

Generelt var de finansielle markeder i 2020 præget af turbulens og nervøsitet. COVID-19 har sat dagsordenen, men også usikkerhed omkring Brexit forhandlingerne mellem Storbritannien og EU samt præsidentvalget i USA har bidraget til markedsusikkerheden. Centralbankerne har imidlertid videreført en lempelig pengepolitik, hvilket har betydet en fortsættelse af det lave renteniveau.

Kommunen har på den baggrund formålet at opnå en gunstig forrentning, grundet en vellykket placeringsstrategi.

RENTER AF KORTFRISTEDE TILGODEHAVENDER I ØVRIGT

Indtægterne vedrører renter af ikke-rettidigt betalte skatter og afgifter m.v.

1.000 kr. årenes priser	R17	R18	R19	R20
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	338	734	-354	541
I alt	338	734	-354	541

Udgifterne varierer fra år til år, alt afhængigt af størrelsen af skatter og afgifter. Udgiften vedrører primært renter af ejendomsskat i forbindelse med SKATs nedsættelser af ejendomsvurderingerne for en lang række ejendomme.

RENTER AF LANGFRISTEDE TILGODEHAVENDER

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

1.000 kr. årenes priser	R17	R18	R19	R20
Renter af lån til betaling af beboerindskud	8	-9	-14	-14
Renter af lån til betaling af ejendomsskatter pensionister mfl.	-2.685	-2.067	-1.583	-1.337
Renter vedr. øvrige tilgodehavender	-2.284	-1.629	-654	-
I alt	-4.961	-3.705	-2.251	-1.351

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 udgjør 25 pct.

Procent	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Markedsrenten	3,08	2,93	2,23	1,84	1,64	1,41	1,24	1,00	0,88	0,69	0,47
Rentenedslag	33	32	31	30	29	28	27	26	25	25	25

Renterne har i 2020 været mindre end tidligere år, dels grundet faldet i renten, dels grundet rentenedslag i forbindelse med indfrielse.

RENTER OG FINANSIERING**RENTER AF KORTFRISTET GÆLD TIL STATEN/ GÆLD I ØVRIGT**

Udgiften vedrører renter i forbindelse med afregning af a-skat mv.

1.000 kr. årenes priser	R17	R18	R19	R20
Renter af kortfristet gæld til staten/kortfristet gæld i øvrigt	38	3	8	3
I alt	38	3	8	3

RENTER AF LANGFRISTET GÆLD

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

1.000 kr. årenes priser	R17	R18	R19	R20
Selvejende sociale institutioner med overenskomst	55	37	36	36
Almene boliger	1.266	647	-190	-170
Øvrige låneforhold	3.276	1.137	1.023	1.020
I alt	4.597	1.821	869	886

Renteudgifterne ligger fortsat på et lavt niveau som følge af bl.a. lave renteudgifter på variable lån.

KURSTAB OG KURSGEVINSTER

1.000 kr. årenes priser	R17	R18	R19	R20
Garantiprovision	-1.697	-1.915	-2.456	-4.885
Øvrige låneforhold/værdipapirer	-1.143	4.465	-10.283	1.409
I alt	-2.840	2.550	-12.739	-3.476

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 provisionssats på 1 procent pro anno af garantibeløbet. Provisionssatsen er fastholdt ud fra en markedsmæssig betragtning.

Merindtægten på garantiprovision skyldes en større udnyttelse på de af kommunens godkendte garantier til forsyningen.

Merindtægten på værdipapirer i 2019 skyldes en realiseret gevinst ultimo december i f.m. omlægning af kommunens investeringer. Omlægningen er foretaget som følge af Økonomiudvalgets beslutning af 20. juni 2019 om en ændring af den finansielle politik, så denne sikrer, at finansielle investeringer ikke krænker bredt anerkendte internationale konventioner og normer vedrørende miljø, sociale forhold og forretningsetik, sådan som de bl.a. kommer til udtryk i de ti principper i FN's Global Compact (bilag) og de seks principper i UN PRI. Kommunen sikrer på denne måde, at kapitalforvalteren anvender nogle produkter, som følger nogle særligt restriktive krav. Formålet med disse produkter er at undgå investeringer i virksomheder, der skaber omsætning fra sektorerne kul og gas samt alkohol, tobak, hasardspil, militær, pornografi; og at undgå investeringer i virksomheder, som er involveret i brud på normer indenfor menneskerettigheder, arbejdstagerrettigheder, miljø og anti-korruption. Selskaber med normbrud ekskluderes. Derudover indgår det, at kommunen afstår fra investeringer i virksomheder, som har aktivitet i "besatte områder".

TILSKUD OG UDLIGNING

1.000 kr. årenes priser	R17	R18	R19	R20
Bloktilskud	-68.388	-62.760	-56.315	-57.012
Lands- og hovedstadsudligning	661.204	912.060	822.612	808.452
Efterreguleringer	912	23.604	1.878	-78.888
Udligning af selskabsskat	27.684	14.976	61.440	71.700
Udligning vedr. udlændinge	4.944	5.064	3.588	1.548
Tilskud til kommuner i hovedstadsomr. m. særlige økonomiske problemer	7.704	8.340	8.160	8.268
Tilskud/udligning (delsum 1)	634.060	901.284	841.363	754.068
Statstilskud vedr. ældreområdet	-8.004	-7.884	-7.968	-7.944
Andel af ny ældrepulje	-10.728	-10.572	-10.692	-10.644
Kommunalt udviklingsbidrag	7.308	7.404	6.084	6.264
Beskæftigelsestilskud	-72.996	-70.224	-69.924	-67.164
Efterregulering af beskæftigelsestilskud mm.	-756	2.208	1.692	-5.484
Tilskud til styrket kvalitet i daginstitutioner	-5.352	-5.292	-5.244	-5.148
Pulje til bekæmpelse af ensomhed	-	-	-1.080	-1.068
Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet	-14.544	-14.520	-14.400	-14.400
Akutfunktioner i hjemmesygeplejen	-1.080	-1.452	-	-
Overgangstilskud vedr. revision af uddannelsesstatistik	-	-	-34.056	-34.056
Tilskud til værdig ældrepleje	-	-	-	-11.148
Tilskud til fastholdelse af social kontakt	-	-	-	-1.044
Tilskud til ture til plejehjemsbeboere	-	-	-	-420
Tilskud til beboere på botilbud	-	-	-	-192
Øvrige ordninger (delsum 2)	-106.152	-100.332	-135.588	-152.448
Kompensation - nedsettelse af grundskyldspromillen 2015 m. 0,5 promille	-2.724	-1.356	-	-
Kompensation - nedsettelse af grundskyldspromillen 2016 m. 0,5 promille	-5.424	-5.424	-2.712	-
Kompensation - nedsettelse af grundskyldspromillen 2017 m. 0,5 promille	-8.160	-5.436	-5.436	-2.724
Kompensation Gældsstyrelsen	-	-840	-	-
I alt	511.600	788.736	697.627	598.896

Bloktilskud

Det samlede bloktilskuddet til kommunerne udgjorde i 2020 64,0 mia. Kr. LTK's andel af bloktilskuddet i de enkelte år afhænger dels af størrelsen på bloktilskuddets restbeløb til fordeling efter folketal (dvs. bloktilskuddet fratrukket statens udgifter til landsudligning og puljer), dels af hvor stor en andel af landets samlede folketal kommunens folketal udgør.

Landsudligning og hovedstadsudligning

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.

Med andre ord dækker stigningen i udgifterne til lands- og hovedstadsudligningen fra 2017 til 2018 over ændrede statsgaranterede skøn i 2018 set i forhold til 2017. Det samme gør sig gældende for årene 2018 til 2020. Det er især de årlige svingende statsgaranterede væksts-køn for kommunernes udskrivningsgrundlag, der forklarer udviklingen i kommunens udgifter til lands- og hovedstadsudligningen i perioden 2017-2020.

Efterreguleringer

Efterreguleringen i 2020 kan henføres til følgende:

Tilskud, efterregulering	1.000 kr.
Ordinær midtvejsregulering	-5.592
Modregning vedr. forsyningsvirksomheder	60
Særligt tilskud til kommuner med dårlig udvikling i ledigheden	252
Kollektiv modregning i 2020 som følge af skattestign. 2019-20	2.328
Midtvejsregulering af beskæftigelsestilskud	-40.068
Midtvejsregulering af overførsler	-18.096
COVID kompensation - service	-13.056
Regulering aktivitetsbestemt medfinansiering	-4.500
Tilskud lokale fritidsaktiviteter	-156
Øvrig regulering (aktstykke 273, 27.8.20)	-60
I ALT	-78.888

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.

Beløbene, som kommunen har betalt i udligning af selskabsskat i perioden 2017 til 2020, afspejler kommunens svingende indtægter fra selskabsskat. Beløbets størrelse i de seneste 2 år skal ses i sammenhæng med de store indtægter, som kommunen har fået i selskabsskat i disse år.

Udligning vedr. udlændinge

I udligningsordningen vedr. udlændinge – dvs. udligning vedrørende indvandrere, flygtninge og efterkommere – ydes der et generelt tilskud til dækning af merudgifter vedrørende indvandrere, flygtninge og efterkommere. Denne ordning tager sigte på generelle merudgifter såsom rådgivning, administration, bibliotek og fritid, sociale og sundhedsmæssige udgifter vedr. børn m.m. samt merudgifter til danskundervisning af voksne og til folkeskoleundervisning.

Tilskud til kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske problemer

Kommunerne i hovedstadsområdet bidrager med 0,05 pct. af deres beskatningsgrundlag til finansiering af puljen til kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske problemer. Puljen til kommuner med særlige økonomiske problemer udgør i 2020 236,6 mio. kr. Som en del af aftalen af 19. maj 2005 om de økonomiske vilkår for sammenlægningen af de tidligere Farum og Værløse Kommuner, ydes Furesø kommune et tilskud på 77,3 mio. kr. i 2020. Det resterende puljebeløb fordeles efter ansøgninger.

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 ældrepulje

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.

Kommunale bidrag til regionerne

Kommunernes udviklingsbidrag til regionerne udgør 121 kr. pr. indbygger i 2020.

Beskæftigelsestilskud

Kommunerne overtog den 1. januar 2010 driften af de statslige dele af jobcentrene i hele landet. Som led i finansieringen heraf modtager kommunen et såkaldt beskæftigelsestilskud.

Økonomi- og Indenrigsministeriet udmelder et foreløbigt beskæftigelsestilskud til kommunerne i året før tilskudsåret. Beskæftigelsestilskuddet midtvejsreguleres i tilskudsåret og efterreguleres året efter tilskudsåret. LTK's beskæftigelsestilskud for 2019 blev efterreguleret med -5,5 mio. kr. i 2020.

Beskæftigelsestilskuddet består af:

1. Et grundtilskud, som svarer til den enkelte kommunes samlede tilskud i året to år før tilskudsåret opreguleret til tilskudsårets forventede pris- og lønniveau, og reguleret for ændringer i love og regler på de områder, der er omfattet af beskæftigelsestilskuddet.
2. Et merudgiftsbehov, der for kommunernes under ét, beregnes som forskellen mellem kommunernes grundtilskud og de skønnede kommunale nettoudgifter for tilskudsåret.

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 2020 udgør 568,1 mio. kr., fordeles ud fra den enkelte kommunes andel af det skønnede antallet af 0-5-årige børn i kommunerne pr. 1. januar 2020. Lyngby-Taarbæks tilskud udgør 5,1 mio. kr. i 2020.

Pulje til bekæmpelse af ensomhed

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

Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet

Det indgår i aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi for 2020, at der i 2020 ydes et ekstraordinært finansieringstilskud på 3,5 mia. kr. LTK modtager 14,4 mio. kr. i 2020.

Tilskuddet fordeles på følgende måde:

- 1,5 mia. kr. fordeles som grundtilskud til alle kommuner fordelt efter indbyggertal.
- 1 mia. kr. fordeles efter indbyggertal til kommuner med et strukturelt underskud pr. indbygger over landsgennemsnittet.
- 1 mia. kr. fordeles efter indbyggertal til kommuner med et beskatningsgrundlag (statsgaranti) under 183.900 kr. pr. indbygger.

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 uddannelses statistik

I tilknytning til aftalen om kommunernes økonomi for 2019 er 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. Betingelsen for at få tilskuddet var, at kommunen ikke forhøjede skatten i 2019 eller 2020. Denne betingelse gælder ikke længere i 2020. Lyngby-Taarbæk Kommune modtog i 2019 og 2020 34,1 mio. kr. årligt.

Tilskud til værdig ældrepleje

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

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 plejhjemsbeboere

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

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.

RENTER OG FINANSIERING**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	R17	R18	R19	R20
Refusion af købsmoms	-167.374	-153.815	-149.974	-180.136
Udgifter til købsmoms	167.374	153.815	149.974	180.136
Tilbagebetaling af refusion af købsmoms	2.624	2.960	954	1.175
I alt	2.624	2.960	954	1.175

SKATTER

1.000 kr. årenes priser	R17	R18	R19	R20
Indkomstskat, forskudsbeløb	-3.109.997	-3.403.401	-3.296.174	-3.329.382
Afregning af forskelsbeløb vedr. tidligere år	0	0	0	0
Selskabsskat m.v.	-120.029	-101.479	-210.610	-249.174
Skat fra udenlandske forskere	-11.980	-12.207	-13.628	-13.906
Andel af skat af dødsboer	-7.265	-6.553	-4.829	-11.891
Grundskyld	-437.541	-468.202	-487.042	-509.461
Grundskyld landbrug, skovbrug m.m.	-53	-419	-422	-360
Grundskyld – statslig kompensation for fastfrysning	-18.669	0	0	0
Grundskyld – kompensation uretmæssigt opkrævet	0	0	0	0
Dækningsafgift offentlige ejendommers grundværdi	-9.626	-7.739	-7.770	-8.213
Dækningsafgift af offentlige ejendommers forskelsbeløb	-15.656	-15.538	-17.770	-18.008
Dækningsafgift forretningsjendommers forskelsbeløb	-69.354	-72.508	-73.142	-73.048
I alt	-3.800.170	-4.088.046	-4.111.387	-4.213.443

Skatteprovenuet i 2020 er beregnet ud fra kommunalbestyrelsens vedtagne udskrivningsprocent på 23,7. Tilsvarende er grundskyldsprovenuet i 2020 beregnet ud fra kommunalbestyrelsen vedtagne grundskyldspromille på 21,485.

Indkomstskat – forskudsbeløb

1.000 kr. årenes priser	R17	R18	R19	R20
Udskrivningsprocent	23,7	23,7	23,7	23,7
Udskrivningsgrundlag	13.122.350	14.360.342	13.907.907	14.048.025
Forskudsbeløb	3.109.997	3.403.401	3.296.174	3.329.382

Kommunen har i 2020 valgt det statsgaranterede udskrivningsgrundlag med dertil hørende statsgaranterede tilskuds- og udligningsbeløb.

Lyngby-Taarbæk Kommune har valgt hhv. statsgarantien (18 gange) og selvbudgettering (8 gange):

Statsgaranti	1996-1998		2004-2005		2009-2021
Selvbudgettering		1999-2003		2006-2008	

Afregning af forskelsbeløb vedr. tidligere år

Da kommunen valgte 2017-statsgarantien, er der ingen afregningsbeløb vedr. indkomstskatten i 2020.

Selskabsskat

Fra og med indkomståret 2016 har selskaberne betalt 22 pct. i selskabsskat. Den kommunale andel af selskabsskatten heraf er 15,24 pct.

Kommunernes selskabsskatteprovenu er omfattet af en mellemkommunal udligning, jævnfør tidligere under udligning af selskabsskat. Selskabsskatten afregnes endeligt tre år efter indkomståret. I 2020 afregnes provenuet fra selskabsskat for indkomståret 2017 til kommunerne efter viderefordeling og udligning.

Kommunens provenu fra selskabsskatten er historisk højt i 2020 – 249,2 mio. kr. før udligning og 177,5 mio. kr. efter udligning. Det høje beløb i selskabsskat i 2020 kommer primært fra få selskaber i kommunen. Kommunens høje selskabsskat i 2020 viser sig også i det høje bidrag til udligningsordningen i 2020 på 71,7 mio. kr.

Skat fra udenlandske forskere

Udlændinge (forskere, specialister og lignende), som tilflytter kommunen for at arbejde i en tidsbegrænset periode, betaler fra og med 1. januar 2011 26 pct. i skat af lønindkomsten (plus 8 pct. i AM-bidrag), hvis opholdet er maksimalt 5 år. Kommunerne får en 1/3 skatteprovenu. Dvs. en reel kommuneskat på 8,67 pct.

SKAT meddeler kommunerne størrelsen af skatteprovenuet primo september året efter indkomståret. Dvs. 2019-forskerskatten meddeles september 2020 og afregnes ultimo 2020.

Andel af skat fra dødsboer

Kommunernes andel af dødsboskatten udgør 1/3 og afregnes til kommunerne i januar, februar og marts i det 3. år efter indkomståret. Dvs. 2017-dødsboskatten afregnes til kommunerne 1. kvartal 2020. Skatteindtægten svinger meget og indgår ikke i udskrivningsgrundlaget, men bliver afregnet særskilt til kommunerne.

Grundskyld

1.000 kr. årenes priser	R17	R18	R19	R20
Grundskyldspromille	21,485	21,485	21,485	21,485
Provenu	-437.541	-468.202	-487.042	-509.461

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 2020 set i forhold til 2018, er indefrosset i 2020.

Der er oprettet et rente- og gebyrfrit lån, der svarer til de årligt indefrosne beløb. Det indefrosne beløb for 2020 fremgår af ejendomsskattebilletten for 2020.

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

Grundskyld – statslig kompensation for fastfrysningen af grundskylden i 2016 og 2017

Forsinkelse af det nye system til vurdering af grunde medvirkede til, at regeringen efter kommunernes budgetvedtagelse fastfros grundskylden i 2016 og 2017 ved at nedsætte reguleringsprocenten til 0 pct.

Kommunerne er i 2016 og 2017 blevet individuelt kompenseret for deres provenutab inklusiv udligningsmæssige konsekvenser.

Kompensation for uretmæssigt opkrævet grundskyld

Der er ikke udbetalt nogen kompensation for uretmæssigt opkrævet grundskyld i årene 2016-2020.

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 2020

	Beregningsgrundlag kr.	Promille	Provenu kr.
Grundskyld af beboelsesjord	-23.712.425.879	21,485	-509.461.470
Grundskyld af landbrugsjord 1)	-53.831.114	6,685	-359.861
Dækningsafgift af statslige ejendommers grundværdier 3)	-648.962.208	10,743	-6.971.801
Dækningsafgift af andre offentlige ejendommers grundværdier 3)	-115.554.035	10,743	-1.241.397
Dækningsafgift af offentlige ejendommers forskelsværdi 2)	-2.058.028.800	8,75	-18.007.752
Dækningsafgift af erhvervsejendommers forskelsværdi 2)	-7.304.842.800	10,0	-73.048.428

- 1) Beregningen for promillen har ændret sig gennem årene, men i 2020 beregnes promillen som kommunens grundskyldspromille fratrasket 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 2020 p/l	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afv. korrigeret budget	Overførsel
Forskydninger i likvide aktiver	-137.305	-97.735	-29.038	68.697	
Forskydninger i kortfristede/langfristede tilgodehavender/gæld	-25.585	43.368	73.665	30.297	21.251
Afdrag på lån	15.198	15.198	16.673	1.475	
Låneoptagelse	-3.000	-46.971	-43.002	3.969	
I ALT	-150.692	-86.140	18.299	104.438	21.259

2. Regnskabsbemærkninger

Forskydninger i likvide aktiver

Den likvide beholdning blev reduceret 33,3 mio. kr. i 2020. Hertil skal fratrækkes en kursregulering på 4,3 mio. kr., så den samlede reduktion blev på 29,0 mio. kr.

Resultatet skal primært findes i en forbedring inden for driftsvirksomhed samt renter og finansiering, og skal ses i forlængelse af 3. budgetopfølgning 2020, hvor der allerede var forventet en større forbedring inden for driftsvirksomhed grundet bl.a. Covid-19.

Resultatet bør tillige ses i sammenhæng med de afledte konsekvenser af yderligere overførsler end forventet, da dette er med til at forbedre 2020-resultatet. Reelt er der tale om en forbedring på ca. 1,5 mio. kr. (ekskl. kursregulering).

Område	Mio. kr.	Forskel	Overføres	Forbedring
Drift		-84,6	-94,6	+10,0
Anlæg		-28,7	-27,3	-1,4
Ejendomssalg		-17,2	-8,7	-8,6
Renter og finansiering		-25,6	-9,7	-16,0
Renter	-8,5			
Finansiering	-17,1			
Balanceforskydninger		+35,7	+21,3	+14,5
Låneoptagelse	+4,0			
Afdrag på lån	+1,5			
Letbanen	-25,1		-25,1	
Indskud i Landsbyggefonden	+0,6		+0,6	
LAR byggelån	+1,8		+1,8	
Frigivelse af deponering	-6,0		-6,0	
Pensionistlån	+2,1			
Betalingsforskydninger	+6,9			
Forventede overførsler	+50,0		50,0	
Total		-120,5	-119,0	-1,5

Enkelte af ændringerne er allerede indregnet som forudsætninger i likviditetsskønnet i budget 2021-24. Korrigeres herfor er der tale om en samlet likviditetsmæssig forbedring på ca. 21 mio. kr.

Forskydninger i kort-/langfristede tilgodehavender/gæld

Inden for balanceforskydninger er der en forværring på 30,3 mio. kr.

Afvigelsen dækker over:

- Flere udlån til pensionisters indefrysning af ejendomsskat (+2,1 mio. kr.).
- Forskydning i afregning af tilkøbsydelse i f.m. Letbanen til 2020 (-25,1 mio. kr.)
- Forskydning i afregning af indskud til Landsbyggefonden i f.m. almene boliger (+0,6 mio. kr.)
- LAR byggelån (+1,8 mio. kr.)
- Frigivelse af deponering (-6,0 mio. kr.)
- Betalingsforskydninger mellem årene (+6,9 mio. kr.)
- Forventede overførsler (+50,0 mio. kr.)

Afdrag på lån

Der er tale om en merudgift på 1,5 mio. kr., som primært kan henføres til afdrag på lån til almene boliger.

Låneoptagelse

Der er i 2020 optaget lån til at modgå indtægtstab som følge af borgernes midlertidige indefrysningssordning af grundskylden i 2020 på 42,7 mio. kr. samt en mindre regulering af låneoptagelse til almene boliger (-0,3 mio. kr.).

Kommunens låneramme for 2020 er opgjort til 48,7 mio. kr. svarende til lånemuligheden vedrørende lån til den midlertidige indefrysningssordning for grundskyld (42,7 mio. kr.), klimainvesteringer (3,9 mio. kr.), og pensionisters indefrysning af ejendomsskat (2,1 mio. kr.).

Lånemuligheden vedrørende udgiften til klimainvesteringer og pensionisters indefrysning af ejendomsskat er ikke effektueret henset til beløbets begrænsede størrelse og den økonomiske politik. Beløbet er i stedet for anvendt til nedbringelse af kommunens deponerede midler.

Ved udgangen af 2020 er den samlede langfristede gæld 606,5 mio. kr. Heraf vedrører 240,9 mio. kr. lån til almene ældre- og handicapboliger, 3,8 mio. kr. finansielt leasede aktiver, og 182,6 mio. kr. Lønmodtagernes Feriemidler. Den ordinære gæld udgør således 179,2 mio. kr., hvoraf 92,9 mio. kr. vedrører lån til den midlertidige indefrysningssordning.

3. Overførsler

Der overføres følgende poster overføres fra 2020 til 2021:

1.000 kr.	Overføres
LAR Sorgenfrigård Nord – Klimainvestering – byggelån	69
LAR Bondebyen – Klimainvesteringer - byggelån	1.687
Indskud i Landsbyggefonden (Lundtoftegårdsvej)	588
Letbanen	-25.085
Deponering	-6.008
Betalingsforskydninger (indregnet i B21-24 i 2021 og 2022)	50.000
I ALT	21.251

BALANCEFORSKYDNINGER**4. Aktivitets- og nøgletal****FORSKYDNINGER I LIKVIDE AKTIVER**

1.000 kr. årenes priser	R17	R18	R19	R20
Kassebeholdning primo	589.697	430.775	304.283	563.468
Forøgelse (+)/forbrug (-) af kassebeholdning	-161.911	-110.568	249.160	-33.369
Statusbevægelser	2.989	-15.924	10.025	4.331
Kassebeholdning ultimo	430.775	304.283	563.468	534.430

FORSKYDNINGER I LANGFRISTEDE TILGODEHAVENDER

Udgifterne vedrører indskud i Letbane, udlån til betaling af beboerindskud, indskud i Landsbyggefonden 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	R17	R18	R19	R20
Aktier og andelsbeviser (HMN)	0	-34.493	-48.290	0
Indskud i Letbane (anlægsindskud)	13.821	14.288	14.355	14.555
Indskud i Letbane (tilkøb) Rilleskinnespor DTU (15%)	0	0	3.304	0
Indskud i Letbane (tilkøb) Firskovvej (15%)	0	0	1.296	0
Indskud i Letbane (tilkøb) Afdrag Firskovvej	0	0	193	0
	0	0	0	0
Udlån til betaling af beboerindskud	2.869	2.492	3.269	3.066
Afdrag på udlån til beboerindskud	-1.681	-2.235	-2.569	-2.300
	0	0	0	0
Indskud af grundkapital i Landsbyggefonden	17.638	-129	2.499	18.995
	0	0	0	0
Udlån til betaling af ejendomsskatter for pensionister m.fl.	32.813	30.549	29.137	28.117
Indfrielse af udlån til betaling af ejendomsskatter for pensionister m.fl.	-41.681	-32.849	-36.630	-26.986
Midlertidig indefrysningssordn. stigning i grundskyld	0	18.419	31.822	42.671
	0	0	0	0
Deponering (HMN)	0	27.594	38.632	0
Deponeringsfrigivelse (HMN)	0	0	-2.759	-6.623
Deponering (i f.m. leje)	0	12.534	-437	-269
Deponeringsfrigivelse (ej anvendt låneramme)	0	-1.605	-3.981	-6.008
	0	0	0	0
I alt	23.779	34.565	29.841	65.218

Indskud af grundkapital i Landsbyggefonden i 2020 vedrører LAB Lundtoftegårdsvej. Udgiften til midlertidig indefrysningssordning i stigning i grundskyld modsvares af låneoptagelse.

BALANCEFORSKYDNINGERLetbanen

Tilkøbene sker med en finansiering på 15 pct. "up front" og en lånefinansiering indtil 2056. Tilkøbsydelsesternes "up front" kræves op i henholdsvis 2019-21. Hovedparten af opkrævningerne afventer færdiggørelse af kontrakter, herunder underskrift af aftalerne. Dette forventes tilvejebragt i løbet af 2021.

Der er tale om følgende tilkøb:

1.000 kr.	Investering (2019-niv.)	15 pct. up front	Afdrag	Afregning
Rilleskinnespor				
Buddingevej mellem Chr. X. Allé og Engelsborgvej (beton)	4.850	727	111	2021
Buddingevej mellem kommunegrænsen til Gladsaxe og Nybrovej (græs)	7.690	1.154	177	2021
Buddingevej mellem Nybrovej og Chr. X. Allé (græs)	7.844	1.177	180	2021
Klampenborgvej mellem Firskovvej og Sorgenfrigårdsvej (græs)	9.100	1.365	209	2021
Klampenborgvej ml. Sorgenfrigårdsvej/Lundtoftegårdsvej (græs)	12.409	1.861	285	2021
DTU-rilleskinnespor (græs) (DTU-finansiering 100 pct.)	22.029	3.304	506	2019
Øvrige tilkøb				
DTU-alternativ (Akademivej, Asmussens Allé, Anker E. Vej) (DTU-finansiering 50 pct.)	27.699	4.155	636	2021
Anker Engelundsvej (sideudvidelse) (DTU-finansiering 50 pct.)	1.108	166	25	2021
Vibrationsdæmpning (DTU-finansiering 100 pct.)	28.000	4.200	643	2021
Firskovvejprojektet	8.642	1.296	193	2019
Rampe ved rådhuset	77.557	11.634	1.782	2021/22
Parkeringssøgeringen	22.159	3.324	509	2021/22

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	I ALT
LAR Sorgenfri Nord	974	623	439	137	1.086	77	6	3.342
LAR Bondebyen	639	721	199	143	1.122	415	64	3.303
I ALT	1.613	1.344	638	280	2.208	492	70	6.645

BALANCEFORSKYDNINGER**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.

1.000 kr. årenes priser	R17	R18	R19	R20
Landskirkeskat (stiftsøvrigheden)	14.813	16.265	15.367	15.382
Menighedsrådene (kirkekassen)	39.730	42.787	46.151	41.998
Kirkeskat, restskat m.v.	-1.313	-	-	-
I alt	53.230	59.052	61.518	57.380
Forskudsbetøb	-54.572	-58.952	-59.736	-57.061
Årets over-/underskud (-/+)	-1.342	100	1.782	319
I ALT	-2.138	-2.038	-256	62

Ultimo 2020 er der et samlet kirkeskatteunderskud på 61.899 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	R17	R18	R19	R20
Selvejende sociale institutioner med overenskomst	324	22	23	-
Øvrige låneforhold	160.532	6.675	6.693	6.713
Almene boliger	5.720	6.360	10.098	9.960
I ALT	166.576	13.057	16.814	16.673

Der er i 2020 optaget lån til at modgå indtægtstab som følge af borgernes midlertidige indefrysningsskud af grundskylden i 2020 på 42,7 mio. kr. samt en mindre regulering af låneoptagelse til almene boliger (0,3 mio. kr.).

Låneoptagelse er specificeret således:

1.000 kr. årenes priser	R17	R18	R19	R20
Caroline Amalievej 118-124/Omsorgsboliger	-	-69.856	-	-
Udlån til midlertidig indefrysningsskud ejendomsskat	-	-18.419	-31.822	-42.671
Regulering af lån vedr. almene boliger	-	176	-	-331
I ALT	0	-88.099	-31.822	-43.002

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

1.000 kr. årenes priser	R17	R18	R19	R20
Samlet langfristet gæld (1.000 kr.)	304.609	383.526	533.519	606.543
Indbyggertal	55.451	55.790	56.214	50.000
Langfristet gæld pr. indbygger (kr.)	5.493	6.874	9.491	12.131

Det skal bemærkes, at den langfristede gæld indeholder såvel langfristede lån, som både gæld vedrørende finansielt leasede aktiver (3,8 mio. kr.), og lønmodtagernes feriemidler (182,6 mio. kr.).

Såfremt der alene fokuseres på de "reelle" lån udgør gælden 419,7 mio. kr. Heraf vedrører 240,9 mio. kr. langfristet gæld vedrørende almene boliger, og 92,9 mio. kr. lån til midlertidig indefrysningsskud af ejendomsskat 2018-23 (forventes overtaget af staten i 2024). De resterende lån udgør således 85,9 mio. kr.

Likviditet

BUDGET 2020

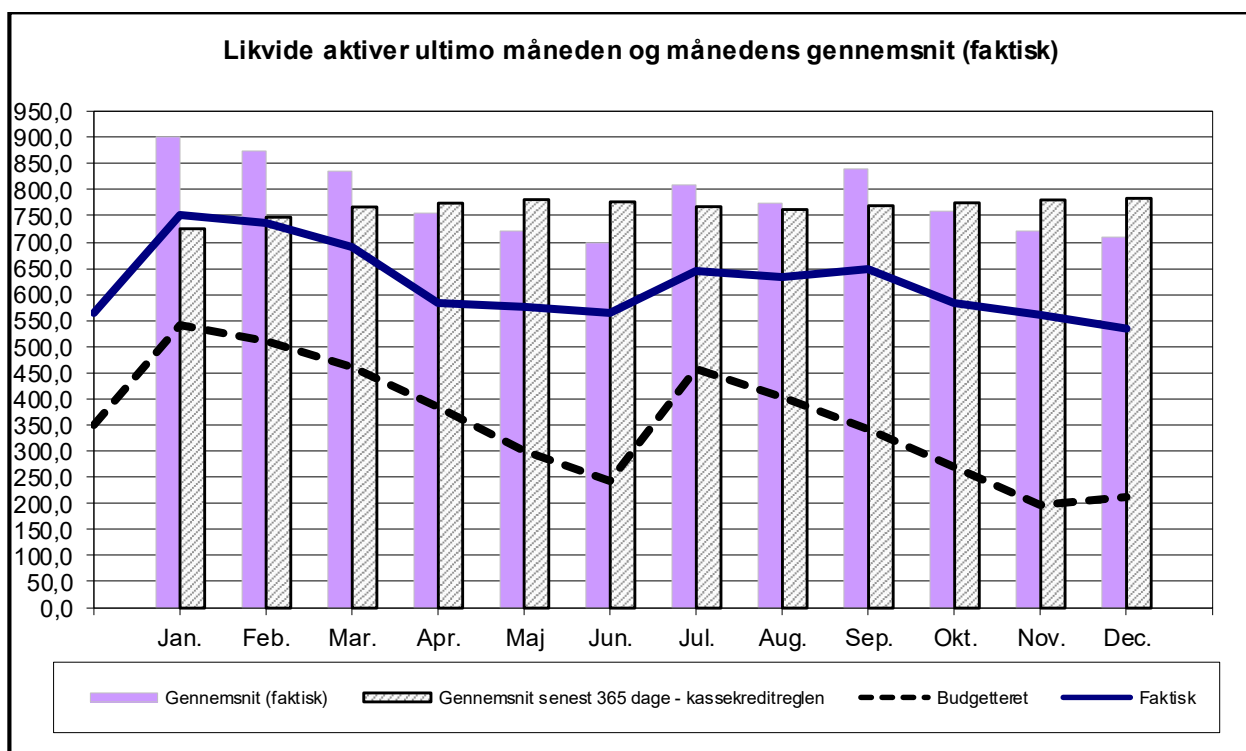
Beløb i mio. kr.	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul.	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Budgetteret (primo 350,7)	541,4	510,0	462,6	385,1	301,3	242,6	456,5	403,0	343,2	268,0	197,4	213,3

FAKTISK 2020

Beløb i mio. kr.	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul.	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Faktisk (primo 562,9)	752,1	735,0	691,5	581,8	577,5	566,1	646,2	631,8	647,5	581,7	560,7	534,4

Gennemsnit i måneden	900,6	874,6	835,6	755,0	721,5	698,4	810,1	776,2	838,3	758,7	721,9	711,5
----------------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Gennemsnit senest 12 mdr.	725,3	747,7	767,5	774,8	781,0	776,9	767,8	762,1	769,9	775,4	780,8	784,0
---------------------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------



Kassebeholdningen ultimo 2020 er på 534,4 mio. kr. (inkl. kursreguleringer). Dette er over det budgetterede niveau, idet det tilsvarende korrigerede budget er på 465,7 mio. kr. Det vil sige en forbedring på 68,7 mio. kr. Årsagen er primært et større mindreforbrug inden for driftsvirksomheden, bl.a. afledt af Covid-19, hvoraf halvdelen allerede var forventet ved 3. budgetopfølgning 2020. Størstedelen af likviditetsforbedringen er dog bundet op på overførsler til 2021, og vil således blive anvendt i løbet af 2021.

Den fortsat store kassebeholdning er i vid udstrækning investeret i værdipapirer (665,9 mio. kr. pr. 31. december 2020).

BILAG

Balance

Mio. kr. netto (+=udgift, -=indtægt)	2019	2020
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde	1.289,2	1.287,6
Bygninger	1.108,6	1.142,5
Tekniske anlæg mv.	14,4	17,3
Inventar	25,2	35,1
Anlæg under udførelse	224,3	144,6
I alt	2.661,7	2.627,1
Immaterielle anlægsaktiver	2,0	1,0
Finansielle anlægsaktiver		
Aktier og andelsbeviser	1.595,0	1.614,2
Langfristede tilgodehavender	419,9	451,4
Udlæg vedr. forsyningsvirksomhed	4,3	6,3
I alt	2.019,1	2.071,8
ANLÆGSAKTIVER I ALT	4.682,8	4.699,9
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger	0,0	0,0
Fysiske anlæg til salg	40,2	20,9
Tilgodehavender (kortfristede)	36,0	115,0
Værdipapirer (pantebreve)	3,9	3,5
Likvide beholdninger	563,5	534,4
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	643,5	673,8
AKTIVER I ALT	5.326,3	5.373,7
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Balancekonto	-862,1	-914,2
Modpost for takstfinansierede aktiver	-	-
Modpost for selvejende aktiver	-79,2	-78,7
Modpost for skattefinansierede aktiver	-2.624,8	-2.570,3
EGENKAPITAL I ALT	-3.566,0	-3.563,3
HENSATTE FORPLIGTELSE	-1.037,7	-964,9
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE (inkl. leasing)	-533,5	-606,5
NETTOGÆLD VEDR. FONDS, LEGATER, DEPOSITA, MV.	-32,6	-20,0
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	-156,4	-219,1
PASSIVER I ALT	-5.326,3	-5.373,7
Kautions- og garantiforpligtelser	3.283,1	3.504,6
Landsbyggefonden (nominelt indskud)	83,8	102,8

Balance (specificeret)

AKTIVER

	Primosaldo	Bevægelse	Ultimosaldo
22 Likvide aktiver.....	563.467.763	-29.038.092	534.429.671
01 Kontante beholdninger	22.827	-11.515	11.312
05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	-89.541.715	-41.906.547	-131.448.263
07 Investerings- og placeringsforeninger	327.564.874	7.230.764	334.795.638
08 Realkreditobligationer	204.106.111	11.134.797	215.240.908
10 Statsobligationer m.v.	30.017.602	4.922.895	34.940.497
11 Likvide aktiver udstedt i udlandet	91.298.066	-10.408.487	80.889.579
25 Tilgodehavender hos staten.....	44.694.125	8.323.018	53.017.143
12 Refusionstilgodehavender	6.413.514	-5.134.835	1.278.679
13 Andre tilgodehavender	38.280.611	13.457.853	51.738.465
28 Kortfristede tilgodehavender i øvrigt.....	-8.731.219	70.669.760	61.938.541
14 Tilgodehavender i betalingskontrol	59.702.835	1.283.478	60.986.314
15 Andre tilgodehavende	2.365.581	432.465	2.798.046
17 Mellemregninger med foregående år	-87.369.537	64.815.991	-22.553.546
18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	16.569.902	4.137.826	20.707.728
32 Langfristede tilgodehavender.....	2.018.733.196	50.334.906	2.069.068.101
20 Pantebreve	3.860.150	-362.500	3.497.650
21 Aktier og andelsbeviser m.v.	1.594.994.349	19.175.599	1.614.169.949
23 Udlån til beboerindskud	9.256.103	258.369	9.514.472
24 Indskud i landsbyggefonden m.v.	0	0	0
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	340.644.593	44.163.527	384.808.120
27 Deponerede beløb for lån m.v.	69.978.000	-12.900.090	57.077.910
35 Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	4.258.065	2.015.700	6.273.765
29 Klimainvesteringer	6.574.502	70.722	6.645.224
35 Andre forsyningsvirksomheder	-2.316.437	1.944.978	-371.459
38 Aktiver vedr. beløb til opkr. eller udb. for andre.....	-6.000	6.001	0
37 Staten	-6.000	6.001	0
42 Aktiver tilhørende fonds, legater m.v.....	511.719.997	12.319.078	524.039.075
42 Legater	15.475.818	103.277	15.579.095
43 Deposita	496.244.179	12.215.801	508.459.980
58 Materielle anlægsaktiver.....	2.661.722.292	-34.645.222	2.627.077.070
80 Grunde	1.289.245.829	-1.671.600	1.287.574.229
81 Bygninger	1.108.571.950	33.941.383	1.142.513.333
82 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	14.404.833	2.856.294	17.261.128
83 Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	25.164.507	9.921.087	35.085.594
84 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	224.335.172	-79.692.386	144.642.786
62 Immaterielle anlægsaktiver.....	1.986.667	-993.333	993.333
85 Udviklingsprojekter og andre erhvervede immaterielle anlægsaktiver	1.986.667	-993.333	993.333
65 Omsætningsaktiver - varebeholdninger.....	0	0	0
86 Varebeholdninger/-lagre	0	0	0
68 Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg.....	40.220.820	-19.284.825	20.935.995
87 Grunde og bygninger bestemt til videresalg	40.220.820	-19.284.825	20.935.995
	5.838.065.705	59.706.991	5.897.772.696

BALANCE**PASSIVER**

	Primosaldo	Bevægelse	Ultimosaldo
45 Passiver tilhørende fonds, legater m.v.....	-544.365.771	309.984	-544.055.787
46 Legater	-15.475.818	-103.277	-15.579.095
47 Deposita	-528.889.953	413.261	-528.476.692
50 Kortfristet gæld til pengeinstitutter.....	-6.575.291	-69.933	-6.645.224
50 Kassekreditter og byggelån	-6.575.291	-69.933	-6.645.224
51 Kortfristet gæld til staten.....	-4.409.009	-188.494	-4.597.504
52 Anden gæld	-4.409.009	-188.494	-4.597.504
52 Kortfristet gæld i øvrigt.....	-145.435.461	-62.377.966	-207.813.427
53 Kirkelige skatter og afgifter	-256.381	318.280	61.899
56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-121.451.639	-48.515.181	-169.966.820
59 Mellemregningskonto	-10.170.358	-8.013.613	-18.183.971
61 Selvejende institutioner med overenskomst	-13.557.084	-6.167.451	-19.724.535
55 Langfristet gæld.....	-533.519.255	-73.023.940	-606.543.196
63 Selvejende institutioner med overenskomst	-469.699	13.887	-455.812
68 Realkredit	-7.182.393	668.491	-6.513.902
70 Kommunekreditforeningen	-135.826.026	-36.438.697	-172.264.723
73 Lønmodtagernes Feriemidler	-57.088.632	-125.552.196	-182.640.828
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-325.810.668	84.897.516	-240.913.152
79 Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-7.141.837	3.387.058	-3.754.779
72 Hensættelser.....	-1.037.718.596	72.853.732	-964.864.863
90 Hensatte forpligtelser	-1.037.718.596	72.853.732	-964.864.863
75 Egenkapital.....	-3.566.042.321	2.789.626	-3.563.252.695
92 Modpost for selvejende institutioners aktiver	-79.164.793	458.160	-78.706.633
93 Modpost for skattefinansierede aktiver	-2.624.764.985	54.465.220	-2.570.299.765
99 Balancekonto	-862.112.542	-52.133.754	-914.246.297
	-5.838.065.705	-59.706.991	-5.897.772.696

Noter

Note 1 – Bevillingsoverførsler

Mio. kr. (-=mindreudgift/merindtægt; +=merudgift/mindreindtægt)	Drift	Anlæg	I ALT
Børne- og Ungdomsudvalget	-21,1	2,7	-18,4
Kultur- og Fritidsudvalget	-3,0	-8,3	-11,3
Social- og Sundhedsudvalget	-23,7	-0,2	-23,9
Teknik- og Miljøudvalget	-5,8	-14,8	-20,6
Økonomiudvalget	-30,9	-6,8	-37,7
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	-10,0	-	-10,0
Ejendomssalg	-	-8,7	-8,7
Balanceforskydninger og finansiering	-	-	11,6
I alt	-94,6	-36,0	-119,0

Note 2 – Anlægsoversigt

Mio. kr.	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg	Inventar	Igangværende anlæg	Immaterielle anlægsaktiver	Fysiske anlæg til salg	I ALT
Værdi 01.01.20	1.289,2	1.108,6	14,4	25,2	224,3	2,0	40,2	2.703,9
Tilgang	0,0	6,8	6,6	20,1	35,6	-	-	69,1
Afgang	-1,7	-3,4	-0,9	-	-2,1	-	-24,3	-32,4
Overført	-	108,5	-	4,7	-113,2	-	-	0,0
Værdi 31.12.20 (før afskrivn.)	1.287,6	1.220,5	20,1	49,9	144,6	2,0	15,9	2.740,6
Årets afskrivninger	-	78,0	2,8	14,9	-	1,0	-5,0	91,6
Værdi 31.12.20	1.287,6	1.142,5	17,3	35,1	144,6	1,0	20,9	2.649,0

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

Samlet ejendomsværdi pr. 31.12.2020 ²⁾	3.095,3
---	---------

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

2) Vurderingsår 2018, i mio. kr.

Note 3 – Udvikling i egenkapitalen

Mio. kr. (-=positiv egenkapital; +=negativ egenkapital)	I ALT
Egenkapital pr. 31.12.2019	-3.566,0
+/- udvikling i modposter til fysiske anlægsaktiver	54,9
+/- udvikling på balancekontoen	-52,1
Egenkapital pr. 31.12.2020	-3.563,3

Note 4 – Kautions- og garantiforpligtelser

Mio. kr.	I ALT
Garanti for lån til bolig- og institutionsbyggeri i alt	889,8
- Realkredit Danmark	34,6
- Nykredit	105,6
- Jyske Realkredit	121,9
- LR Realkredit	627,7
Øvrige kautions- og garantiforpligtelser	2.614,8
I/S Vestforbrænding	99,9
Movia	214,4
Lyngby-Taarbæk Vand	178,8
Lyngby-Taarbæk Spildevand	325,4
Mølleåværket	11,1
Udbetaling Danmark	1.784,7
BIOFOS Lynettefællesskabet	0,5
Kautions- og garantiforpligtelser i alt	3.504,6

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 ogandel.
 - Forkøbsret ved videreoverdragelse.

Note 5 – Hensatte forpligtelser

Mio. kr.	I ALT
Pensionsforpligtelse pr. 31.12.2020	934,0
Arbejdsskadeforpligtelse pr. 31.12.2020	30,9

Jf. Social- og Indenrigsministeriets 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. 31/12-15 og løbende arbejdsskadesforpligtelser pr. 31/12-16.

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. 31.12.2020 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 2020 p/l	Tilskud fra fonde	2020
Kultur	Obelske fond	-75
Bibliotek	Aages og Johannes fond	-9
Ældre	Lykkens Gaves Fond	-12
Renter og finansiering	Tilbagebetaling efter momsudligningsordningen	96

Som følge af Den Kommunale Momsudligningsordning skal kommunen tilbagebetale 17,5 pct. af tilskud fra fonde. Efter 3. budgetopfølgning 2020 er der indgået tilskud fra fonde, hvoraf tilbagebetalingsbeløbet efter momsudligningsordningen (17,5 pct.) udgør 96.000 kr.

Nøgletal

Udskrivningsprocent /grundskyldspromille	2017	2018	2019	2020
PERSONBESKATNING				
Udskrivningsprocenter				
Kommunal indkomstskat	23,70	23,70	23,70	23,70
Kirkeskat	0,55	0,54	0,58	0,55
EJENDOMSBEKATNING				
Udskrivningspromiller				
Kommunal grundskyld	21,4850	21,4850	21,4850	21,4850
Kommunal dækningsafgift				
Erhvervsejendomme - forskelsværdi	10,0000	10,0000	10,0000	10,0000
Statslige ejendomme - grundværdi	10,7425	10,7425	10,7425	10,7425
Offentlige ejendomme - grundværdi	10,7425	10,7425	10,7425	10,7425
Offentlige ejendomme - forskelsværdi	8,7500	8,7500	8,7500	8,7500

Langfristet gæld (ultimo året)	2017	2018	2019	2020
Samlet gæld (1.000 kr.) inkl. almene boliger	296.881	378.687	437.467	602.788
Samlet gæld (1.000 kr.) ekskl. almene boliger	106.966	118.553	111.556	361.875
Gæld pr. indbygger (kr.) inkl. almene boliger	8.407	5.354	7.782	10.715
Gæld pr. indbygger (kr.) ekskl. almene boliger	4.853	1.929	1.984	6.433

Befolkning (indbygger pr. 1. januar)	2018	2019	2020	2021
0 - 5-årige	3.480	3.403	3.390	3.376
6 - 16-årige	7.755	7.838	7.906	7.857
17 - 28-årige	8.624	8.622	8.808	8.857
29 - 64-årige	24.803	24.973	25.020	25.011
65 - 79-årige	7.586	7.790	7.941	8.058
80 - 99-årige	3.203	3.164	3.149	3.095
0 - 99-årige	55.451	55.790	56.214	56.254

Personaleforbrug	2017	2018	2019	2020
(omregnet til fuldtidsbeskæftigede)				
Børne- og Ungdomsudvalget				
Skoler	879,1	893,7	896,1	890,8
Klubber	43,2	46,5	48,1	45,8
Dagtilbud	692,2	680,7	657,2	632,0
Udsatte børn	33,0	33,7	31,5	31,8
Tandpleje og sundhedstjeneste	47,0	48,3	50,0	50,1
Kultur- og Fritidsudvalget				
Fritid og Kultur				
Fritid	26,6	27,6	27,4	26,1
Idræt	1,0	1,7	1,3	1,0
Folkeoplysning, frivillighed	1,1	1,1	0,6	0,2
Bibliotek	47,6	46,4	45,6	46,6
Kultur	4,9	5,0	4,7	4,8
Social- og Sundhedsudvalget				
Ældre	1.051,7	1.085,0	1.099,3	1.006,8
Sundhed	173,9	172,7	139,7	147,8
Handicappede	256,6	260,4	267,5	263,5
Teknik- og Miljøudvalget				
Vej og park	91,8	100,2	92,5	81,2
Trafik	14,5	15,3	14,6	11,9
Klima, miljø og natur	13,8	20,4	22,4	22,1
Økonomiudvalget				
Administration/puljer	386,0	386,5	407,7	409,4
Kommunale ejendomme mm.	133,8	136,1	121,3	122,4
Beskæftigelse	33,2	34,9	34,6	39,5
Anlæg og ejendomssalg	5,7	5,5	9,9	12,5
Personaleforbrug i alt	3.936,7	4.001,6	3.972,1	3.846,0

TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT

Tværgående artsoversigt

	Regnskab 2020	Budget 2020
1 Lønninger	1.897.540	-53.659
- Varer og ydelser	1.981.422	-153.474
2.2 Fødevarer	19.475	1.211
2.3 Brændsel	41.058	-740
2.6 Køb af jord og bygninger		13.000
2.7 Anskaffelser	4.342	4.231
2.9 Øvrige varekøb	95.634	44.677
4.0 Varer og ydelser uden moms	406.446	-46.254
4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser	245.537	52.576
4.6 Betalinger til staten	348.268	-165.831
4.7 Betalinger til kommuner	230.169	-1.776
4.8 Betalinger til regioner	294.164	-1.667
4.9 Øvrige tjenesteydelser	296.329	-52.901
5 Tilskud og overførsler	534.128	235.625
5.1 Tjenestemandspensioner	79.601	2.811
5.2 Overførsler til personer	358.021	256.817
5.9 Øvrige tilskud og overførsler	96.506	-24.002
6 Finansudgifter	1.205.754	-138.762
7 Indtægter	-604.123	89.530
7.1 Egne huslejeindtægter	-57.787	19.023
7.2 Salg af produkter og ydelser	-282.781	66.697
7.6 Betalinger fra staten	-35	-5.302
7.7 Betalinger fra kommuner	-183.889	-128
7.8 Betalinger fra regioner	-3.466	3.466
7.9 Øvrige indtægter	-76.165	5.773
8 Finansindtægter	-5.014.720	20.740
Udgifter i alt.....	5.618.843	-110.270
Indtægter i alt.....	-5.618.843	110.270

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 2020 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 (finansiell 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. 31.12.2015, idet der er taget udgangspunkt i en pensionsalder på 62 år. Forpligtelsen pr. 31.12.2020 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. 31.12.2016. Der skal ske en aktuarmæssig beregning minimum hvert 5. år. Forpligtelsen er pr. 31.12.2020 reguleret 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.

Investeringsoversigt

LÅN = Låneadgang ud over anlægsramme UBA = Udbygningsaftale tilkøbt		Regn- skab 2020	Korr. budget 2020	Restkorr. rådig- hedsbe- løb 2020	Korr. anlægs- bevilling i alt	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Projekt- afslut- ning	Over- førsel
SKOLER								
Lindegårdsskolen. Udbygning/indsikling	U	16	897	881	85.100	84.219	2021	881
Lindegårdsskolen - Forbedring og i indretning af udeareal	U	299	478	179	4.637	4.458		179
Hummeltofteskolen - Nybyggeri (200 m ²)/renover. omklædningsrum	U	3.482	3.718	236	10.181	9.945		236
Opgradering faglokaler Håndværk og design - Virum Skole og Fuglsanggårdsskolen	U	0	0	0	289	289	26.11.20	0
Forbedrede toiletforhold på skolerne	U	1.750	972	-778	6.197	3.637		-778
Inventar - Ekstra faglokaler Engels- borgskolen - mellemtrin og udskoling	U	19	240	221	1.002	781	27.01.21	221
Permanent kapacitetsudvidelse Engelsborgskolen	U	90	-71	-161	3.037	3.198	27.01.21	-161
Fuglsanggårdsskolen, udskiftning vin- duer etape 2 - Klimapulje 2019	U	900	947	47	2.307	2.260	2021	47
Ombygning Skovbrynet 46 - Special- undervisning Sorgenfriskolen	U	46	304	258	2.850	2.592	2021	258
Forundersøgelse flytning af fritidsklub V2	U	170	170	0	286	286	26.11.20	0
Anskaffelse af nyt it-udstyr til skolerne	U	0	4.200	4.200	4.200	0		4.200
Renovering af tag Sorgenfriskolens gymnastiksal	U	1.001	1.001	0	1.001	1.001	26.11.20	0
Engelsborgskolen etape 1	U	870	735	-135	10.974	870		-135
Engelsborgskolen puljebeholdning faglokaler	U	556	837	281	7.167	556		281
Kongevejens skole, belysningsrenovering Etape 2	U	703	800	97	800	703	R 2020	97
Trongårdsskolen, belysningsrenovering Etape 2	U	875	945	70	945	875	R 2020	70
Genhusning musikskole T11, ombygning Vin- kelvej 10	U	1.447	1.382	-65	1.382	1.447	R 2020	-65
Lokale ombygning Fuglsanggårdsskolen	U	3.938	4.055	117	4.055	3.938		117
Lokale ombygninger Virum skole	U	2.342	1.954	-388	4.954	2.342		-388
Nedrivning af Inspektørbolig - Virum sk.	U	696	500	-196	500	696	R 2020	-196
Håndværks- designlokale Hummeltofte skole	U	102	100	-2	500	102		-2
Håndværks- designlokale Trongårds sk.	U	91	200	109	500	91		109
Fremtidig indretning af fritidsklub Kolle	U	45	0	-45	6.000	45		-45
Ombygning af Lundtofte Skole	U	29.167	21.504	-7.663	100.617	38.187		-7.663
SKOLER I ALT	N	48.605	45.868	-2.737	259.481	162.518		-2.737
DAGTILBUD								
Etablering ny daginstitution på Nøjsomhedsvej	U	1.427	1.137	-290	15.577	2.133		-290
Afvikling af Kastaniehuset Parallelvej 31	U	358	650	292	650	358	R 2020	292
DAGTILBUD I ALT	N	1.785	1.787	2	16.227	2.492		2

INVESTERINGSOVERSIGT

LÅN = Låneadgang ud over anlægsramme UBA = Udbygningsaftale tilkøbet		Regn- skab 2020	Korr. budget 2020	Restkorr. rådig- hedsbe- løb 2020	Korr. anlægs- bevilling i alt	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Projekt- afslut- ning	Over- førsel
IDRÆT								
Lyngby Idrætsby - Sydtribune	U	0	0	0	7.942	7.942	27.08.20	
LAR- Alternativ løsning stadion -Etabl. Fa- skiner m.v.	U	2.444	5.436	2.992	3.978	3.071		2.992
Etablering kunstgræs-fodboldbane i Lund- tofte	U	6.513	6.937	424	7.721	7.194		424
Tagrenovering Lyngby Tennisklub - Ekstraordinært anlægstilskud	U	-1.092	-1.092	0	4.361	4.361	17.12.20	
Lyngby Idrætsby. Breddeidræts- faciliteter	U	0	0	0	57.594	57.594	27.08.20	
Renovering Trongårdsskolens svømmehal	U	2.752	3.463	711	13.248	3.005		711
Renovering af Lundtoftehallen	U	3.075	7.300	4.225	7.300	3.075		4.225
Afklaring af Løsninger og krav på Lyngby stadion	U	15	100	86	300	15		86
IDRÆT I ALT	N	13.707	22.144	8.437	102.444	86.256		8.437
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	798	745	-53	1.082	1.114		-53
Nedbrydning af væg i Fennebergsalen, Stadsbiblioteket	U	64	50	-14	200	64		-14
Genopretning af udeareal Frieboeshvile ved Lyngby stadsarkiv	U	452	382	-70	500	570		-70
KULTUR I ALT	N	1.314	1.177	-137	5.762	5.727		-137
TRÆNING OG OMSORG								
Etabl. serviceareal Chr. Xs Allé 95 - plejeboliger (produktionskøkken, kontorer, nødkald, m.m.)	U	0	0	0	1.401	1.401	27.08.20	
Chr. Xs Allé 95 - Montering service- areal + plejeboliger + omsorgsboliger	U I	-986 0	-840 0	146 0	1.947 0	1.821 -20		146 0
Etablering 40 omsorgsboliger (uden LÅN momsafløftning)	U I	2.727 0	2.727 0	0 0	79.758 0	80.379 -621		
Ombygning midl. døgnplasser og træningsenhed - Møllebo	U	1.051	991	-60	4.087	4.147		-60
Analyse bygningsmæs. behov - Rehabilitering / genoptræning på sigt	U	252	226	-26	1.039	303		-26
Etablering af nødgenerator - Møllebo	U	45	59	14	609	45	2021	14
TRÆNING OM OMSORG I ALT	N	3.090	3.164	74	88.841	87.455		74
HANDICAPPEDE								
Bygningsrenovering - Chr. Xs Allé 97B-F	U I	0 0	0 0	0 0	4.042 -3.900	3.482 -3.340		
Bygningsrenovering - Chr. Xs Allé - Badeværelser m.m.	U	0	0	0	2.802	2.802	02.04.20	

INVESTERINGSOVERSIGT

LÅN = Låneadgang ud over anlægsramme UBA = Udbygningsaftale tilkøbt		Regn- skab 2020	Korr. budget 2020	Restkorr. rådigheds- løb 2020	Korr. anlægs- bevilling i alt	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Projekt- afslut- ning	Over- førsel
Chr. X Allé 95B - ABA-anlæg m.m. vedr. boligdel (tidl. gymnastikbyggn.)	U	107	186	79	360	280		79
HANDICAPPEDE I ALT	N	107	186	79	3.304	3.224		79
GRØNNE OMRÅDER								
Sti ved Garderhøj Fort	U I	0 0	146 -146	146 -146	399 -289	399 -289	26.11.20	
Spildevandspumpe og dræning langs byg- ning - Frederiksdal Fribad	U	7	9	2	717	535		2
Etabl. legepladser - i byrum eller ved insti- tutioner (erstatte etabl. moderne legeplads - centrum/BA18-21)	U	400	750	351	5.439	1.318		351
Renovering af Sluser - Ndr. Mølle + Fugle- vad Vandmølle	U	1.606	1.614	9	1.614	1.606		9
Renovering af anløbsbroer Bådebroer samt Spuns- og Bolværk	U	1.635	2.087	452	12.500	1.635		452
Træplantning ved motorvejssløjfe	U	0	30	30	411	0		30
LÅN Kapellet, Gyrithe Lemches vej, fjernvarme- konvertering	U	1.393	1.350	-43	1.350	1.393	R 2020	-43
GRØNNE OMRÅDER I ALT	N	5.041	5.841	800	22.737	7.034		800
TRAFIKANLÆG								
Etablering og reetablering af midl. P-plads på Cirkuspladsen	U	143	143	0	489	489	26.11.20	
Udskiftning af byrumsinventar på offentlige veje og i parker	U	0	31	31	4.024	3.993	27.01.21	31
Renovering af broer 2019	U	0	0	0	5.163	5.163	30.04.20	0
Slidlag. Retablering af veje 2018	U	0	0	0	4.858	4.858	30.04.20	
Slidlag. Retablering af veje 2019	U	0	0	0	10.693	10.693	30.04.20	
Slidlag. Retablering af veje 2020	U	7.554	9.862	2.308	9.862	7.554	04.03.20	2.308
Renovering af broer 2020	U	3.716	3.494	-223	3.494	3.716	04.03.20	-223
Cykelstier:	U	0	459	459	8.271	4.714		459
- Supercykelstier - Allerødtruten	I	0	2	2	-5.384	-2.289	2021	2
- Supercykelsti - Helsingørstruten	U I	256 0	867 0	611 0	1.800 0	256 0		611 0
Cykelkælder ved Lyngby Station	U I	35 0	152 -587	116 -587	8.337 -2.937	8.221 -2.350	2021	116 -587
Letbanen:								
- Udskift. trafiksignaler + belysningsanlæg	U	6	1.033	1.027	9.838	6		1.027
Infrastruktur Hummeltoftevej og UBA rampekryds Skovbrynet/Omfartsvej	U I	9.824 -8.521	7.251 -6.721	-2.573 1.800	16.738 -10.138	14.005 -10.832		-2.573 1.800
Dyrehavegårds Jorder og tracé:								
- Rampeanlæg v/ Rævehøjvej - Afledt byudvikling DHG	U	58	250	192	3.238	58		192
- Midl. foranstaltninger: Grusfortov m.v. Lundtoftegårdsvej - Afledte foranstaltninger DHG	U	1.470	1.028	-442	3.319	2.158		-442

INVESTERINGSOVERSIGT

LÅN = Låneadgang ud over anlægsramme UBA = Udbyningsaftale tilkøbet		Regn- skab 2020	Korr. budget 2020	Restkorr. rådigheds- beholdning 2020	Korr. anlægs- bevilling i alt	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Projekt- afslut- ning	Over- førsel
- Adgangsvejsydligt tracé - Afledte UBA anstaltninger DHG	U I	1.218 0	1.358 0	140 0	6.014 -2.604	4.787 -1.516	2021	140 0
- Infrastrukturveje - Område B - Bo- liger (~ adgangsvejen) - Afledte for- UBA anstaltninger DHG	U I	2.813 0	7.024 0	4.211 0	15.000 -15.000	10.389 -15.000	2021	4.211 0
- Ombygning Lundtoftegårdsvej - Af- UBA ledte foranstaltninger DHG	U I	15 -1.000	0 -1.000	-15 0	28.825 -8.200	115 -1.000		-15 0
-DHG vej Lundtoftepark-lundtoftevej inkl kryds LGTV	U	0	515	515	8.839	0		515
Tilbagekøb af gadebelysningsaftaler	U	45.578	45.578	0	45.578	45.578	28.05.20	
Genoprettende vedligehold af Private fællesveje	U	9.646	13.168	3.522	15.391	9.869		3.522
Udskiftning til LED - Trafiksignaler	U	178	1.644	1.467	12.880	11.413	2021	1.467
Udskiftning af elmålere til vejbelysning	U	1.405	2.718	1.314	3.918	1.405		1.314
Lyngby Omfartsvej, Slidlag, Autovæmm.	U	13.451	12.277	-1.174	12.427	13.451		-1.174
Parkerings- og trafikssikkerhedsmæs- sige tiltag 2019	U I	0 0	0 0	0 0	1.979 0	2.413 -32	27.08.20	
Parkerings- og trafikssikkerhedsmæs- sige tiltag 2020	U I	1.148 0	1.632 0	484 0	1.632 0	1.148 0	R 2020	484 0
Trafiktiltag ombygning af Lundtofte Skole	U	542	700	158	700	542		158
TRAFIKANLÆG I ALT	N	89.537	102.878	13.342	199.044	133.975		13.342
MILJØ OG NATUR Klimainvesteringer								
LÅN LAR-projekt, Sorgenfrigård Nord	U	7	75	68	14.760	2.369		68
LÅN LAR-projekt, Bondebyen	U	65	600	535	10.137	2.663		535
MILJØ OG NATUR I ALT	N	72	675	603	24.896	5.032		603
ADMINISTRATION Administrationsbygninger								
Renovering af rådhus og samling af adm. inkl. borgerservicefaciliteter samt Afståelse af lejemål T12.	N	14.615	13.057	-1.558	56.216	32.899		-1.558
IT-driftscent-Inventar:Køleanlæg+IT-instal- lationer	U	2.874	3.142	268	3.142	2.874	2021	268
Gener.IT-infrastruktur-Sikkerh-Mobilitet	U	4.691	4.882	191	4.882	4.691		191
Etabl. IT-driftscenter inkl. nødstrøm og skrothåndtering	U	2.271	3.285	1.014	7.484	6.469		1.014
Projektledelse/myndighedsbehandling DHG- projekt	U	3.264	3.524	260	11.436	6.405		260
Projektledelse/myndighedsbehandling Letbane m.m.	U I	2.933 -51	3.561 0	628 51	17.586 0	5.675 -51		628 51
Bygningseftersyn 1 & 5 år CAE	U	0	48	48	0	0		48
ADMINISTRATION I ALT	N	30.597	31.500	902	100.745	58.962		902

INVESTERINGSOVERSIGT

LÅN = Låneadgang ud over anlægsramme UBA = Udbyningsaftale tilkøbt		Regn- skab 2020	Korr. budget 2020	Restkorr. rådlig- hedsbe- løb 2020	Korr. anlægs- bevilling i alt	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Projekt- afslut- ning	Over- førsel
PULJEBELØB								
Anlægspuljen for uforudsete Anlægsbehov	U	0	2.917	2.917	0	0		1.477
Byudvikling Virum Sorgenfri	U	18	522	505	5.689	18		505
Interim-konto/projektafslutninger DHG-pro- grammet	U	29	293	264	293	29		264
PULJEBELØB I ALT	N	46	3.732	3.686	5.981	46		2.246
KOMM. EJENDOMME/KØB M.M.								
Mindr.bygningsmæssige justeringer under 0,5 2020	U	2.597	1.863	-734	1.863	2.597	04.03.21	-734
Firskovvejmr.- Byudvikl., opstartsfasen	U	37	37	0	1.722	1.362		0
ABA-anlæg kommunale ejendomme	U	2	0	-2	515	2		-2
Sikringsopgaver (AIA,ADK,video) + ser- viceaftale - Kommunale ejendomme	U	503	513	11	5.402	503		11
Etab.afaldsskure+indkøb Sorterings- spande-kommunale institutioner	U	794	835	41	4.042	794		41
Visionsprogram for Kongens Lyngby	U	64	300	236	3.950	64		236
Pulje til mindre bygningsarbejder, borger- nære områder	U	3.924	5.000	1.076	6.000	3.924		1.076
Optegning af ejendomsportefølje	U	0	50	50	4.300	0		50
Køb af ejd.-Budg.aft.2015-18/Jægerb.v.	U	0	0	0	9.813	9.813	02.04.20	
Køb af ejd.(inkl.istandsæt.)-Budd.v. 39	U	0	0	0	7.990	7.990	02.04.20	
Bygningsvedligehold kommunale ejd.	U	1.479	1.935	456	9.317	8.861	27.01.21	456
Etabl. af 36 perm.og 17 midl.flygtninge- boliger - opr. antal og indbyrdes for- deling efterflg. Revideret.	U I	19 0	16 0	-3 0	5.942 -1.753	5.945 -1.753	27.01.21	-3 0
Genopretning kommunale ejendom- me (Strategispor 2) via arealoptime- ring (Strategispor 1)	U	0	0	0	23.506	23.506	27.08.20	
Byfornyelse Plovvej og Bauneporten	U I	0 0	0 0	0 0	2.878 -1.632	2.878 -1.632	28.05.20	
Interim-driftsplads og afledte arbejder	U	203	1.671	1.468	7.728	2.481		1.468
Etablering af fælles driftsplads på Firskovvej (permanent løsning)	U	1.060	2.615	1.555	5.760	2.276		1.555
Genhusning musikskole ifm. skimmelsvamp	U I	1.112 0	652 -29	-460 -29	2.818 -29	3.278 0		-460 -29
KOMMUNALE EJENDOMME I ALT	N	11.796	15.459	3.663	100.131	72.888		3.663
ORDINÆR ANLÆGSRAMME I ALT	N	205.696	234.410	28.714	929.592	625.611		27.274

INVESTERINGSOVERSIGT

LÅN = Låneadgang ud over anlægsramme UBA = Udbygningsaftale tilkøbt		Regn- skab 2020	Korr. budget 2020	Restkorr. rådigheds- be- løb 2020	Korr. anlægs- bevilling i alt	Forbrug i alt (inkl. tidl. år)	Projekt- afslut- ning	Over- førsel
--	--	-----------------------	-------------------------	--	--	---	-----------------------------	-----------------

EJENDOMME - EJENDOMSSALG								
Dyrehavegårds Jorder og tracé, Div. tværgående omkostninger:								
Salg af Omr. B-Erhverv (HCØ) - DHG	I	0	0	0	-27.000	-27.000	17.12.20	0
Salg af Omr. B-Erhverv (HCØ), frikøbs- vederlag	I	0	0	0	10.200	10.200	17.12.20	0
Salg af Omr. B-Boliger (B2) - DHG	I	0	0	0	160.100	-160.100	17.12.20	0
Salg af Omr. B-Boliger (B2), frikøbs- vederlag	I	0	0	0	34.000	34.000	17.12.20	0
Pakket sum: DHG - Div. omk., bygge- modn. (inkl. støjvæn og gasledning), UBA ledn. arbejdersamt arealsalg m.v.	N	33.293	39.676	6.382	30.346	-32.176		5.870
Flytning af støjvold - Områder B (ud - UBA skilt fra tværgående byggemodning)	U I	0 0	1.044 0	1.044 0	12.437 -3.300	11.393 -3.300		1.044 0
Ejd.salg/frikøbsvederlag/ØK 14.12.17, luk- ket sag	U	2	0	-2	1.378	1.473		-2
36 og KMB 8.5.18, luk. sag 22	I	0	0	0	-45.673	-45.766	08.04.21	0
Salg af Kanalvejsgrunden - Div. omk.	U	0	39	39	1.850	1.812	R 2020	39
Kanalvejsgrunden - Byggemodning - UBA tillæg vedr. UBA	U I	0 0	100 0	100 0	931 -931	831 -931		100 0
Kanalvej, pakket sum - luk. sag, KMB UBA 19.12.13 samt KMB 31.8.17	N	496	605	109	10.183	10.074		109
Frikøb af tilbagekøbsdeklarationer 2019	U I	0 0	0 0	0 0	2.082 -7.227	2.082 -7.227		
Frikøb af tilbagekøbsdeklarationer 2020	U I	46 -8.678	0 -584	-46 8.094	0 -584	46 -8.678		0 0
Lundtoftegårdsvej 127 (Østergaard)	U I	0 0	0 0	0 0	154 -1.506	384 -1.736		
Salg af ejendom - Salgspakke 2	U I	37 -8.510	166 -8.639	129 -129	97 -8.510	97 -8.510		
Salg af diverse ejendomme	U I	134 -9.550	592 -9.550	458 0	3.165 -9.568	1.138 -9.568		458 0
Salg af grunde	U I	27 -27.381	27 -27.381	0 0	616 -27.381	616 -27.381		
Salg af ejendom	U I	245 0	322 0	77 0	3.000 -30.000	723 0		77 0
Salg af stadion - foranalyser	U	859	1.968	1.109	4.000	2.191		1.109
Salg af offentligt vejareal, Havnevejsamt Ndr. Molevej	I	0	-129	-129	-129	0		-129
EJENDOMSSALG I ALT	N	-18.980	-1.745	17.235	207.470	-255.313		8.675

NETTOANLÆGSPORTEFØLJE TOTAL	N	186.716	232.665	45.949	722.123	370.298		35.949
------------------------------------	----------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	--	---------------

Anlægsbemærkninger (specifikke)

ORDINÆR ANLÆGSPORTEFØLJE

SKOLER

Lindegårdsskolen Udbygning/indskoling

Projektet omhandler udbygning og etablering af indskoling på Lindegårdsskolen (KMB 19.03.2013, sag 20). Byggesagen er afsluttet, idet der efter en tvist blev indgået forlig med hovedentreprenøren, som gennemførte de sidste arbejder i 2019. Efter færdiggørelse af byggearbejderne på skolen, manglede der at blive udført arbejder på skolens udearealer og bygninger. Disse mangler er efterfølgende er blevet udbedret, og afsluttet i 2020.

Det korrigerede budget for 2020 udgør 0,897 mio. kr. Der har i 2020 været et mindreforbrug på 0,881 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at udgifterne til bygherrerådgivning, juridisk bistand samt skridsikring af træbelagt udeareal viste sig at være mindre end forudsat. Udførslen af projektet er afsluttet. Mindreforbruget overføres til 2021, hvor der også vil blive aflagt regnskab for projektet.

Lindegårdsskolen – Forbedring og indretning af udeareal

I budget 2018-2021 er det besluttet at afsætte budget til indretning af udearealer (legeområder) efter en større ombygning af Lindegårdsskolen. Projektet indeholder genetablering af boldbane, indbygning af overskydende jord fra skolebyggeriet, nye beplantninger og nye legeområder. Under udførelsen blev det klart, at det var hensigtsmæssigt at udbedre eksisterende faskiner til vandafledning, og der blev i forbindelse med 3. anslået regnskab 2019 tilført 0,500 mio. kr. til projektet fra driftspuljen til bygningsvedligeholdelse under aktivitetsområdet Ejendomme.

Udearealerne er færdiggjort og taget i brug i 2020, idet entreprenøren er ansvarlig for det 1. års pleje af udearealerne.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 0,179 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at forsinkelser i projektet har medført, at arbejder vedr. entreprenørens kontraktmæssige pleje af udearealerne først afsluttes i foråret 2021. Mindreforbruget overføres til 2021.

Hummeltofteskolen – Nybyggeri (200 m2) / renovering omklædningsrum

I budget 2018-2021 er der afsat midler til etablering af omklædningsrum for idrætsundervisning. Der er etableret nyt omklædningsrum i eksisterende musiklokale, og der er bygget en tilbygning, som indeholder et nyt musiklokale.

Musiklokalet er bygget i 2019 og etablering af omklædningsrum er afsluttet i sommeren 2020. Med udgangen af 2020 udestår en mindre reparation af asfalt.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 0,236 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at enkelte afsluttende arbejder er blevet forsinket, og at der udestår slutaftregning på gennemførte arbejder i 2020. Mindreforbruget overføres til 2021.

Opgradering faglokaler Håndværk og design - Virum Skole og Fuglsanggårdsskolen

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 26.11.2020.

Forbedrede toiletforhold på skolerne

Der er i budget 2018-2021 afsat midler til renovering af kommunens skoletoiletter med særlige behov for renovering. Renoveringerne sker på tre skoler Engelsborgskolen, Fuglsanggårdsskolen og Hummeltofteskolen jævnfør politisk beslutning (KMB 02.04.2020, sag 10).

Toiletrenovering på Engelsborgskolen er afsluttet, mens renoveringerne på Fuglsanggårdsskolen og Hummeltofteskolen er forsinkede i forhold den oprindelige plan. Det skyldes bl.a. Covid-19 udfordringer som forsinkelser af materialeleverancer samt øgede hygiejneforanstaltninger på skolerne med betydning for ombygning af eksisterende toiletter. Eleverne må ikke blandes og kan derfor ikke benytte toiletter i den anden ende af skolen, mens toiletter tæt på renoveres. Renoveringerne er derfor blevet faseopdelt. Renoveringerne på Hummeltofteskolen er i gang og forventes færdiggjort i 2021, mens forbedrede toiletforhold på Fuglsanggårdsskolen også er igangsat og ligeledes forventes færdig i 2021 (ØKU 10.12.2020, sag 42 – meddelelse).

Projektet udviser i 2020 et merforbrug på 0,778 mio. kr. Årsagen til merforbruget er, at der ift. betalingsplanen er udgifter, som er afholdt tidligere end oprindeligt antaget. Merforbruget overføres til 2021.

Inventar – Ekstra faglokaler Engelsborgskolen mellemtrin og udskoling

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 27.01.2021.

Permanent kapacitetsudvidelse Engelsborgskolen

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 27.01.2021.

Fuglsanggårdsskolen, udskiftning vinduer etape 2 - Klimapulje 2019

Vinduesudskiftning på Fuglsanggårdsskolen er finansieret af det afsatte rådighedsbeløb vedrørende klimainvesteringer i 2018 og 2019 (KMB 30.08.2018, sag 17). I 2019 er der udskiftet vinduer og døre i sports- og teatersalen. I 2020 er arbejderne vedrørende udskiftning af vinduer og døre i skolens atriumgårde færdiggjort.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 0,047 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at der er foretaget små justeringer undervejs i projektet, hvorved der er renoveret færre døre end oprindeligt planlagt. Projektet er afsluttet i 2020.

Mindreforbruget overføres til 2021, hvor der også vil blive aflagt regnskab for projektet.

Ombygning Skovbrynet 46 - Special undervisning Sorgenfriskolen

I forbindelse med budget 2019-2022 blev det besluttet, at pedelboligen på Skovbrynet 46 skal renoveres og anvendes som supplerende facilitet til den naboliggende specialskole; Sorgenfriskolen. Der blev afsat 2,850 mio. kr. til projektet. Udførelsen af projektet er afsluttet i 2020.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 0,258 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er et gunstigt licitationsresultat og et godt byggeforløb, der har bevirket, at der ikke har været behov for at anvende det fulde budget til uforudsete udgifter.

Mindreforbruget overføres til 2021, hvor der i 2021 vil blive aflagt regnskab for projektet.

Forundersøgelse flytning af fritidsklub V2

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 26.11.2020.

Anskaffelse af nyt it-udstyr til skolerne

Budgettet til anskaffelse af it-udstyr blev etableret som et anlægsprojekt (KMB 27.06.2019, sag 3) finansieret af mindreforbrug på driftsbudgettet på skole-it.

Da hele skole-it-området efterfølgende indgik i et budgetreduktionsforslag i budgetforhandlingerne vedrørende 2020-23, blev det videre arbejde sat på pause indtil budgetvedtagelsen.

Konsekvensen heraf er, at udbudsmateriale var klar medio 2020 med en forventning om levering i 4. kvartal 2020. Covid-19 har dog medført, at der har været problemer med leverancer fra Kina. En del af udstyret er leveret ultimo 2020, og resten bliver leveret primo 2021. Det forventes, at udstyret betales efter den sidste leverance, og der har derfor ikke været forbrug i 2020. Mindreforbruget på 4,200 mio. kr. i 2020 overføres til 2021.

Renovering af tag, Sorgenfriskolens gymnastiksal.

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 26.11.2020.

Engelsborgskolen etape 1

Som en del af budget 2020-2023 blev det besluttet at revidere anlægsporteføljen, hvorved der blev afsat midler til udbygning af Engelsborgskolen. Der blev afsat i alt 68,084 mio. kr. til etape 1 af skoleombygningen (KMB 05.03.2020, sag 3).

Projektets formål er at afhjælpe skolens kapacitetsproblem med lokaler samt at imødekomme nye lovkrav til faglokaler og tidssvarende krav til indeklima og tilgængelighed. I etape 1 opføres et nyt let byggeri til genhusning for udskolingen i forbindelse med ombygning af øvrige bygninger og efterfølgende til varig funktion som klub. Andre bygninger ombygges til fagcenter og administration.

I 2020 er der arbejdet med tidsplanen, der er kvalificeret og bearbejdet i forhold til udbudsprocesser, planarbejde, godkendelsesprocedurer mv.

Projektet udviser i 2020 et merforbrug på 0,135 mio. kr. Årsagen til merforbruget er, at der ift. betalingsplanen er udgifter, som er afholdt tidligere en oprindeligt antaget. Merforbruget overføres til 2021.

Engelsborgskolen puljebeløb faglokaler

Ved beslutning (KMB 05.03.2020, sag 3) blev der afsat i en pulje til ombygning af faglokaler til de praktisk-musiske fag på Engelsborgskolen. Projektet forventes gennemført i 2021.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 0,281 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at der har været en forlængelse af projekteringsperioden og dermed forskydning af udbudsperioden. Mindreforbruget overføres til 2021.

Kongevejens skole, belysningsrenovering Etape 2

Projektet er afsluttet, og regnskab vedlægges som bilag til årsregnskabet 2020.

Trongårdsskolen, belysningsrenovering Etape 2

Projektet er afsluttet, og regnskab vedlægges som bilag til årsregnskabet 2020.

Genhusning musikskole T11, ombygn. Vinkelvej 10

Projektet er afsluttet, og regnskab vedlægges som bilag til årsregnskabet 2020.

Lokaleombygninger Fuglsanggårdsskolen

Ved beslutning (KMB 30.04.2020, sag 2) blev anlægsprojektet "Opgradering af faglokaler Virum Skole og Fuglsanggårdsskolen" delt i to anlægsprojekter vedrørende henholdsvis Virum Skole og Fuglsanggårdsskolen. Samtidig blev det besluttet, at anlægsprojektet vedrørende "Lokaleombygninger Fuglsanggårdsskolen" fik tilført et rådighedsbeløb på 4,055 mio. kr. til at etablere læreforbere-delseslokale samt Håndværk & Designlokale i skolens eksisterende bygninger. Lokalerne er etableret og taget i brug i 2020, dog er de sidste mangler under udbedring.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 0,117 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at den udestående afklaring omkring den eventuelle udbedring af mangler gør, at projektet først kan færdiggøres i 2021. Mindreforbruget overføres til 2021.

Lokaleombygninger Virum skole

Ved beslutning (KMB 30.04.2020, sag 2) blev anlægsprojektet "Opgradering af faglokaler Virum Skole og Fuglsanggårdsskolen" delt i to anlægsprojekter vedrørende henholdsvis Virum Skole og Fuglsanggårdsskolen. I forbindelse med budget 2021-2024 blev der afsat midler til etablering af et ekstra håndværk- og designlokale på Virum Skole.

Projektet består således af et delprojekt vedr. opgradering af eksisterende faglokaler, der tilpasses kravene til undervisning i faget "Håndværk og Design" og etablering af nyt klasselokale som følge af ændret klassedannelse.

Projektet udviser i 2020 et merforbrug på 0,388 mio. kr. Årsagen til merforbruget er, at der ift. betalingsplanen er udgifter som er afholdt tidligere end antaget. Merforbruget overføres til 2021.

Nedrivning af Inspektørbolig - Virum skole

Projektet er afsluttet, og regnskab vedlægges som bilag til årsregnskabet 2020.

Håndværks- designlokale Hummeltofte skole

I forbindelse med budget 2021-2024 blev der afsat budget til etablering af et håndværk- og designlokale på Hummeltofteskolen.

Projektet er i sin indledende fase, idet der har været udført et rådgiverudbud, som har resulteret i valg af eksterne rådgivere. Brugerinddragelsesproces er startet op, og projektet forventes gennemført ultimo 2021. Tidsplanen er justeret efter ønske fra skolens ledelse. Der tages hensyn til at det ikke er hensigtsmæssigt at gå til eksamen i et nyt lokale, som elevenerne ikke kender.

Projektet udviser i 2020 et minimalt merforbrug på 0,002 mio. Kr., merforbruget overføres til 2021.

Håndværks- og designlokale Trongårds skole

I forbindelse med budget 2021-2024 blev der afsat budget til etablering af et håndværk- og designlokale på Trongårdsskolen.

Projektet er i sin indledende fase og arbejdet forventes afsluttet til efteråret 2021. Tidsplanen er justeret efter aftale med skolens ledelse, således at ombygningen foretages i sommerferien da der ikke er elever, som skal til eksamen i Håndværk- og Design på skolen i skoleåret 2020/2021.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 0,109 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, forsinkelse af projekteringsopgaven, og at der derfor endnu ikke har været udgifter til ekstern rådgivning, idet der først er indgået aftale med totalrådgiver ultimo 2020. Mindreforbruget overføres til 2021.

Ombygning af Lundtofte skole

Projektet blev igangsat i foråret 2012 og er efterfølgende justeret flere gange (blandt andet KMB 19.03.2013, sag 20, KMB 25.06.15, sag 16). Lundtofte Skole ombygges blandt andet for at imødekomme Arbejdstilsynets krav til indeklima i klasseværelser og for at tilføre en kommunal ramme for byområdet til kulturelle formål og fritidsaktivitet.

Projektet er under udførelse, idet der i forbindelse med opstarten på entreprisefasen er indtrådt forsinkelse i et omfang, der ikke er afklaret endnu. Økonomiudvalget er blevet meddelt status på projektet og forsinkelsen (ØKU 10.12.2020, sag 20). Den planlagte ibrugtagning var primo 2022. Der vil i første halvår 2021 blive forelagt en sag til politisk behandling af forsinkelsens konsekvenser.

Projektet udviser i 2020 et merforbrug på 7,663 mio. kr. I 3. budgetopfølgning blev forsinkelsen indarbejdet i budgettet, hvorved en del af budget 2020 blev flyttet til efterfølgende år. Efterfølgende har det vist sig muligt at fremrykke opgaver, og dermed er forbruget større end det korrigerede budget 2020. Ændringen har ikke betydning for det samlede budget for projektet. Merforbruget overføres til 2021.

Inden for SKOLER overføres et merforbrug 2,737 mio. kr. fra 2020 til 2021.

DAGTILBUD**Etablering ny daginstitution Nøjsomhedsvej**

Der er givet anlægsbevilling til forundersøgelser, idéoplæg og byggeprogram (KMB 28.6.18, sag 17) for opførelse af en daginstitution på Mølleåparken 60. Det blev efterfølgende besluttet at sætte projektet i bero for at identificere alternative placeringer til institutionen (KMB 31.10.2019, sag 11).

Det blev efterfølgende besluttet at etablere en større institution (150 børne-enheder) på de kommunale arealer på Nøjsomhedsvej (KMB 05.03.2020, sag 3). I forbindelse med Budget 2021-24 blev det besluttet at udvide institutionen til 180 børneenheder, og budgettet blev forhøjet.

Projektet er i sin indledende fase. Der arbejdes med udarbejdelse af byggeprogram suppleret med skitseforslag, idet der pt. udelukkende arbejdes med den generiske del, som ikke er stedsspecifik, da den endelige placering ikke er besluttet. Projektet forventes færdiggjort i 2025.

Projektet udviser i 2020 et merforbrug på 0,290 mio. kr. Årsagen til merforbruget er, at nogle opgaver er udført tidligere end planlagt, og der derfor ift. betalingsplanen er udgifter, som er fremrykket. Merforbruget overføres til 2021.

Afvikling af Kastaniehuset Parallelvej 31

Projektet er afsluttet, og regnskab vedlægges som bilag til årsregnskabet 2020.

Inden for BØRN overføres et mindreforbrug på 0,002 mio. kr. fra 2020 til 2021 og heraf 0,292 mio. kr. til puljen for uforudsete anlægsbehov.

IDRÆT

Lyngby Idrætsby – Sydtribune

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 27.08.2020.

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

I budgetaftalen 2016-2019 blev der afsat budget til en alternativ løsning for klimatilpasning på den nordlige del af stadion. Den oprindelige løsning indeholdt etablering af faskiner samt etablering af dige. Kommunalbestyrelsen har besluttet (KMB 19.12.2019, sag 14) at udvide projektet for dermed at sikre at den øvrige del af idrætsbyen tilkobles Lyngby-Taarbæk Forsynings forsinkelsesbassin.

I 2020 er afvanding fra kunstgræsbaner ændret fra at være en faskine-løsning til i stedet at være en løsning, hvor regnvandet forsinkes, inden det udledes til kloakken. De arbejder, der vedrører regnvandssepareringen til Forsynings forsinkelsesbassin, er gennemført i 2020 mens arbejderne, der vedrører afvandingen fra boldbanerne, stadig foregår og forventes gennemført i løbet af 2021.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 2,992 mio. kr. Mindreforbruget skyldes at de sidste arbejder først udføres i 2021, og ikke som forventet i 2020. Mindreforbruget overføres til 2021.

Etablering kunstgræs-fodboldbane i Lundtofte

I budget 2018-2021 blev det besluttet at etablere en 11-mands kunstgræsbane i Lundtofte (KMB 09.10.2017, sag 2). Med budget 2019-2022 blev anlægssummen forøget for at kunne håndtere ekstraudgifter i forbindelse med stigende miljøkrav. Efterfølgende viste det sig, at budgettet kunne rumme omlægning af den eksisterende 8-mands kunstgræsbane (KMB 25.06.2020, sag 31).

Banerne er nu henholdsvis etableret og omlagt, men der udestår afsluttende arbejder for at støj-dæmpe anlægget. Det skal afprøves ved udlægning af en støjsvag granulatfang-løsning. Anlægsprojektet forventes afsluttet i 2021.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 0,424 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at projektet er forsinket. Mindreforbruget overføres til 2021.

Tagrenovering Lyngby Tennisklub – Ekstraordinært anlægstilskud

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 17.12.2020.

Lyngby Idrætsby – Breddeidrætsfaciliteter

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 27.08.2020.

Renovering Trongårdsskolens svømmehal

Renovering af svømmehallen blev besluttet i budget 2019-2022, efterfølgende viste det sig, at renoveringsbehovene var væsentlig større end oprindelig antaget (KMB 02.05.2019, sag 20, KMB 25.06.2020, sag 4, budget 2021-2024). Renoveringen omfatter herefter omklædningsrum, bade faciliteter, vægge, lofter, vinduer, døre, belysning, betonrenovering, elinstallationer, udskiftning af fliser i bassin og bassinkant.

Projektets omfang og kompleksitet er vokset, og dermed tager projektet længere tid færdiggøre.

Projektet er forsinket og forventes nu afsluttet i 3. kvartal 2021.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 0,711 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at der er et af øget behov for planlægning, som følge af udvidelsen af projektets omfang. Mindreforbruget overføres til 2021.

Renovering af Lundtoftehallen

Det er besluttet at afsætte 7,3 mio. kr. (KMB 19.12.2019, sag 12) til renovering af Lundtoftehallen. Lundtoftehallen blev lukket for brugere i juni 2019 som følge af revner i de bærende betonkonstruktioner. Projektet har til formål at genopføre hallens vest-gavl, gulv og klimasikring. I 2020 er arbejderne gennemført. Der udestår udbedring af eventuelle mangler samt slutaftregning, som forventes gennemført i 2021. Projektet forventes på nuværende tidspunkt at kunne afsluttes med et større mindreforbrug.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 4,225 mio. kr. Årsagen er, at udbedring af mangler og slutaftregning først gennemføres i 2021. Mindreforbruget overføres til 2021.

Afklaring af Løsninger og krav på Lyngby stadion

Kommunalbestyrelsen har besluttet (KMB 05.03.2020, sag 20) at afsætte budget til afklaring af løsninger på Divisionsforeningens stadionkrav på Lyngby Stadion.

Der er i 2020 afholdt udgifter til brandrådgivning i forbindelse med stadionkrav for 2021, der indeholder ændrede krav om, at VIP-loungen skal kunne rumme 300 personer mod oprindeligt 200 samt krav om egne siddepladser og plads til bespisning til disse. Arbejderne vedrørende dette er opstartet og finansieres via anlægspuljen til mindre bygningsmæssige justeringer.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 0,086 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at udgiften til afklaring i forbindelse med stadionkravene for 2021 har været mindre end oprindeligt antaget. Mindreforbruget overføres til 2021.

Inden for IDRÆT overføres et mindreforbrug på 8,437 mio. kr. fra 2020 til 2021.

KULTUR

Stadsbibliotek – Renovering af sorteringsanlæg, servicepunkt, selvbetjeningsløsning

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 27.01.2021.

Biblioteksstrategi - Flytning café + ny udgang + modernisering publikums område

Projektet omhandler indretning af et nyt indendørs caféområde ved Stadsbibliotekets hovedindgang.

I budget 2017-2020 blev der afsat budget til flytning af caféen og udgang til Mølledammen. I budget 2018-2021 blev projektet udvidet til at omfatte modernisering af publikumsområderne i stueetagen. I første omgang som separate projekter, der efterfølgende er samlet i et projekt (KMB 27.06.2019, sag 12). Det er efterfølgende besluttet (KFU 24.09.2020, sag 3) at projektet også skal understøtte en driftsaftale med en forpagter med social profil, og at udvide tilbuddet til borgere med kognitive udfordringer/handicap.

Der er i 2020 udarbejdet dispositionsforslag for projektet, der understøtter, at en ekstern forpagter kan varetage opgaven med at drive caféen. Dette indbefatter et produktionskøkken, og herefter kan projektet ikke gennemføres for det afsatte budget. Projektets videre forløb afventer politisk behandling i 2021.

Projektet udviser i 2020 et merforbrug på 0,053 mio. kr. Årsagen til merforbruget er, at der har været flere udgifter end oprindeligt antaget til ekstern rådgivning som følge af diverse tekniske og arkitektoniske undersøgelser i forbindelse med placeringen af både serveringsområde og produktionskøkken. Merforbruget overføres til 2021.

Nedbrydning væg-Fennebergsalen, Stadsbiblioteket

Efter lukning af Kulturhuset er det vurderet at der er et behov for en større sal på Statsbiblioteket, hvilket sikres med nedlæggelse af en væg i Fennebergsalen (KMB 27.06.19, sag 3)

Der er i 2020 udarbejdet et overslag på udgift til nedrivning af væg og renovering af Fennebergsalen. Projektets videre forløb er under afklaring.

Projektet udviser i 2020 et merforbrug på 0,014 mio. kr. Årsagen til merforbruget er, at der ift. betalingsplanen er udgifter, som er afholdt tidligere en oprindeligt antaget. Merforbruget overføres til 2021.

Genopretning udeareal Frieboeshvile (Lyngby Stadsarkiv)

Hensigten er, at det tidligere lejemål Frieboeshvile på adressen Prinsessestien 5 indføres i det samlede parkområde med lavt plejeniveau, og at bondehus og træskur åbnes op for forenings-, formidlings- og kulturaktiviteter. Der er afsat budget (KMB 04.10.2018, sag 14) til beskrivelse af en "minimums-løsning" til genopretning af udearealet ved Frieboeshvile, afklaring af jordforurening og bortskaffelse heraf samt vurdering af bygningernes tilstand. Projektets fremtidige indhold afklares i 2021 ved politisk behandling.

Projektet udviser i 2020 et merforbrug på 0,070 mio. kr. Årsagen til merforbruget er, at den realiserede udgift til intern projektstyring har været større end forventet. Merforbruget overføres til 2021

Inden for KULTUR overføres et merforbrug på 0,137 mio. kr. fra 2020 til 2021.

TRÆNING OG OMSORG***Etablering Serviceareal CHR. X Allé 95- Plejeboliger***

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 27.08.2020.

Chr. X's Allé 95 – Montering serviceareal + plejeboliger + omsorgsboliger

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 27.01.2021.

Etablering af 40 omsorgsboliger (uden momsaflyftning)

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 27.08.2020.

Ombygning midlertidige døgnpladser og træningsenhed – Møllebo

I budget 2019-2022 blev der afsat budget til at ombygge de midlertidige døgnpladser og træningsfaciliteter på Møllebo, Lyngby Hovedgade 1, samt kontorfaciliteter på Fortunen, Bauneporten 20. Arbejderne i projektet er gennemført, mens der udestår slutaftregning, som forventes i 2021.

Projektet udviser i 2020 et merforbrug på 0,06 mio. kr. Årsagen til merforbruget er, at udgiften til intern projektstyring har været større end budgetteret. Merforbruget overføres til 2021

Analyse bygningsmæssige behov - Rehabilitering / genoptræning på lang sigt

Det er i forbindelse med budget 2019-2022 besluttet at iværksætte en analyse af de bygningsmæssige behov for kommunens rehabiliterings- og genoptræningsindsats på lang sigt. Analysen pågår, og forventes afsluttet i 2021.

Projektet udviser i 2020 et merforbrug på 0,026 mio. kr. Årsagen til merforbruget er, at der ift. betalingsplanen er udgifter, som er afholdt tidligere end forventet. Merforbruget overføres til 2021.

Etablering af nødgenerator – Møllebo

I budget 2020-2023 er der afsat budget til etablering af nødgenerator på Træningscenter Møllebo. Etablering heraf følger af sundhedsberedskabsplan for 2018-2022, idet nødgeneratoren skal sikre, at livsvigtige funktioner fortsat kan varetages på lokationen ved strømsvigt.

ANLÆGSBEMÆRKNINGER

Projektet skulle oprindeligt have været gennemført i 2020 men er undervejs blevet forsinket, idet det har været vanskeligt at finde en gangbar placering af nødgeneratoren, og idet der har været tidsmæssige udfordringer ift. udarbejdelse af påkrævet brandteknisk redegørelse.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 0,014 mio. kr.
Mindreforbruget overføres til 2021, hvor der også vil blive aflagt regnskab for projektet.

Inden for TRÆNING OG OMSORG overføres et mindreforbrug på 0,074 mio. kr. fra 2020 til 2021, heraf 0,146 mio. kr. til puljen for uforudsete anlægsbehov.

HANDICAPPEDE***Bygningsrenovering - Chr. Xs Allé 97B-F***

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 02.04.2020.

Bygningsrenovering Chr. X Allé 97G - badeværelse.mm

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 02.04.2020.

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

Projektet har til formål at etablere automatisk brandalarmeringsanlæg, som er krævet af bygningsmyndighederne (KMB 30.08.18, sag 15).

I forbindelse med myndighedsgodkendelse af arbejderne i 2020 er der påvist en overskridelse af lydtransmission mellem boligerne i ejendommen på 4dB, hvilket der ikke kan gives dispensation fra (BY 12.08.2020, sag 9). Der udestår færdiggørelse af arbejdet med dette. Arbejderne forventes færdiggjort i 2021. Projektet har i regnskab 2019 været angivet til afslutning i 2020 men er nu forsinket, grundet den manglende myndighedsgodkendelse.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 0,079 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at igangsættelse af en plan for lydisolering samt arbejderne med dette først forventes gennemført i 2021. Mindreforbruget overføres til 2021.

Inden for HANDICAPPEDE overføres et mindreforbrug på 0,079 mio. kr. fra 2020 til 2021.

GRØNNE OMRÅDER***Sti ved Garderhøjfortet***

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 26.11.2020.

Spildevandspumpe og dræning langs bygning – Frederiksdal Fribad

Der er i budget 2017-2020 afsat midler til udskiftning af spildevandspumpe ved Frederiksdal Fribad, etablering fedtudskiller og dræning langs bygningen. De afsluttende arbejder vedrørende tilbageføring af drænvand til Furesøen udestår og forventes gennemført i 2021. Der overføres et mindreforbrug på 0,002 mio. kr. til 2021.

Etablering af legepladser - i byrum eller ved institutioner

Der er oprindeligt afsat budget til etablering af en legeplads i Lyngby Centrum (KMB 09.10.2017, sag 2), efterfølgende er projektet udvidet til en legepladspulje til legepladser i enten byrum eller ved institutioner (budget 2019-2022 og KMB 21.11.2019, sag 3). Projektet omfatter medfinansiering af Taarbæk Havnelegeplads, legeplads ved Virum Skole samt den Grønne legeplads (KMB 27.06.2019, sag 5 og KMB 28.08.2019, sag 13). Arbejdere vedrørende Taarbæk Havnelegeplads er gennemført mens arbejdet med de to øvrige legepladser pågår.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 0,351 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at der ift. betalingsplanen er udgifter, som afholdes senere end forventet. Mindreforbruget overføres til 2021.

Renovering af Sluser – ved Nordre Mølle + Fuglevad Vandmølle

Det er i budget 2020-2023 besluttet at afsætte midler til at vedligeholde de af kommunen ejede sluser, der regulerer vandstanden i Mølleå-systemet. Der er siden besluttet at udvide projektet til også at omfatte vedligeholdelse af Nordre Sluse (KMB 25.06.2020, sag 9).

Hovedparten af arbejderne er gennemført i 2020 idet der udestår overfladebehandling af Nordre Sluses tømmer. De resterende arbejder forventes gennemført i 2021. Der overføres et mindreforbrug på 9.000 kr. til 2021.

Renovering af anløbsbroer, bådebroer, spuns og bolværk

I budget 2020-2023 blev det besluttet at renovere træspuns ved Lyngby Dameroklub og Folkeparken, renovering af bådebroer, bolværk og træspuns ved Lyngby Roklub samt renovering af Bådfartens anløbsbroer. Arbejderne, der består af en række delprojekter, er i 2020 igangsat og pågår. Arbejderne forventes afsluttet i 2023.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 0,452 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at der ift. betalingsplanen er udgifter som afholdes senere end forventet. Mindreforbruget overføres til 2021.

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.

Der er et mindreforbrug på 0,030 mio. kr., der skyldes, at projektet er forsinket på grund af afklaring om træer og forsinkelse af ledningsarbejder. Mindreforbruget overføres til 2021.

Kapellet, Gyrithe Lemches vej, fjernvarmekonvertering

Projektet er afsluttet, og regnskab vedlægges som bilag til årsregnskabet 2020.

Inden for GRØNNE OMRÅDER overføres et mindreforbrug på 0,800 mio. kr. fra 2020 til 2021, heraf overføres et merforbrug på 0,043 mio. kr. til Anlægspuljen for uforudsete anlægsbehov.

TRAFIKANLÆG**Etablering og reetablering af midlertidig P-plads ved Cirkuspladsen**

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 26.11.2020.

Udskiftning af byrumsinventar på offentlige veje og i parker

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 27.01.2021.

Renovering af broer 2019

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 30.04.2020.

Slidlag - Retablering af veje 2018

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 30.04.2020.

Slidlag - Retablering af veje 2019

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 30.04.2020.

Slidlag - Retablering af veje 2020

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 04.03.2021.

Renovering af broer 2020

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 04.03.2021.

Supercykelsti – Allerødruuten

Anlæg af cykelsti 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., som vil blive tilbageført til Vejdirektoratet i 2021. Projektet forventes afsluttet i 2021, og efterfølgende kan der aflægges anlægsregnskab. Programmet udviser et mindreforbrug i 2020 på 0,461 mio. kr. som overføres til 2021.

Supercykelsti - Kommunal andel af fællesudgifter

Projektet er afsluttet, og regnskab vedlægges som bilag til årsregnskabet 2020.

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.

Mindreforbruget på 0,611 mio. kr. skyldes mindre omkostninger til rådgiverassistance ifm. Projektering, samt at der endnu ikke er afholdt udgifter til detailprojektering. Mindreforbruget overføres til 2021.

Cykelkælder ved Lyngby Station

Lyngby-Taarbæk Kommune er tildelt statslig medfinansiering til projektet (40 pct.), og i 2014 besluttede Kommunalbestyrelsen at afsætte anlægsmidler til projektet (KMB 15.09.2014 sag 1).

I 2018 stod kælderens klar til indvielse. Opsætning af lås til den aflåste del af cykelparkeringen udestår men forventes gennemført v/ DSB snarest muligt. I 2020 er der gennemført en brugerundersøgelse i forbindelse med evaluering af projektet.

Den endelige afrapportering til Vejdirektoratet vil finde sted primo 2021, så projektet kan afsluttes, og den resterende statstilskudsrate hjemtages 2021, og efterfølgende kan der aflægges anlægsregnskab.

Der er mindreforbrug på 0,116 mio. kr., som skyldes lavere udgift til evaluering, og et resterende indtægtsbudget på 0,587 mio. kr. Det resterende indtægtsbudget vil blive frigivet når projektet er færdigmeldt og godkendt hos vejdirektoratet. Mindreindtægten samt mindreforbrug overføres til 2021.

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. 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.

Det er Hovedstadens Letbane, der er bygherre og udskifter anlæg løbende, det er således Hovedstadens Letbanes fremskridt, der er afgørende for tidsforløbet i projektet.

Der er mindreforbrug på 1,027 mio. kr. i 2020. Dette tilskrives at Hovedstadens Letbane er forsinket med udskiftning af signaludstyr, og dermed har kommunen ikke betalt herfor. Mindreforbruget overføres til 2021.

Infrastruktur Hummeltoftevej + rampekryds Skovbrynet/Omfartsvej

I forbindelse med lokalplanerne for Hummeltoftevej (261, 268) og Skovbrynet 2-24 (276) har kommunen indgået udbygningsaftaler vedrørende infrastrukturanlæg. Projektet omhandler blandt andet vejombygning, heller, ramper og signalanlæg.

Det er i 2020 konstateret, at kommunen har haft en højere indtægt end budgetteret. Dette er politisk behandlet ved (KMB 04.03.2021). Arbejderne pågår, og de sidste arbejder forventes gennemført i 2021.

Projektet udviser i 2020 et merforbrug på 2,573 mio. kr. og en merindtægt på 1,800 mio. kr. Årsagen til merforbruget er, at der ift. betalingsplanen er udgifter som er afholdt tidligere end oprindeligt forventet. Årsagen til merindtægten er, at projektets aftalesum er blevet revurderet, Merforbruget og merindtægter overføres til 2021.

Rampeanlæg v/ Rævehøjvej – Afledt byudvikling DHG

Projektet vedrørende etablering af "Rampeanlæg ved Rævehøjvej" skal udføres i samarbejde med Vejdirektoratet, som er vejmyndighed. Kommunen (KMB 17.12.2015, sag 14) skal i første omgang revurdere skitseprojekt og udarbejde samfundsøkonomiske beregninger for at skabe klarhed over, hvorvidt projektet er rentabelt.

Kommunen har marts 2020 indgået aftale med ekstern rådgiver om udarbejdelse af samfundsøkonomiske beregninger, og der har været afholdt statusmøder med Vejdirektoratet. Vejdirektoratet her desuden selv igangsat analyser af trængsel i rampekryds ved Klampenborgvej. Vejdirektoratets analyser forventes at foreligge i 2021.

Der er et mindreforbrug på 0,192 mio. kr., som overføres til 2026. Mindreforbruget skyldes primært, at modelberegninger i kommunens trafikmodel er betalt af driftskonto til trafiksimuleringer.

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

Skitseprojektet for Lundtoftegårdsvej, samt principper for kryds, adgangsveje, svingbaner, fodgænger- og cyklistkrydsninger, er oprindeligt godkendt i 2016 (KMB 20.06.2016, sag 12). Kommunalbestyrelsen har endvidere godkendt, at trafikale investeringer finansieres dels gennem udbygningsaftaler, dels budgettet for Dyrehavegårds Jorde, dels på baggrund af drøftelser med DTU.

Et revideret skitseprojekt for Lundtoftegårdsvej er blevet godkendt (KMB 06.02.2020, sag 25) I 2020 er der arbejdet med fældning af træer, anlæg af grusfortov på strækninger i den vestlige side af Lundtoftegårdsvej m.v., samt forberedende arbejder (KMB 29.05.2019, sag 3).

Med udgangen af 2020 tilbagestår et merforbrug på 0,442 mio. kr., som overføres til 2021.

Adgangsvej sydligt tracé – Afledte foranstaltninger DHG

Anlægsprojektet omfatter anlæggelse af adgangsvej til den sydlige del af traceet mellem Lundtoftegårdsvej og Helsingørmotorvejen. Opgaven er sammenkædet til udbygningsaftale, og denne er godkendt i 2016 (KMB 13.12.16, sag 7), og projektet er efterfølgende justeret i 2017 (KMB 22.06.2017, sag 40)

Der er et mindreforbrug på 0,140 mio. kr. Mindreforbruget skyldes bl.a., at der har været færre udgifter til fjernelse af blød bund end oprindeligt vurderet. Mindreforbruget overføres til 2021.

Infrastruktur veje – Område B-Boliger og Erhverv (adgangsvejen) – Afledte foranstaltninger DHG

Anlægsprojektet vedrører anlæg af adgangsvejen til H.C. Ørsted Gymnasiet og rækkehusområdet ved Trongårdens Byområde samt ombygning af Trongårdsparken mellem rundkørslen ved Trongårdsvej og krydset Klampenborgvej-Hvidegårdsparken. Opgaven er sammenkædet til udbygningsaftale og projektet og udbygningsaftalen er godkendt (KMB har den 23.11.2017, sag 1).

Ved udgangen af 2020 er der et resterende budget på 4,211 mio. kr., som overføres til 2021. Mindreforbruget skyldes bl.a., at slidlagsarbejderne er udskudt til 2021 og at regninger fra leverandør på udført arbejde i 2020 er forsinket.

Ombygning Lundtoftegårdsvej - Afledte foranstaltninger DHG

Projektet vedrører ombygning af Lundtoftegårdsvej mellem Rævehøjvej og Lundtofteparken inkl. signalanlæg i vejkryds mellem Lundtoftegårdsvej og Rævehøjvej, Nordvej, Lundtoftevej 160 samt ændringer i krydset Lundtoftegårdsvej og Lundtofteparken. Ombygningen er oprindeligt godkendt i 2016 (KMB 20.06.2016, sag 12) og i 2020 er et revideret skitseprojekt godkendt (KMB 06.02.2020, sag 25).

Projektets opstart er forsinket, og derfor er der kun afholdt beskedne udgifter i forbindelse med udarbejdelse af EU rådgiverudbud. Der udestår et lille merforbrug på 0,015 mio. kr., som overføres til 2021.

DHG vej Lundtoftepark-lundtoftevej inkl. kryds Lundtoftegårdsvej

I forbindelse med den politiske behandling af projektet om ombygning af Lundtoftegårdsvej (KMB 06.02.2020, sag 25) er der afsat midler til ombygningen af strækningen mellem Lundtofteparken og Lundtoftevej.

Ombygning af strækningen er planlagt udført i 2021/2022, efter at ledningsarbejderne er udført. Ledningsarbejderne forventes afsluttet i 2021, hvorfor ombygning af strækningen påbegyndes i 2022. Derfor har der ikke været aktivitet på dette anlægsprojekt i 2020. Det deraf følgende mindreforbrug på 0,515 mio. kr. overføres til 2021.

Tilbagekøb af gadebelysningsaftaler

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 28.05.2020.

Genoprettende vedligehold af Private fællesveje

Der er truffet principbeslutning (KMB 29.05.2019, sag 17) om at afvikle indgåede ordninger om vedligeholdelse af private fællesveje. Det er desuden besluttet (KMB 29.08.2019, sag 15), at iværksætte de nødvendige vedligeholdelsesarbejder på de private fællesveje, således at disse kan overdrages grundejerne i en god og forsvarlig stand i forhold til færdselsens art og omfang. I løbet af 2020 er de væsentligste arbejder vedrørende lapning af veje og udlægning af ny slidlag udført. Opfølgende arbejder som brønd sugning, udskiftning af defekte brøndriste, defekte vejbrønde og opretning af fortove pågår fortsat.

De væsentligste udgifter til ovenstående er betalte, men noget udestår til betaling i 2021. Nogle af de udførte arbejder er påklaget til de relevante myndigheder (Vejdirektoratet), og endelige afgørelser tager mere tid end forventet, og dermed er eventuelle opfølgende arbejder også forsinkede.

Med udgangen af 2020 tilbagestår et mindreforbrug på 3,522 mio. kr., som kan relateres til forsinkelser af betalinger, og at opfølgende arbejder på myndighedsafgørelser er forsinket. Mindreforbruget overføres til 2021.

Det var oprindeligt forventet at projektet kunne afsluttes i 2021, men anlægsprojektet fortsættes, idet der er et politisk ønske om (budget 2021-2024), at sikre at de udførte arbejder fortsat sikrer, at vejene fortsat er i god og forsvarlig stand frem til en varig løsning for de private fællesveje er fundet.

Udskiftning til LED – Trafiksignaler

Projektet har til formål at modernisere kommunens trafiksignalanlæg ved anvendelse af LED-teknologi. Moderniseringen vil give mere robuste og driftssikre signalanlæg samtidig med, at den vil medføre mindre strømforbrug og dermed mindre CO₂-udledning. Arbejderne er afsluttet i 2020 mens der udestod afklaring på en eksisterende tvist med entreprenøren. Tvisten er afklaret i januar 2021.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 1,467 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at en tvist med entreprenøren medfører, at projektet først er afsluttet primo 2021. Mindreforbruget overføres til 2021, hvor der også vil blive aflagt regnskab for projektet.

Udskiftning af elmålere til vejbelysning

Loven om elforsyning kræver, at elforbruget fra belysningsanlæg, inden udgangen af 2020, skal opgøres på baggrund af konkret måling, og derfor er der behov for at opstille de nødvendige el-målere. Det har været svært for ejeren af vejbelysningen, SEAS-NVE, at få entreprenører til opgaven i 2020 (ØKU 10.12.2020, sag 42).

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 1,314 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at arbejderne udført af SEAS-NVE er forsinkede. Mindreforbruget overføres til 2021.

Lyngby Omfartsvej, Slidlag, Autoværn

Projektet omfatter akutte vedligeholdelsesarbejder på kommunens andel af Lyngby Omfartsvej (KMB 28.05.2020, sag 17). De konkrete arbejder der skal udføres er udskiftning af autoværn, slidlag, afvandingsforanstaltninger, oprensning af rabatter, broer og bygværker. I 2020 er udskiftning af autoværn foretaget, idet disse arbejder er vurderet som de mest kritiske i forhold til færdselssikkerheden.

Projektet udviser i 2020 et merforbrug på 1,174 mio. kr. Årsagen til merforbruget er, at der i 2020 har været flere udgifter til etablering af autoværn end forventet. Merudgifterne afholdes inden for den afsatte anlægssum. Merforbruget overføres til 2021.

Parkerings- og trafiksikkerhedsmæssige tiltag 2019

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 27.08.2020.

Parkerings- og trafiksikkerhedsmæssige tiltag 2020

Projektet er afsluttet, og der aflægges anlægsregnskab i forbindelse med regnskab 2020

Trafiktiltag ombygning af Lundtofte skole

I forbindelse med ombygning af Lundtofte Skole (tidligere Liv i Lundtofte), 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).

Der udestår et mindreforbrug på 0,158 mio. kr., som overføres til 2021. Mindreforbruget skyldes, at arbejderne har været billigere end først antaget.

Inden for TRAFIKANLÆG overføres et mindreforbrug på 13,342 mio. kr. fra 2020 til 2021 og 2026, heraf overføres 0,031 mio. kr. for Anlægspuljen til uforudsete anlægsbehov.

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 et "kommunalt medfinansieringsprojekt". Bevillinger blev afsat samtidig med rådhedsbeløb (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 projektrealisering).

Projektet er forsinket bl.a. grundet behov for ændringer, så det opfylder projektets formål og den statslige godkendelse inden for prisloftet.

Med udgangen af 2020 er der på grund af forsinkelse af projektet et mindreforbrug på 0,068 mio. kr., som overføres til 2021.

LAR-projekt, Bondebyen

Projektet vedrører "Lokal Afledning af Regnvand" i Bondebyen (KMB 05.09.13, sag 5) er etableret for at sikre kloaksystemet mod fremtidens regn (flere kraftige skybrud) samt til opførelse af et rekreativt område. 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 projektrealisering).

I 2020 har man indgået en bygherrerådgivningsaftale, og arbejdet med udarbejdelse af udbudsmateriale til totalrådgivning pågår. Arbejderne forventes gennemført i 2022.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 0,535 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at projektet udbydes til Totalrådgiver senere end planlagt. Mindreforbruget overføres til 2021.

Inden for området MILJØ OG NATUR overføres et mindreforbrug på 0,603 mio. kr. fra 2020 til 2021.

ADMINISTRATION

Renovering af rådhus og samling af administrationen inkl. borgerservicefaciliteter samt Afståelse af lejemål T12

I 2016 er det besluttet (KMB 12.05.2016, sag 20, KMB 20.06.2016, sag 35) at renovere Lyngby Rådhus med henblik på at samle administrationen samt til genhusning af administrationen i renoveringsperioden. Baggrunden for projektet er, at rådhuset trænger til en gennemgribende renovering af både facade og indvendige arealer. I 2020 er forprojekt godkendt politisk (KMB 28.05.20, sag 5), mens status ultimo 2020 er, at entrepriseudbuddet er i gang. I 2020 er genhusning påbegyndt, idet ombygning af Toftebæksvej 8 er foretaget, og de resterende ombygninger pågår.

Projektet udviser i 2020 et merforbrug på 1,558 mio. kr. Årsagen til merforbruget er, at der ift. betalingsplanen er afholdt udgifter tidligere end forventet samtidig med, at der er foretaget enkelte supplerende forundersøgelser. Merforbruget overføres til 2021.

IT-driftscenter - Inventar: Køleanlæg + IT-installationer

I budget 2019-2022 er det besluttet at flytte IT-driftscentret til en ny placering i Lyngby Idræts-by. Flytningen er en konsekvens af renoveringen af Lyngby Rådhus. I forbindelse med etableringen af it-driftscenteret er der også afsat midler til de nødvendige it-installationer og inventar. Arbejderne er afsluttet i 2020, mens der udestår slutaftregning, som forventes i 2021, og herefter kan der aflægges anlægsregnskab. Projektet er afsat i sammenhæng med andet projekt (Etablering af It-driftscenter inkl. Nødstrøm og skrothåndtering). Disse 2 projekter udføres sideløbende med hinanden.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 0,268 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at indkøb af inventar og it-installationer blev billigere end forventet. Mindreforbruget overføres til 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 2020 gennemført udbud af Servere og Storage til serverrummet beliggende i Lyngby Idrætsby. Grundet COVID-19 var det nødvendigt at gennemføre indkøb af ekstra kapacitet efterfølgende, som kunne afholdes inden for den givne anlægsbevilling.

Mindreforbruget på 0,191 mio. kr. i 2020 skyldes, at der er modtaget lavere tilbudspriser grundet løbende forhandlinger og konkurrenceudsættelse i forbindelse med årsafslutningen hos den vindende leverandør. Mindreforbruget overføres til 2021.

Etablering af It-driftscenter inkl. Nødstrøm og skrothåndtering

I budget 2019-2022 besluttet det at flytte IT-driftscentret til en ny placering i Lyngby Idrætsby. Flytningen er en konsekvens af renoveringen af Lyngby Rådhus. Arbejderne er afsluttet i 2020, mens der udestår slutaftregning, som forventes i 2021.

Projektet er afsat i sammenhæng med andet projekt (IT-Driftscenter inventar: Køleanlæg + IT-installationer). Disse 2 projekter udføres sideløbende med hinanden.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 1,014 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at arbejderne først slutaftregnes i 2021. Mindreforbruget overføres til 2021.

Projektledeelse/myndighedsbehandling DHG-projekt

Projektet vedrørende "Projektledeelse og myndighedsbehandling. Dyrehavegård-programmet" omfatter administrative ressourcer til projektledeelse og myndighedsbehandling til de projekter, der er af født af programmet for Dyrehavegårds Jorder og Traceet langs Helsingørmotorvejen.

Med udgangen af 2020 tilbagestår et restbudget på 0,260 mio. kr., der skyldes at der er anvendt lidt færre ressourcer end oprindeligt antaget. Mindreforbruget overføres til 2021.

Projektledeelse/myndighedsbehandling Letbane mm.

Projektet vedrørende "Projektledeelse og myndighedsbehandling letbaneprojektet" omfatter administrative ressourcer til projektledeelse og myndighedsbehandling til de projekter, der er af født af letbaneprojektet. Bevillingen er finansieret ved overførsel af budget fra driftsbevilling til anlægsbevilling (KMB 27.06.2019, sag 3). Projektet og bevilling løber frem til 2024.

Med udgangen af 2020 tilbagestår et mindreforbrug på 0,679 mio. kr., som overføres til 2021. Mindreforbruget skyldes besparelser på konsulentudgifter samt besparelser på lønudgifter.

Bygningseftersyn 1 & 5 år anlægsprojekter i Center for Arealer og Ejendomme

I henhold til anlægsstyringsreglerne skal der i forbindelse med aflæggelse af anlægsregnskaber afsættes rådighedsbeløb til at gennemføre bygningssyn, således at kommunen fastholder mulighed for at påberåbe sig projekterings-/udførelsesfejl på byggeri.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 0,048 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at der først foretages 1. års eftersyn af arkivmagasinet på Carlshøjvej 68 i 2021. Mindreforbruget overføres til 2021.

Inden for ADMINISTRATION overføres et mindreforbrug på 0,902 mio. kr. fra 2020 til 2021.

PULJEBELØB**Anlægspulje for uforudsete anlægsbehov**

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. Det er ikke hensigten at der skal være forbrug på puljen. Ultimo 2020 er der et restbudget på 2,917 mio. kr., hvoraf 1,477 mio. kr. overføres til 2021.

Byudvikling Virum Sorgenfri

I budget 2015-2018 blev budgettet oprindeligt afsat i forbindelse med budget 2017-2020 justeres budget og formålet med projektet med at støtte byrumsfornyelse i Virum og Sorgenfri. Efterfølgende er projektet skærpet yderligere (KMB 29.08.2019, sag 14) således, at projektet fokuserer på anlæggelse en rundkørsel ved Virum Torv, som erstatter det nuværende signalregulerede kryds samt andre foranstaltninger for at øge trafiksikkerheden og tilgængeligheden omkring Virum Torv og Virum station.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 0,505 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at projektet først udbydes primo 2021. Mindreforbruget overføres til 2021.

Interim-konto/projektafslutninger DHG-programmet

I forbindelse med aflæggelse af anlægsregnskaber (KMB 12.12.2019, sag 5) på Dyrehavegårds projekter, er der i henhold til anlægsstyringsreglerne afsat rådighedsbeløb til gennemførelse af 1- og 5 års eftersyn, således at kommunen fastholder mulighed for at påberåbe projekterings-/udførelsesfejl.

Ved udgangen af 2020 er der et mindreforbrug på 0,264 mio. kr., som skyldes at der er afholdt færre udgifter til eftersyn end forventet. Mindreforbruget overføres til byggemodning tværgående på Dyrehavegårds programmet i 2021.

Inden for PULJEBELØB overføres et mindreforbrug på 2,246 mio. kr. fra 2020 til 2021. heraf 1,477 mio. kr. til anlægspulje for uforudsete anlægsbehov

KOMMUNALE EJENDOMME

Pulje til mindre bygningsmæssige justeringer under 0,5 mio. kr. 2020

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 04.03.2021.

Firskovvejsområdet – Byudvikling, opstartsfasen

Udviklings- og helhedsplanen for Firskovvejsområdet blev vedtaget i oktober 2019. Planen skal fastlægge områdets fremtidige profil og være styrende for videre fysisk planlægning og prioriteringer.

Forbrug er lig budget i 2020, og derfor er der ingen overførelser.

ABA-anlæg kommunale ejendomme

Projektet er etableret ved overførsel af driftsmidler til anlæg (KMB 27.06.2019, sag 3) og omhandler etableringen af ABA-anlæg på Lundtofte skole. Der er i 2020 arbejdet med forberedelse af indsatsen. Et minimalt merforbrug på 2.000 kr. overføres til 2021.

Sikringsopgaver (AIA, ADK, video) + serviceaftale – kommunale ejendomme

Projektet er etableret ved overførsel af driftsmidler til anlæg (KMB 27.06.2019, sag 3). Formålet er at udskifte eller etablere nye Automatisk Brandalarmeringsanlæg (ABA-anlæg) på større ejendomme i Bygningskategori 1 (skoler, idrætshaller, administrationsbygninger og større kulturbygninger) samt at etablere adgangskontrol og alarmer (ADK og AIA-anlæg) på ca. 70 ejendomme, primært bygninger i Bygningskategori 1, 2 og 4. (skoler, idrætsanlæg, større kulturbygninger, daginstitutioner, fritidsklubber, driftspladser og kirkegårde).

Der er i 2020 anvendt midler på nyt ABA-anlæg på Kongevejen Skole samt udarbejdet udbudsmateriale for nyt ADK og AIA-anlæg samt Security Management System.

Et mindreforbrug på 11.000 kr. overføres til 2021.

Etablering af affaldsskure + indkøb af sorteringsspande – kommunale institutioner

I budget 2020-2023 besluttet det at afsætte budget til at etablere affaldsskure og sorteringsspande på kommunens skoler og institutioner. Arbejderne er igangsat i 2020.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 0,041 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at arbejderne på enkelte institutioner er blevet forsinket. Mindreforbruget overføres til 2021.

Visionsprogram for Kongens Lyngby

Projektet har til formål at skabe en vision og en udviklingsplan for Kongens Lyngby med det formål at kvalificere byudviklingsmulighederne for Kongens Lyngby. Kommunalbestyrelsen afsatte 5,000 mio. kr. (KMB 05.03.2020, sag 6), med en forventet færdiggørelse i 2022.

Processen er nærmere fastlagt og vedtaget af kommunalbestyrelsen i hhv. juni og november (KMB 28.06.20, sag 6 og KMB 26.11.20, sag 5).

Mindreforbruget på 0,236 mio. kr. i 2020 skyldes COVID-19, som har betydet, at visionsprocessen og dermed den samlede proces for udarbejdelsen af en udviklingsplan gennem et parallelopdrag er blevet forskudt med minimum et halvt år. Mindreforbruget overføres til 2021.

Pulje til mindre bygningsarbejder, borgernære områder

Der er afsat budget til at gennemføre mindre arbejder på borgernære områder (KMB 30.04.2020, sag 6). Arbejderne vil omfatte bl.a. brugerrettede ønsker til maling, udskiftning af gulve og slidt fastinventar m.v., idet det forudsættes, at puljens fokus er skoler, dagtilbud samt ældre- og socialområdet. Arbejderne er startet op i 2020, og de sidste arbejder forventes gennemført i 2021.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 1,076 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at enkelte planlagte arbejder er blevet udskudt og først gennemføres i 2021. Mindreforbruget overføres til 2021.

Optegning af ejendomsportefølje

Der er besluttet (KMB 26.11.2020, sag 3) at afsætte midler til optegning af ejendomsporteføljen. Formålet er at skabe overblik og ensretning i håndteringen af tegningerne af de kommunale ejendomme i LTK samt at sikre et opdateret tegningsmateriale, der kan danne grundlag for ejendomsanalyser. Optegningen forventes gennemført i 2021.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 0,050 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at de første udgifter først afholdes i 2021. Mindreforbruget overføres til 2021.

Ejendoms køb – budgetaftale 2015 - 2018

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 02.04.2020.

Buddingevej 39 - Erhvervelse af ejendom og istandsættelse

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 02.04.2020.

Bygningsvedligeholdelse - Kommunale ejendomme

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 27.01.2020.

Etablering af 36 permanente og 17 midlertidige Flygtningeboliger

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 27.01.2021.

Genopretning kommunale ejendomme – strategispor 2 / Arealoptimering - strategispor 1

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 27.08.2020.

Byfornyelse – Plovvej og Bauneporten

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 28.05.2020.

Interim-driftsplads og afledte arbejder

I forbindelse med ombygningen af Firskovvej blev det nødvendigt at nedrive bygninger fra kommunens driftsplads. Bygningerne anvendes til kontorer, mandskabsfaciliteter, omklædningsrum og værksted. Eftersom en permanent placering af driftspladsen ikke var etableret, blev det besluttet (KMB 28.06.2018, sag 18 og 30.08.2018, sag 16) at afsætte budget til midlertidige foranstaltninger indtil en varig løsning er fundet. Planlagte arbejder i 2020 blev udsat på grund af analyser af fremtiden for arealdriftsfunktioner. De resterende arbejder forventes gennemført i 2021.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 1,468 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at planlagte arbejder i 2020 har måttet udskydes til 2021. Mindreforbruget overføres til 2021.

Etablering af fælles driftsplads på Firskovvej

Der blev i 2017 (KMB 06.04.2017, sag 21) truffet en principbeslutning om etablering af en fælles driftsplads på Firskovvej. Kommunens arbejde med helhedsplanen for Firskovvejsområdet har medført, at det er besluttet at sætte arbejderne i bero, indtil konsekvenserne heraf kendes. I 2020 er der udført en analyse af Arealdrift indeholdende forslag til indretning af fremtidig driftsplads, og det er besluttet (KMB 17.12.2020, sag 24), at forvaltningen arbejder videre med en plan for udviklingen af driftspladser, idet scenarier for dette bliver forelagt politisk behandling i 2021. Det er derudover besluttet at etablere nødvendige vinterdriftsfunktioner på Firskovvej (KMB 05.11.2020, sag 2) i 2020. Grundet projektafklaring færdiggøres arbejderne vedrørende vinterfunktioner først i 2021.

Projektet udviser i 2020 et mindreforbrug på 1,555 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget er, at etableringen af de nødvendige vinterfunktioner først gennemføres i 2021.

Genhusning musikskole i forbindelse med skimmelsvamp

Ejendommen på Toftebæksvej 17, Ny Lyngbygård, blev i maj 2019 akut lukket for brug som følge af omfattende fund af skimmelsvampe i ejendommen, og akut genhusning blev etableret (ØK 23.05.2019, sag 28). Budgettet er afsat til at håndtere flytning og nødvendig istandsættelse af bygningerne.

Projektet udviser i 2020 et merforbrug på 0,460 mio. kr. samt en mindreindtægt på 0,029 mio. kr. Årsagen til merforbruget er, at tagrenoveringen af Rustenborgvej 3 bliver dyrere end forventet, og at det er sandsynligt at projektet ender med et merforbrug. Årsagen til mindreindtægten er, at den realiserede indtægt er mindre end forventet. Merforbruget og mindreindtægten overføres til 2021.

Indenfor KOMMUNALE EJENDOMME/KØB M.M. overføres et mindreforbrug på 3,663 mio. kr. fra 2020 til 2021. Heraf et merforbrug på 0,003 mio. kr. til anlægspuljen for uforudsete anlægsudgifter.

SALG AF EJENDOMME

Salg af Område B-Erhverv (HCØ)/Dyrehavegårds Jorder

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 17.12.2020.

Område B-Erhverv (HCØ)/Dyrehavegård - Frikøbsvederlag

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 17.12.2020

Salg Område B-Boliger/Dyrehavegårds Jorder

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 17.12.2020.

Område B - Boliger/DHG-Frikøbsvederlag

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 17.12.2020.

Dyrehavegårds Jorder – Diverse tværgående omkostninger (diverse omkostninger, byggemodning i øvrigt inkl. støjværn og gasledning, flytning af støjvold/ Område B samt vejadgang m.v./rundkørsel-ombygning af krydset Rævehøjvej-Eremitageparken)

Anlægsprojektmidler for Diverse tværgående omkostninger i samtlige byggegrunde ABC på Dyrehavegårds Jorder skal understøtte planlægning, udbud og salgsprocesser. Der trækkes på såvel interne ressourcer, som eksterne ydelser i form af advokater, rådgivere og ingeniørteknisk bistand, som skal facilitere i processen om den verserende byudvikling af området. Rådighedsbeløb til de forskellige byggemodningsprojekter, salgsudgifter, salgsprovenu, frikøbsvederlag er løbende behandlet i forbindelse med salg af de forskellige arealer.

Under ét udgør den pakkede sum et mindreforbrug på netto 6,382 mio. kr.

Heraf stammer 5,318 mio. kr. fra manglende afregning af frikøbsvederlag. Der er effektueret et salg af et areal ved Dyrehavegård, og i denne forbindelse skal der delvist afregnes frikøbsvederlag til Københavns Kommune. Grundet uoverensstemmelser i opgørelsen forventes afklaring heraf at ske i 2021.

Af øvrigt mindreforbrug stammer 0,441 mio. kr. fra Tværgående byggemodning, 0,512 mio. kr. fra salgsprovenu i forbindelse med Salg i område C1 syd-tillægsaftale, 0,080 mio. kr. fra diverse omkostninger Dyrehavegård og 0,032 mio. kr. fra ledningsarbejder Tracéet nord.

Mer- og/eller mindreforbrug i tidligere og indeværende år opstår, da områderne planlægges udviklet over en 10-15-årig periode begyndende fra 2014. I indeværende år har særligt Trongårdens Byområde (de kommende boliger og H.C. Ørsted Gymnasium), opfølgning på salg af grunde til Hempel, arbejdet med forberedelse af udbud i den sydlige del af Tracéet (som dog ikke blev solgt), samt koordinering af ledningsomlægninger langs Lundtoftegårdsvej; herunder med særligt fokus på træfældning og -genplantning præget opgavesættet. I 2021 vil der fortsat blive arbejdet med ledningsomlægninger, træbalance, opfølgning på frasolgte grundstykker – herunder myndighedsarbejde, drifts- og vedligeholdelsesplaner samt etablering af grundejerforeninger.

Med udgangen af 2020 tilbagestår et restbudget på 6,382 mio. kr., hvoraf 5,870 mio. kr. overføres til 2021. Samtlige restbeløb overføres til 2021 under de respektive projekter.

Flytning af støjvold - Områder B -DHG

Der er aflagt anlægsregnskab for projektet i KMB 04.03.2021.

Ejendomssalg og frikøbsvederlag/ØK 14.12.17, lukket sag

Der aflægges anlægsregnskab for projektet i KMB 08.04.2021.

Salg af kanalvejsgrunden – Diverse omkostninger

Projektet er afsluttet, og der aflægges anlægsregnskab i forbindelse med regnskab 2020.

Kanalvejsgrunden – Byggemodning – tillæg vedr. udbygningsaftale

Projektet er afsluttet, og der aflægges anlægsregnskab i forbindelse med regnskab 2020.

Kanalvej – byggemodning

Mindreforbruget på byggemodningsudgifterne på 0,109 mio. kr., skyldes, at der er vedligeholdelsesudgifter på anlægget der først afholdes i 2021. Mindreforbruget overføres til 2021.

Frikøb af tilbagekøbsdeklarationer 2019

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 02.04.2020.

Frikøb af tilbagekøbsdeklarationer 2020

Projektet er afsluttet, og regnskab behandles af Kommunalbestyrelsen den 08.04.2021.

Lundtoftegårdsvej 127 (Østergaard)

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 02.04.2020.

Salg af ejendom - Salgspakke 2

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 27.08.2020.

Salg af diverse ejendomme

Programmet er oprettet som et løbende anlægsprogram, hvor det har været benyttet til at planlægge en overordnet salgsforventning for kommunen. Der er oprindeligt afgivet bevillinger i forbindelse med budgetaftalen 2013-2017. Det nuværende indhold i Programmet omhandler salget af en række ejendomme, hvor der foruden er afsat en løbende pulje frem til 2025 til eksterne salgsmøder omkostninger, generelt for kommunens slagsindsats.

Der er et mindreforbrug 0,458 mio. kr. som skyldes forskydning af en række salg ved 3. budgetopfølgning 2020, samt mindreforbrug på enkelte ejendomssalg. Mindreforbruget på 0,458 mio. kr. overføres til 2021.

Salg af grunde ved Strandberg

Projektet er afsluttet, og regnskab er godkendt af Kommunalbestyrelsen den 05.11.2020.

Salg af ejendom

Ved politisk beslutning (KMB 05.03.2020) er salget af Kongevejen 79-18 + 83-85 godkendt.

I 2020 er der afsat et budget til salgsforberedende udgifter hvor der har været afholdt færre udgifter end forventet, da salget er periodiseret til 2021, udgifterne forventes afholdt i 2021.

Programmet udviser et mindreforbrug på 0,077 mio. kr., der overføres til 2021.

Salg af stadion - Foranalyser

Med politisk beslutning (KMB 15.03.2018, punkt 21) blev afsat 3,0 mio. kr. til foranalyser og ekstern rådgivning i forbindelse med forberedelse af et udbud af Lyngby Opvisningsstadion.

Med politisk beslutning (KMB 25.06.2020, punkt 36) blev supplerende afsat 1,0 mio. kr., således, at der i alt foreløbig er afsat 4,0 mio. kr. til projektets indledende fase.

Med udgangen af 2020 tilbagestår et restbudget på 1,109 mio. kr., som overføres til 2021.

Mindreforbruget skyldes, at flere rådgiveropgaver er udskudt i forhold til ellers forventet igangsættelse i 2020, ligesom der ikke er gennemført fakturering af alle, i 2020 udførte rådgivningsopgaver.

Behovet for ekstern rådgivning på projektet vil forventelig også være betydelig i 2021, hvor forberedelserne af et udbud af Lyngby Opvisningsstadion forventes afsluttet.

Der vil i givet fald således blive behov for yderligere bevilling af midler til brug ved indhentning af ekstern rådgivning til en gennemførelse af selve udbuddet samt efterfølgende eventuelt salg, herunder men ikke begrænset til bistand i en kommende planproces. Programmet udviser i 2020 et mindreforbrug på 1,109 mio. kr., som overføres til 2021.

Salg af offentligt vejareal, Havnevej og Ndr. Molevej

Det er besluttet (KMB 05.11.2020, sag 6 og KMB 09.11.2020, sag 6) at et areal mod Havnevej i Taarbæk sælges til den tilgrænsende ejendom, Taarbæk Kro. Desuden godkendtes det, at et areal mod havnen nedlægges (sælges til Taarbæk Kro). I alt er et vejareal på 13 m² besluttet solgt.

Salget var oprindeligt planlagt til gennemførelse i 2020, men den selvejende institution Taarbæk Havn har oplyst, at denne ønsker at få tinglyst ejerskab til havnen. Spørgsmålet om havnens ejerskab er behandlet (KMB 17.12.2020, sag 38). Der er 4 m² som ikke er kommunalt ejet og dermed ikke længere omfattet af salget. Dette vil reducere det forventede provenu, og der vil blive fremlagt orientering herom, når den øvrige del af salget er færdigbehandlet. Mindre indtægten på 0,129 mio. kr. overføres til 2021.

Inden for EJENDOMSSALG overføres et samlet mindreforbrug på 8,675 mio. kr. til 2021. heraf 0,136 mio. kr. til anlægspuljen for uforudsete anlægsudgifter.

Personaleoversigt

Lønsum i 1.000 kr.

Konto	Område	Personaleforbrug 2020	Lønsum 2020
	BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET		
	SKOLER		
0322	FOLKESKOLEN		
01	Folkeskoler.....	594,4	330.705,7
02	Fællesudgifter til skolevæsen.....	8,4	4.751,2
04	Pædagogisk psykologisk rådgivning.....	16,8	9.394,3
05	Skolefritidsordninger.....	154,1	67.688,4
08	Kommunale specialskoler.....	106,8	59.803,5
0338	FOLKEOPLYSNING OG FRITIDSAKTIVITETER MV.....		
76	Ungdomsskolevirksomhed.....	6,0	2.979,6
0462	SUNDHEDSUDGIFTER.....		
89	Kommunal sundhedstjeneste.....	4,1	2.193,9
		890,8	477.516,5
	DAGPENGEREFFUSION.....		-7.436,3
	KLUBBER		
0322	FOLKESKOLEN		
05	Skolefritidsordninger.....	45,8	21.431,2
		45,8	21.431,2
	DAGPENGEREFFUSION.....		-433,2
	DAGTILBUD		
0525	DAGTILBUD TIL BØRN OG UNGE		
10	Fælles formål.....	28,8	16.625,3
11	Dagpleje.....	24,2	10.444,4
14	Daginstitutioner.....	579,0	237.264,9
		632,0	264.334,6
	DAGPENGEREFFUSION.....		-6.875,4
	UDSATTE BØRN - MYNDIGHED		
0528	TILBUD TIL BØRN OG UNGE MED SÆRLIGE BEHOV		
21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge.....	1,3	3.135,5
22	Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge.....	0,2	13.296,6
0645	ADMINISTRATIV ORGANISATION.....		
58	Det specialiserede børneområde.....	1,9	915,1
		3,4	34.202,8
	DAGPENGEREFFUSION.....		-28,5

PERSONALEOVERSIGT

Konto	Område	Personaleforbrug 2020	Lønsum 2020
	UDSATTE BØRN - UDFØRER		
0528	TILBUD TIL BØRN OG UNGE MED SÆRLIGE BEHOV		
20	Plejefamilier og opholdssteder for børn og unge.....	8,9	4.476,7
21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge.....	19,5	10.581,9
		28,4	15.058,6
	DAGPENGEREFFUSION.....		-111,3
	TAND- OG SUNDHEDSPLEJEN		
0462	SUNDHEDSUDGIFTER		
85	Kommunal tandpleje	29,3	16.288,1
89	Kommunal sundhedstjeneste.....	20,8	10.965,6
		50,1	27.253,7
	DAGPENGEREFFUSION.....		-557,7
	KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET		
	FRITID		
0335	KULTUREL VIRKSOMHED		
63	Musikarrangementer - drift.....	26,1	13.384,0
0338	FOLKEOPLYSNING OG FRITIDSAKTIVITETER MV.		
75	Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysning.....	0,0	73,1
		26,1	13.457,0
	DAGPENGEREFFUSION.....		-116,1
	IDRÆT		
0032	FRITIDSFACILITETER		
31	Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller.....	1,0	627,6
		1,0	627,6
	DAGPENGEREFFUSION.....		0,0
	FOLKEOPLYSNING, FRIVILLIGHED		
0338	FOLKEOPLYSNING OG FRITIDSAKTIVITETER MV.		
72	Folkeoplysende voksenundervisning	0,2	141,6
		0,2	141,6
	DAGPENGEREFFUSION.....		0,0
	BIBLIOTEK		
0332	FOLKEBIBLIOTEKER		
50	Folkebiblioteker.....	46,6	24.124,4
		46,6	24.124,4
	DAGPENGEREFFUSION.....		-227,5

PERSONALEOVERSIGT

Konto	Område	Personaleforbrug 2020	Lønsum 2020
	KULTUR		
0335	KULTUREL VIRKSOMHED		
64	Andre kulturelle opgaver	4,8	3.134,8
	DAGPENGEREFEUSION.....	4,8	3.134,8 0,0
	SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET		
	ÆLDRE		
0462	SUNDHEDSUDGIFTER		
82	Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning.....	1,9	860,7
0530	TILBUD TIL ÆLDRE		
26	Personlig og praktisk hjælp omfattet af frit valg.....	244,1	114.993,2
27	Personlig og praktisk hjælp undtaget frit valg.....	681,6	304.661,2
28	Hjemmesygepleje.....	38,3	23.396,0
29	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud.....	17,1	5.167,8
31	Hjælpebidler SEL §112.....	0,0	16,5
36	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler.....	0,0	263,9
0645	ADMINISTRATIV ORGANISATION		
51	Sekretariat og forvaltninger	0,2	175,0
57	Voksen-, ældre- og handicapområdet.....	23,5	12.895,5
	DAGPENGEREFEUSION.....	1.006,8	462.429,9 -13.044,5
	SUNDHED		
0462	SUNDHEDSUDGIFTER		
82	Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning.....	60,5	28.435,4
88	Sundhedsfremme og forebyggelse.....	8,0	4.612,6
89	Kommunal sundhedstjeneste.....	0,1	108,3
0530	TILBUD TIL ÆLDRE.....		
27	Pleje og omsorg undtaget fra frit valg.....	0,4	187,7
28	Hjemmesygepleje.....	9,6	6.221,5
29	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud.....	68,1	37.158,5
31	Hjælpebidler SEL §112.....	1,0	417,2
	DAGPENGEREFEUSION.....	147,8	77.141,2 -1.310,8

PERSONALEOVERSIGT

Konto	Område	Personaleforbrug 2020	Lønsum 2020
	HANDICAPPEDE OG SOCIALE INDSATSER UDFØRER		
0538	TILBUD TIL VOKSNE MED SÆRLIGE BEHOV		
39	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.....	23,4	11.197,5
42	Kvindekrisecentre.....	11,2	6.056,8
44	Ambulant behandling.....	6,5	3.526,0
45	Ledelse og administration.....	0,6	476,6
50	Botilbud til længerevarende ophold.....	1,9	1.163,2
51	Botilbudslignende tilbud.....	180,9	89.295,6
52	Botilbud til midlertidigt ophold	4,3	2.148,5
58/59	Beskyttet beskæftigelse, aktivitets- og samværstilbud.....	28,8	12.343,6
		257,7	126.207,7
	DAGPENGEREFEUSION.....		-2.409,0
	HANDICAPPEDE OG SOCIALE INDSATSER MYNDIGHED		
0530	TILBUD TIL ÆLDRE.....		
29	Afløsning og aflastning samt tilbud om midl. ophold.....	0,2	1.427,3
0538	TILBUD TIL VOKSNE MED SÆRLIGE BEHOV		
39	Personlig støtte og pasning af personer med handicap.....	0,9	882,4
53	Kontaktperson- og ledsageordninger.....	4,6	2.270,6
58	Arbejdsvederlag (pgf. 105).....	0,0	-1,9
		5,8	4.578,4
	DAGPENGEREFEUSION.....		-157,8
	TEKNIK- OG MILJØUDVALGET		
	VEJ OG PARK		
0028	FRITIDSOMRÅDER		
20	Grønne områder og naturpladser.....	80,0	38.823,5
0035	KIRKEGÅRDE		
40	Kirkegårde.....	1,2	608,1
		81,2	39.431,6
	DAGPENGEREFEUSION.....		-349,1
	TRAFIK		
0222	FÆLLES FUNKTIONER		
07	Parkering.....	3,6	1.884,1
0228	KOMMUNALE VEJE		
11	Vejvedligeholdelse (belysning m.v.)	8,2	5.603,9
		11,9	7.488,0
	DAGPENGEREFEUSION.....		-231,6

PERSONALEOVERSIGT

Konto	Område	Personaleforbrug 2020	Lønsum 2020
	KLIMA, MILJØ OG NATUR		
0052	MILJØBESKYTTELSE M.V.		
81	Jordforurening.....	0,2	110,5
89	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn.....	6,5	4.269,8
0055	DIVERSE UDGIFTER OG INDTÆGTER		
93	Fælles formål.....	3,7	2.242,6
0645	ADMINISTRATIV ORGANISATION		
51	Sekretariat og forvaltninger	1,0	582,9
55	Miljøbeskyttelse	10,6	6.764,9
	DAGPENGEREFEUSION.....	22,1	13.970,6 -125,0
	ØKONOMIUDVALGET		
	ADMINISTRATION		
0645	ADMINISTRATIV ORGANISATION		
51	Sekretariat og forvaltninger.....	249,9	151.964,9
52	Fælles IT og telefoni.....	0,2	106,7
53	Jobcentre.....	85,8	45.089,1
56	Byggesagsbehandling.....	13,8	8.563,2
57	Voksen-, ældre- og handicapområdet.....	30,9	16.843,8
58	Det specialiserede børneområde.....	28,9	14.861,8
	DAGPENGEREFEUSION.....	409,4	237.429,6 -2.262,3
	KOMMUNALE EJENDOMME		
0025	FASTE EJENDOMME		
10	Fælles formål.....	17,4	9.744,5
13	Andre faste ejendomme.....	94,2	42.070,1
19	Ældreboliger.....	1,3	597,0
0032	FRITIDSFACILITETER		
35	Andre fritidsfaciliteter.....	0,1	72,0
0645	ADMINISTRATIV ORGANISATION		
50	Administrationsbygninger.....	6,3	3.434,1
51	Sekretariat og forvaltninger	3,1	1.470,9
	DAGPENGEREFEUSION.....	122,4	57.388,6 -270,5

PERSONALEOVERSIGT

Konto	Område	Personaleforbrug 2020	Lønsum 2020
	BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET		
	BESKÆFTIGELSE		
0038	NATURBESKYTTELSE		
50	Naturforvaltningsprojekter.....	2,0	968,4
0322	FOLKESKOLEN		
05	Skolefriidsordninger.....	2,1	1.161,3
14	Ungdommens Uddannelsesvejledning.....	0,0	0,0
15	Uddannelses- og erhvervsvejledning.....	7,3	4.293,0
0330	UNGDOMSUDDANNELSER		
45	Erhvervsgrunduddannelser	0,0	352,0
0530	TILBUD TIL ÆLDRE		
27	Personlig og praktisk hjælp undtaget frit valg.....	2,7	326,6
0558	REVALIDERING, RESS.FORLØB OG FLEKSJOB		
82	Ressourceforløb og jobafklaringsforløb.....	0,0	0,0
0568	ARBEJDSMARKEDSFORANSTALTNINGER		
90	Driftsudgifter til kommunal beskæftigelsesindsats	12,2	6.102,8
95	Løntilskud til ledige ansat i kommuner.....	0,4	454,1
97	Løn til personer i seniorjob.....	12,6	5.105,1
98	Beskæftigelsesordninger.....	0,0	0,0
		39,5	18.763,3
	DAGPENGEREFEUSION.....		-154,5
	ANLÆG OG EJENDOMSSALG		
0022	EJENDOMSSALG		
01	Fælles formål.....	2,1	1.460,6
0322	FOLKESKOLEN		
18	Idrætsfaciliteter.....	0,0	6,7
0228	KOMMUNALE VEJE		
22	Vejanlæg.....	0,9	517,3
23	Standardforbedringer af færdselsarealer.....	1,0	609,2
0645	ADMINISTRATIV ORGANISATION		
51	Sekretariat og forvaltninger	8,6	5.478,9
		12,5	8.072,7
	DAGPENGEREFEUSION.....		-29,9
00-06	PERSONALEFORBRUG / LØNUDGIFTER I ALT*.....	3.846,0	1.934.184,6
	DAGPENGEREFEUSION I ALT.....		-36.131,0
	Arbejdsgivernes ElevRefusion (AER-indtægter)		-7.458,3

* Ekskl. Politisk organisation, Bådfarten, Beredskab og statslige puljebevillinger og puljemidler til praktikpladser

GARANTIFORPLIGTELSE

Garantiforpligtelser

GARANTIFORPLIGTELSE	Lånets oprindelige størrelse	Pr. 31. december 2020	
		Restgæld	Kommunens garanti
A. Realkredit Danmark			
Ældreboliger, Skolebakken	19.853.400	14.117.802	4.033.456
Plejeboliger, Virumgård	22.432.000	9.110.285	2.130.896
Plejeboliger, Solgården	34.410.000	17.096.376	4.884.435
Afd. Rækkehusene	5.011.000	5.051.728	5.051.728
Bøgeparken	19.830.200	14.547.703	4.487.966
Rosenhaven	21.384.000	10.686.922	3.053.253
Lundtofteparken	42.486.100	31.210.041	9.628.298
Ungdomsboligerne	994.900	692.889	223.803
K.A.B. - afd. Hjortholm	6.771.200	4.584.728	1.077.411
	173.605.800	107.098.474	34.571.247
B. Nykredit			
Ældreboliger, Emil Pipers Vej 17-19	18.050.000	18.022.039	6.174.574
Ældreboliger Cedervænget 47 m.fl.	30.656.080	13.281.799	3.794.610
L.A.B., Solgården, Virumvej 125-131	30.053.000	18.125.591	5.178.481
L.A.B, Bøgeparken	61.748.813	44.925.709	37.196.538
Rønne Alle 2-10	3.850.400	4.045.592	2.022.796
L.A.B., Astilbehaven 16	13.250.000	11.187.860	1.175.844
DAB, Rønne Alle 1	5.581.900	5.830.198	2.915.099
Lyngby B/S, Høstvej 8	2.030.000	1.022.222	511.111
Lyngby B/S, Carls Lunds Vænge	20.667.000	20.415.589	7.879.824
Villum Kann Rasmussen Kollegie, Kollegiebakken	22.329.400	21.798.697	3.509.590
William Demants Kollegium, Akademivej	33.108.000	15.123.801	3.418.097
Professor Ostenfeldt Kollegiet, Rævehøjvej 36	34.420.000	30.741.484	16.592.608
Kampsax Kollegiet, Kollegiebakken	29.600.300	31.472.326	14.028.700
A/B Johan Wilmannsvej 7-17	2.209.900	2.371.395	1.185.698
	307.554.793	238.364.303	105.583.570
C. Jyske Realkredit			
LAB, Virumvej 123	54.524.000	48.855.814	32.154.989
LAB, Bredebo	158.133.573	118.926.074	75.460.122
Lejerbo, afd. Hollandshuset	705.000	499.605	288.872
Lyngby Boligselskab, Fortunen Øst	27.893.800	11.824.396	8.556.491
DAB, Gammel Bagsværdsvvej 14A	3.606.300	2.548.524	671.506
Lyngby-Taarbæk Ældreboligselskab, Lyngby Hovedg. 50B	12.767.000	9.000.971	2.384.393
AKB, Lyngbygårdsvej 128	8.551.000	7.643.783	2.384.393
	266.180.673	199.299.166	121.900.764
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
E. Solidariske forpligtelser			
I/S Vestforbrænding	2.752.261.785	1.622.813.171	99.938.561
Movia	603.400.000	214.425.133	214.425.133
Lyngby-Taarbæk Vand A/S	277.114.258	178.838.001	178.838.001
Lyngby-Taarbæk Spildevand A/S	716.116.155	325.443.287	325.443.287
Mølleåværket	30.000.000	22.174.757	11.127.293
Udbetaling Danmark	2.114.000.000	1.784.686.880	1.784.686.880
BIOFOS Lynettefællesskabet	240.069.303	177.762.455	462.182
	6.732.961.501	4.326.143.684	2.614.921.337
I ALT	8.302.461.159	5.604.673.232	3.504.680.268

GARANTIFORPLIGTELSE**EVENTUALRETTIGHEDER / EVENTUALFORPLIGTELSE**

Låntager	Formål	Beløb pr. 31.12.2020
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 ogandel. - Forkøbsret ved videreoverdragelse.		
3. Lyngby-Taarbæk kommunes kirkegårde får i forbindelse dødsfald betaling for leje af gravsted i hele fredningsperioden. Fredningsperioden for urnegrave på 10 år, 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
Rilleskinnespor	40.335.000	2017
Firskovvej	7.800.000	2013
Rampeanlæg	70.000.000	2013
Parkeringsøgeringen	20.000.000	2013
DTU-rilleskinnespor	21.210.500	2017
DTU-Anker Engelundsvej	1.000.000	2013
DTU-alternativet	25.000.000	2013
DTU-vibration	28.000.000	2019
Der henvises til specificeret oversigt under "Balanceforskydninger".		

Restanceudviklingen

Aftalekontotype	Ultimo- restance 2020	SKAT 2020	Ultimo- restance 2019	SKAT 2019	Ultimo- restance udvikling	SKAT udvikling
Bil/Bådservice	20	2	1	2	19	0
Billån	1.524		1.709		-185	0
Boliglån - Boligstøtte	3.154	2.612	3.100	2.408	54	204
Diverse+forr.part.aftale	403	384	384	349	19	35
Domme	269	269	269	269	0	0
Fast ejendom	344	129	270	167	74	-38
Flexydelsesbidrag	0				0	0
Gebyrer (gamle)	11	11	13	12	-2	-1
Kontanthjælp	12.349	6.615	13.039	7.182	-690	-567
Opholdsbetaling	0	0	11	0	-11	0
P-afgift	3.699	3.103	3.577	2.545	122	558
Pasning og Fritid	3.399	2.968	3.570	3.002	-171	-34
Nexus - plejecentre	306	0	-	-	306	0
					0	0
Øvrige krav:					0	0
Krav <u>med</u> udlægsret *	11.958	10.249	11.721	9.757	237	492
Krav <u>uden</u> udlægsret **	2.185	1.309	3.948	1.508	-1.763	-199
Mellemkommunale	9.097	9	11.735	9	-2.638	0
Regningskrav	806	555	1.124	595	-318	-40
Øvrige krav i alt	24.046	12.122	28.528	11.869	-4.482	253
Total	49.524	28.215	54.471	27.805	-4.947	410

* 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 et samlet fald i restancerne fra ultimo 2019 til ultimo 2020 på 4,9 mio. kr., hvoraf der for de restancer, som ligger hos SKAT, har været en stigning på 0,4 mio. kr.

Stigningen i de samlede restancer skyldes primært stigningen i de mellemkommunale krav og krav uden udlægsret som dog erfaringsmæssigt kan svinge lidt mellem årene. For de øvrige krav er der samlet tale om et fald på 0,5 mio. kr.

Ejendomsfortegnelse

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matrikelnr.	Ejerlav	Ejendomsværdi	Grundværdi	
002202	Jordforsyning, boligformål						
205195	Trongårdsvej	64	5	BR	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	3.928.300	3.928.300
002205	Jordforsyning, ubestemte formål						
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
002511	Beboelsesejendomme						
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	Baunehøjvej	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
90080	Fuglsanggårds Allé	2	6	HC	VIRUM BY, VIRUM	6.600.000	2.379.800
94485	Lottenborgvej	16	1	AU	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.300.000	688.000
95066	Lundtofte Skolestræde	009A	7	E	LUNDTOFTE BY, LUNDTOFTE	3.100.000	1.984.700
95201	Gammel Lundtoftevej	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	12.190.700	12.190.700
101627	Lyngby Hovedgade	102A	31	AR	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	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	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, CHRISTIANS	30.000.000	4.528.800
125348	Skolebakken	25	12	NK	VIRUM BY, VIRUM	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	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

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matrikelnr.	Ejerlav	Ejendomsværdi	Grundværdi	
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
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
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
002512 Erhvervsjendomme							
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

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matrikelnr.	Ejerlav	Ejendomsværdi	Grundværdi	
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
002513	Andre faste ejendomme						
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, CHRISTIANS	0	0
32129	Fortunfortvej	16	154		KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
54300	Glaciset	046A	20	AM	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	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, CHRISTIANS	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
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	BÆ	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
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

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matrikelnr.	Ejerlav	Ejendomsværdi	Grundværdi	
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
116942	Parkvej	27	6	DB	VIRUM BY, VIRUM	0	0
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, KGS. LYNGBY	13.385.900	13.385.900
139950	Ulrikenborg Alle	12	22	HV	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	0	0
143990	Vinkelvej	001B	22	KX	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	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, CHRISTIANS	0	0
53126	Geels Plads	40	7	ER	VIRUM BY, VIRUM	40.000.000	9.965.000
77106	Kaplevej	046B	18	DF	VIRUM BY, SORGENFRI	19.000.000	17.971.900
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

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matrikelnr.	Ejerlav	Ejendomsværdi	Grundværdi	
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, CHRISTIANS	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
152205	Raadvad	1	1	L	JÆGERSBORG DYREHAVE, TAAR-BÆK	12.800.000	9.073.800
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
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	Lynby 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	Lynby 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, CHRISTIANS	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

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matrikelnr.	Ejerlav	Ejendomsværdi	Grundværdi	
032201	Folkeskoler						
3420	Askevænget	10	6	ER	VIRUM BY, VIRUM	45.000.000	18.227.000
6616	Engelsborgvej	66	23	M	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	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
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	66.000.000	15.332.000
97433	Lynbygårdsvej	37	10	L	KGS. LYNGBY BY, KGS. 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	95.000.000	14.705.500
127030	Skovbrynet	46	1	CY	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	2.100.000	1.127.400
138997	Trongårdsvej	044A			KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	0	0
139055	Trongårdsvej	50	8	Æ	KGS. LYNGBY BY, KGS. 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	Lynby Hovedgade	002A	1	E	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	21.700.000	18.869.800
100310	Lynby 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	Lynby Hovedgade	024A	18	FI	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	1.800.000	940.600
111452	Nybrovej	401	1	E	FREDERIKSDAL, SORGENFRI	42.500.000	19.285.100
136463	Toftebæksvej	17	11	BB	KGS. LYNGBY BY, KGS. LYNGBY	9.300.000	6.157.800
033870	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.						
29578	Chr. Winthers Vej	43	26	K	KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	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

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matrikelnr.	Ejerlav	Ejendomsværdi	Grundværdi
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 Skolestræd	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 Bagsværdvej	53	24	Z KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	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, CHRISTIANS	4.550.000	2.353.500
34091	Emil Pipers Vej	21	22	QE KGS. LYNGBY BY, CHRISTIANS	3.800.000	2.873.900
41225	Cedervænget	4	6	BS VIRUM BY, VIRUM	4.500.000	3.228.700
56850	Grønnenevej	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, SORGENFRI	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
90471	Askevænget	2	7	ET VIRUM BY, VIRUM	2.600.000	1.152.600
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
199686	Sennepsmarken	1	9	NB VIRUM BY, SORGENFRI	22.100.000	2.753.600
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

EJENDOMSFORTEGNELSE

Ejd.nr.	Vejnavn	Nr.	Matrikelnr.	Ejerlav	Ejendomsværdi	Grundværdi
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	Jernbaneplassen	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

Udviklingen i egenkapitalen

Egenkapital primo	-3.566.042
+/- Udvikling i modposter til fysiske aktiver	+54.923
+/- Direkte posteringer kto. 09 (balancen):	
+/- Udvikling i balancen	-52.134
+/- Direkte statushenviisning 0-7 (art 0)	-23.175
Egenkapital ultimo	-3.563.253

1)

1)

Bevægelser på balancekontoen (saldo 9.99)

Primo	-3.566.042
Ultimo	-3.563.253
Bevægelse	2.790

Direkte posteringer kto. 09

Værdiregulering af selvejende institutioner	-8.123
Værdiregulering almene boliger - egenkapital	4.287
Rettelse af lån hjemtagelse for 2018	-69.856
Værdiregulering af lån med statsstøtte	-188
Værdiregulering aktier/andelsbeviser	-4.621
Grundkapitalindskud nulstilles	18.995
Feriepengeforpligtelse nulstilles	116.198
Hensættelser - tjenestemandspension, arbejdsskade	-130.305
Værdiregulering obligationer	-4.331
Klimainvesteringer (LAR-projekter)	-71
Bygningsforbedringslån - statens andel af indfrielse	363
Afskrivning beboerindskudslån	205
Afskrivning af restancer	1.566
Afskrivning af off. ydelser som følge af forældelse	42
Afskrivning af uanbringelige indtægter	-64
Afskrivning af forudbetalt husleje (fejl)	26
Afskrivning af ejendomsskat (systemfejl)	2
Afskrivning af gamle indtægter vedr. Arealdrift	388
Momskorrektion	178
Modpost balancekontoen	-75.309

1)

Værdiansættelser

1.000 kr.	Selskabets samlede indskuds-/aktiekapital	Selskabets egenkapital *)	Kommunens kapitalandel		Kommunens andel af indre værdi
			Pct.	Nominel	
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 Landsbyggefonden, 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 Landsbyggefonden m.m.	102.819.367	0	102.819.367
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	384.808.120	384.808.120	0

Regnskabsoversigter

		Regnskab 2020		Budget 2020		Tillægsbevilling 2020	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT		4.191.792	-765.281	4.134.416	-658.982	54.676	-18.956
Børne- og Ungdomsudvalget		1.210.878	-227.479	1.218.965	-232.120	15.279	-5.866
Skoler og Klubber		685.934	-107.386	695.356	-107.103	4.567	3.638
Skoler		652.537	-87.323	660.568	-87.666	6.340	2.306
03	Undervisning og kultur	650.186	-87.323	657.865	-87.666	6.340	2.306
22	Folkeskolen m.m.	644.803	-87.090	649.840	-87.346	8.664	2.011
01	Folkeskoler	385.620	-22.874	389.976	-16.816	2.407	-3.206
02	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	5.115		3.986		1.960	
04	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	9.225	-103	8.854		930	
05	Skolefritidsordninger	90.298	-55.215	96.333	-62.226	-4.082	5.197
06	Befordring af elever i grundskolen	4.498		4.659		632	
07	Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 20, stk 3	5.955		6.720		-3	
08	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstilbud på anbringelsessteder jf. Folkeskolovens §20, stk. 2 og 5	95.297	-7.335	91.822	-8.304	5.358	19
09	Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	1.298	-1.564	3.846		-2.034	
10	Bidrag til staten for elever på private skoler	38.701		36.797		1.622	
12	Efterskoler og ungdomskostskoler	8.796		6.848		1.873	
30	Ungdomsuddannelser	169		2.137		-2.137	
44	Produktionsskoler	169		2.137		-2.137	
35	Kulturel virksomhed	1	0	298	-295	-297,5	295,1
62	Teatre	1	0	298	-295	-297,5	295,1
38	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	5.213	-234	5.591	-25	110	
76	Ungdomsskolevirksomhed	5.213	-234	5.591	-25	110	
04	Sundhedsområdet	2.351		2.702			
62	Sundhedsudgifter m.v.	2.351		2.702			
89	Kommunal sundhedstjeneste	2.351		2.702			
Klubber		33.398	-20.063	34.788	-19.437	-1.773	1.332
03	Undervisning og kultur	33.398	-20.063	34.788	-19.437	-1.773	1.332
22	Folkeskolen m.m.	33.398	-20.063	34.788	-19.437	-1.773	1.332
05	Skolefritidsordninger	33.398	-20.063	34.788	-19.437	-1.773	1.332
Dagtilbud		331.734	-93.268	342.556	-96.357	2.958	-8.372
03	Undervisning og kultur	47	-18	174	-77		

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2020		Budget 2020		Tillægsbevilling 2020	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
35	Kulturel virksomhed	47	-18	174	-77		
62	Teatre	47	-18	174	-77		
05	Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	331.687	-93.250	342.382	-96.281	2.958	-8.372
22	Central refusionsordning		0				
07	Indtægter fra den centrale refusionsordning		0				
25	Dagtilbud til børn og unge	327.724	-93.250	337.325	-96.281	2.962	-8.372
10	Fælles formål	39.906	-14.155	54.034	-14.218	-10.744	52
11	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	10.981	-2.486	12.358	-3.327	-1.198	639
14	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	263.519	-74.659	255.283	-76.615	14.338	-9.068
19	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger	13.318	-1.950	15.651	-2.121	567	5
28	Tilbud til børn og unge med særlige behov	3.963		5.057		-4	
25	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	3.963		5.057		-4	
Udsatte børn		141.060	-7.998	133.225	-13.171	3.523	8
Udsatte børn. Myndighed		124.946	-7.998	117.034	-13.171	2.709	8
05	Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	123.507	-7.998	115.103	-13.171	2.709	8
28	Tilbud til børn og unge med særlige behov	123.507	-7.998	115.103	-13.171	2.709	8
20	Opholdssteder mv. for børn	36.234	-3.924	40.988	-6.484	-11	
21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	50.032	-1.848	32.643	-1.958	2.745	
22	Plejefamilier	18.939	-2.206	18.651	-3.529	2	8
23	Døgninstitutioner for børn og unge	8.395	-6	15.740	-1.200	-16	
24	Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	3.976	-14	3.255		-2	
25	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)	5.639		3.826		-10	
26	Afgørelser efter lov om bekæmpelse af ungdomskriminalitet	293					
06	Fællesudgifter og administration mv.	1.439		1.930			
45	Administrativ organisation	1.439		1.930			
58	Det specialiserede børneområde	1.439		1.930			
Udsatte børn. Udfører		16.114		16.191		814	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	16.114		16.191		814	
28	Tilbud til børn og unge med særlige behov	16.114		16.191		814	
20	Opholdssteder mv. for børn	5.028		5.159		258	
21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	11.086		11.032		556	
Tandpleje og sundhedstjeneste		30.352	-1.683	28.608	-196	2.742	-40
Tand- og Sundhedsplejen		30.352	-1.683	28.608	-196	2.742	-40

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2020		Budget 2020		Tillægsbevilling 2020	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
04	Sundhedsområdet	30.352	-1.683	28.608	-196	2.742	-40
62	Sundhedsudgifter m.v.	30.352	-1.683	28.608	-196	2.742	-40
85	Kommunal tandpleje	18.686	-283	18.409	-196	2.531	-64
89	Kommunal sundhedstjeneste	11.666	-1.400	10.199		211	24
BUU, udenfor servicerammen		21.798	-17.143	19.221	-15.293	1.489	-1.100
05	Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	21.798	-17.143	19.221	-15.293	1.489	-1.100
22	Central refusionsordning		-7.090		-6.407		-500
07	Indtægter fra den centrale refusionsordning		-7.090		-6.407		-500
57	Kontante ydelser	21.798	-10.053	19.221	-8.886	1.489	-600
72	Sociale formål	21.798	-10.053	19.221	-8.886	1.489	-600
74	Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse, kontant-hjælp mv. med 100 pct. refusion vedrørende visse grupper af flygtninge			0			
Kultur- og Fritidsudvalget		76.905	-11.850	76.135	-9.820	4.269	-2.307
Fritid, kultur og idræt		76.905	-11.850	76.135	-9.820	4.269	-2.307
Fritid		17.431	-7.439	16.039	-6.423	2.714	-1.976
03	Undervisning og kultur	17.431	-7.439	16.039	-6.423	2.714	-1.976
35	Kulturel virksomhed	15.002	-5.646	14.929	-6.423	876	201
63	Musikarrangementer	14.513	-5.646	14.929	-6.423	385	201
64	Andre kulturelle opgaver	490				491,5	
38	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	2.429	-1.793	1.111		1.837	-2.177
70	Fælles formål	0		533		-533	
75	Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	2.429	-1.793	578		2.370	-2.177
Idræt		1.884	0	3.370		-635	
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.482		2.106		-464	
32	Fritidsfaciliteter	1.482		2.106		-464	
31	Stadion og idrætsanlæg	1.482		2.106		-464	
03	Undervisning og kultur	402	0	1.265		-171	
38	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.	402	0	1.265		-171	
70	Fælles formål	306				305,7	
75	Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	96	0	1.265		-477	
Folkeoplysning og frivillighed		13.610	-461	14.016	-323	-19	
03	Undervisning og kultur	13.610	-461	14.016	-323	-19	
38	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	13.610	-461	14.016	-323	-19	

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2020		Budget 2020		Tillægsbevilling 2020	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	70 Fælles formål	401		128		62	
	72 Folkeoplysende voksenundervisning	4.872	-461	5.306	-323	-105	
	73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	5.813		5.969		-4	
	74 Lokaletilskud	2.524		2.613		-71	
	75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven			0		99,374	
	Bibliotek	35.749	-1.217	34.977	-1.189	1.389	-57
03	Undervisning og kultur	35.749	-1.217	34.977	-1.189	1.389	-57
	32 Folkebiblioteker	35.612	-1.164	34.897	-1.189	1.389	-57
	50 Folkebiblioteker	35.612	-1.164	34.897	-1.189	1.389	-57
	35 Kulturel virksomhed	137	-53	80	0		
	62 Teatre	137	-53	80	0		
Kultur		7.732	-2.733	7.202	-1.885	539	-274
03	Undervisning og kultur	7.732	-2.733	7.202	-1.885	539	-274
	35 Kulturel virksomhed	7.732	-2.733	7.202	-1.885	539	-274
	62 Teatre	114	-4	145			
	63 Musikarrangementer	333		0		340	
	64 Andre kulturelle opgaver	7.285	-2.729	7.057	-1.885	199	-274
Turisme		499		531		282	
06	Fællesudgifter og administration mv.	499		531		282	
	45 Administrativ organisation	143		227		101	
	54 Naturbeskyttelse	143		227		101	
	48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	356		304		181	
	62 Turisme	356		304		181	
Social- og Sundhedsudvalget		1.395.835	-209.816	1.370.426	-187.773	23.120	-186
Ældre		647.843	-88.436	621.245	-46.060	-4.626	4.343
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	204		0	0	288	
	25 Faste ejendomme	204		0	0	288	
	11 Beboelse	204				288	
04	Sundhedsområdet	1.345	-41	1.733		-209	
	62 Sundhedsudgifter m.v.	1.345	-41	1.733		-209	
	82 Genoptræning og vedligeholdelsestræning	1.345	-41	1.733		-209	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	633.282	-88.395	605.542	-46.060	-3.940	4.343
	28 Tilbud til ældre	579.763	-87.139	556.906	-45.318	-2.752	4.342

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2020		Budget 2020		Tillægsbevilling 2020	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
26	Personlig og praktisk hjælp og mad service (hjemme-hjælp) til ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabilite-ringsforløb (§ 83 a) ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabilite-ringsforløb (§ 83 a)	124.334	-6.964	134.184	-1.335	-7.023	-567
27	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	386.572	-78.745	349.322	-43.215	8.573	5.487
28	Hjemmesygepleje	55.095		59.184		-3.292	
29	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målret-tet mod primært ældre	6.581	-981	10.294		-4.449	-580
31	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og be-fordring til ældre (service-lovens § 112, 113, 116 og 117)	5.567	-448	1.861	-768	3.438	2
36	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem	1.614		2.062			
38	Tilbud til voksne med særlige behov	53.519	-1.256	48.635	-742	-1.188	2
39	Personlig støtte og pasning af personer med handi-cap mv. (servicelovens §§ 82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)	1.430		2.028			
40	Rådgivning og rådgivningsinstitutioner (servicelo-vens §§ 10 og 12)	685		567		-2	
41	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og be-fordring til ældre (service-lovens § 112, 113, 116 og 117)	27.010	-915	28.332	-742	-1.144	2
50	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	19.437	-261	17.708		-41	
52	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	2.676	-80				
59	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	2.279					
06	Fællesudgifter og administration mv.	13.012		13.970		-765	
42	Politisk organisation			0		-0	
42	Kommissioner, råd og nævn			0		-0	
45	Administrativ organisation	13.012		13.970		-765	
51	Sekretariat og forvaltninger	270		185		20	
57	Voksen-, ældre- og handicapområdet	12.742		13.784		-785	
Sundhed		106.914	-3.635	96.216	-4.275	15.856	8
04	Sundhedsområdet	51.169	-1.671	57.362	-1.533	837	3
62	Sundhedsudgifter m.v.	51.169	-1.671	57.362	-1.533	837	3
82	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	33.181	-1.137	36.499	-1.533	288	3
84	Fysioterapi	9.748	-55	11.161		-731	
88	Sundhedsfremme og forebyggelse	5.659	-38	4.971		939	
89	Kommunal sundhedstjeneste	108		290		-151	
90	Andre sundhedsudgifter	2.473	-442	4.442		492	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	55.745	-1.965	38.855	-2.742	15.019	6
28	Tilbud til ældre	53.133	-1.949	37.286	-2.742	13.910	6

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2020		Budget 2020		Tillægsbevilling 2020	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
27	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	217				353	
28	Hjemmesygepleje	7.256	0	3.998		2.808	
29	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	45.144	-1.949	33.288	-2.742	10.149	6
31	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre (service-lovens § 112, 113, 116 og 117)	516				600	
38	Tilbud til voksne med særlige behov	1.068				1.021	
38	Personlig og praktisk hjælp og mad service (hjemme-hjælp) til ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabilite-ringsforløb (§ 83 a) ældre omfattet af frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 91 samt § 94) samt rehabilite-ringsforløb (§ 83 a)	1.068				1.021	
72	Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so	1.544	-16	1.568		88	
99	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.544	-16	1.568		88	
Handicappede og Soc. Indsatser		402.466	-99.386	416.630	-125.880	9.631	-109
Handicap. og soc. indsats Udfører		108.463	-81.107	146.590	-120.516	1.268	-118
05	Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	107.211	-81.107	146.590	-120.516	1.268	-118
38	Tilbud til voksne med særlige behov	107.211	-81.107	146.590	-120.516	1.268	-118
39	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)	10.791	-480	12.375	-1.422	700	3
42	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)	7.745	-7.353	7.588	-8.022	938	-174
44	Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkohol-skadede (sundhedslovens § 141)	4.634	-121	3.597		702	-204
45	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a og sundhedslovens § 142)	477	-257	310		-309	
50	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	1.163		4.230	0	-766	
51	Botilbudslignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn)	71.795	-66.029	100.556	-101.330	2.684	236
52	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	1.692		4.284		-2.376	
58	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	808	-736	2.943	-2.990	-0	6
59	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	8.107	-6.131	10.708	-6.753	-306	16
06	Fællesudgifter og administration mv.	1.252					
45	Administrativ organisation	1.252					
51	Sekretariat og forvaltninger	1.252					
Handicap. og soc. indsats Myndighed		294.002	-18.279	270.040	-5.364	8.363	9
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	2.385	-961	1.626	-217	-4	
25	Faste ejendomme	2.385	-961	1.626	-217	-4	

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2020		Budget 2020		Tillægsbevilling 2020	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	11 Beboelse	2.385	-961	1.626	-217	-4	
03	Undervisning og kultur	12.010	-26	10.149		1.261	
	22 Folkeskolen m.m.	1.921		2.898		651	
	15 Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år			167			
	17 Specialpædagogisk bistand til voksne	1.921		2.731		651	
30	Ungdomsuddannelser	10.089	-26	7.225		610	
	46 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	10.089	-26	7.225		610	
	38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.			26			
	76 Ungdomsskolevirksomhed			26			
05	Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	279.346	-17.292	257.886	-5.147	7.107	9
	28 Tilbud til ældre	3.678		4.410		-5	
	27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	1.752		2.165		-5	
	29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	1.926		2.245			
38	Tilbud til voksne med særlige behov	275.668	-17.292	253.476	-5.147	7.112	9
	39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (servicelovens §§ 82 a-c, 85, 95-96, 102 og 118)	25.738	-3.546	23.142	-2.458	-478	6
	41 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring til ældre (service-lovens § 112, 113, 116 og 117)	172		502		-1	
	42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)	8.727	-4.574	2.977	-1.497	730	
	44 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sundhedslovens § 141)	4.720		2.999		-11	
	45 Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a og sundhedslovens § 142)	6.600		3.891		-11	
	50 Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	56.848	-3.860	54.214		-216	
	51 Botilbudslignende tilbud (omfattet af § 4, stk. 1, nr. 3, i lov om socialtilsyn)	82.770	-1.148	75.128		4.083	
	52 Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	44.113	-2.679	45.389	-1.192	3.117	3
	53 Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	3.942	-49	5.006		-11	
	58 Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	10.417	-463	9.851		-27	
	59 Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	31.622	-974	30.378		-62	
06	Fællesudgifter og administration mv	260		379		-1	
	45 Administrativ organisation	260		379		-1	
	51 Sekretariat og forvaltninger	260		379		-1	
SSU, udenfor servicerammen		238.613	-18.359	236.335	-11.559	2.260	-4.428

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2020		Budget 2020		Tillægsbevilling 2020	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
04	Sundhedsområdet	237.849		233.796		4.060	
62	Sundhedsudgifter m.v.	237.849		233.796		4.060	
81	Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	237.849		233.796		4.060	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	763	-18.359	2.539	-11.559	-1.800	-4.428
22	Central refusionsordning		-17.970		-10.288		-5.331
07	Indtægter fra den centrale refusionsordning		-17.970		-10.288		-5.331
57	Kontante ydelser	763	-388	2.539	-1.271	-1.800	903
72	Sociale formål	763	-388	2.539	-1.211	-1.800	843
74	Selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse, kontant-hjælp mv. med 100 pct. refusion vedrørende visse grupper af flygtninge				-60		60
Beskæftigelse- og Integrationsudvalget		666.046	-144.434	609.534	-129.608	57.699	-6.029
Beskæftigelse, indenfor servicerammen		14.901	-75	16.857	0	-1.743	
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	1.128		1.045			
38	Naturbeskyttelse	1.128		1.045			
50	Naturforvaltningsprojekter	1.128		1.045			
03	Undervisning og kultur	8.285		10.020		-1.723	
22	Folkeskolen m.m.	5.607		4.625		891	
05	Skolefritidsordninger	1.261				1.267	
15	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf. lov om kommunal indsats for unge under 25 år	4.346		4.625		-377	
30	Ungdomsuddannelser	2.678		5.395		-2.699	
42	Forberedende Grunduddannelse	1.919		5.395		-2.699	
44	Produktionsskoler	759					
38	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.					85	
76	Ungdomsskolevirksomhed					85	
04	Sundhedsområdet	1.453		1.646		-11	
62	Sundhedsudgifter m.v.	1.453		1.646		-11	
90	Andre sundhedsudgifter	1.453		1.646		-11	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	740	-75	1.035	0		
28	Tilbud til ældre	286		319			
27	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (se vice-lovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	286		319			

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2020		Budget 2020		Tillægsbevilling 2020	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
68	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	454	-75	715	0		
95	Løn til forsikrede ledige m.fl., kontanthjælpsmodtagere m.fl., og øvrige personer ansat med løntilskud i kommuner	454	-99	715			
96	Servicejob		24		0		
06	Fællesudgifter og administration mv.	3.295		3.111		-10	
45	Administrativ organisation	3.295		3.111		-10	
51	Sekretariat og forvaltninger	3.098		3.084		-10	
53	Jobcentre	196		27			
Beskæftigelse, udenfor servicerammen		651.145	-144.359	592.677	-129.608	59.442	-6.029
03	Undervisning og kultur	1.169		1.665		-616	
30	Ungdomsuddannelser	1.169		1.665		-616	
43	Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt elevløn	806				806	
45	Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	363		1.665		-1.422	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	649.976	-144.359	591.013	-129.608	60.058	-6.029
46	Tilbud til udlændinge	18.701	-10.956	33.688	-20.055	-7.706	1.930
60	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionsprogram og introduktionsforløb m.v.	8.392	-7.502	17.834	-14.481	-3.714	1.132
61	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogrammet, integrations-ydelse, selvforsørgelses- og hjemrejseydelse samt overgangsydelse m.v.	9.652	-2.560	15.854	-5.574	-3.991	798
65	Repatriering	656	-894				
48	Førtidspensioner og personlige tillæg	141.002	-12.360	131.621	-11.839	10.139	-1.373
65	Seniorpension	1.031				659	
66	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	46.417	-1.911	36.194		9.626	-1.148
67	Personlige tillæg m.v.	6.800	-3.154	6.077	-2.574	347	-198
68	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	86.754	-7.295	89.350	-9.266	-492	-26
57	Kontante ydelser	343.175	-65.784	281.445	-46.295	61.444	-6.813
71	Sygedagpenge	103.893	-37.727	75.089	-22.345	20.384	-6.199
72	Sociale formål	3.403	-2.531	3.500	-1.946	-1.490	603
73	Kontant- og uddannelseshjælp	85.806	-23.681	82.374	-20.266	-418	-175
75	Afløb og tilbagebetalinger mv. vedr. aktiverede kontant- og uddannelses-hjælpsmodtagere		-15				
76	Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering	27.115	-1.501	28.159	-1.330	59	-1.043
77	Boligsikring - kommunal medfinansiering	18.323	-330	18.394	-409	29	
78	Dagpenge til forsikrede ledige	104.635		73.930		42.880	
58	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	110.345	-45.391	103.409	-41.995	4.972	-895
80	Revalidering	1.326	-264	1.659	-358	-351	169

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2020		Budget 2020		Tillægsbevilling 2020	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
81	Løn tilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løn tilskudsstillinger i mål-gruppe § 6, nr. 11, jf. lov om en aktiv beskæftigelsesindsats (tidligere skåne-job)	65.355	-35.325	61.518	-33.572	2.523	-503
82	Ressourceforløb og jobafklarings- forløb	29.787	-6.465	29.647	-5.878	300	-61
83	Ledighedsydelse	13.878	-3.337	10.585	-2.188	2.501	-500
68	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	36.753	-9.869	40.849	-9.423	-8.791	1.121
90	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	24.712	-4.720	23.368	-2.979	-1.830	-401
91	Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige	4.904	-2.158	7.843	-2.731	-3.808	759
94	Løn tilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	678	-269	1.459	-106	-1.096	219
97	Seniorjob til personer over 55 år	5.118	-2.002	7.899	-3.607	-2.164	974
98	Beskæftigelsesordninger	1.340	-719	280	0	106	-430
Teknik- og Miljøudvalget		138.143	-19.874	168.137	-28.509	-14.365	-537
Vej og park		70.767	-11.640	89.736	-19.834	-8.606	-831
00	Byudvikling, bolig-og miljøforanstaltninger	22.716	-7.768	30.508	-10.557	-960	376
28	Fritidsområder	12.868	-707	20.556	-3.897	-317	989
20	Grønne områder og naturpladser	12.868	-707	20.556	-3.897	-317	989
32	Fritidsfaciliteter	84	0	763	-244	-633	244
35	Andre fritidsfaciliteter	84	0	763	-244	-633	244
35	Kirkegårde	9.764	-7.061	9.189	-6.416	-10	-857
40	Kirkegårde	9.764	-7.061	9.189	-6.416	-10	-857
01	Forsyningsvirksomheder mv.	0					
35	Spildevandsanlæg	0					
40	Fælles formål	0					
02	Transport og infrastruktur	46.032	-3.738	58.723	-9.277	-9.607	-1.208
22	Fælles funktioner	7.963	-3.717	11.710	-8.159	-1.724	-1.326
01	Fælles formål	2.218	-3.114	3.734	-3.181	-349	7
03	Arbejder for fremmed regning	657	-483	3.529	-4.977	-1.351	-1.333
05	Driftsbygninger og -pladser	5.088	-120	4.447		-24	
28	Kommunale veje	38.038	-20	46.806	-1.003	-7.791	2
11	Vejvedligeholdelse mv.	34.224	-20	37.820	-1.003	-7.773	2
12	Belægninger m.v.			1.455	0	1	
14	Vintertjeneste	3.814		7.531		-19	
35	Havne	32	0	208	-115	-92	115
41	Lystbådehavne m.v.	32	0	192	-115	-92	115
42	Kystbeskyttelse			16			
03	Undervisning og kultur	432	-134	504		-55	

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2020		Budget 2020		Tillægsbevilling 2020	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
35	Kulturel virksomhed	432	-134	504		-55	
64	Andre kulturelle opgaver	432	-134	504		-55	
06	Fællesudgifter og administration mv.	1.587				2.015	
45	Administrativ organisation	1.587				2.015	
51	Sekretariat og forvaltninger	1.587				2.015	
Trafik		48.095	-3.981	58.846	-4.840	-8.699	617
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	20		507		-403	
55	Diverse udgifter og indtægter	20		507		-403	
93	Diverse udgifter og indtægter	20		507		-403	
02	Transport og infrastruktur	46.620	-3.981	56.763	-4.840	-8.244	617
22	Fælles funktioner	4.029	-3.981	5.942	-4.840	-77	617
01	Fælles formål	120		836	-934	-378	700
07	Parkering	3.909	-3.981	5.106	-3.906	301	-83
28	Kommunale veje	5.404		5.495		266	
11	Vejvedligeholdelse m.v.	5.404		5.495		266	
32	Kollektiv trafik	37.187		45.326		-8.433	
30	Fælles formål			251		-251	
31	Busdrift	37.187		45.075		-8.183	
06	Fællesudgifter og administration mv.	1.455		1.575		-51	
45	Administrativ organisation			0		-0,1	
51	Sekretariat og forvaltninger			0		-0,1	
48	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	1.455		1.575		-51	
62	Turisme	1.455		1.575		-51	
Klima, miljø og natur		19.281	-4.253	19.556	-3.835	2.939	-322
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	11.851	-3.647	12.951	-3.135	1.281	-324
38	Naturbeskyttelse	566		732		220	
50	Naturforvaltningsprojekter	431		465		86	
51	Natura 2000	135		267		134	
48	Vandløbsvæsen	476		412		-434	
70	Fælles formål	476		412		-434	
52	Miljøbeskyttelse m.v.	5.903	-883	6.151	-316	700	-480
80	Fælles formål	196		191			
81	Jordforurening	209	-240	180	-200	50	
87	Miljøtilsyn - virksomheder	618	-220	250	-116	22	
89	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn mv.	4.880	-423	5.531		629	-480

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2020		Budget 2020		Tillægsbevilling 2020	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
55	Diverse udgifter og indtægter	4.907	-2.764	5.657	-2.818	793	156
93	Diverse udgifter og indtægter	4.907	-2.764	5.657	-2.818	793	156
06	Fællesudgifter og administration mv.	7.429	-605	6.605	-700	1.659	2
45	Administrativ organisation	7.429	-605	6.605	-700	1.659	2
51	Sekretariat og forvaltninger	689	-605	687	-700	527	2
55	Miljøbeskyttelse	6.740		5.918		1.131	
Økonomiudvalget		703.984	-151.827	691.219	-71.151	-31.327	-4.032
Beredskab		14.000	-559	14.235	-563	-250	1
00	Byudvikling, bolig-og miljøforanstaltninger	14.000	-559	14.235	-563	-250	1
58	Redningsberedskab	14.000	-559	14.235	-563	-250	1
95	Redningsberedskab	14.000	-559	14.235	-563	-250	1
Administration		302.927	-8.237	317.165	-7.128	1.836	-249
00	Byudvikling, bolig-og miljøforanstaltninger	3.081	-1.833	291		3.582	
25	Faste ejendomme	928		0		3.583	
10	Fælles formål	928		0		3.583	
52	Miljøbeskyttelse m.v.	321		291		-1	
89	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	321		291		-1	
55	Diverse udgifter og indtægter	1.833	-1.833				
93	Diverse udgifter og indtægter	1.833	-1.833				
02	Transport og infrastruktur	30		30			
32	Kollektiv trafik	30		30			
35	Jernbanedrift	30		30			
03	Undervisning og kultur	334		386		-37	
22	Folkeskolen m.m.	70		71			
02	Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	70		71			
35	Kulturel virksomhed	11		70		-37	
64	Andre kulturelle opgaver	11		70		-37	
38	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	253		245			
70	Fælles formål	253		245			
04	Sundhedsområdet	70		71			
62	Sundhedsudgifter m.v.	70		71			
82	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	70		71			
85	Kommunal tandpleje	-0		0			

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2020		Budget 2020		Tillægsbevilling 2020	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	1.375		2.183		-943	
25	Dagtilbud til børn og unge	855		908		-139	
10	Fælles formål	855		908		-139	
28	Tilbud til børn og unge med særlige behov	70		71			
21	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	70		71			
72	Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so	449		1.204		-805	
99	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	449		1.204		-805	
06	Fællesudgifter og administration mv.	298.036	-6.404	314.204	-7.128	-765	-249
42	Politisk organisation	8.122	-79	8.540	-52	38	
40	Fælles formål	219		217		-7	
41	Kommunal bestyrelsesmedlemmer	7.187	-19	7.508		-40	
42	Kommissioner, råd og nævn	684	-60	797	-52	85	
43	Valg m.v.	32		18			
45	Administrativ organisation	287.467	-6.325	302.971	-7.076	-575	-249
50	Administrationsbygninger	414	-253	170			
51	Sekretariat og forvaltninger	167.442	-3.149	175.240	-4.492	5.469	-565
52	Fælles IT og telefoni	35.440	-144	35.374	-312	2.332	312,2
53	Jobcentre	49.977	-1.192	45.896	-650	4.128	
54	Naturbeskyttelse	475		478		-2	
56	Byggesagsbehandling	8.797	-1.450	8.727	-1.622	710	4
57	Voksen-, ældre- og handicapområdet	-3.367		12.723		-16.208	
58	Det specialiserede børneområde	14.703	-137	12.291		802	
59	Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark	13.587		12.071		2.194	
48	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	2.448		2.694		-228	
66	Innovation og anvendelse af ny teknologi	750		778		-28	
67	Vejledning og Erhvervsudvikling	1.698		1.916		-200	
Puljebeløb		147.591	-71.048	105.222	0	-22.878	-4.297
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	895	-363	1.582		75	-363
25	Faste ejendomme	895	-363	1.053		77	-363
10	Fælles formål					80	
15	Byfornyelse	545	-363	558		-2	-363
18	Driftssikring af boligbyggeri	350		496		-1	
55	Diverse udgifter og indtægter			529		-2	
93	Diverse udgifter og indtægter			529		-2	
01	Forsyningsvirksomheder m.v.	65.619	-65.619	0	0		
38	Affaldshåndtering	65.619	-65.619				
60	Generel administration (kun husholdninger)	1.520	-1.520				

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2020		Budget 2020		Tillægsbevilling 2020	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	61 Ordninger for dagrenovation, dagrenovationslig-nende affald -	27.434	-27.434				
	62 Ordninger for storskrald og haveaffald	8.278	-8.278				
	63 Ordninger for glasemballage-, papir-, pap-, metalem-ballage-	3.293	-3.293				
	64 Ordninger for farligt affald	604	-604				
	65 Genbrugsstationer	24.491	-24.491				
05	Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	1.130	-5.065				-3.935
28	Tilbud til ældre	1.130	-5.065				-3.935
	27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (ser-vicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	1.130	-5.065				-3.935
06	Fællesudgifter og administration mv.	79.947	-1	103.640	0	-22.953	
45	Administrativ organisation	226	-1	293		16	
	51 Sekretariat og forvaltninger	226	-1	293		16	
52	Lønpuljer m.v.	79.721	0	103.347	0	-22.969	
	70 Løn- og barselspuljer	120	0	6.099		-8.133	
	72 Tjenestemandspension	79.601		82.575		-163	
	76 Generelle reserver			14.673	0	-14.673	
Kommunale ejendomme		230.637	-53.811	249.562	-49.520	-12.646	1.781
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	144.162	-51.945	158.246	-47.500	753	1.500
22	Jordforsyning	669	-2.650	266	-744	312	-795
	05 Ubestemte formål	669	-2.650	266	-744	312	-795
25	Faste ejendomme	112.673	-44.319	130.228	-41.189	4.230	1.595
	10 Fælles formål	18.347	-3.010	58.109	-3.485	-2.491	1.493
	11 Beboelse	36.307	-37.161	19.536	-33.767	-660	-43
	12 Erhvervs ejendomme	2.875	-2.469	1.074	-2.207	1.690	86
	13 Andre faste ejendomme	55.145	-1.680	51.509	-1.730	5.691	59
	19 Ældreboliger			0	0		
28	Fritidsområder	1.567	-8	909		-485	
	20 Grønne områder og naturpladser	1.567	-8	909		-485	
32	Fritidsfaciliteter	28.780	-4.967	26.667	-5.568	-3.126	699
	31 Stadion og idrætsanlæg	28.642	-4.714	25.712	-4.929	-2.171	59
	35 Andre fritidsfaciliteter	139	-253	955	-639	-955	640
35	Kirkegårde	473		177		-176,9	
	40 Kirkegårde	473		177		-176,9	
02	Transport og infrastruktur	542		67		-67,1	
22	Fælles funktioner	542		67		-67,1	
	05 Driftsbygninger og -pladser	542		67		-67,1	

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2020		Budget 2020		Tillægsbevilling 2020	
		Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
03	Undervisning og kultur	36.637	-1.363	38.057	-1.646	-6.373	279
22	Folkeskolen m.m.	27.113	-768	27.438	-752	-5.660	-27
	01 Folkeskoler	26.422	-768	27.207	-752	-6.180	-27
	02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	125		126		-24	
	08 Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingstibud på anbringelsessteder jf. Folkeskolelovens §20, stk. 2 og 5	566		105		102	
	18 Idrætsfaciliteter for børn og unge					442	
32	Folkebiblioteker	1.836		3.050		-1.673	
	50 Folkebiblioteker	1.836		3.050		-1.673	
35	Kulturel virksomhed	1.820	-509	2.247	-493	-1.134	
	64 Andre kulturelle opgaver	1.820	-509	2.247	-493	-1.134	
38	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	5.869	-86	5.322	-401	2.093	306
	70 Fælles formål	3.679		2.192	-306	2.124	306
	73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	447	-64	924	-95	-25	
	76 Ungdomsskolevirksomhed	1.743	-22	2.206		-6	
04	Sundhedsområdet	3.597	-60	2.219		1.018	
62	Sundhedsudgifter m.v.	3.597	-60	2.219		1.018	
	82 Genoptræning og vedligeholdelsestræning	3.552	-60	2.219		918	
	88 Sundhedsfremme og forebyggelse	45				100	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.	22.642	-345	27.486	-367	-6.916	
05 25	Dagtilbud til børn og unge	16.375	-345	14.965	-367	-1.758	
05	10 Fælles formål	1.629		824		12	
05	11 Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	510		379		89	
05	13 Tværgående institutioner (institutioner som omfatter mindst to af følgende tilbud efter dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4, § 52, stk. 2-4, og § 66, stk. 2-4)			1.420		-1.420	
05	14 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	13.874	-345	11.974	-367	-426	
05	19 Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fritidshjem, private klubber og puljeordninger	363		368		-15	
05 28	Tilbud til ældre	5.782		12.387		-5.348	
05	26 Personlig og praktisk hjælp og mad service (hjemme-hjælp) 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)	152		10			
05	27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør (servicelovens § 83, jf. § 93, § 83 a og § 85 samt friplejeboliglovens § 32)	5.483		6.477		116	
05	28 Hjemmesygepleje	147		445		-8	
05	29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre			5.456		-5456	

REGNSKABSOVERSIGTER

			Regnskab 2020		Budget 2020		Tillægsbevilling 2020	
			Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
05	38	Tilbud til voksne med særlige behov	486		134		191	
05	42	Botilbud for personer med særlige sociale problemer (servicelovens §§ 109 og 110)	28		0			
05	50	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	38					
05	52	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	355		79		196	
05	59	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	65		55		-5	
06		Fællesudgifter og administration mv.	23.055	-98	23.487	-7	-1.061	3
	45	Administrativ organisation	23.055	-98	23.487	-7	-1.061	3
	50	Administrationsbygninger	21.209	-98	21.996	-7	-1.393	3
	51	Sekretariat og forvaltninger	1.846		1.491	0	332	
		ØK, udenfor servicerammen	8.831	-18.173	5.035	-13.941	2.611	-1.269
00		Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	8.194	-18.173	5.035	-13.941	1.974	-1.269
	25	Faste ejendomme	8.194	-18.173	5.035	-13.941	1.974	-1.269
	19	Ældreboliger	8.194	-18.173	5.035	-13.941	1.974	-1.269
01		Forsyningsvirksomheder m.v.	637				637	
	35	Spildevandsanlæg	637				637	
	40	Fælles formål	637				637	

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2020		Budget 2020		Tillægsbevilling 2020	
		Udgifter	Indtæger	Udgifter	Indtæger	Udgifter	Indtæger
ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT		221.297	-34.581	208.544	-49.401	43.946	29.577
Skoler		19.438		12.399		11.965	
03	Undervisning og kultur	19.438		12.399		11.965	
22	Folkeskolen m.m.	19.438		10.287		14.077	
01	Folkeskoler	15.956		8.224		12.423	
18	Idrætsfaciliteter for børn og unge	3.482		2.064		1.654	
38	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.			2.112		-2.112	
76	Ungdomsskolevirksomhed			2.112		-2.112	
Børn		1.785		1.017		770	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	1.785		1.017		770	
25	Dagtilbud til børn og unge	1.785		1.017		770	
14	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	1.785		1.017		770	
Idræt		13.707		13.170		8.974	
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	7.880		4.784		6.597	
32	Fritidsfaciliteter	7.880		4.784		6.597	
31	Stadion og idrætsanlæg	7.880		4.784		6.597	
03	Undervisning og kultur	5.827		8.386		2.377	
22	Folkeskolen m.m.	3.075				7.300	
18	Idrætsfaciliteter for børn og unge	3.075				7.300	
45	Fælles funktioner	2.752		8.386		-4.923	
83	Fælles formål	2.752		8.386		-4.923	
Kultur		1.314		5.331		-4.154	
03	Undervisning og kultur	1.314		5.331		-4.154	
32	Folkebiblioteker	862		5.331		-4.536	
50	Folkebiblioteker	862		5.331		-4.536	
35	Kulturel virksomhed	452		0		382	
64	Andre kulturelle opgaver	452		0		382	
Træning og omsorg		3.090		10.092		-6.928	
00	Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	2.728		7.794		-5.907	
25	Faste ejendomme	2.728		7.794		-5.907	
18	Driftssikring af boligbyggeri	0		7.794		-8.634	
19	Ældreboliger	2.727		0		2.727	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	362		2.298		-1.021	
30	Tilbud til ældre	-986				0	
27	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg	-986				0	

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2020		Budget 2020		Tillægsbevilling 2020	
		Udgifter	Indtæger	Udgifter	Indtæger	Udgifter	Indtæger
38	Tilbud til voksne med særlige behov	1.348		2.298		-1.021	
50	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)			500		-500	
52	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	1.348		1.798		-521	
Handicappede		107				186	
05	Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	107				186	
38	Tilbud til voksne med særlige behov	107				186	
50	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	107				186	
Grønne områder og kirkegårde		5.041	0	5.854		132	-146
00	Byudvikling, bolig-og miljøforanstaltninger	5.041		5.742		244	-146
28	Fritidsområder	3.241		4.194		-317	-146
20	Grønne områder og naturpladser	3.241		4.194		-317	-146
32	Fritidsfaciliteter	407		1.548		-789	
35	Andre fritidsfaciliteter	407		1.548		-789	
35	Kirkegårde	1.393				1.350	
40	Kirkegårde	1.393				1.350	
02	Transport og infrastruktur	0	0	112		-112	
35	Havne	0	0	112		-112	
41	Lystbådehavne m.v.	0	0	112		-112	
Trafikanlæg		99.058	-9.521	60.175	-7.711	51.011	-596
02	Transport og infrastruktur	99.058	-9.521	60.175	-7.711	51.011	-596
22	Fælles funktioner					31	
01	Fælles formål					31	
28	Kommunale veje	99.058	-9.521	60.175	-7.711	50.980	-596
22	Vejanlæg	96.322	-9.521	48.690	-7.711	54.922	-596
23	Standardforbedringer af færdselsarealer	2.736		11.485	0	-3.942	
Miljø og natur		72		7.702		-7.027	
01	Forsyningsvirksomheder mv.	72		7.702		-7.027	
35	Spildevandsanlæg	72		7.702		-7.027	
46	Klimainvesteringer	72		7.702		-7.027	
Administration		30.648	-51	22.377		9.123	
06	Fællesudgifter og administration mv.	30.648	-51	22.377		9.123	
45	Administrativ organisation	30.648	-51	22.377		9.123	
50	Administrationsbygninger	14.615		10.524		2.533	
51	Sekretariat og forvaltninger	6.198	-51	6.797		336	
52	Fælles IT og telefoni	9.836		5.056		6.254	
Puljebeløb		46		19.228		-15.496	
00	Byudvikling, bolig-og miljøforanstaltninger	18		13.863		-10.423	

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2020		Budget 2020		Tillægsbevilling 2020	
		Udgifter	Indtæger	Udgifter	Indtæger	Udgifter	Indtæger
25	Faste ejendomme	18		13.863		-10.423	
10	Fælles formål	18		13.863		-10.423	
02	Transport og infrastruktur	29		5.366		-5.073	
28	Kommunale veje	29		5.366		-5.073	
22	Vejanlæg	29		5.366		-5.073	
Kom. Ejendomme		40.963		39.493		-2.501	-29
00	Byudvikling, bolig-og miljøforanstaltninger	33.320		29.960		2.093	
22	Jordforsyning	37				37	
05	Ubestemte formål	37				37	
25	Faste ejendomme	33.182		29.960		2.055	
10	Fælles formål	3.996		1.315		9.182	
11	Beboelse	19				16	
13	Andre faste ejendomme	29.167		28.645		-7.142	
32	Fritidsfaciliteter	100					
31	Stadion og idrætsanlæg	49					
35	Andre fritidsfaciliteter	52					
02	Transport og infrastruktur	1.263		4.223		63	
22	Fælles funktioner	1.263		4.223		63	
05	Driftsbygninger og -pladser	1.263		4.223		63	
03	Undervisning og kultur	3.833		560		93	-29
22	Folkeskolen m.m.	2.720					
01	Folkeskoler	2.720					
35	Kulturel virksomhed	1.112		560		93	-29
63	Musikarrangementer	1.112		560		93	-29
05	Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	2.547					
25	Dagtilbud til børn og unge	465					
14	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	465					
30	Tilbud til ældre	703					
27	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	703					
38	Tilbud til voksne med særlige behov	1.379					
52	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	1.379					
06	Fællesudgifter og administration mv.			4.750		-4.750	
45	Administrativ organisation			4.750		-4.750	
52	Fælles IT og telefoni			4.750		-4.750	
Ejendomssalg		6.030	-25.009	11.706	-41.690	-2.108	30.347
00	Byudvikling, bolig-og miljøforanstaltninger	5.534	-25.009	11.706	-41.690	-2.108	30.347
22	Jordforsyning	4.229	20.432	11.396		-4.874	34.356
01	Fælles formål	4.183	29.110	11.296		-5.517	34.941

REGNSKABSOVERSIGTER

	Regnskab 2020		Budget 2020		Tillægsbevilling 2020	
	Udgifter	Indtæger	Udgifter	Indtæger	Udgifter	Indtæger
03 Erhvervsformål			100		643	
05 Ubestemte formål	46	-8.678				-584
25 Faste ejendomme	1.304	-45.441	309	-41.690	2.766	-4.009
10 Fælles formål					1.968	
13 Andre faste ejendomme	1.304	-45.441	309	-41.690	798	-4.009
02 Transport og infrastruktur	496					
28 Kommunale veje	496					
22 Vejanlæg	496					

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2020		Budget 2020		Tillægsbevilling 2020	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
RENTER OG FINANSIERING I ALT		903.531	-4.530.726	947.800	-4.431.685	-26.924	-90.760
07	Renter, tilskud, udligning og skatter mv.	903.531	-4.530.726	947.800	-4.431.685	-26.924	-90.760
22	Renter af likvide aktiver	457	-10.882	500	-2.500		-7.900
05	Indskud i pengeinstitutter m.v.	457	290	500	-2.500		-7.900
07	Investerings- og placeringsforeninger		-5.669				
08	Realkreditobligationer		-2.461				
10	Statsobligationer m.v.		0				
11	Likvide aktiver udstedt i udlandet		-3.042				
28	Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	0	541				692
14	Tilgodehavender i betalingskontrol		527				692
15	Andre tilgodehavender vedrørende hovedkonto 0-8	0					
18	Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst		14				
32	Renter af langfristede tilgodehavender		-1.352		-2.015		400
23	Udlån til beboerindskud		-14		-15		
25	Andre langfristede udlån og tilgodehavender		-1.337		-2.000		400
52	Renter af kortfristet gæld i øvrigt	3					
59	Mellemregningskonto	3					
55	Renter af langfristet gæld	885		2.408			
63	Selvejende institutioner med overenskomst	36		0			
68	Realkredit	24		20			
70	Kommunekreditforeningen	826		2.388			
58	Kurstab og kursgevinster	2.138	-5.614		-1.900	5.000	
78	Kurstab og kursgevinster i øvrigt	2.138	-729			5.000	
79	Garantiprovision		-4.885		-1.900		
62	Tilskud og udligning	898.872	-299.976	940.892	-211.288	-32.360	-83.952
80	Udligning og generelle tilskud	882.792	-138.540	924.810	-56.995	-32.360	-76.812
81	Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	1.548		1.542			
82	Kommunale bidrag til regionerne	6.264		6.268			
86	Særlige tilskud	8.268	-161.436	8.272	-154.293	0	-7.140
65	Refusion af købsmoms	1.175		4.000		436	
87	Refusion af købsmoms	1.175		4.000		436	
68	Skatter		-4.213.444		-4.213.982		0
90	Kommunal indkomstskat		-3.329.382		-3.329.382		
92	Selskabsskat		-249.174		-249.174		
93	Anden skat på lignet visse indkomster		-25.797		-25.920		
94	Grundskyld		-509.821		-509.006		
95	Anden skat på fast ejendom		-99.269		-100.500		0

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2020		Budget 2020		Tillægsbevilling 2020	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
BALANCEFORSKYDNINGER I ALT		305.983	-292.015	66.338	-217.030	79.777	-71.335
08	Balanceforskydninger	305.983	-292.015	66.338	-217.030	79.777	-71.335
22	Forskydninger i likvide aktiver	197.908	-231.277		-137.305		-16.541
	01 Kontante beholdninger	-12					
	05 Indskud i pengeinstitutter m.v.	-41.907					
	07 Placerings- og investeringsforeninger	4.823					
	08 Realkreditobligationer	198.938	-189.205				
	10 Statsobligationer m.v.	5.647			-137.305		-16.541
	11 Likvide aktiver udstedt i udlandet	30.419	-42.072				
25	Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-5.135	13.636				
	12 Refusionstilgodehavender	-5.135					
	13 Andre tilgodehavender hos staten		13.636				
28	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-16.403	89.117		-31.800		-18.200
	14 Tilgodehavender i betalingskontrol	-21.452	24.301				
	15 Andre tilgodehavender	1.130					
	17 Mellemregninger med følgende regnskabsår		64.816		-31.800		-18.200
	18 Finansielle aktiver tilhørende selvejende institutioner med overenskomst	3.919					
32	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	100.781	-35.563	51.140	-37.222	79.777	1.500
	21 Aktier og andelsbeviser m.v.	14.555		18.641		20.999	
	23 Udlån til beboerindskud	3.066	-2.300	1.000	-600	1.500	-500
	24 Indskud i Landsbyggefonden m.v.	18.995		0		18.407	
	25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	70.788	-26.986	32.000	-30.000	38.640	2.000
	27 Deponerede beløb for lån m.v.	-6.623	-6.277	-501	-6.622	231	
38	Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	6					
	37 Staten	6					
42	Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	12.320					
	42 Legater	104					
	43 Deposita	12.216					
45	Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.		488				
	46 Legater		-104				
	47 Deposita		592				
50	Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitut		-70		-7.703		5.877
	50 Kassekreditter og byggelån		-70		-7.703		5.877
51	Forskydninger i kortfristet gæld til staten		-491		0		
	52 Anden gæld		-491		0		
52	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-167	-84.854		0		0
	53 Kirkelige skatter og afgifter		318		0		
	56 Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		-48.515				

REGNSKABSOVERSIGTER

		Regnskab 2020		Budget 2020		Tillægsbevilling 2020	
		Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter	Udgifter	Indtægter
59	Mellemregningskonto	-167	-32.738				0
61	Selvejende institutioner med overenskomst		-3.919				
52	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-167	-84.854		0		0
53	Kirkelige skatter og afgifter		318		0		
56	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager		-48.515				
59	Mellemregningskonto	-167	-32.738				0
61	Selvejende institutioner med overenskomst		-3.919				
55	Forskydninger i langfristet gæld	16.673	-43.002	15.198	-3.000		-43.971
63	Selvejende institutioner med overenskomst			324			
68	Realkredit	480		480			
70	Kommunekreditforeningen	6.232	-42.671	6.232	-3.000		-43.640
77	Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	9.960	-331	8.162			-331



LYNGBY-TAARBÆK
KOMMUNE

Center for Økonomi og Personale
Toftebæksvej 12
2800 Kgs. Lyngby
Tlf. 45 97 30 00

www.ltk.dk