

# BUDGET

## 2022 - 2025



## Indhold

<b>BUDGETFORUDSÆTNINGER</b> .....	<b>3</b>
ØKONOMISKE MÅLSÆTNINGER .....	3
GENNEMSNITLIG KASSEBEHOLDNING .....	3
SERVICE .....	4
OVERFØRSLER .....	4
ANLÆG .....	5
LÅNEOPTAGELSE .....	6
SKATTER .....	6
TILSKUD OG UDLIGNING .....	8
FINANSFORSKYDNINGER .....	8
REGERINGENS LOV- OG CIRKULÆREPROGRAM .....	9
TAKSTER OG GEBYRER .....	9
LEASING OG DEPONERING .....	9
PRIS- OG LØNSKØN .....	9
INDARBEJDEDE KORREKTIONER .....	9
AFTALE OM KOMMUNERNES ØKONOMI .....	11
<b>RESULTATOPGØRELSE</b> .....	<b>12</b>
<b>SERVICE</b> .....	<b>13</b>
BUDGET 2022-25 PÅ SERVICE .....	13
BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET .....	15
<i>Skoler og Klubber</i> .....	15
<i>Dagtilbud</i> .....	20
<i>Udsatte Børn</i> .....	24
<i>Tand- og Sundhedsplejen</i> .....	29
KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET .....	31
<i>Fritid, Kultur og Idræt</i> .....	31
SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET .....	35
<i>Ældre</i> .....	35
<i>Sundhed</i> .....	40
<i>Handicappede og Sociale Indsatser</i> .....	43
TEKNIK- OG MILJØUDVALGET .....	49
<i>Vej og Park</i> .....	49
<i>Trafik</i> .....	52
<i>Klima, Miljø og Natur</i> .....	55
ØKONOMIUDVALGET .....	58
<i>Beredskab</i> .....	58
<i>Administration</i> .....	60
<i>Puljer</i> .....	65
<i>Ejendomme</i> .....	67
BESKÆFTIGELSE- OG INTEGRATIONSUDVALGET .....	70
<i>Beskæftigelse</i> .....	70
<b>OVERFØRSLER MV.</b> .....	<b>72</b>
BUDGET 2022-25 PÅ OVERFØRSLER MV. (IKKE SERVICE) .....	72
<i>Børne- og Ungdomsudvalget (ikke service)</i> .....	73
<i>Social- og Sundhedsudvalget (ikke service)</i> .....	74
<i>Økonomiudvalget (ikke service)</i> .....	77
<i>Beskæftigelses- og Integrationsudvalget (ikke service)</i> .....	78
<b>ANLÆG</b> .....	<b>83</b>
INVESTERINGSOVERSIGT 2022-31 .....	88
<b>FINANSPOSTER</b> .....	<b>95</b>
<i>Renter og finansiering</i> .....	95
<i>Balanceforskydninger</i> .....	114
<b>BILAG</b> .....	<b>118</b>
BEMÆRKNINGER TIL INVESTERINGSOVERSIGTEN .....	118
TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT .....	137
TAKSTOVERSIGT .....	138
LOV- OG CIRKULÆREPROGRAMMET .....	152
BEFOLKNINGSPROGNOSE .....	154
HOVEDOVERSIGT .....	155
SAMMENDRAG AF BEVILLINGSOVERSIGT .....	157
BEVILLINGSOVERSIGTER .....	159

# BUDGETFORUDSÆTNINGER

## Økonomiske målsætninger

Budgettet opfylder bestemmelsen i budget- og regnskabsbekendtgørelsen om, at der skal være overskud på den løbende drift, defineret som at indtægter fra skatter og tilskud mv. skal være større end driftsudgifterne samt nettorenteudgifter.

Kommunalbestyrelsen har desuden besluttet følgende målsætninger:

- A. Gennemsnitlig kassebeholdning på minimum 100 mio. kr.
- B. Resultat af ordinær drift skal være stigende og samtidig vise et overskud som dækker nettoanlægsniveauet samt udgifter til ordinære afdrag på lån
- C. Servicerammen skal overholdes
- D. Anlægsniveau på minimum 200 mio. kr. i årligt gennemsnit
- E. Salgsindtægter budgetlægges ikke, medmindre der er konkret besluttede emner, ligesom salgsindtægter kan indgå i evt. finansieringskryds
- F. Kommunens låneoptagelse baseres på, at den langfristede gæld ikke må stige yderligere (ekskl. lån til almene boliger og klimainvesteringer)

Tabellen nedenfor viser hovedlinjerne i det samlede budget:

Mio. kr. i løbende p/l	B22	BO23	BO24	BO25
Service	2.903,2	2.880,2	2.905,8	2.904,5
Overførsler	728,3	737,0	733,9	738,0
Pris- og løn		68,5	153,6	240,5
<b>Drift i alt</b>	<b>3.631,5</b>	<b>3.685,8</b>	<b>3.793,3</b>	<b>3.883,0</b>
Anlæg	195,8	300,3	227,0	192,2
Ejendomssalg	-8,1	-17,5	-	-
Pris- og løn	-	2,7	4,1	5,1
<b>Anlæg i alt</b>	<b>187,7</b>	<b>285,5</b>	<b>231,1</b>	<b>197,4</b>
Renter	-3,5	-7,3	-7,4	-7,5
Finansiering	-3.726,8	-3.835,9	-3.982,7	-4.104,5
Finansforskydninger	18,4	23,0	12,6	13,0
Afdrag på lån	21,1	21,1	21,1	21,0
Låneoptagelse	-	-10,8	-13,8	-3,5
<b>Finansposter</b>	<b>-3.690,8</b>	<b>-3.809,9</b>	<b>-3.970,2</b>	<b>-4.081,5</b>
<b>Bevægelse i likvider (kassetræk)</b>	<b>128,4</b>	<b>161,3</b>	<b>54,2</b>	<b>-1,2</b>

## Gennemsnitlig kassebeholdning

Budget 2022-2025 lever op til målsætningen om en gennemsnitlig kassebeholdning på minimum 100 mio. kr.:

Mio. kr. i løbende p/l	2021	2022	2023	2024	2025
Kassebeholdning ultimo året	315,7	187,3	26,0	-28,2	-27,0
<b>Kassebeholdning gennemsnitligt</b>	<b>445,7</b>	<b>487,3</b>	<b>156,0</b>	<b>101,8</b>	<b>103,0</b>

I forbindelse med den 2-årige budgetaftale i 2021, hvor kommunens udfordringer på anlæg løses i et 10-årigt perspektiv, er den økonomiske målsætning om en gennemsnitlig kassebeholdning på minimum 130 mio. kr. sænket til 100 mio. kr.

## Service

Lyngby-Taarbæk Kommune overholder servicerammen i budgettet i forhold til KL's opgørelse af servicerammen. Det skal bemærkes, at der er sanktion på servicerammen både ifm. budgetlægningen og i regnskabet. Såfremt kommunerne samlet overholder servicerammen som aftalt i økonomiaftalen vil kommunens serviceudgifter i Budget 2022 svare til servicerammen.

### Opgørelse af servicerammen

Mio. kr. i 2022 p/l	2022	2023	2024	2025
Serviceramme for LTK	2.903	-	-	-
Serviceudgifter i LTK - Budget 2022-25	2.903	2.880	2.906	2.904

Mio. kr. i 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
Børne- og Ungdomsudvalget	1.009	1.020	1.035	1.026	1.037	1.044
Kultur- og Fritidsudvalget	67	67	66	66	66	66
Social- og Sundhedsudvalget	996	981	1.013	1.008	1.013	1.014
Teknik- og Miljøudvalget	123	129	122	128	130	136
Økonomiudvalget	581	648	645	629	637	622
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	15	23	23	23	23	23
<b>I alt</b>	<b>2.792</b>	<b>2.870</b>	<b>2.903</b>	<b>2.880</b>	<b>2.906</b>	<b>2.904</b>

Budgettet på service er 2.903 mio. kr. i 2022 svarende til en stigning på 34 mio. kr. ift. budget 2021.

Udviklingen i budgettet dækker over en lang række modsatrettede bevægelser, herunder omplaceringer af budgetposter mellem områderne. Udviklingen i den samlede ramme skal bl.a. ses i lyset af, at en teknisk pulje til ledig serviceramme under Økonomiudvalget reduceres med 17 mio. kr. i 2022 (fra 29 mio. kr. til 12 mio. kr. i 2022). Under Økonomiudvalget er der endvidere omplaceret administrativt overhead fra ældreområdet. Modsat er der centraliseret budgetter til rengøring, vand og renovation under aktivitetsområde Ejendomme. Samlet falder Økonomiudvalgets ramme med 4 mio. kr. i 2022.

Budgetrammen for Børne- og Ungdomsudvalget stiger med 15 mio. kr. i 2022. Udviklingen skyldes bl.a. centraliseringen af budgetter til rengøring, vand og renovation samt indarbejdede omstillinger på området for udsatte børn og specialundervisning. Derudover er der i forbindelse med vedtagelsen af Budget 2022-25 indarbejdet en budgettilførsel på dagtilbudsområdet på 16 mio. kr. Modsat er der indarbejdet demografitilpasninger som følge af det stigende børnetal, ligesom den statslige pulje vedr. generelt løft af folkeskolen er overgået til bloktilskuddet.

På Social- og Sundhedsudvalgets område stiger budgettet med 31 mio. kr. i 2022, primært som følge af udkonteringen af administrativt overhead til ældreområdet. Derudover er tilskud til et eksternt projekt (Bedre Bemanding) overgået til bloktilskuddet, ligesom der med vedtagelsen af Budget 2022-25 er indarbejdet en permanentliggørelse af en midlertidig bevilling til trænings- og genopretningsindsats til ældre.

Budgetrammen for Teknik- og Miljøudvalget falder med 7 mio. kr. i 2022 primært som følge af at omlægninger af busdriften i forbindelse med anlæg af letbanen belaster budgettet mindre end forventet ved budget 2021.

Udviklingen på de enkelte aktivitetsområder, herunder i overslagsårene, er beskrevet nærmere under afsnittet om service.

## Overførsler

Udgifterne til overførsler indeholder primært udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering af sygehusvæsenet og udgifter til størstedelen af beskæftigelsesområdet. Derudover indeholder området statsrefusioner fra særligt dyre enkeltsager.

**BUDGETFORUDSÆTNINGER**

Budget 2022-25 på overførsler mv. (ikke service)

Mio. kr. i 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
Børne- og Ungdomsudvalget	5	-2	-3	-3	-3	-3
Social- og Sundhedsudvalget	227	226	213	222	213	213
Økonomiudvalget	-10	8	-5	-7	-4	-4
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	522	540	523	524	528	532
<b>I alt</b>	<b>744</b>	<b>772</b>	<b>728</b>	<b>737</b>	<b>734</b>	<b>738</b>

Det samlede budget vedr. overførselsområdet falder med 44 mio. kr. i 2022. Udviklingen skyldes særligt et fald i budgettet på Beskæftigelses- og Integrationsudvalget område, som primært kan henføres til et fald i rammen til kontante ydelser til a-dagpenge samt kontant- og uddannelseshjælp. Derudover er der en nedgang i budgettet på Social- og Sundhedsudvalgets område, som kan henføres til tekniske forskydninger som følge af fastfrysningen af afregningen af den kommunale medfinansiering på sundhedsområdet. Derudover falder budgettet på Økonomiudvalgets område som følge af udsving i budgettet til afregning af vandafvandingsbidrag, der beregnes efter forsyningsselskabets plan for anlægsarbejder, ligesom en central pulje til udgifter vedr. Lønmodtagernes Feriemidler er omplaceret til aktivitetsområde Balanceforskydninger.

**Anlæg**

Det er i økonomiaftalen forudsat, at de kommunale anlægsinvesteringer udgør 19,9 mia. kr. i 2022. Der fastsættes ikke en bruttoanlægsramme for den enkelte kommune, men fordelingen af anlægsrammen afklares ved gensidig koordinering i den faseopdelte budgetlægning. Ses den samlede anlægsramme ift. kommunens andel af befolkningen udgør Lyngby-Taarbæk Kommunes andel ca. 192 mio. kr. Det bemærkes, at opgørelsen af kommunens bruttoanlægsramme er et vejledende skøn.

Mio. kr.	2022	2023	2024	2025
Ramme teknisk beregnet (vejledende skøn)	192	-	-	-
Bruttoanlægsudgifter i LTK	250	258	228	201

I budgetaftalen er parterne enige om, at det er nødvendigt at have et anlægsniveau på minimum 200 mio. kr. om året i de kommende 10 år, såfremt anlægsopgaver vedr. nødvendigt vedligehold af eksisterende ejendomme og kapacitetsbehov i forbindelse med det stigende antal børn og ældre skal imødekommes.

Anlægsbudgettet i 2022-25 ligger over niveauet i kommunens politik, der tilsiger et årligt anlægsniveau på min. 200 mio. kr. i gennemsnit (inkl. lånefinansierede projekter).

Nedenstående viser anlægsudgifterne/-indtægterne fordelt mellem ordinær anlægsvirksomhed og ejendomssalg.

**Anlægsvirksomhed (nettoanlægsudgifter)**

Mio. kr. i 2022 p/l	B22	BO23	BO24	BO25
Økonomiudvalget (U)	248	256	227	189
Økonomiudvalget (I)	-7	-1	-12	-8
Anlægspulje uforudsete projekter	-	1	-	7
<b>I alt</b>	<b>241</b>	<b>256</b>	<b>215</b>	<b>188</b>

<b>Ejendomssalg mv. (netto)</b>	<b>-3</b>	<b>-15</b>	<b>3</b>	<b>7</b>
Ejendomssalg mv. (U)	3	3	3	7
Ejendomssalg mv. (I)	-6	-18	-	-

**BUDGETFORUDSÆTNINGER**

Salg af diverse ejendomme i 2022-25 dækker over indtægter for ejendomssalg godkendt ved vedtagelsen af budget 2021-24 samt politiske beslutninger til og med juni 2021. De budgetterede ejendomssalg i 2022-25 vedrører følgende:

1. Salg af ejendomme ifm. 'Liv i Lundtofte'
2. Salg af diverse ejendomme

Se detaljeret investeringsoversigt og bemærkninger i afsnittet Anlæg.

**Låneoptagelse**

I budget 2022-25 er der alene budgetteret med lån efter de automatiske låneregler, dvs. til finansiering af grøn klimainvesteringspulje og LAR-projekter. Der optages ingen lån i 2022. I budgetoverslagsårene er der budgetteret med lån til klimainvesteringer på 14 mio. kr. i 2024 og 3,5 mio. kr. i 2025 samt et lån på 10,8 mio. kr. i 2023 til LAR-projekt.

Målsætningen i kommunens lånepolitik er, at den langfristede gæld pr. indbygger ikke må stige yderligere. Den 'almindelige' gæld falder fra ultimo 2020 til 2025 med ca. 16 mio. kr., hvilket er i overensstemmelse med målsætningen på trods af lån til klimainvesteringer i 2024 og 2025.

Der optages dog årligt yderligere lån i forbindelse med indefrysningen af ejendomsskatten (boligaftalen). Lånene overgår dog til staten i 2024. Derudover optages lån til LAR-projekter (konvertering af byggelån), når LAR-projekterne er færdige.

Mio. kr.	2020	2021	2022	2023	2024	2025
- heraf almene boliger	241	231	223	214	206	198
- heraf boligaftale + LAR-proj.*	93	93	93	104	11	11
- heraf øvrig gæld	86	80	73	66	73	70
<b>Gæld (ultimo året)**</b>	<b>420</b>	<b>403</b>	<b>388</b>	<b>384</b>	<b>290</b>	<b>278</b>

\*) LAR-projekter (10,8 mio. kr. i 2023) + Boligaftale (18,4 mio. kr. i 2018, 33,0 mio. kr. i 2019, 42,7 mio. kr. i 2020; indfris i 2024). Hertil kommer kommende lånoptagelser i 2021-2023.

\*\*\*) Ekskl. leasede aktiver + ekskl. indeksregulering (reguleres på status).

**Skatter**

Skatter omfatter primært indkomstskatter, selskabsskatter og ejendomsskatter (grundskyld og dækningsafgift).

Skatteprocenterne i budget 2021 samt i budget 2022-25.

Skatteprocenter	B21	B22	BO23	BO24	BO254
Udskrivningsprocent (maks.2 decimaler)	24,38	24,38	24,38	24,38	24,38
Kirkeskatteprocent	0,63	0,61			
Grundskyldspromille (maks.3 decimaler)	21,485	21,485	21,485	21,485	21,485
Grundskyldspromille / landbrugsjord	6,685	6,685	6,685	6,685	6,685
Dækningsafgifter (promille):					
- Erhvervsjendomme	10	10	10	10	10
- Statslige ejendommers grundværdi	10,743	?	?	?	?
- Offentlige ejendommers grundværdi	10,743	?	?	?	?
- Offentlige ejendommers forskelsværdi	8,75	-	-	-	-

Det skal understreges, at budgetteringen af ejendomsskatteområdet i budget 2022-2025 er mere usikkert end normalt.

## BUDGETFORUDSÆTNINGER

Grundskyldsindtægterne og de udligningsmæssige konsekvenser er usikre idet:

- Staten har indarbejdet et skøn for de kommende grundvurderinger i statsgarantien for 2022.
- KL som konsekvens heraf har indarbejdet de nye grundværdier for kommunerne under ét i 2022 samt et skøn for de nye grundværdier i overslagsårene.

Der er indgået en politisk aftale om fuld neutralisering af økonomi forbundet med overgang fra gamle til nye vurderinger fra og med 2021. Lovforslag om neutraliseringsordningen fra ministeriet udestod ved budgetvedtagelsen. KL var forud for budgetvedtagelsen i dialog med ministeriet om afregningen. Neutralisering forventes beregnet på baggrund af ændret provenu, ændret udligning og effekten af et stigningsloft på 2,8 pct. på ejerboliger vs. 4,4 pct. for øvrige ejendomme. KL har oplyst, at for de fleste kommuner er der forventeligt ikke tale om store beløb, der skal neutraliseres.

Budgetteringen af indtægterne fra dækningsafgift af erhvervsejendomme og offentlige ejendomme er også mere usikker end normal, idet beregningsgrundlaget for dækningsafgiften for begge typer ejendomme fra og med 2022 overgår fra at være både af forskelsværdien og af grundværdien til kun at være grundværdien. Samtidig er hensigten ikke et mindre provenu.

I et kommende lovforslag forudsættes det nye grundlag fastlagt på baggrund af nye vurderinger og fastsættelse af nye promiller, hvilket er helt afgørende for at budgetterere området. Lovforslaget er netop her ultimo november – dvs. efter budgetvedtagelsen – blevet fremlagt.

KL oplyste forud for budgetvedtagelsen, at det forventes, at kommunerne som minimum kan opkræve samme provenu for erhvervsejendomme, mens provenuet for offentlige ejendomme er mere usikkert. Der foreligger p.t. ikke politisk aftale om, at de enkelte kommuners tab eller gevinst som følge af det ændrede beskatningsgrundlag skal neutraliseres.

### Indkomstskatter

Forvaltningens risikoberegning samt forsigtighedsmæssige årsager i en periode med stor økonomisk usikkerhed gjorde, at valget faldt på det statsgaranterede udskrivningsgrundlag for 2022 - med hertil hørende statsgaranterede tilskuds- og udligningsbeløb.

KL har tilkendegivet, at indarbejdelsen af de nye ejendomsvurderinger i både statsgarantien og i tilskuds- og udligningsmodellen gør dette års valg mellem statsgaranti og selvbudgettering meget usikkert.

Statsgarantien fastsættes kun for ét år ad gangen. Det betyder, at kommunens indkomstskatteprovenu i 2022 er beregnet i forhold til udskrivningsgrundlaget i 2019 fremskrevet med 7,6 pct. Tilsvarende er udligningsbeløbene i 2022 beregnet ud fra de statsgaranterede beløb.

Overslagsårene er omvendt altid selvbudgetterede. Dvs. både udskrivningsgrundlaget og de dertil hørende tilskuds- og udligningsbeløb i 2023-25 bygger på kommunens egne skøn for beløbsstørrelserne bl.a. på baggrund af KL's tilskudsmodel.

### Selskabsskat

Provenuet for 2022 vedrører indkomståret 2019, idet afregningen af den kommunale andel af selskabs- og fondsskatter sker 3 år efter indkomståret. Selskaberne betaler 22 pct. i selskabsskat, og den kommunale andel heraf udgør 14,24 pct.

Kommunens provenu fra selskabsskat i 2022 er på 179 mio. kr. En stor andel af provenuet kommer fra nogle få selskaber med historiske store udsving i selskabsskattebetalingen. Der er budgetteret med et selskabsskatteprovenu på 149 mio. kr. i 2023 og 159 mio. kr. i de efterfølgende år.

### Skattestoppet fortsætter i 2022

Økonomaftalen for 2022 baserer sig på, at den kommunale skatteudskrivning i 2022 er uændret i forhold til 2021 for kommunerne under ét. Det betyder, at hvis nogle kommuner ønsker at hæve skatten, skal andre kommuner nedsætte skatten tilsvarende ellers træder sanktionssystemet i kraft. Sanktionssystemet gør, at kommuner, der hæver skatten, mister 75 pct. af provenuet i år 1, 50

pct. i år 2 og 3, 25 pct. i år 4, den resterende del af provenuet mister kommunerne kollektivt under ét via en reduktion af bloktilskuddet. Det er skatteudskrivningen for kommunal indkomstskat, grundskyld og dækningsafgift af forretningsejendomme, der samlet er omfattet af skattesanktionen.

#### Grundskyldspromiller og dækningsafgiftssatser kan ikke sætte op i 2021-2028

Partierne bag kompensation til boligejerne og fortsat tryghed om boligbeskatningen har aftalt, at de kommunale grundskyldspromiller og dækningsafgiftssatser ikke kan sættes op i 2021-28.

### **Tilskud og udligning**

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

#### Det generelle udligningssystem omfatter:

1. Udligning af udgiftsbehov
2. Udligning af beskatningsgrundlag
3. Overudligning
4. Særlig kompensationsordning

#### Ud over det generelle udligningssystem findes der 3 særskilte udligningsordninger:

- A. Udligning af selskabsskat
- B. Udligning af dækningsafgift
- C. Udligning af merudgiftsbehov vedrørende indvandrere, flygtninge og efterkommere

Tilskuds- og udligningssystemet indeholder desuden en række særskilte tilskudsordninger, herunder et finansieringstilskud samt en række ordninger målrettet udsatte og vanskeligt stillede kommuner, børne- og ældreområdet, ø-kommuner, grænsenære kommuner, kommuner med høj kriminalitet i boligområder, overgangsordninger m.m.

#### Hovedlinjer i Udligningsreformen

- Stort set hele bloktilskuddet fordeles efter indbyggertal (tidligere blev bloktilskuddet reduceret med udgifterne til landsudligning og den særlige udligningsordning for kommuner med højt strukturelt underskud, hvorefter den resterende del blev fordelt efter indbyggertal).
- Beskæftigelsestilskud er afskaffet, idet udgifter til området er indarbejdet i den generelle udligning samt i opgørelsen af budgetgarantien til kommunerne.
- Reformens virkninger indføres over en årrække og er fuldt ud indfaset i 2025.

Lyngby-Taarbæk Kommunes tab er på 2,8 mio. kr., jf. det af ministeriet beregnede tab vedrørende udligningsreformen. Derudover har kommunen et tab 34,1 mio. kr. som følge af bortfald af tilskud i forbindelse med revision af uddannelsesstatistikken.

### **Finansforskydninger**

Omfanget af finansforskydninger i 2022 og 2023 er ekstraordinært stort som følge af dels forventet anlægsforskydning fra 2021 til 2022 samt indfrielse af byggelån i forbindelse med LAR-projekter i 2023, der dog modsvares af lånoptagelse.

I boligbeskatningsaftalen er det fastlagt, at boligejernes midlertidige indefrysning af stigningen i grundskylden er et kommunalt tilgodehavende (lån) frem til, at lånene overdrages til staten (SKAT) ved overgangen til den permanente indefrysningssystem i 2024. Kommunen har mulighed for at finansiere udlånet, idet lånebekendtgørelsen giver adgang til at optage lån hertil. Der er således tale om en 'nul-løsning'. Forvaltningen kan ikke beregne de præcise konsekvenser af aftalen, og der er



på denne baggrund ikke budgetlagt konkret med udlån eller lån. I lighed med tidligere år vil dette indgå i en budgetopfølgning/særskilt mødesag, hvormed kommunalbestyrelsen kan tage stilling til om låneoptagelse er nødvendig set i forhold til kommunens økonomiske situation.

### **Regeringens lov- og cirkulæreprogram**

Kommunen reguleres for nettoudgifterne som følge af nye opgaver/opgavebortfald i henhold til DUT-princippet (Det Udvidede Totalbalanceprincip). De beregnede nettoudgifter ved en ændring i kommunernes opgaver på landsplan fordeles mellem kommuner på baggrund af 'DUT-nøglen', som afspejler kommunens andel af folketallet i hele landet.

Med dette års lov- og cirkulæreprogram er Lyngby-Taarbæk Kommune blevet tilført budget på henholdsvis 1,3 mio. kr. i 2022, 0,8 mio. kr. i 2023, 0,7 mio. kr. i 2024 og 0,7 mio. kr. i 2025, som følge af ændringer i de opgaver kommunen skal løse.

### **Takster og gebyrer**

Takster og gebyrer er som udgangspunkt fremskrevet således, at det generelt svarer til skønnet for pris- og lønudviklingen af udgifterne inden for de pågældende områder. På dagtilbudsområdet er taksterne fastsat i forhold til en forældrebetalingssandel på 25 pct. af bruttoudgifterne. De indarbejdede takster fremgår af takstoversigten.

### **Leasing og deponering**

I 2018 er der foretaget deponering ifm. leje af pavilloner ifm. forlængelse og ombygning af Firskovvej (28. juni 2018). Derudover er der foretaget deponering i forbindelse med salg af dele af HMN i 2018, 2019 og 2021. Ultimo 2020 er der deponeret 57,1 mio. kr.

Leasing af driftsmidler, der ikke giver anledning til deponering, indgår ikke som særskilte poster i budgetlægningsfasen, idet en eventuel leasingudgift skal finansieres inden for den berørte institutions driftsramme/alternativt forvaltningens driftsramme. Denne procedure er også gældende, hvis der i selve regnskabsåret administrativt indgås leasing af driftsmidler.

Der er ikke budgetteret med leasing af anlægsmidler i 2022-25.

### **Pris- og lønskøn**

Der er anvendt KL's udmeldte pris- og lønskøn fra juli 2021 (budgetvejledning G 1.3).

	2021/22	2022/23	2023/24	2024/25
Service - Løn	2,00	2,24	2,60	2,60
Service - Priser	1,86	1,86	1,86	1,86
Service - Løn/priser i alt	2,0	2,1	2,4	2,4
Anlæg (art 4.5)	0,89	0,89	0,89	0,89
Overførsler (art 5.2)	1,33	1,33	2,00	2,00
Pris- og løn inkl. overførsler	1,8	1,9	2,2	2,2

Det skal bemærkes, at der til regulering af bloktilskuddet anvendes pris- og lønskønnet inkl. overførselsudgifter.

### **Indarbejdede korrektioner**

Som led i opdateringen af budgetforslaget er der indarbejdet en række tekniske korrektioner. Heraf gøres der særskilt opmærksom på følgende korrektioner:

1. Budgetløft på 3,7 mio. kr. varigt vedr. en tidligere budgetreduktion på efterværn til flygtningebørn – jf. 1. budgetopfølgning 2021.

**BUDGETFORUDSÆTNINGER**

Korrektionen laves som følge af en effektivisering på 3,7 mio. kr. vedr. flygtningebørn på efterværn (budget 2019), som allerede var realiseret i 2020, men hvor budgettet først er reduceret i 2021. Dette medførte, at en del af udfordringen på området ikke var med i det budgetløft, der blev indarbejdet med budget 2021-24. Der korrigeres herfor i 2022 og frem.

2. Budgetløft på 2,7 mio. kr. varigt til det specialiserede voksenområde fra overskydende midler i det demografiske løft i kommuneaftalen 2022.

I forbindelse med Økonomiaftalen for 2022 blev der givet et løft til håndtering af udgifter som følge af stigende demografi, hvoraf Lyngby-Taarbæk Kommunes andel udgør 12,6 mio. kr. i 2022 og frem. I forbindelse med demografireguleringssagen i maj 2021 blev budgetterne på de demografiregulerede områder løftet med knap 10 mio. kr., hvorefter der resterer 2,7 mio. kr. Da der er store udfordringer på Handicapområdet, og da området ikke demografireguleres, er de resterende 2,7 mio. kr. til håndtering af demografi indarbejdet på myndighed på 'Handicappede og sociale indsatser' fra 2022 og frem.

3. Et samlet budgetløft på 7,2 mio. kr. i 2022 faldende til 5,1 mio. kr. i 2023 som en udfasningsmodel for den store meraktivitet på det specialiserede børneområde som følge af COVID-19.

Kommunerne over hele landet har oplevet stigende udgifter til det specialiserede børneområde som følge af COVID-19, og i 2021 forventes COVID-relaterede merudgifter på 7,1 mio. kr. – jf. 2. budgetopfølgning 2021. Antallet af børnesager (0-17 år) er steget med ca. 75 sager fra 3. kvartal 2020 svarende til en stigning på ca. 10 pct. For at kunne modgå denne ekstraordinære udvikling, er der indarbejdet en udfasningsmodel for de COVID-relaterede udgifter i det administrative budgetforslag, hvormed merudgifterne som følge af COVID-19 skal nedbringes til 4,8 mio. kr. i 2022, 2,4 mio. kr. i 2023 og være elimineret i 2024. For at kunne implementere denne reduktion i sagerne er der endvidere indarbejdet en midlertidig bevilling på 2,4 mio. kr. i 2022 og 2,7 mio. kr. i 2023 til opnormering af familiebehandlere og børne-ungserådgivere.

4. Budgetløft på 8,2 mio. kr. til kommunens tilskud til drift af Letbanen fra 2025.

Der er indarbejdet et foreløbigt og noget usikkert bud på udgifterne til kommunens tilskud til drift af Letbanen fra 2025, baseret på HL's seneste skøn og den orientering, der tidligere er givet i forbindelse med den foreløbige status på Letbanens økonomi. Det baserer sig imidlertid på en vurdering fra HL, der ligger nogen år tilbage, og forvaltningen afventer en ny vurdering. Vurderingen afhænger bl.a. af opdateret passager-vurdering/grundlag, busdrift-tilpasning samt fordelingen mellem kommuner, der ikke er taget endeligt stilling til endnu. Derudover har Movia udarbejdet en ny vurdering og anbefaling til den økonomiske buffer til busdriften under anlægget af letbanen, som ligger 23 mio. kr. under det tidligere bud i perioden, og det der oprindeligt er indarbejdet i budgettet. Budgetforslaget er tilpasset i lyset heraf.

5. Der er indarbejdet en udgiftsbevilling på 12,9 mio. kr. på Handicappede og Sociale indsatser og en tilsvarende indtægtsbevilling på Ældre fra 2022 og frem til korrekt intern afregning mellem Ældre og Handicappede for borgere under 67 år i plejebolig og beskyttet bolig. Med korrektionerne videreføres de ændringer, der er trådt i kraft i 2021 i 2. budgetopfølgning 2021.
6. Der er indarbejdet de bevillingsmæssige konsekvenser af, at en række statslige puljer nu overgår til bloktilskuddet, hvilket påvirker kommunens andel af puljen. Puljen til bedre bemanning i ældreplejen går fra at blive fordelt efter ældrenøglen, til at blive fordelt efter bloktilskudsnøglen. Puljen til løft af folkeskolen går fra at blive fordelt efter elevtal, til at blive fordelt efter bloktilskudsnøglen. Tilsvarende sker det for puljen til bedre normeringer på dagtilbudsområdet fra 2023 – der er dog ikke taget stilling til fordelingsnøglen endnu.

## Aftale om kommunernes økonomi

Aftalen om kommunernes økonomi fastlægger rammerne for den kommunale budgetlægning. Nedenfor er de økonomiske hovedelementer i aftalen for 2022 skitseret (de angivne beløb er for kommunerne under ét):

### Løft af servicerammen på baggrund af demografi

Den kommunale serviceramme løftes i 2021 med 1,4 mia. kr. i forhold til sidste års aftale til håndtering af demografisk udvikling og udvikling af kernevelfærden.

### Reduktion af anlægsrammen

Kommunernes anlægsniveau i 2022 udgør i alt 19,9 mia. kr., hvilket er 1,7 mia. kr. lavere end i 2021, hvor niveauet var højt som følge af COVID-19.

### Sanktioner på budget og regnskab

- Budgetsanktion på service - 3 mia. kr. af bloktilskuddet i 2022 er betinget af, at kommunernes budgetterede serviceudgifter holder sig inden for den aftalte serviceramme.
- Regnskabssanktion på service - (individuel 60 pct. / kollektiv 40 pct.) hvis kommunernes serviceudgifter i regnskab 2022 overstiger det aftalte niveau.
- Budgetsanktion på anlæg - 1 mia. kr. af 2022-bloktilskuddet er betinget af, at kommunernes budgetterede anlægsudgifter holder sig inden for den aftalte anlægsramme.
- Der er ingen sanktion på anlæg i regnskabssituationen.

### Skattefastsættelse

Der er afsat en ramme på 50 mio. kr. til skattnedsættelser med tilskud samt en tilsvarende ramme til skatteforhøjelser i 2022. Tilskudsprocenten til skattnedsættelser kan højst udgøre 75 pct. af provenutabet i 2022, 50 pct. i 2023 og 2024 og 25 pct. i 2025.

Skattestigninger ud over rammen er omfattet af sanktionsbestemmelserne. Dvs. kommuner, der hæver skatten, mister 75 pct. af provenuet i år 1, 50 pct. i år 2 og 3, 25 pct. i år 4, den resterende del af provenuet mister kommunerne kollektivt under ét via en reduktion af bloktilskuddet.

### Optjente feriemidler til Lønmodtagernes Feriemidler.

Regeringen og KL er enige om, at det er økonomisk fordelagtigt, at kommunerne foretager indbetalinger af deres indefrosne feriemidler til Lønmodtagernes Feriemidler. Parterne er enige om at drøfte dette med henblik på at opnå enighed om en model for 2022.

### Øget råderum

I sidste års økonomiaftale blev aftalt at kommunerne i 2021 skal frigøre 0,5 mia. kr., 0,7 mia. kr. i 2022, 0,8 mia. kr. i 2023 og 0,9 mia. kr. i 2024 ved at reducere forbruget af eksterne konsulenter. Regeringen og KL er enige om, at kommunernes anvendelse af konsulenter kan nedbringes med yderligere 0,25 mia. kr., således at kommunerne i 2025 samlet set nedbringer konsulentforbruget med i alt 1,25 mia. kr. Målet er, at de frigjorte midler skal anvendes til at udvikle den borgernære velfærd i kommunerne, herunder det specialiserede socialområde.

### Det specialiserede socialområde

Kommunerne oplever i disse år et udgiftspres på det specialiserede socialområde, som fremadrettet vil forudsætte vanskelige prioriteringer. Regeringen og KL er derfor enige om, at kommunerne skal arbejde for, at den fortsatte udvikling af området sker inden for den afsatte ramme.

Regeringen har igangsat en evaluering af det specialiserede socialområde med inddragelse af KL og Danske Regioner, og vil fremlægge forslag i forlængelse heraf.

Parterne vil samarbejde om en række initiativer, der skal understøtte en større effekt i den sociale indsats, herunder implementering af lov om helhedsorienteret indsats, en omlægning af hjemløseindsatsen, og regelforenklinger af merudgiftsydelsen.

Aftalen indeholder derudover en række elementer for økonomien i 2021, herunder bl.a. om midtvejsregulering samt COVID-19-kompensation.

**RESULTATOPGØRELSE 2022-25**

Beløb i mio. kr.

**RESULTATOPGØRELSE**

<b>DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE</b>	<b>B22</b>	<b>BO23</b>	<b>BO24</b>	<b>BO25</b>
Skatter	-4.414,4	-4.527,5	-4.697,8	-4.854,0
Tilskud og udligning	687,6	691,6	715,1	749,6
<b>Indtægter i alt (A)</b>	<b>-3.726,8</b>	<b>-3.835,9</b>	<b>-3.982,7</b>	<b>-4.104,5</b>
Driftsudgifter	3.631,5	3.617,3	3.639,7	3.642,5
Pris- og lønstigninger		68,5	153,6	240,5
<b>Driftsudgifter i alt (B)</b>	<b>3.631,5</b>	<b>3.685,8</b>	<b>3.793,3</b>	<b>3.883,0</b>
<b>Primært driftsresultat (C = A+B)</b>	<b>-95,3</b>	<b>-150,2</b>	<b>-189,4</b>	<b>-221,4</b>
<b>Renter (D)</b>	<b>-3,5</b>	<b>-7,3</b>	<b>-7,4</b>	<b>-7,5</b>
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED (E=C+D)</b>	<b>-98,8</b>	<b>-157,5</b>	<b>-196,8</b>	<b>-229,0</b>
Anlægsudgifter netto	195,8	300,3	227,0	192,2
Pris- og lønstigninger - Anlæg		2,7	4,1	5,1
<b>Anlægsudgifter i alt (F)</b>	<b>195,8</b>	<b>303,0</b>	<b>231,1</b>	<b>197,4</b>
<b>Ejendomssalg (inkl. frikøb) (G)</b>	<b>-8,1</b>	<b>-17,5</b>		
<b>ÅRETS RESULTAT (I=E+F+G)</b>	<b>88,9</b>	<b>128,0</b>	<b>34,3</b>	<b>-31,6</b>
<b>FINANSIERINGSOVERSIGT</b>	<b>B22</b>	<b>BO23</b>	<b>BO24</b>	<b>BO25</b>
<b>LIKVID BEHOLDNING PRIMO ÅRET</b>	<b>315,7</b>	<b>187,3</b>	<b>26,0</b>	<b>-28,2</b>
Ændring af likvide aktiver				
Resultat i alt ifølge resultatopgørelsen	-88,9	-128,0	-34,3	31,6
Låneoptagelse mv.	0,0	10,8	13,8	3,5
Øvrige finansforskydninger	-18,4	-23,0	-12,6	-13,0
Afdrag på lån	-21,1	-21,1	-21,1	-21,0
<b>BEVÆGELSE</b>	<b>-128,4</b>	<b>-161,3</b>	<b>-54,2</b>	<b>1,1</b>
<b>LIKVID BEHOLDNING ULTIMO ÅRET</b>	<b>187,3</b>	<b>26,0</b>	<b>-28,2</b>	<b>-27,0</b>
<b>GENNEMSNITLIG BEHOLDNING</b>	<b>317,3</b>	<b>156,0</b>	<b>101,8</b>	<b>103,0</b>

# SERVICE

## Budget 2022-25 på service

Mio. kr. i 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
<b>Børne- og Ungdomsudvalget</b>	<b>1.009</b>	<b>1.020</b>	<b>1.035</b>	<b>1.026</b>	<b>1.037</b>	<b>1.044</b>
Skoler og Klubber	596	610	622	621	621	623
Dagtilbud	246	249	264	263	279	283
Udsatte børn	138	131	118	112	107	107
Tandpleje og sundhedstjeneste	30	30	32	31	31	31
<b>Kultur- og Fritidsudvalget</b>	<b>67</b>	<b>67</b>	<b>66</b>	<b>66</b>	<b>66</b>	<b>66</b>
Fritid, kultur og idræt	67	67	66	66	66	66
<b>Social- og Sundhedsudvalget</b>	<b>996</b>	<b>981</b>	<b>1.013</b>	<b>1.008</b>	<b>1.013</b>	<b>1.014</b>
Ældre	577	562	578	578	583	584
Sundhed	106	109	111	111	111	111
Handicappede og sociale indsatser	313	310	324	319	319	319
<b>Teknik- og Miljøudvalget</b>	<b>123</b>	<b>129</b>	<b>122</b>	<b>128</b>	<b>130</b>	<b>136</b>
Vej og park	61	60	61	69	70	70
Trafik	46	53	45	44	45	51
Klima, miljø og natur	16	16	15	15	15	15
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>581</b>	<b>648</b>	<b>645</b>	<b>629</b>	<b>637</b>	<b>622</b>
Beredskab	14	14	16	16	16	16
Administration	306	322	307	304	302	296
Puljebeløb	79	134	117	108	107	106
Ejendomme	183	178	204	202	212	204
<b>Beskæftigelses- og Integrationsudvalget</b>	<b>15</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>23</b>
Beskæftigelse	15	23	23	23	23	23
<b>I alt</b>	<b>2.792</b>	<b>2.870</b>	<b>2.903</b>	<b>2.880</b>	<b>2.906</b>	<b>2.904</b>

Budgettet på service er 2.903 mio. kr. i 2022 svarende til en stigning på 33 mio. kr. ift. 2021. I 2023 falder budgettet til service til 2.880 mio. kr. mens budgettet i 2024 og 2025 er på niveau med 2022.

Udviklingen i budgettet dækker over en lang række modsatrettede bevægelser, herunder omplace-ringer af budgetposter mellem en række områder.

Budgetrammen for Børne- og Ungdomsudvalget falder med 15 mio. kr. i 2022. Udviklingen skyldes bl.a. centraliseringen af budgetter til rengøring, vand og renovation samt indarbejdede omstillinger på området for udsatte børn og specialundervisning. Derudover er der i forbindelse med vedtagel-sen af Budget 2022-25 indarbejdet en budgettilførsel på dagtilbudsområdet på 16 mio. kr. Modsat er der indarbejdet demografertilpasninger som følge af det stigende børnetal, ligesom den statslige pulje vedr. generelt løft af folkeskolen overgår til bloktilskuddet. Frem mod 2025 stiger budgettet med 23 mio. kr. ift. 2021, hovedsageligt som følge af et stigende budget fra den statslige pulje til bedre normeringer i dagtilbud samt demografertilpasninger som følge af de stigende børnetal.

På Social- og Sundhedsudvalgets område stiger budgettet med 31 mio. kr. i 2022. Udviklingen skyldes primært udkonteringen af administrative overhead til ældreområdet ligesom tilskud til et eksternt projekt (Bedre Bemanding) overgår til bloktilskuddet. Derudover er der med vedtagelsen af Budget 2022-25 indarbejdet en permanentliggørelse af en midlertidig bevilling til trænings- og genopretningsindsats til ældre. Inden for udvalget er der desuden omplaceret budget fra ældreområdet til området for handicappede og sociale indsatser ifm. implementeringen af ny arbejdsgange for intern afregning (13 mio. kr. i 2022 og frem).

Budgetrammen for Teknik- og Miljøudvalget falder med 7 mio. kr. i 2022 primært som følge af omlægninger af busdriften i forbindelse med anlæg af letbanen. I 2023 stiger udvalgets budget til samme niveau som i 2021 bl.a. som følge af det afsatte budget til løsningen for private fællesveje. Fra 2025 stiger rammen yderligere primært som følge af et indarbejdet budget til drift af letbanen.

Økonomiudvalgets budgetramme falder samlet med 4 mio. kr. i 2022. Udviklingen skal ses i lyset af, at en teknisk pulje til ledig serviceramme reduceres med 17 mio. kr. i 2022. Der er endvidere omplaceret administrativ overhead fra aktivitetsområde Administration til ældreområdet. Modsat er der centraliseret budgetter til rengøring, vand og renovation under aktivitetsområde Ejendomme. I budgetperioden er der udsving i Økonomiudvalgets samlede budgetramme, hvilket primært skyldes periodiseringen af budget fra tidligere år vedr. udlejningsejendomme, som er placeret forskelligt i overslagsårene efter forventet forbrug. Derudover bortfalder den tekniske pulje til ledig serviceramme helt fra 2023 svarende til en yderligere reduktion på 12 mio. kr.

Udviklingen på de enkelte aktivitetsområder er beskrevet nærmere nedenfor.

## Børne- og Ungdomsudvalget Skoler og klubber

### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet omfatter:

- Drift af folkeskoler inkl. SFO – herunder ni folkeskoler, efteruddannelse og læsecenter.
- Kommunal og regional specialundervisning - PPR-området, drift af egne specialskoler og gruppeordninger, køb og salg af mellemkommunale specialtilbud.
- Ungdomsskoletilbud – musik, sprog, drama, natur, IT mv.
- Kommunalt tilskud til drift af privatskoler, efterskoler.
- Drift af klubtilbud – fritidsklub, juniorklub og ungdomsklub på folkeskolerne.

### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
<b>Skoler - centralt</b>	<b>74,9</b>	<b>112,0</b>	<b>135,0</b>	<b>134,6</b>	<b>134,3</b>	<b>136,7</b>
Folkeskoler	0,0	0,0	17,3	16,9	17,3	17,3
Fælles udgifter samlet skolevæsen	5,3	4,3	6,1	6,1	6,1	6,1
Pædagogisk, psykologisk rådgivning	9,4	9,1	9,2	9,2	9,2	9,2
SFO	-37,2	-32,0	-27,0	-27,3	-27,4	-26,4
Befordring	4,7	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5
Specialundervisning i regionale tilbud	6,1	6,9	6,9	6,9	6,9	6,9
Kommunale Specialskoler	29,1	27,7	28,5	28,6	28,5	28,5
Uddannelse og Udvikling	-0,2	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Bidrag til statslige og private skoler	39,8	38,8	40,7	40,8	40,5	40,0
Efterskoler og ungdomskostskoler	9,0	9,0	8,4	9,0	9,2	9,3
Ungdommens Uddannelsesvejledning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Produktionsskoler	0,2	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Teatre	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Motorikhuset	2,4	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8
Klubber Fælles	-11,6	-11,6	-10,2	-10,7	-10,7	-10,7
Skoler fælles	8,8	28,8	20,7	20,7	20,2	21,9
Skoler, IT og bibliotek	9,3	6,0	10,2	10,2	10,2	10,2
Enkeltintegration og mellemformer	0,0	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0
<b>Skoler - decentralt</b>	<b>521,4</b>	<b>498,2</b>	<b>486,9</b>	<b>486,4</b>	<b>486,4</b>	<b>486,4</b>
Engelsborgskolen	72,8	69,3	66,6	66,7	66,7	66,7
Fuglsanggårdsskolen	51,1	47,3	47,7	47,8	47,8	47,8
Hummeltofteskolen	67,6	64,8	64,4	64,3	64,3	64,3
Kongevejens Skole	47,8	47,8	46,8	46,9	46,9	46,9
Lindegårdsskolen	39,6	37,5	36,8	36,8	36,8	36,8
Lundtofteskole	47,0	44,5	42,5	41,8	41,8	41,8
Trongårdsskolen	48,5	47,4	44,6	44,6	44,6	44,6
Taarbæk Skole	14,3	12,7	12,3	12,4	12,4	12,4
Virum Skole	65,6	63,2	61,1	61,2	61,2	61,2
Heldagsskolen	21,0	19,9	19,8	19,8	19,8	19,8
Sorgenfriskolen	40,8	38,4	38,3	38,3	38,3	38,3
Ungdomsskolen	5,1	5,6	5,8	5,7	5,7	5,7
<b>I alt</b>	<b>596,3</b>	<b>610,2</b>	<b>621,9</b>	<b>621,0</b>	<b>620,7</b>	<b>623,1</b>

Budgettet for skoler og klubber stiger med 11,7 mio. kr. fra 2021 til 2022. Udgifterne til specialundervisning har gennem en årrække været stigende, og budgettet blev på denne baggrund løftet væsentligt med 7,4 mio. kr. i 2021 og frem. Stigningen i budgettet fra 2021 til 2022 dækker over en række korrektioner, men kan primært henføres til en budgettilførsel på 17,2 mio. kr. vedr. samling af det fælles visitationsbudget på det specialiserede område (dagbehandling m.v.), som tidligere

også lå under Udsatte Børn samt en budgettilførsel på 5,9 mio. kr. vedr. demografertilpasning. Omvendt er der indarbejdet en budgetreduktion på 15,3 mio. kr. som følge af samling af budget til ejendomsdrift under Center for arealer og ejendomme.

De primære korrektioner til budgettet fra 2021 til 2022 udgøres af:

- Budgettilførsel på 17,2 mio. kr. vedr. fælles visitationsbudget (KMB 17.12.2020 pkt. 35)
- Budgettilførsel på 5,9 mio. kr. som følge af demografertilpasning (KMB 27.05.2021 pkt. 2)
- Budgettilførsel på 4,9 mio. kr. som følge af at "pulje til generelt løft af folkeskolen" overgår til bloktilskuddet (indtægtsbevillingen udgår fra aktivitetsområdet)
- Budgettilførsel på 1,8 mio. kr., strukturel tilpasning FGU og specialundervisning – 3. Budgetopfølgning 2020
- Budgettilførsel på 1,7 mio. kr., regulering af lønfremskrivning jævnført overenskomst 2021
- Budgettilførsel på 1,3 mio. kr., teknisk korrektion af budget vedr. nyt tilbud i regi af Sorgenfriskolen – 1. Budgetopfølgning 2021
- Budgettilførsel på 0,9 mio. kr., teknisk korrektion til omstillingsprogram for specialundervisning
- Budgettilførsel på 0,8 mio. kr., renovering Lundtofte skole (KMB 08.04.2021 pkt. 28)
- Budgetreduktion på 15,3 mio. kr., samling af ejendomsdrift (KMB 17.12.2020 pkt. 27)
- Budgetreduktion på 4,3 mio. kr., omstillingsprogram for specialundervisningsområdet (KMB 24.01.2021 pkt. 24)
- Budgetreduktion på 1,5 mio. kr. renovering Lundtofte skole (KMB 27.06.19 pkt. 26)
- Budgetreduktion på 0,9 mio. kr. Budget vedr. produktionskoler overført til BIU – 3. budgetopfølgning 2020
- Budgetreduktion på 0,5 mio. kr., kapacitetsudvidelse på Engelsborgskolen (KMB 08.04.2021 pkt. 19)

I overslagsårene 2023-25 ses kun mindre ændringer i det samlede budget. Udviklingen i budgettet dækker dog over både budgettilførsler- og reduktioner, hvor særligt den forventede effekt af omstillingsprogrammet på specialundervisningsområdet medfører budgetreduktioner i overslagsårene, og demografertilpasningen af området medfører budgettilførsler i overslagsårene. Som en del af budgetaftalen for budget 2021 er der bevilget en pulje på 0,5 mio. kr. årligt i 2021 og 2022 til klubområdet til at mindske konsekvenserne af COVID-19.

Fra 2021 er implementeringen af omstillingsprogrammet på specialundervisningsområdet påbegyndt. Som følge af COVID-19 er implementeringen blevet forskudt således, at effekten nu ventes fra 2022 og frem. Med omstillingsprogrammet løftes budgettet i 2021 med 4,9 mio. kr. I 2022 reduceres budgettet med 2,8 mio. kr. og i 2025 er reduktionen på 6,0 mio. kr.:

<b>Omstillingsinitiativer (mio. kr. 2022 P/L)</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Styrket dagtilbud og overgang til skole	-2,2	-2,8	-3,3	-3,3
Mellemformer	0	-0,3	-1,0	-1,0
Øget tilbageslusning på skoleområdet	-0,4	-1,7	-1,5	-1,2
Børn og unge i begyndende mistrivsel	-0,2	-0,5	-0,5	-0,5
<b>I alt</b>	<b>-2,8</b>	<b>-5,3</b>	<b>-6,3</b>	<b>-6,0</b>

### 3. Budgetforudsætninger

#### 3.1 Generelle budgetforudsætninger

##### Skoler og SFO

Størstedelen af budgetterne på skole- og klubområdet reguleres på baggrund af den demografiske udvikling. I det følgende gennemgås kapacitetstilpasningsmodeller samt budgetforudsætningerne på de enkelte områder.

##### Folkeskoler

Folkeskolernes budget reguleres på baggrund af forventet udvikling i antal elever, jf. befolknings-



prognosen og forventet klassesdannelse. Budgettet til folkeskoler kapacitetstilpasses med en gennemsnitlig klasseskost pr. klasse på 785.106 kr. I ressourcefordelingen til skolerne reguleres derudover med 29.436 kr. pr. elev i klasser over 20 elever ("20+" - gennemsnitligt pr. skole) samt 1.540 kr. pr. elev til undervisningsmaterialer mv.

For 2022 og overslagsår er niveauet for forventet klassesdannelse dannet på baggrund af befolkningsprognose 2021 og den realiserede indskrivningsfrekvens for årene 2019 til 2021 for hvert af skoledistrikterne. Med en gennemsnitlig klassekvotient på 24 elever pr. børnehaveklasse, forventes klasseantallet at være følgende i de kommende skoleår:

Tabel 3.1 Forventet klassesdannelse 2021/2022 – 2025/2026

Klasser	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026
0. BH (6 år)	26	27	29	29	30
1. Klasse (7 år)	27	26	27	29	29
2. Klasse (8 år)	27	27	26	27	29
3. Klasse (9 år)	27	27	27	26	27
4. Klasse (10 år)	26	27	27	27	26
5. Klasse (11 år)	28	26	27	27	27
6. Klasse (12 år)	29	28	26	27	27
7. Klasse (13 år)	25	28	27	25	26
8. Klasse (14 år)	28	25	28	27	25
9. Klasse (15 år)	25	28	25	28	27
<b>I alt</b>	<b>268</b>	<b>269</b>	<b>269</b>	<b>272</b>	<b>273</b>

I alt forventes det, at der i skoleåret 2022/2023 dannes 27 børnehaveklasser. Alle andre klasser videreføres alt andet lige i det følgende skoleår - bortset fra 6. klassen på Taarbæk Skole. I 2022/2023 og frem er der budgetteret med to 10. klasser.

Tabel 3.2 Antal elever fordelt på klassetrin 2021/2022 – 2025/2026

Klassetrin - Elever	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026
Indskoling (6-9 år)	2.332	2.355	2.278	2.255	2.243
Mellemskole (10-12 år)	1.855	1.855	1.823	1.817	1.813
Udskoling (13-15 år)	1.739	1.841	1.883	1.835	1.800
<b>I alt</b>	<b>5.926</b>	<b>6.051</b>	<b>5.984</b>	<b>5.907</b>	<b>5.856</b>

Det samlede antal af elever på skolerne forventes at falde i takt med befolkningsudviklingen, hvor med antallet af elever falder med 70 elever fra 2021/2022 til 2025/2026.

## SFO

Budgettet til SFO reguleres i forhold til det faktiske antal indmeldte børn pr. 5. september 2020 samt det forventede antal indmeldte børn, jf. befolkningsprognosen. Der reguleres med et beløb pr. barn på 21.425 kr. til lønsum og pædagogiske materialer, et beløb pr. barn på 7.370 kr. til søsken- detilskud og friplads samt forældreindbetaling på 2.091 kr. pr. barn pr. måned (11 måneder).

Tabel 3.4 Forventet antal børn i SFO 2021/2022 - 2025/2026

SFO -børn	2021/2022	2022/2023	2023/2024	2024/2025	2025/2026
Befolkning 6-9 år	2.748	2.733	2.682	2.610	2.618
SFO Indskrivnings Pct.	84,9%	84,9%	84,9%	84,9%	84,9%
SFO Indskrivning i alt	2.332	2.319	2.276	2.215	2.222

Med udgangspunkt i befolkningsudviklingen og indskrivningsprocenten i SFO 2021-2022 på 84,9 pct. forventes der et fald i antallet af SFO-børn svarende til indskrivningen i indskolingsklasserne på skolerne.

**Kommunale, regionale og private specialtilbud**

Området omfatter elever i kommunens specialskoler og specialklasser, elever i regionale, private og andre kommuners specialtilbud. Enkeltintegrerede elever på almenskolerne er ikke omfattet af tilbuddet. Budgetposterne på området er rammestyret, og budgetrammen dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt politiske beslutninger samt evt. tekniske korrektioner. Området bliver således ikke kapacitetstilpasset i forhold til demografi og aktivitet.

**Privatskole/privat SFO/efterskole mv.**

Budgettet for privatskoleelever, efterskole mv. samt børn i privat SFO reguleres fuldt ud i forhold til det forventede antal elever/børn, jf. befolkningsprognosen og de fastsatte takster herfor. Området efterreguleres i forhold til de faktiske afregningspriser i året og antallet af elever. I 2021 betaler kommunen 39.662 kr. pr. privatskoleelev, 37.949 kr. pr. efterskoleelev og 7.940 kr. pr. barn i privat SFO.

*Privatskoleelever*

Elevtallet på privatskolerne opgøres pr. 5. september hvert år, mens afregningen først foregår det efterfølgende regnskabsår. Dette betyder, at antallet af privatskoleelever i skoleåret 2021/22 afregnes medio 202. Tallene for skoleårene 2021/22-2025/26 er beregnet ud fra en forventet tilslutningsprocent for skolegang i private skoler på ca. 12,8 pct. af børn i aldersgruppen 6-16 år i kommunen (svarende til procentandelen pr. 5. september 2020).

*Privat SFO*

Børnetallet for privat SFO opgøres pr. 5. september hvert år, mens afregningen først sker i det efterfølgende regnskabsår. Det betyder, at antallet af børn i privat SFO i skoleåret 2021/2022 afregnes medio 2022. Tallene for årene 2021/2022-2025/26 er beregnet ud fra en forventet tilslutningsprocent for privat SFO på 10,9 pct. af børn i aldersgruppen 6-9 år i kommunen (svarende til procentandelen pr. 5. september 2020)

*Efterskoleelever mv.*

Elevtallet på efterskoler mv. opgøres pr. 5. september hvert år, mens afregningen først sker i det efterfølgende regnskabsår. Dette betyder, at antallet af efterskoleelever i skoleåret 2021/22 afregnes medio 2021. Tallene for årene 2021/22-2025/26 er beregnet ud fra en forventet tilslutningsprocent for skolegang på efterskoler mv. på ca. 10,9 pct. af unge i aldersgruppen 14-16 år i kommunen (svarende til procentandelen pr. 5. september 2020).

**Beskæftigelsesordninger/produktionsskoler**

Området overgik i 3. budgetopfølgning 2020 til Beskæftigelse og Integrationsudvalget, som en del af den Fælles grunduddannelse (FGU), men fremgår fortsat af tabellen, da området først blev flyttet efter vedtagelsen af budget 2021.

**Klubber**

I ressourcetildelingsmodellen for klubområdet tildeles ressourcerne til området som et grundtilskud og et aktivitetsbaseret/børnetalsafhængigt tilskud:

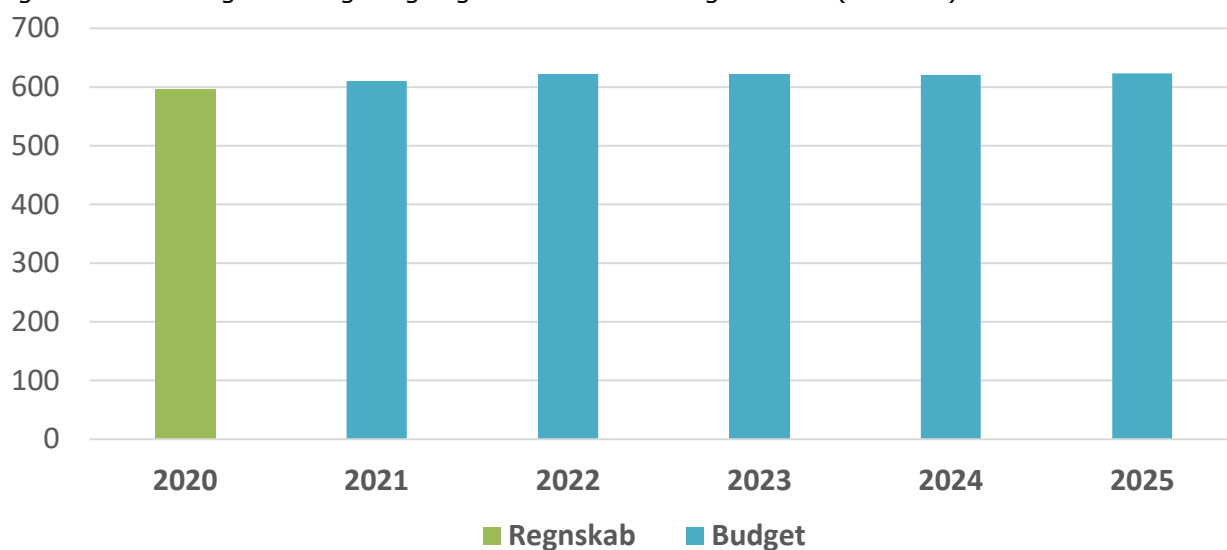
1. Grundtilskuddet knytter sig til driften af de bygningsmæssige rammer for klubtilbuddene (primært rengøring). Fra 2021 er bygningsdrift overført til Økonomiudvalget
2. Det aktivitetsbestemte tilskud tager udgangspunkt i et enhedsbeløb pr. barn/ung og dækker klubbernes aktivitetsrelaterede udgifter – dvs. omkostninger til personale og øvrige udgifter, der knytter sig til antallet af børn/unge i klubtilbuddene.

Derudover er der afsat en budgetramme på 1,3 mio. kr., som tildeles klubber med særlige sociale, integrationsmæssige og pædagogiske udfordringer samt en ramme på ca. 0,6 mio. kr. vedrørende støttetimer.

Områdets budgetramme er omfattet af kapacitetstilpasning og reguleres på baggrund af det forventede pladsbehov samt den aktivitetsbestemte nettodriftsudgift. I sagen om demografireguleringen i maj 2021 var pladsprisen netto 3.475 kr. pr. år for en fritidsklubplads, netto 4.856 kr. pr. år for en juniorklubplads og netto 4.353 kr. pr. år for en ungdomsklubplads.

#### 4. Nøgletalsudvikling

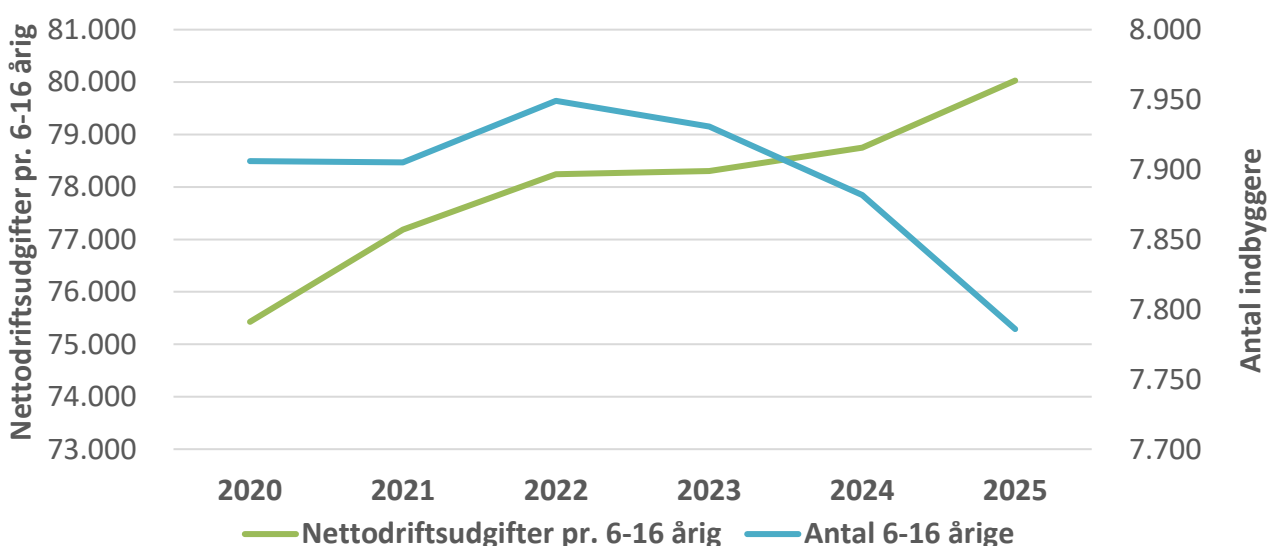
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Skoler og Klubber (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2021-priser

Fra 2021 til 2022 stiger budgettet med 11,7 mio. kr., jævnt forklaringer ovenfor. I overslagsårene 2023 til 2025 ses kun mindre ændringer i budgettet, som inkluderer en forventet stigende effekt af omstillingsprogrammet for specialundervisningsområdet.

Figur 4.2 Udviklingen i antal 6-16-årige og nettoudgift pr. 6-16-årig for Skoler og Klubber (hele kr.)



Kilde: Befolkningsprognose 2021 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2021-priser

Antallet af 6-16-årige forventes at stige med ca. 0,5 pct. i perioden 2020-22. Der forventes således 43 flere 6-16-årige børn i 2022 end i 2020. Fra 2022 til 2025 forventes et fald i antal 6-16-årige på 163 børn. Nettdriftsudgiften pr. 6-16-årige stiger med 4.601 kr. fra 2020 til 2025, svarende til en stigning på 6,1 pct. Stigningen i nettdriftsudgiften fra 2020 til 2021 kan primært henføres til samlingen af budgettet til dagbehandling på skoleområdet – jf. ovenfor. Stigningen i nettdriftsudgiften fra 2024 til 2025 skal ses i lyset af det markante fald i antallet af 6-16-årige.

## Dagtilbud

### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter:

- Dagpleje
- Daginstitutioner
- Tilskud til puljeordninger og privatinstitutioner
- Særlige Dagtilbud

### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
<b>Dagtilbud</b>	<b>219,4</b>	<b>203,5</b>	<b>215,6</b>	<b>211,0</b>	<b>221,3</b>	<b>219,1</b>
Dagpleje	8,8	8,7	9,3	9,3	9,3	9,3
Daginstitutioner	194,7	175,0	186,2	181,6	191,9	189,7
Særlige dagtilbud	4,1	5,2	5,2	5,2	5,2	5,2
Tilskud til privatinstitutioner	11,9	14,6	15,0	15,0	15,0	15,0
<b>Fællesudgifter og puljer</b>	<b>26,5</b>	<b>45,6</b>	<b>48,4</b>	<b>51,6</b>	<b>57,2</b>	<b>63,9</b>
Fællespuljer dagtilbud	11,1	29,3	34,4	37,5	43,1	49,8
Puljer til inkl. og naturoplevelser	2,2	2,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Centrale lønudgifter	12,7	12,5	13,2	13,3	13,3	13,3
AULA	0,5	1,0	0,6	0,6	0,6	0,6
Teatre	0,0	0,1	0,2	0,2	0,2	0,2
<b>I alt</b>	<b>246,0</b>	<b>249,1</b>	<b>264,1</b>	<b>262,7</b>	<b>278,6</b>	<b>283,0</b>

Udsving mellem årene i perioden 2022-2025 skyldes hovedsageligt den løbende demografitilpasning, der foretages på baggrund af kommunens befolkningsprognose.

Oprindeligt budget på dagtilbudssområdet er 249,1 mio. kr. i 2021, mens budgettet i 2022 er 264,1 mio. kr. svarende til en opskrivning på 15,0 mio. kr.

Stigningen i budgettet fra 2021 til 2022 skyldes budgettilførsel på dagtilbudssområdet på 16,3 mio. kr. vedtaget i forbindelse med budgetaftalen 2022-2025. I overslagsårene 2023-2025 stiger budgettet frem til 2025, hvor det udgør 283,0 mio. kr. Stigningen fra 2023 til 2024 skyldes hovedsageligt en annullering af indtægtsbudgettet svarende til 'Puljen til bedre normering i daginstitutionerne', der overgår fra puljetildeling, hvor udgift- og indtægtsbevilling begge ligger på området (hvormed den går i nul), til finansiering via bloktilskuddet, hvorfor indtægtsbevillingen på området bortfaldet fra 2024. Puljen til bedre normeringer stiger desuden i årene 2023-2025, hvilket medvirker til den stigende budgettramme i perioden. Derudover skyldes stigningen øget pladsbehov både i aldersgruppen 0-2-årige og for de 3-5-årige. Budgetrammen på området løftes betydeligt over de kommende år dels som følge af 'Puljen til bedre normeringer' og dels som følge af stigende demografi.

Posten *fælles udgifter og puljer* udgør 48,4 mio.kr. i 2022 og anvendes til formål på tværs af institutionsområdet, såsom støttepædagoger, vikarer ved barsel og langtidssygdom, sprogundervisning (tosprogede), søskendetilskud, uddannelse og udvikling.

De primære korrektioner i budgettet mellem 2021 og 2022:

- Budgettilførsel dagtilbudssområdet 16,3 mio. kr. vedtaget i forbindelse med budgetaftalen 2022-2025. jf. KMB 07.10.2021 pkt. 2.
- Budgettilførsel 6,6 mio. kr. grundet demografitilpasning, jf. KMB 27.05.2021 pkt. 2
- Budgetreduktion 6,6 mio. kr. centralisering af ejendomsdriftsudgifter, jf. KMB 17.12.2020 pkt. 27.

Lyngby-Taarbæk Kommune har i 2022 modtaget en statslig pulje på 8,4 mio. kr. til bedre normering i daginstitutionerne. Rammen til bedre normering i daginstitutionerne løftes gradvist frem til 2024. Normeringsløftet svarer i årsværk på dagtilbudsområdet fra 2020 og 2024 til 40 ekstra årsværk eller i gennemsnit én ekstra medarbejder pr. daginstitution i 2024.

Puljen giver et væsentligt løft til institutionernes personalelønbudget, og indgår i bruttodriftsudgifterne hvilket betyder en forøget forældrebetalingssindtægt (fratrasket forøgede udgifter til søskende- og fripladstilskud) på 2,0 mio.kr. Samlet set en budgettilførsel på 10,4 mio. kr. på institutionernes lønbudgetter.

### 3. Budgetforudsætninger

#### 3.1 Generelle budgetforudsætninger

Størstedelen af dagtilbudsområdets budgetramme reguleres på baggrund af den demografiske udvikling for aldersgruppen 0-5-årige. Derudover er der en række ikke-demografiregulerede poster som f.eks. mellemkommunale betalinger og det specialpædagogiske område.

#### Daginstitutioner

Dagtilbudsområdets budget reguleres på baggrund af udviklingen i børnetallet, mens de enkelte *institutioner* tildeles budget efter en enhedsbaseret ressourcefordelingsmodel. Det tildelte budget består af:

- et individuelt opgjort grundtilskud, som er knyttet til de bygningsmæssige rammer
- et ledelsestilskud
- et børnetalsafhængigt tilskud, der tildeles som et enhedsbeløb pr. barn. Enhedsbeløbet pr. barn dækker udgifter til løn og materialer i forbindelse med børnepasningen.

Institutionernes børnetalsafhængige tilskud efterreguleres ved årets udgang i forhold til det faktiske antal indmeldte børn i de enkelte institutioner. Afvigelser i forhold til det normerede børnetal efterreguleres med 50 pct. af det børnetalsafhængige tilskud. Derudover er der afsat en pulje til institutioner med særlige sociale og integrationsmæssige udfordringer, ligesom enkelte institutioner tildeles et tilskud for særlige fysiske forhold.

Budgetrammen reguleres med det børnetalsafhængige tilskud efter ressourcefordelingsmodellen, jf. ovenfor, fratrukket forældrebetalingssandelen. Ved kapacitetstilpasningen for budget 2022-25 er pladsprisen netto 80.650 kr. for en vuggestueplads og 40.916 kr. for en børnehaveplads.

Tabel 3.1 Pladstallet som er indarbejdet i tilpasningen af budgetrammen

Antal pladser	B21	B22	B023	B024	B025
Dagpleje	68	68	68	68	68
Vuggestuer	1.039	994	1.014	1.035	1.079
Børnehaver	1.608	1.758	1.781	1.834	1.859
Privat pasning	39	56	56	56	56

#### Mellekommunale betalinger

Der er i 2022 budgetteret med en nettoindtægt på de mellemkommunale betalinger på 4,1 mio. kr. Budgettet er sammensat af et udgiftsbudget på 10,5 mio. kr. (udgift for Lyngby-Taarbæk-børn der passes i andre kommuner) og et indtægtsbudget på 14,6 mio. kr. (indtægt for børn fra andre kommuner der passes i Lyngby-Taarbæk Kommune).

#### Specialområdet

Specialområdet er rammestyret, og budgetrammen dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt politiske beslutninger samt evt. tekniske korrektioner. Overordnet er økonomien på specialområdet under dagtilbud opdelt mellem ressourcepladser, et centralt støttepædagogkorps og køb af pladser i andre kommuner til børn med særlige behov under servicelovens §32. Såfremt barnets behov kan dækkes med en ressourceplads, tildeles en ressourceplads i en af de to institutioner, der har ressourcegrupper.

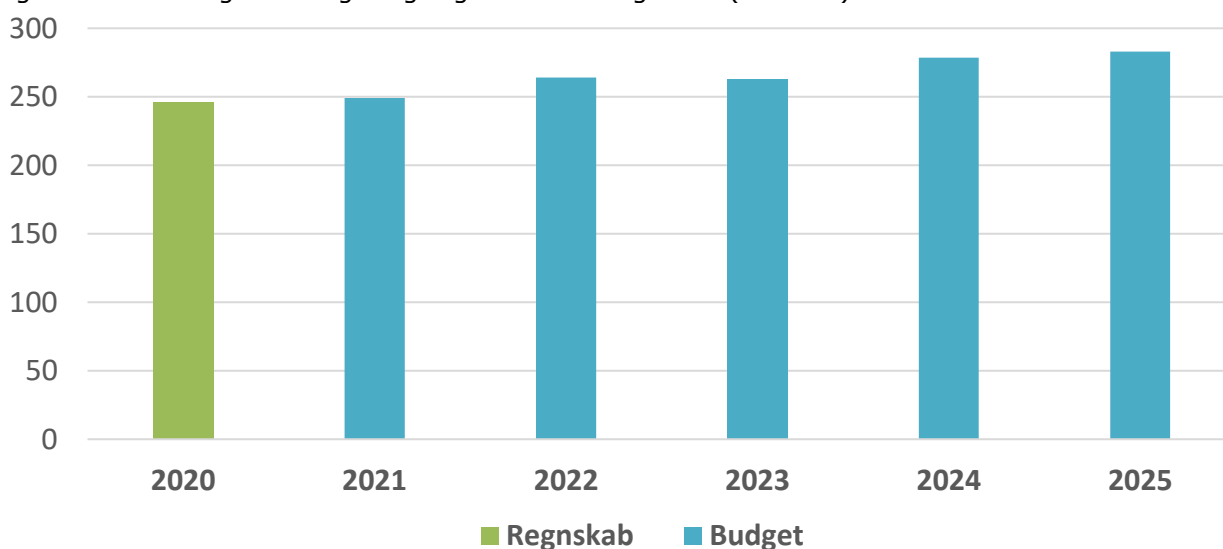
Ressourcegrupperne har dermed som udgangspunkt 100 % indskrivning. Hvis ressourcegrupperne er fyldt op, eller hvis barnet har behov for et andet tilbud, tildeles støttetimer til et barn (støttepædagogkorpset), eller i særlige tilfælde findes en plads i et egnet tilbud jf. servicelovens §32.

Tabel 3.2: Specialområdeordningers budget, antal helårsbørn og pris pr. barn

	Budget 2022 (mio. kr.)	Antal helårsbørn	Pris pr. barn
Særlige dagtilbud §32	5,2	9	578.000
Støttepædagogkorpset	9,0	40	225.000
Ressourcegruppe	5,3	17	312.000
<b>Støtteområdet i alt</b>	<b>19,5</b>	<b>66</b>	<b>-</b>

#### 4. Nøgletalsudvikling

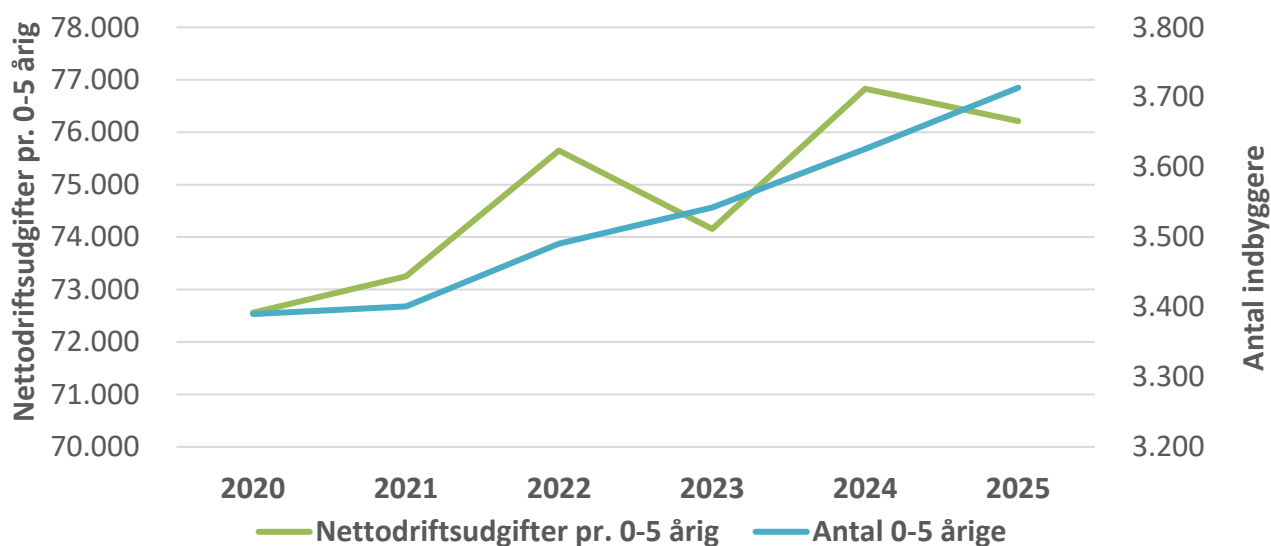
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Dagtilbud (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Stigningen i budgetrammen fra 2022 til 2023 skyldes hovedsageligt 'Puljen til bedre normering' – jf. ovenfor. Den stigende tendens i overslagsårene kan henføres til at rammen til bedre normeringer stiger kombineret med stigende demografi.

Figur 4.2 Udviklingen i antal 0-5-årige og nettoudgift pr. 0-5-årig for Dagtilbud (hele kr.)



Kilde: Befolkningsprognose 2021 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Antallet af 0-5-årige forventes at stige med ca. 324 børn fra 2020-2025 til omkring 3.714 børn i alderen 0-5-år i 2025. Stigningen i nettodriftsudgifter fra 2020 til 2021 skyldes at Børne- og Undervisningsministeriets pulje til bedre normering på daginstitutionsområdet først indgik i nettodriftsudgifterne fra og med 2021. De faldende nettodriftsudgifter fra 2021 til 2022 pr. 0-5-årig kan primært henføres til, at den marginale fællesudgiftsandel falder, når antallet af 0-5-årige stiger. Udviklingen skal ses i lyset af, at kapacitetstilpasninger og ændringer i normeringen alene slår igennem på de børnetalsafhængige udgifter (dvs. en marginal tilpasning). I perioden 2022 til 2024 stiger nettodriftsudgifterne pr. 0-5-årig primært som følge af 'Puljen til bedre normeringer'. Fra 2024 til 2025 stiger både det forventede antal 0-5-årige og nettodriftsudgiftsbudgettet på dagtilbudsområdet. Nettodriftsudgifterne pr. 0-5-årige falder dog i denne periode fordi den marginale fællesudgiftsandel falder.

Tabel 5.1 De gennemsnitlige bruttodriftsudgifter pr. plads

Kr. i 2022 p/l	B19	B20	B21	B22
Dagpleje	155.169	166.053	159.956	168.821
Vuggestuer	156.541	155.144	154.661	160.238
Børnehaver	91.189	90.001	90.209	92.840

Beregnet i henhold til Vejledning om dagtilbud, fritidshjem og klubtilbud 2009. Det vil sige, at ejendomsrelaterede og administrative udgifter ikke er medtaget.

Tabel 5.2 De gennemsnitlige nettodriftsudgifter pr. plads (bruttoudgift minus forældrebetaling)

Kr. i 2022 p/l	B19	B20	B21	B22
Dagpleje	115.830	127.181	121.506	128.726
Vuggestuer	117.234	115.943	115.794	120.285
Børnehaver	68.279	67.360	67.783	69.630

Beregnet i henhold til Vejledning om dagtilbud, fritidshjem og klubtilbud 2009. Det vil sige, at ejendomsrelaterede og administrative udgifter ikke er medtaget.

Tabel 5.3 Udviklingen i forældrebetalingen på dagtilbudsområdet

Kr. i løbende p/l	B19	B20	B21	B22
Dagpleje	3.340	3.365	3.415	3.645
Vuggestuer	3.340	3.365	3.415	3.645
Børnehaver	1.945	1.960	2.005	2.110

Takst pr. plads pr. betalingstermin ved 11 måneder (juli måned er betalingsfri). De gennemsnitlige bruttodriftsudgifter pr. dagplejeplads er højere end de gennemsnitlige bruttodriftsudgifter pr. vuggestueplads, men kommunalbestyrelsen har besluttet at dagplejetaksten ikke må overstige vuggestuetaksten.

## Udsatte Børn

### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter:

#### A. Udsatte Børn: Myndighedsområdet

- Særlige klubtilbud
- Forebyggende foranstaltninger
- Plejefamilier
- Opholdssteder mv.
- Døgninstitutioner
- Sikrede døgninstitutioner
- Forebyggende indsats m.v. (0645)
- Afgørelser om ungdomskriminalitet

#### B. Udsatte Børn: Udførerområdet

- Gl. Vartov
- Familiecentret
- Indgang og øvrig

### 2. Budget på service

Udsatte	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
<b>Myndighed - Børn (0-14 årige)</b>	<b>120,9</b>	<b>114,0</b>	<b>48,5</b>	<b>43,5</b>	<b>41,2</b>	<b>41,2</b>
Særlige dagtilbud, klubber	5,8	5,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Forebyggende foranstaltninger	49,8	43,5	26,8	23,7	21,2	21,2
Plejefamilier	17,3	17,7	11,4	11,4	11,4	11,4
Opholdssteder mv.	33,5	30,4	6,0	4,3	4,4	4,4
Døgninstitutioner	8,7	9,4	4,2	4,2	4,2	4,2
Sikrede døgninstitutioner	4,1	4,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Forebyggende indsats mv. (0645)	1,5	2,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Afgørelser om ungdomskriminalitet	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Myndighed - Unge (15-17 årige)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>48,4</b>	<b>47,0</b>	<b>47,0</b>	<b>47,0</b>
Forebyggende foranstaltninger.	0,0	0,0	6,3	6,1	6,1	6,1
Plejefamilier	0,0	0,0	6,2	6,2	6,2	6,2
Opholdssteder mv.	0,0	0,0	23,6	22,4	22,5	22,5
Døgninstitutioner	0,0	0,0	5,3	5,3	5,3	5,3
Sikrede døgninstitutioner	0,0	0,0	4,3	4,3	4,3	4,3
Forebyggende indsats mv. (0645)	0,0	0,0	1,2	1,2	1,2	1,2
Afgørelser om ungdomskriminalitet	0,0	0,0	1,5	1,5	1,5	1,5
<b>Udfører</b>	<b>16,6</b>	<b>16,7</b>	<b>20,9</b>	<b>21,2</b>	<b>18,4</b>	<b>18,4</b>
Unge Botilbud	5,2	5,3	3,0	3,0	3,0	3,0
Familiecentret	11,4	11,4	14,2	14,8	12,0	12,0
Indgang og Øvrig	0,0	0,0	2,4	2,3	2,3	2,3
Indgang Børn	0,0	0,0	1,3	1,1	1,1	1,1
<b>I alt</b>	<b>137,6</b>	<b>130,7</b>	<b>117,7</b>	<b>111,7</b>	<b>106,6</b>	<b>106,6</b>

Der er pr. 1. januar 2021 lavet en organisationsændring i Center for Social Indsats, hvormed der administrativt er etableret et ungeområde, der omfatter de 15-29 årige med henblik på lave forløb særligt målrettet denne målgruppe, og skabe mere sammenhæng i borgerforløbene for de unge. Da Børne- og Ungdomsudvalget er ansvarlige for de 0-17-årige, afrapporteres der nu på Børn (0-14 årige) og på de unge (15-17 årige), således at det afspejler den måde, der arbejdes med tilbud til borgerne. Det er baggrunden for at budgettet er udspecificeret på aldersgrupper fra og med 2022, mens det i 2020 og 2021 alene optræder et sted.



Social- og Sundhedsudvalget har ansvaret for de +18 årige, og på aktivitetsområde 'Handicap og sociale indsatser' afrapporteres der nu tilsvarende på unge (19-29 årige) og voksen (+30). Budgetrammen reduceres med i alt 13,0 mio. kr. fra 2021 til 2022, hvilket primært kan henføres til etableringen af et fælles visitationsbudget vedr. dagbehandling mv., som har medført en teknisk overførsel af budget til aktivitetsområde Skoler og klubber på i alt 17,2 mio. kr. i 2022 (jf. Kommunalbestyrelsen 17. dec. 2020 punkt 35). Reduktionen i budgetrammen er derfor mest markant fra 2021 til 2022, hvorefter budgettet reduceres med 6,0 mio. kr. fra 2022 til 2023 og 5,1 mio. kr. fra 2023 til 2024.

Udgifterne på området har været stigende over en årrække, hvilket medførte et regnskabsresultat på 137,8 mio. kr. i 2020, hvorfor budgettet blev løftet med 11,3 mio. kr. fra 2021 og frem med henblik på at sikre et mere realistisk budget. For at imødekomme udfordringerne blev det desuden besluttet at gennemføre en større omstilling af området, som omvendt skal nedbringe udgifterne på området. Det løbende fald i budgetrammen fra 2022-25 kan således primært henføres til effektiviseringsforslag fra tidligere budgetter kombineret med omstillingsstrategien på området.

Kommunerne over hele landet har oplevet stigende udgifter til det specialiserede børneområde som følge af COVID-19, og i 2021 forventes COVID-relaterede merudgifter på 7,1 mio. kr. – jf. 2. budgetopfølgning 2021. Nedlukningen som følge af COVID-19 har gjort, at flere børn og unge mistriives, samtidig med at dem, der var udsatte eller funktionsnedsatte, i en eller anden grad inden COVID-19, er blevet mere belastede. Antallet af børnesager (0-17 år) er steget med ca. 75 sager fra 3. kvartal 2020 til medio 2021, svarende til en stigning på ca. 10 pct. For at kunne modgå denne ekstraordinære udvikling, er der indarbejdet en udfasningsmodel for de COVID-relaterede udgifter i det administrative budgetforslag, hvormed merudgifterne som følge af COVID-19 skal nedbringes til 4,8 mio. kr. i 2022, 2,4 mio. kr. i 2023 og være elimineret i 2024. For at kunne indfri denne reduktion i sagerne er der samtidig indarbejdet en midlertidig bevilling på 2,4 mio. kr. i 2022 og 2,7 mio. kr. i 2023 til opnormering af familiebehandlere og børne-ungerådgivere.

Derudover er der indarbejdet en teknisk korrektion, hvormed budgetrammen er løftet med 3,7 mio. kr. fra 2022 og frem. Korrektionen laves som følge af en effektivisering på 3,7 mio. kr. vedr. flygtningebørn på efterværn (budget 2019), som allerede var realiseret i 2020, men hvor budgettet først blev reduceret i 2021. Dette medførte, at en del af udfordringen på området ikke var med i det budgetløft, der blev indarbejdet med budget 2021-24. Det korrigeres der for fra 2022 og frem.

Med omstillingsstrategien på det specialiserede børneområde er budgettet hævet med 0,6 mio. kr. i 2021, men reduceret med 1,8 mio. kr. i 2022, 4,9 mio. kr. i 2023 og 4,8 mio. kr. i 2024 og frem:

Omstillingsinitiativer (Mio. kr. i 2022 p/l)	2022	2023	2024	2025
Investering i en ny myndighedsrolle	1,0	-0,5	-0,4	-0,4
Indgang og adgang til det specialiserede børneområde	-0,9	-1,8	-1,8	-1,8
Ned ad indsatstrappen – ændret anbringelsesmønster	-1,4	-2,1	-2,1	-2,1
Efterværn	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9
Omstillingskompetence og- kraft	0,4	0,4	0,4	0,4
<b>I alt</b>	<b>-1,8</b>	<b>-4,9</b>	<b>-4,8</b>	<b>-4,8</b>

Med omstillingerne på specialundervisningsområdet er budgettet reduceret med 1,5 mio. kr. i 2022 og 2,8 mio. kr. i 2023 og 3,3 mio. kr. i 2024 og frem:

Omstillingsinitiativer (Mio. kr. i 2022 p/l)	2022	2023	2024	2025
Mellemformer på skoleområdet	-1,7	-2,0	-2,5	-2,5
Ungeteamet	0,5	0,5	0,5	0,5
Børn og Unge i begyndende mistrivsel	-0,3	-1,3	-1,3	-1,3
<b>I alt</b>	<b>-1,5</b>	<b>-2,8</b>	<b>-3,3</b>	<b>-3,3</b>

Omstillingsforslagene er resultatet af en større proces i samarbejde med eksterne konsulenter. Arbejdet med at implementere omstillingerne er dog blevet forsinket betydeligt som følge af COVID-

19, ligesom der er sket en betydelig stigning i antallet af børnesager som følge af COVID-19. Omstillingen af området vil kræve stor implementeringskraft, hvilket vil præge forvaltningens arbejde i 2022.

Opsummeret så falder budgettet samlet set med 13,0 mio. kr. fra budget 2021 til budget 2022 primært som følge af nedenstående hovedpunkter, samt en række mindre tekniske budgetkorrektioner:

- Budgetreduktion i form af omplacering af 17,2 mio. kr. til aktivitetssområde Skoler og klubber (etablering af fælles visitationsbudget for dagbehandling m.v.)
- Budgetreduktion på i alt 6,7 mio. kr. vedr. omstillingsinitiativer på Udsatte børn og specialundervisningsområdet.
- Budgetreduktion vedr. omdannelse af Hjortholmsvej (effektiviseringsforslag) som tidligere var et botilbud under SSU, til et opholdssted under BUU på 1,1 mio. kr. KMB d. 26.06.2021. pkt. 20
- Budgetreduktion vedr. en række tekniske korrektioner på samlet 0,6 mio. kr.
- Budgettilførsel på forebyggende indsatser vedr. COVID-19 udgifter på 4,9 mio. kr.
- Budgettilførsel på opholdssteder vedr. flygtninge på efterværn på 3,8 mio. kr.
- Budgettilførsel familiecenteret jf. midlertidig opnormering på 2,4 mio. kr.
- Budgettilførsel varigt driftsbehov vedr. ungdomskriminalitet på 1,5 mio. kr.

Faldet i budget i overslagsår kan henføres til stigende profiler på budgetreduktioner og omstillingsinitiativer.

### 3. Budgetforudsætninger

#### 3.1 Generelle budgetforudsætninger

Området er rammestyret, og budgetrammen dannes som udgangspunkt ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt politiske beslutninger samt evt. tekniske korrektioner.

#### Myndighed

Tabel 3.1 viser en specifikation af rammebeløbene i henholdsvis antal helårspersoner og gennemsnitspris pr. år på områder, hvor dette er relevant. Budgetforudsætninger for 2022 er baseret på forvaltningens vurdering af aktiviteten på de enkelte funktioner. Det bemærkes, at området er rammestyret, og at det skønnede antal helårspersoner (aktiviteten) og gennemsnitspriser, samlet set er tilpasset den samlede ramme.

**Tabel 3.1.** Budgetforudsætninger med antal helårspersoner og gennemsnitspriser:

Funktionsområde (2022 p/l)	Aktivitet	Enhedspris 1.000 kr.	Budget 1.000 kr.
<b>Myndighed - Børn (0-14 årige)</b>	<b>B2022</b>	<b>B2022</b>	<b>B2022</b>
Forebyggende foranstaltninger	213,7	125,5	26.806
Plejefamilier	35,4	322,7	11.413
Opholdssteder m.v.	8,5	707,1	6.045
Døgninstitutioner	6,2	677,7	4.204
Sikrede døgninstitutioner	0,0	-	0
Forebyggende indsats m.v. (0645)	0,0	-	0
Afgørelser om ungdomskriminalitet	0,7	0,0	0

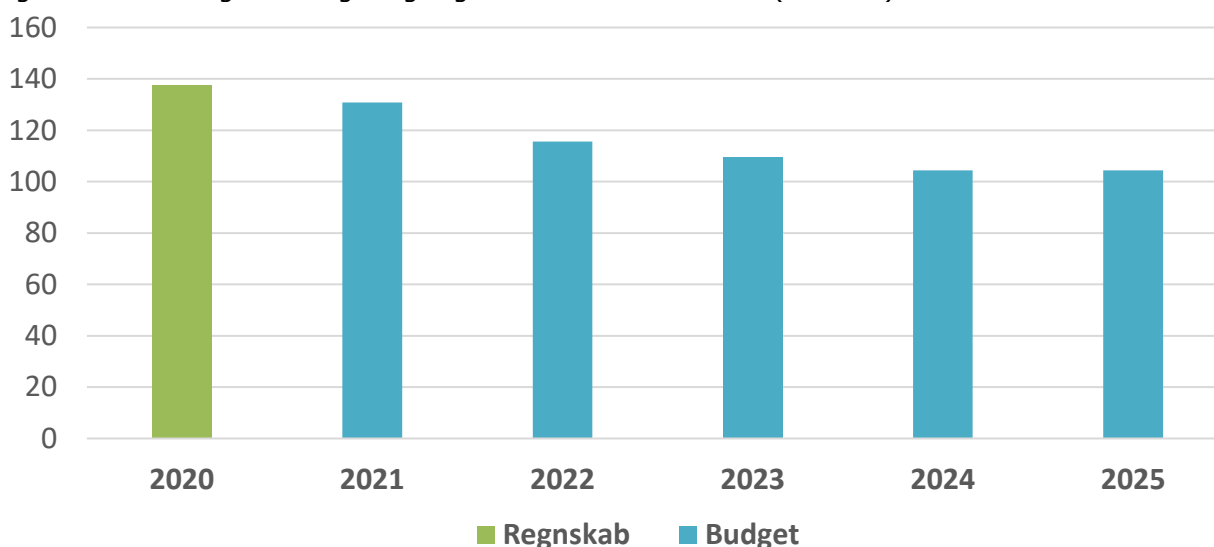
Anm.: Tallene i tabel 3.1 består af totaler af underliggende grupperinger. Helårspersoner/unikke cpr og gennemsnitspriser kan variere meget inden for enkelte grupperinger. Antal helårspersoner er afrundet til hele tal. Der kan forekomme betalinger på fiktive cpr-numre (ved bl.a. anonymitet, hvilket kan forstyrre aktiviteten.)

Funktionsområde (2022 p/l)	Aktivitet	Enhedspris 1.000 kr.	Budget 1.000 kr.
<b>Myndighed - Unge (15-17 årige)</b>	<b>B2022</b>	<b>B2022</b>	<b>B2022</b>
Forebyggende foranstaltninger	106,1	59,4	6.309
Plejefamilier	18,8	332,3	6.240
Opholdssteder m.v.	27,8	847,4	23.599
Døgninstitutioner	3,5	1.489,8	5.265
Sikrede døgninstitutioner	1,0	4.273,5	4.274
Forebyggende indsats m.v. (0645)	5,0	246,5	1.233
Afgørelser om ungdomskriminalitet	1,5	997,3	1.500

Anm.: Tallene i tabel 3.1 består af totaler af underliggende grupperinger. Helårspersoner/unikke cpr og gennemsnitspriser kan variere meget inden for enkelte grupperinger. Antal helårspersoner er afrundet til hele tal. Der kan forekomme betalinger på fiktive cpr-numre (ved bl.a. anonymitet, hvilket kan forstyrre aktiviteten.)

#### 4. Nøgletalsudvikling

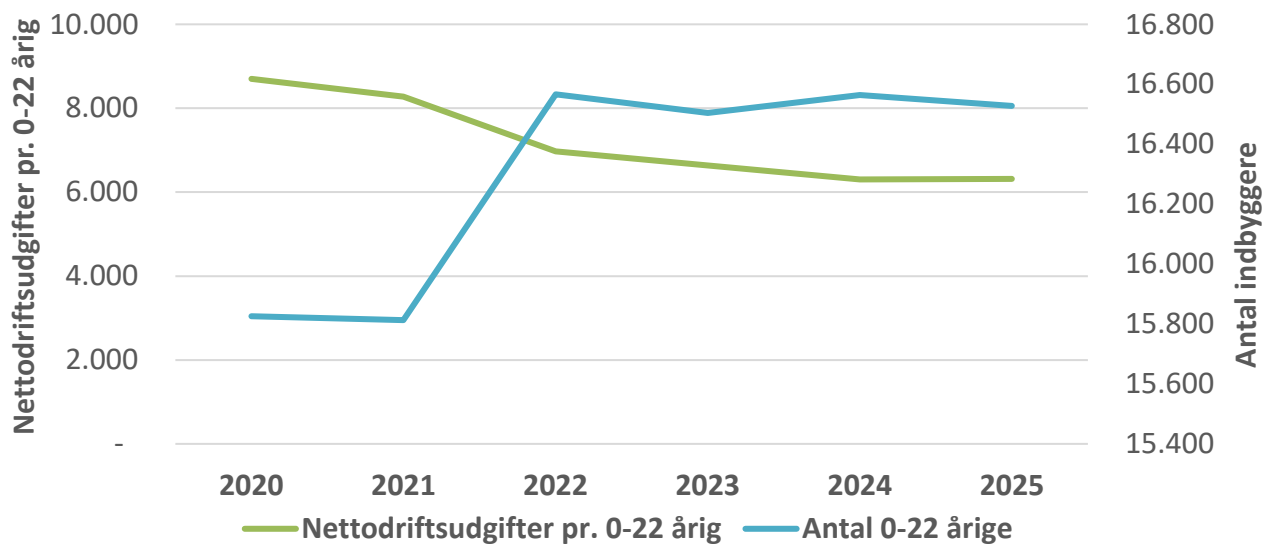
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Udsatte Børn (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Der ses en markant budgetreduktion fra budget 2021 til 2022 primært som følge af en overflytning til aktivetsområde 'Skoler og klubber' på 17,2 mio. kr. i forbindelse med etableringen af et Fælles visitationsbudget vedr. dagbehandling mv. De løbende budgetreduktion i overslagsårene kan henføres til effektiviseringerne som følge af omstillingsstrategien.

Figur 4.2 Udviklingen i antal 0-22-årige og nettoudgift pr. 0-22-årig Udsatte Børn (hele kr.)



Kilde: Befolkningsprognose 2021 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Der forventes en stigning i antal 0-22-årige fra 2021 til 2022. Fra 2022 til 2024 forventes et fald i udgifter pr. 0-22-årige, som følge af et gradvist fald i budgettet jf. omstillingerne beskrevet jf. Ovenfor, og som følge af et stigende antal borgere i aldersgruppen.

## Tand- og Sundhedsplejen

### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet omfatter:

- A. Tandplejen
- B. Sundhedsplejen

### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
<b>Tand- og Sundhedsplejen</b>	<b>29,6</b>	<b>30,4</b>	<b>31,6</b>	<b>30,8</b>	<b>30,8</b>	<b>30,9</b>
Tandplejen	19,0	19,8	20,8	20,0	20,0	20,1
Sundhedsplejen	10,6	10,6	10,8	10,8	10,8	10,8
<b>I alt</b>	<b>29,6</b>	<b>30,4</b>	<b>31,6</b>	<b>30,8</b>	<b>30,8</b>	<b>30,9</b>

Der ses en stigning i budgettet fra 2021 til 2022 på 1,1 mio. kr., hvilket hovedsageligt kan henføres til en budgetoverførsel fra 2020 på 0,9 mio. kr. Årsagen hertil skyldes at Tandplejen har været nedlukket under COVID-19 i 2020, hvilket har genereret et efterslæb bl.a. på tandreguleringsbehandlinger, der forventes at strække sig frem til 2022. Dette er også årsagen til, at budgettet falder igen i 2023.

Der ses en generel stigning i aldersgrupperne, som er i berøring med Tand- og Sundhedsplejen frem mod 2030.

### 3. Budgetforudsætninger

#### 3.1 Generelle budgetforudsætninger

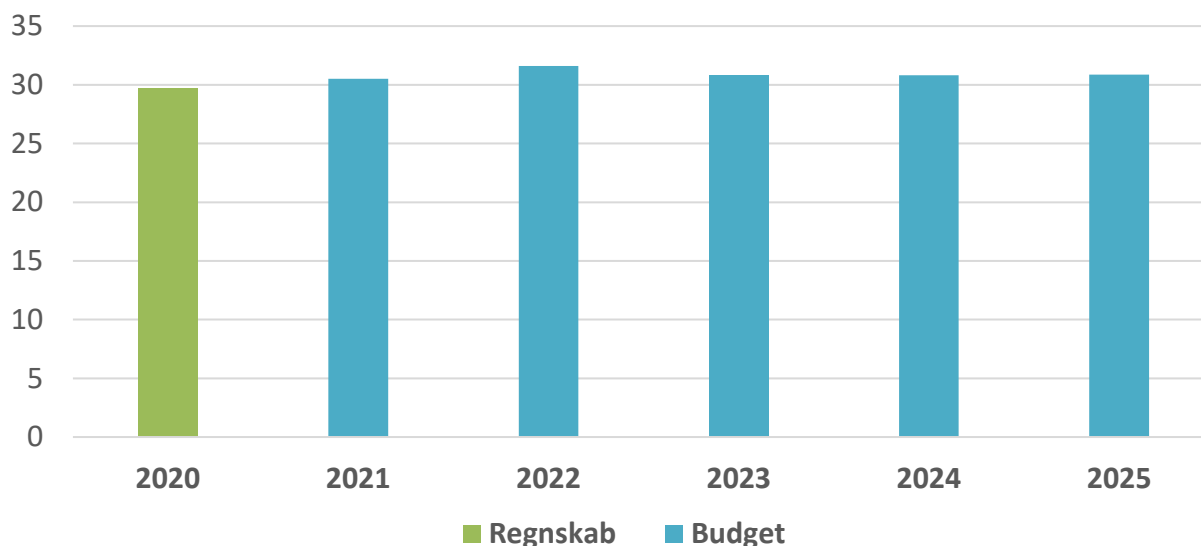
Budgettet til Tandpleje og Sundhedstjeneste bliver demografireguleret ift. befolkningsprognosen i de relevante aldersgrupper.

Tandplejen reguleres for ændringer i aldersgruppen 0-17-årige, og der har været en årlig vækst i målgruppen. Omsorgstandplejen reguleres for ændringer i antallet af pladser for patienter i plejeboliger. I 2022 budgetteres der med 500 pladser, hvilket er et fald på 20 pladser i forhold til 2021.

Sundhedstjenesten reguleres for ændringer i aldersgruppen 0-16-årige, hvor der har ligeledes har været en årlig vækst i målgruppen.

#### 4. Nøgletalsudvikling

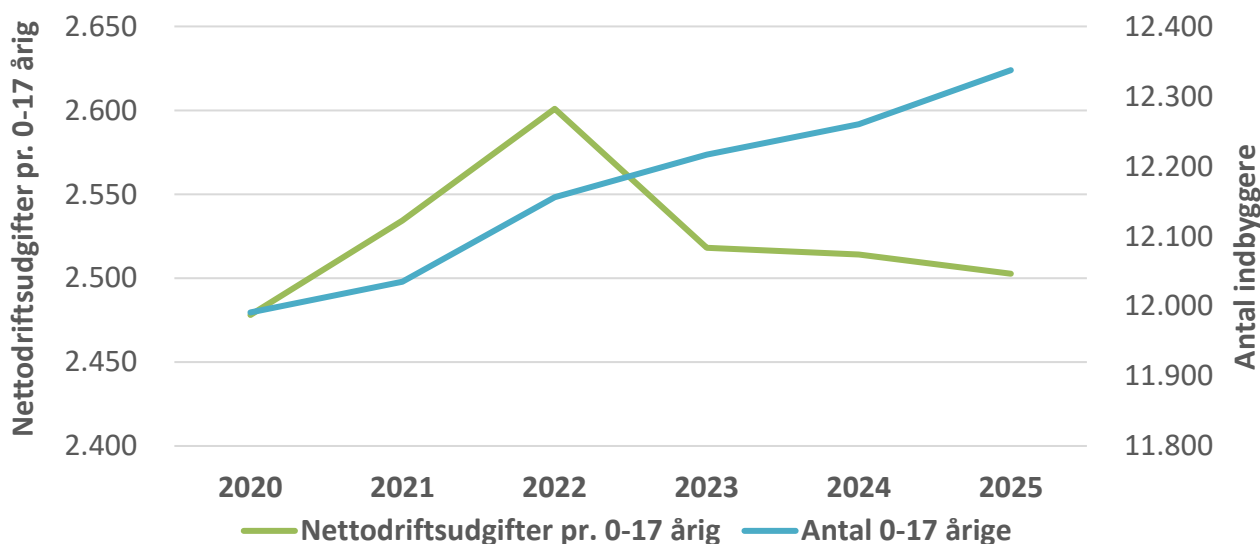
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Tand- og Sundhedsplejen (mio. kr.).



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Budgettet stiger fra 2021 til 2022, primært som følge af budgetoverførsel fra regnskab 2020.

Figur 4.2 Udviklingen i antal 0-17-årige og nettoudgift pr. 0-17-årig for Tand- og Sundhedsplejen (hele kr.)



Kilde: Befolkningsprognose 2021 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Den samlede budgettramme stiger med 1,1 mio. kr. fra 2021 til 2022. Budgettrammen er herefter forholdsvis konstant i budgetperioden, jf. figur 4.1. I samme periode er der en generel stigning i aldersgruppen, og udgifterne pr. indbygger falder som konsekvens heraf i perioden 2021-25.

## Kultur- og Fritidsudvalget Fritid, Kultur og Idræt

### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet omfatter:

#### A. Kultur

- Sophienholm
- Lyngby-Taarbæk Stadsarkiv
- Kultur - øvrigt. Omfatter bl.a. pulje til udmøntning af kulturstrategien, ungdomskultur-fonden samt puljen til fremme af byliv og kultur.

B. Idræt. Omfatter bl.a. tilskud til idrætsforeninger og arrangementer, herunder Bagsværd Rostadion, tilskud til Team Elite samt puljen til idræts- og bevægelsesstrategien.

C. Folkeoplysning. Området dækker primært tilskud til folkeoplysende voksenundervisning, tilskud til folkeoplysende frivillige foreninger og aktiviteter samt lokaletilskud og tilskud til foreninger uden for folkeoplysningsloven.

#### D. Fritid

- Musik- og Billedskolen
- Fritid - øvrigt. Omfatter bl.a. budget til Templet, sommerferieaktiviteter og prisuddelinger.

#### E. Bibliotek og kulturelle arrangementer

- Bibliotek
- Kulturelle arrangementer. Området dækker udførende borgerrettede kulturopgaver, herunder bl.a. Teater i Ulvedalene, arrangementskontoen, puljer til udvikling af kulturelle faciliteter og aktiviteter på egne institutioner, kulturfonden samt aftaler med kulturelle foreninger.

F. Turisme. Omfatter bl.a. byrumskoordinering, turistskiltning og kommunens placering på Unesco's verdensarvsliste.

### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
<b>Kultur - i alt</b>	<b>3,3</b>	<b>3,4</b>	<b>3,8</b>	<b>3,7</b>	<b>3,7</b>	<b>3,7</b>
Sophienholm	1,4	1,1	1,0	1,1	1,1	1,1
Stadsarkiv	1,6	1,4	1,5	1,5	1,5	1,5
Kultur - øvrig	0,3	0,8	1,2	1,1	1,1	1,1
<b>Idræt</b>	<b>2,0</b>	<b>3,2</b>	<b>2,5</b>	<b>2,6</b>	<b>2,6</b>	<b>2,6</b>
<b>Folkeoplysning</b>	<b>13,7</b>	<b>13,5</b>	<b>13,6</b>	<b>13,6</b>	<b>13,6</b>	<b>13,6</b>
<b>Fritid</b>	<b>10,4</b>	<b>9,8</b>	<b>9,8</b>	<b>9,9</b>	<b>9,9</b>	<b>9,9</b>
Musik- og Billedskole	9,1	8,7	8,8	8,8	8,8	8,8
Fritid - øvrig	1,2	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
<b>Bibliotek og kulturelle arrangementer</b>	<b>37,4</b>	<b>36,9</b>	<b>35,7</b>	<b>35,9</b>	<b>35,8</b>	<b>35,9</b>
Bibliotek	35,6	34,7	33,7	33,7	33,7	33,7
Kulturelle arrangementer	1,9	2,1	2,0	2,2	2,1	2,2
<b>Turisme</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>
<b>I alt</b>	<b>67,3</b>	<b>67,3</b>	<b>66,0</b>	<b>66,1</b>	<b>66,1</b>	<b>66,1</b>

Budgetrammen for aktivitetsområde Fritid, Kultur og Idræt falder med 1,3 mio. kr. fra 2021 til 2022. I 2023 og frem er den samlede budgetramme stort set uændret. Udviklingen skal bl.a. ses i lyset af centraliseringen af budgetter til rengøring, vand og renovation, hvor der samlet er omplaceret 1,3 mio. kr. til aktivitetsområde Ejendomme i 2022 og frem. Derudover er der en række øvrige bevægelser på de enkelte poster.

Budgettet på kulturområdet stiger med 0,4 mio. kr. i 2022. Udviklingen skyldes primært, at der med budgetaftalen 2021-24 er afsat yderligere 0,4 mio. kr. fra 2022 til at fremme byliv og kultur (0,5 mio. kr. i 2021 stigende til 0,9 mio. kr. i 2022 og frem). Derudover er der omplaceret 0,2 mio. kr. fra aktivitetsområde Administration til Stadsarkivet vedrørende frikøb af tillidsrepræsentation for Djøf, jf. 1. budgetopfølgning 2021. Modsat er budgetter til rengøring, vand og renovation centraliseret under aktivitetsområde Ejendomme svarende til en budgetnedgang for Sophienholm og Stadsarkivet på i alt 0,2 mio. kr. Fra 2023 falder budgettet med 0,1 mio. kr., idet omprioriteringen af midler fra kulturaftaler (under 'Kulturelle arrangementer') til kulturstrategien i 2020-22 ophører (KFU 7/11-19).

Budgettet på idrætsområdet falder med 0,7 mio. kr. i 2022. Udviklingen skyldes primært, at der i 2021 er afsat et særskilt budget til VM i kano og kajak på 0,5 mio. kr. Derudover er 0,1 mio. kr. af Kultur- og Fritidsudvalgets omstillingspulje fra budgetaftalen 2021-24 udmøntet ved en reduktion af folkeoplysningsudvalgets ramme i 2021 og herefter en reduktion af tilskuddet til Team Elite i 2022 og frem. Som følge heraf falder budgetrammen for idrætsområdet med 0,1 mio. kr. i 2022, mens budgettet for folkeoplysningsområdet modsat stiger med 0,1 mio. kr.

Budgettet på biblioteket falder med 1,1 mio. kr. i 2022 og frem som følge af centraliseringen af budgetter til rengøring, vand og renovation under aktivitetsområde Ejendomme

Budgettet for Kulturelle arrangementer falder med 0,1 mio. kr. i 2022 idet et budget afsat særskilt til aftalen med Det Flydende Teater bortfalder, ligesom der alene er afsat budget til kulturprisen i ulige år. Derudover stiger budgettet fra 2023 med 0,1 mio. kr., idet omprioriteringen af midler fra kulturaftaler til kulturstrategien i 2020-22 (under 'Kultur - øvrig') ophører (KFU 7/11-19).

I budgetperioden er der alene mindre tekniske ændringer på fritidsområdet som følge af udmøntningen af overenskomst 2021. Budgettet på turismeområdet er uændret i budgetperioden.

### 3. Budgetforudsætninger

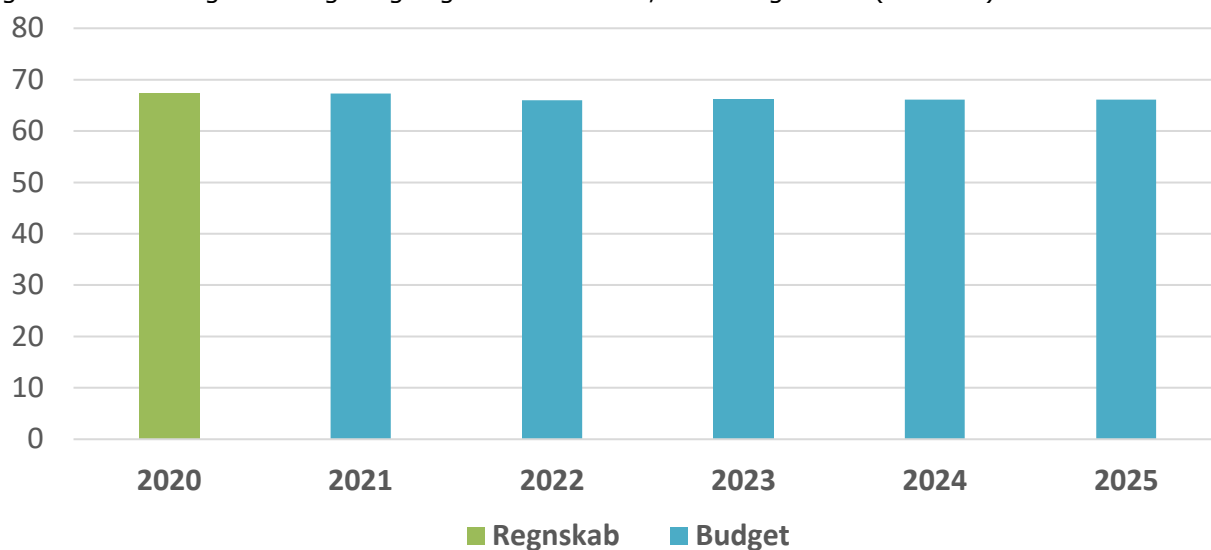
#### 3.1 Generelle budgetforudsætninger

Området er rammestyret, og budgetrammen dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt politiske beslutninger samt evt. tekniske korrektioner.



#### 4. Nøgletalsudvikling

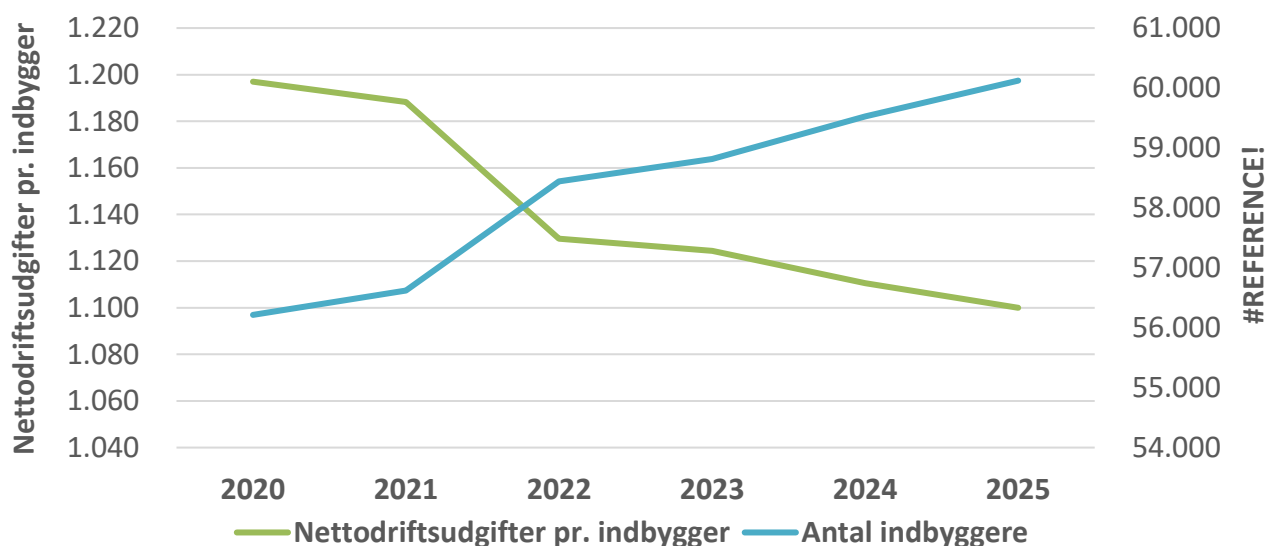
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Fritid, Kultur og Idræt (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Den samlede budgettramme falder med 1,3 mio. kr. fra 2021 til 2022. Udviklingen skal særligt ses i lyset af centraliseringen af udgifter til rengøring, vand og renovation, hvor der samlet er omplaceret 1,3 mio. kr. til aktivitetssområde Ejendomme. Der er herefter alene mindre ændringer mellem årene i den samlede budgettramme. Budgetændringerne er beskrevet nærmere i afsnit 2.

Figur 4.2 Udviklingen i antal indbyggere og nettoudgift pr. indbygger for Fritid, Kultur og Idræt (hele kr.)



Kilde: Befolkningsprognose 2021 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Den samlede budgettramme falder med 1,3 mio. kr. fra 2021 til 2022. Budgettrammen er herefter forholdsvis konstant i budgetperioden, jf. figur 4.1. I samme periode er der en generel stigning i befolkningstallet, og udgifterne pr. indbygger falder som konsekvens heraf i perioden 2021-25.

**Besøgstal for Sophienholm 2016-2020**

	2016	2017	2018	2019	2020
Antal besøgende	38.387	26.369	29.118	38.752	21.756

Note: De viste besøgstal for 2016-2020 indeholder alene antal besøgende til udstillinger i hovedbygningen, hvor besøg bliver registreret (i tidligere års opgørelser har besøgstallene frem til 2019 ligeledes indeholdt et estimeret antal besøgende for cobrarummet og staldloftet). Hertil kommer besøgende til udendørs arrangementer i parken (opgjort til 1.100 i 2020), øvrige arrangementer og omvisninger udover udstillingen (anslået 640 i 2020) samt den gratis udstilling Nyt Lys i Sophienholm Park (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.

**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
<a href="http://www.lyngbybib.dk">Besøgstal - www.lyngbybib.dk</a>	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 på hjemmesiden fra 4. kvartal 2020 er pt. 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, arrangementer og antal besøgende på Stadsbiblioteket. Aktivitetsnedgangen skyldes COVID-19, som medførte nedlukning for besøgende i foråret 2020 og efterfølgende restriktioner i forhold til forsamlinger. I perioden med lukning ses en stigning i de digitale udlån fra E-reolen og benyttelsen af Filmstriben. Nedgangen i materialesamlingen i 2020 skyldes primært kassation af en større del af musiksamlingen grundet lav efterspørgsel.

## Social- og Sundhedsudvalget

### Ældre

#### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter:

- Administration og Løn – udgifter til centralt ansatte medarbejdere på området, primært i visitationen
- CSO Fælles – tværgående udgifter til bl.a. it, fælles medarbejdere og tjenestebiler samt puljer placeret centralt i Center for Sundhed og Omsorg
- Eksterne puljemidler – eksternt finansierede, herunder statslige, puljer
- Visitation og hjælpemidler – Fritvalg øvrig (afregning private leverandører, indkøbsordning og tøjvask), hjælpemidler (fx støtte til køb af bil, kompressionsstrømper, bandager, inkontinens- og stomihjælpemidler), mellemkommunalt køb og salg af pladser samt visitation øvrig (fx kørsel og plejevederlag)
- Hjemme- og hjemmesygepleje – puljer til afregning af Den Kommunale Hjemmepleje og driften af Den kommunale leverandør af hjemmepleje og hjemmesygepleje, samt sygeplejeklinik.
- Plejecentre – fem kommunale plejecentre og Lystoftebakken (selvejende institution)
- Tværgående indsats – tværgående indsatser, fx faglige indsatser og samværsgrupper, Den Kommunale Madservice samt uddannelse af social- og sundhedspersonale

#### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
<b>Administration og Løn</b>	<b>13,4</b>	<b>17,1</b>	<b>17,4</b>	<b>17,4</b>	<b>17,4</b>	<b>17,4</b>
<b>CSO Fælles</b>	<b>31,2</b>	<b>17,0</b>	<b>41,6</b>	<b>45,6</b>	<b>49,7</b>	<b>50,1</b>
<b>Eksterne puljemidler</b>	<b>2,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,0</b>
<b>Visitation og Hjælpemidler</b>	<b>69,8</b>	<b>77,7</b>	<b>66,5</b>	<b>66,4</b>	<b>66,4</b>	<b>66,4</b>
Fritvalg øvrig	15,2	13,6	15,9	15,9	15,9	15,9
Hjælpemidler	28,0	29,5	29,5	29,5	29,5	29,5
Køb og salg	16,3	22,4	9,1	9,0	9,0	9,0
Visitation øvrig	10,4	12,3	12,0	12,0	12,0	12,0
<b>Hjemme- og hjemmesygepleje</b>	<b>146,7</b>	<b>155,5</b>	<b>155,3</b>	<b>156,3</b>	<b>157,9</b>	<b>159,6</b>
Fritvalgspuljen	71,7	80,7	76,3	77,7	78,8	79,9
Hjemmesygeplejepuljen	37,6	43,6	39,8	40,6	41,2	41,7
Den kommunale hjemmepleje	37,3	31,1	39,2	38,0	38,0	38,0
<b>Plejecentre</b>	<b>276,4</b>	<b>255,0</b>	<b>253,9</b>	<b>249,2</b>	<b>247,8</b>	<b>246,8</b>
Plejecenter Virumgård	59,1	55,5	55,1	53,5	52,8	52,3
Plejecenter Solgården	50,3	47,5	48,0	48,0	47,9	47,9
Plejecenter Bredebo	51,2	46,5	47,1	47,2	47,6	47,6
Plejecenter Baunehøj	55,8	51,9	53,1	52,7	51,6	51,1
Plejecenter Gamle Lyngby Statsskole	12,3	7,3	4,4	1,4	1,4	1,4
Lystoftebakken	47,7	46,3	46,2	46,2	46,5	46,5
<b>Tværgående Indsats</b>	<b>36,8</b>	<b>39,9</b>	<b>43,5</b>	<b>43,5</b>	<b>43,7</b>	<b>43,7</b>
Faglig Indsats, Samværsgr., Hovedsagen	12,2	12,5	13,6	13,6	13,6	13,6
Den Kommunale Madservice	6,7	2,6	3,8	3,8	4,0	4,0
Uddannelsesteamet	17,9	24,8	26,1	26,1	26,1	26,1
<b>I alt</b>	<b>576,7</b>	<b>562,3</b>	<b>578,1</b>	<b>578,4</b>	<b>583,0</b>	<b>584,1</b>

Rammen stiger samlet set med 15,8 mio. kr. fra budget 2021 til 2022. Årsagen hertil skal primært findes under CSO Fælles som følge af en budgetteknisk omplacering af overførsel af det administrative overhead på Ældreområdet (KMB 17/12-2020). Omplaceringen sikrer, at udvalgets budgetter afspejler korrekt udkonteringspraksis, og der er et mere retvisende grundlag for benchmark på administration. Hertil kommer, at puljen 'Bedre Bemanding' overgår fra eksternt projekt til bloktilskud, samt i en stigning i budgettet til Tværgående Indsats. Omvendt er der et fald i budgettet til køb og salg under Visitation og Hjælpemidler vedr. implementering af ny arbejdsgang for intern afregning - jf. nedenfor.

Derudover er der flyttet budget internt mellem en række områder på aktivitetsområdet - primært vedr. hjemmeplejen og fritvalg- og sygeplejepuljerne samt kapacitetsomstilling på plejecentrene.

Under CSO Fælles er der et stigende budget fra 2021 og frem. Det skyldes primært den budgettekniske omkontering af administrativ overhead jf. forklaring ovenfor på 17,3 mio. kr. (KMB 17/12-2020), samt at puljen 'Bedre Bemanding' overgår fra eksternt projekt til bloktilskud, hvilket medfører at indtægtsbevillingen annulleres, hvormed budgettet stiger med 4,7 mio. kr. Derudover er der her placeret en overskydende besparelse vedr. kapacitetsomstillingen på plejeboligområdet svarende til 2,6 mio. kr. i 2022 stigende til 10,9 mio. kr. i 2025.

Budgettet til Visitation og Hjælpemidler falder med 11,2 mio. kr. fra 2021 til 2022, hvilket primært kan henføres til, at budgettet på køb og salg af pladser falder med 13,3 mio. kr. som følge af indarbejdelse af en indtægtsbevilling på 12,9 mio. kr. i forbindelse med implementering af korrekt intern afregning for LTK-borgere under 67 år på plejecentre og i beskyttede boliger, hvor udgifterne rettelig skal afholdes på Handicappede og Sociale indsats. I modsat retning er budgettet steget med 2,3 mio. kr. på frit valg øvrig, hvor 0,9 mio. kr. er budget til tøjvask, som nu foretages af private leverandører fremfor af hjemmeplejen selv. Hertil kommer tekniske tilpasninger vedr. flytning af fritvalgspuljen til aktiviteten Hjemme- og Hjemmesygepleje på 1,5 mio. kr., som blev gennemført i 2020, men ikke indlæst varigt i budgettet.

Budgettet på Hjemme- og Hjemmesygepleje er samlet set faldet 0,2 mio. kr. fra 2021 til 2022. Fritvalgspuljen og Hjemmesygeplejepuljen som afregner Den Kommunale Hjemmepleje er faldet med 8,2 mio. kr. Dette skyldes primært en teknisk ændring vedr. en tidligere for meget indlæst demografiregulering på 3,5 mio. kr., finansiering af tiltag i sag om Kvalitet i Hjemmeplejen (KMB 4/3-2021) på 2,5 mio. kr. varigt samt nedskrivning af budgettet som følge af demografiregulering på 2,3 mio. kr.

Den Kommunale Hjemmeplejes budget stiger med 8,1 mio. kr. fra 2021 til 2022. Budgettilførsel på 4,0 mio. kr. vedrører en andel af Den Kommunale Hjemmeplejes merforbrug fra 2019, som var aftalt tilbagebetalt over 2 år i 2020 og 2021, men som stort set blev finansieret i forbindelse med overførselssagen i 2021. Hertil kommer tilførsel på 2,5 mio. kr. varigt til tiltag vedr. sag om Kvalitet i Hjemmeplejen (KMB 4/3-2021). Budgettilførsel på 0,6 mio. kr. vedrører desuden kapacitetsomstilling på plejeboligområdet (KMB 5/3-2020). Herudover er der sket en tilretning af det faste budget i 1. Budgettopfølgning 2021 samt en række mindre tilpasninger til budgettet.

Det samlede budget for plejecentrene falder med 1,1 mio. kr. i 2022 stigende til 8,2 mio. kr. i 2025, hvilket primært kan henføres til en besparelse på 4,0 mio. kr. i 2022 stigende til 10,2 mio. kr. i 2025 og frem som følge af lukningen af DGLS, og midlertidig pladsreduktion på Virumgård og Banehøj plejecenter. Derudover er der givet kompensation til plejecentrene på grund af takstfald på vask og leje af linned på 1,8 mio. kr., samt en reduktion af budgettet på 1,5 mio. kr. som følge af overført merforbrug fra 2020 til 2022 og 2023. Banehøj plejecenter har fået tilført midler i kraft af status som udviklingsplejecenter, jf. budgetaftale 2021.

Budgettet til Tværgående Indsats stiger i 2022 med 3,6 mio. kr. Det skyldes en stigning i budgettet til Faglig Indsats på 1,1 mio. kr., som er midler til hygiejneindsatsen, 0,7 mio. kr., og en teknisk omplacering af lønbudget på 0,4 mio. kr. Budgettet til Den Kommunale Madservice stiger med 1,2 mio. kr., det skyldes primært tilførte midler på 0,7 mio. kr. (KMB 02/4-2020) og flytning af cafébudgettet fra Trænings- og rehabiliteringscenteret til Den Kommunale Madservice. Budgettet til uddannelsesteamet stiger med 1,3 mio. kr., som primært kan henføres til overtagelse af det fulde ansættelsesansvar for social- og sundhedsassistentelever i kommunerne på 1,5 mio. kr., og bortfald

af opstartstilskud til styrkelse af praktikvejledningen på social- og sundhedsuddannelserne på 0,3 mio. kr.

### 3. Budgetforudsætninger

#### 3.1 Generelle budgetforudsætninger

##### Visitation og hjælpemidler

Området er rammestyret, og budgetrammen dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt politiske beslutninger samt evt. tekniske korrektioner.

Den private leverandør afregnes efter en timepris, som er kontraktligt fastlagt ud fra de gældende regler for offentligt udbud.

##### Den kommunale hjemmepleje

Budgettildeling på området er baseret på en kombination af fast budgettildeling til den enkelte hjemmeplejeleverandør og en variabel aktivitetsbaseret afregning fra Fritvalgspuljen og Hjemmesygeplejepuljen. Det faste budget til Hjemmeplejen, Hjemmesygeplejen og Vagtcentralen på i alt 38,8 mio. kr. består af fast budget til ledelse og administration, medarbejdere med specialistfunktioner samt øvrige medarbejderrelaterede udgifter (f.eks. kontorhold, it, mv.).

Den variable aktivitetsbaserede afregning sker fra Fritvalgspuljen på 76,3 mio. kr. og Hjemmesygeplejepuljen på 39,8 mio. kr., som afregner den kommunale leverandør af hjemme- og hjemmesygepleje. Puljerne demografireguleres på baggrund af befolkningsprognosen.

De kommunale leverandører afregnes med timepriser, som er fastsat ud fra budgetrammen jf. ovenstående og fordelt efter den faktiske fordeling af aktiviteter på ydelseskategorier. Timeprisen er senest ændret ved ny budgetmodel i forbindelse med 1. budgetopfølgning 2020, hvor der skete en tilpasning til den nuværende organisering og dermed fordelingen mellem fast og aktivitetsbaseret budget.

##### Plejecentre

Budgetrammen til plejecentrene fordeles efter en budgetmodel godkendt på Kommunalbestyrelsens møde den 3. marts 2016. Modellen omfatter de 5 kommunale plejecentre samt den selvejende institution Lystoftebakken. Budgetmodellen er baseret på en kombination af en række *faste* budgettildelinger til de enkelte plejecentre samt et *variabelt* enhedsbeløb pr. plejehjemsplads.

Det *faste budget* omfatter ledelse og administration. Derudover tildeles der faste budgetbeløb til en række særlige poster – primært vedrørende Lystoftebakken, bl.a. et fast budget til beskyttede boliger, ejendomsudgifter og særlige udgiftsposter (arbejdsskadeforsikring, lønproduktion, revision m.m.). De samlede faste budgettildelinger udgør i alt 44,1 mio. kr.

Det *variable budget* opgøres på baggrund af en enhedspris pr. plejehjemsplads. Enhedsprisen pr. plads omfatter dels et budget til plejepersonale og dels et budget til øvrig drift. Ved tildelingen af personaleressourcer inddeles plejehjemspladspladserne i 3 kategorier: somatiske pladser, demenspladser og rotationspladser. Demenspladser normeres med 2 pct. højere budget på grund af højere personaleudgifter på sådanne afsnit. Tilsvarende normeres rotationspladser med 5 pct. højere budget grundet øgede udgifter forbundet med den løbende udskiftning af beboere. Budgettet vedrørende øvrig drift omfatter dels beboerrelaterede udgifter (sygeplejeartikler, aktiviteter m.m.) og dels en række øvrige driftsudgifter (kontorhold, personalebeklædning m.m.).

I tabel 3.1 og 3.2 er vist opgørelser af det variable budget baseret på budgetaftalens rammer for 2022 og antallet af pladser på de enkelte plejecentre. Enhedsbeløbet til plejepersonale til en somatisk plejehjemsplads udgør 417.656 kr. i 2022. Budgettet vedrørende øvrig drift udgør 16.777 kr. pr. plads. Det samlede variable budget baseret på enhedsbeløbene udgør i alt 209,8 mio. kr.

Tabel 3.1 Fordeling af plejecenterpladser i 2022:

Pladstype (antal pladser)	Solgården	Virumgård	Bredebo	Baunehøj	Lystoftebakken	Gl. Lyngby Statsskole	I alt
Somatisk	60	87	24	77	61	4	<b>313</b>
Demens	36	26	72	30	0	0	<b>164</b>
Rotation	2	0	0	0	0	0	<b>2</b>
<b>Total</b>	<b>98</b>	<b>113</b>	<b>96</b>	<b>107</b>	<b>61</b>	<b>4</b>	<b>479</b>

Tabel 3.2 Fordeling af variabelt budget til plejecenterpladser i 2022:

Pladstype (1.000 kr.)	Enhedspris (1.000 kr.)	Solgården	Virumgård	Bredebo	Baunehøj	Lystoftebakken	Gl. Lyngby Statsskole	I alt
<b>Pl. Pers.</b>	-	<b>41.273</b>	<b>47.203</b>	<b>40.696</b>	<b>44.940</b>	<b>25.477</b>	<b>1.812</b>	<b>201.402</b>
Somatisk	418	25.059	36.127	10.024	32.160	25.477	1.812	130.659
Demens	426	15.336	11.076	30.673	12.780	0	0	69.866
Rotation	439	877	0	0	0	0	0	877
<b>Øvrig drift</b>	-	<b>1.745</b>	<b>2.022</b>	<b>1.678</b>	<b>1.845</b>	<b>1.023</b>	<b>76</b>	<b>8.388</b>
Somatisk	17	1.107	1.585	419	1.309	1.023	76	5.520
Demens	17	604	436	1.258	537	0	0	2.835
Rotation	17	34	0	0	0	0	0	34
<b>Total</b>	-	<b>43.018</b>	<b>49.225</b>	<b>42.374</b>	<b>46.785</b>	<b>26.500</b>	<b>1.888</b>	<b>209.790</b>

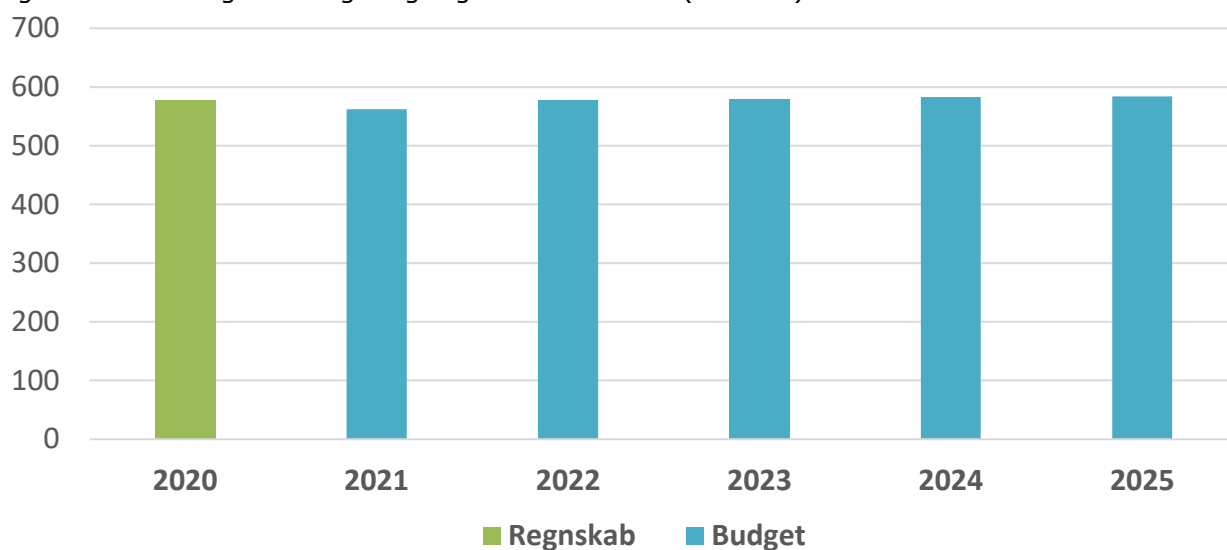
### Tværgående Indsats

Området er rammestyret, og budgetrammen dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt politiske beslutninger samt evt. tekniske korrektioner.

Den Kommunale Madservice (DKM) leverer mad til beboerne på kommunens plejecentre samt kommunens trænings- og rehabiliteringscenter. Det samlede nettobudget for DKM udgør 3,8 mio. kr. Driften af DKM er langt overvejende baseret på indtægtsdækket virksomhed i form af salg til beboerne.

#### 4. Nøgletalsudvikling

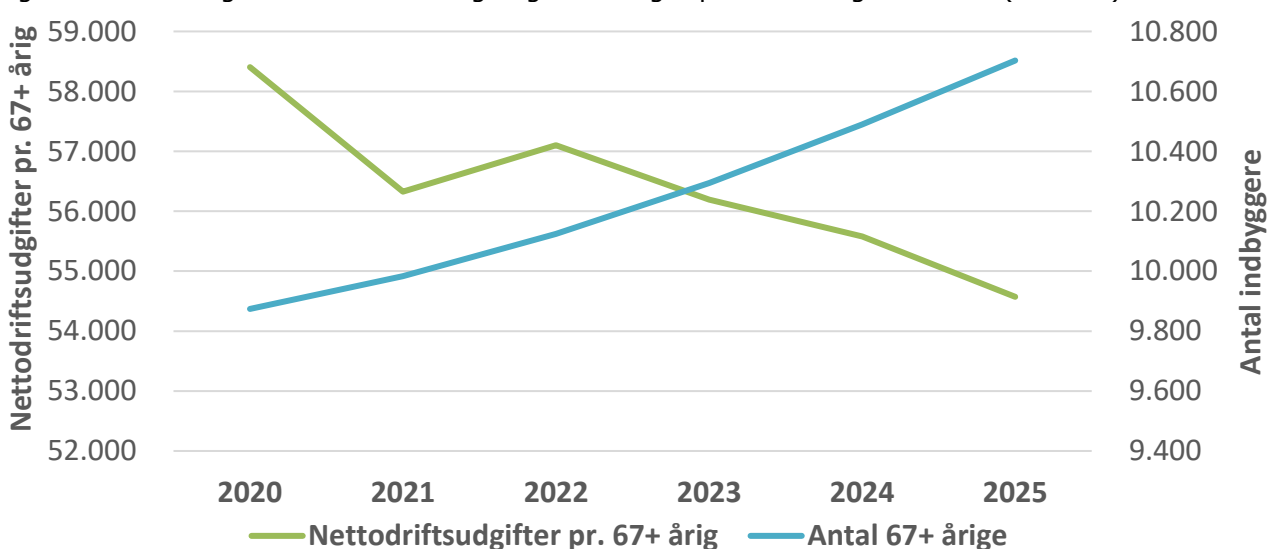
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Ældre (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Budgettet er stigende fra 2021 til 2022 primært som følge af en stigning på CSO Fælles og en stigning i budgettet til Tværgående Indsats. Omvendt er der et fald i budgettet til Visitation og Hjælpe-midler, jf. forklaring ovenfor.

Figur 4.2 Udviklingen i antal 67+ -årige og nettoudgift pr. 67+ -årig for Ældre (hele kr.)



Kilde: Befolkningsprognose 2021 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Stigningen i nettoudgiften pr. indbygger fra 2021 til 2022 skyldes stigende udgiftsprofil på ældreområdet, som primært kan henføres til stigende budget på CSO Fælles og en stigning i budgettet til Tværgående Indsats. Omvendt er der et fald i budgettet til Visitation og Hjælpe-midler, jf. forklaring ovenfor.

Fra 2022 skyldes de faldende nettodriftsudgifter pr. ældre en kombination af stigende folketal og en flad udgiftsprofil på ældreområdet.

## Sundhed

### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter:

- Vederlagsfri fysioterapi og børnegenoptræning – almen genoptræning af børn og unge samt vederlagsfri fysioterapi og ridefysioterapi for alle aldersgrupper
- Trænings- og rehabiliteringscentret – kommunal genoptræningsindsats, mobilt akutteam, drift af midlertidige døgnpladser samt aktivitet & frivillighed
- Specialiseret ambulans genoptræning på sygehus – genoptræning der *skal* foregå på et hospital
- Sundhedsfremme og forebyggelse – omhandler primært kommunens eget Sundhedscenter med forebyggelsestilbud samt telemedicinsk indsats
- Kommunal hjerneskadeindsats – rehabilitering for hjerneskadede borgere, herunder udgifter til højt specialiserede døgnophold samt logopædisk og neuropsykologisk bistand
- Færdigbehandlede patienter – udgifter vedr. borgere som fortsat ligger på hospitalet, selv om de, ud fra en lægefaglig vurdering, kan udskrives til eget hjem, botilbud eller plejebolig
- Hospice – udgifter til regionale tilbud til uhelbredelig syge og døende borgere
- Respiratorbehandling i hjemmet – kommunens udgiftsandel for borgere i hjemmerespirator
- Centrale puljer – p.t. en pulje med ikke-udmøntede statslige midler til kommunale akutfunktioner
- Frivillighed – støtte af "Frivilligcenter og selvhjælp Lyngby-Taarbæk", handleplan for Frivillighed og Medborgerskab samt puljemidler til uddeling til frivillige foreninger efter ansøgning (§18)

### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
<b>Sundhed</b>	<b>106,5</b>	<b>109,1</b>	<b>110,9</b>	<b>110,6</b>	<b>110,5</b>	<b>110,5</b>
Vederlagsfri fysioterapi og børnegenoptr.	10,9	12,0	12,0	12,0	12,0	12,0
Trænings- og rehabiliteringscenteret	80,4	79,2	80,8	81,0	80,9	80,9
Spec. ambulans genoptræning på sygehus	1,1	1,8	1,7	1,7	1,7	1,7
Sundhedsfremme og forebyggelse	5,7	5,7	6,1	5,7	5,7	5,7
Kommunal hjerneskadeindsats	3,5	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Færdigbehandlede Patienter	0,3	1,2	1,1	1,1	1,1	1,1
Hospice	1,8	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4
Respiratorbehandling i hjemmet	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
Centrale puljer	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Frivillighed (§18)	1,6	1,6	1,5	1,5	1,5	1,5
<b>I alt</b>	<b>106,5</b>	<b>109,1</b>	<b>110,9</b>	<b>110,6</b>	<b>110,5</b>	<b>110,5</b>

Aktivitetssområde Sundhed har i 2022 en samlet budgetramme på 110,9 mio. kr., og budgettet stiger med 1,8 mio. kr. fra 2021 til 2022.

På Trænings- og Rehabiliteringscentret (TRC) er budgettet steget med 1,6 mio. kr. fra 2021 til 2022. TRC er tilført 1,6 mio. kr. til øget trænings- og genoptræningsindsats efter Serviceloven (ØU 26.08.2021). Derudover er et budget på 0,3 mio. kr. til cafédrift flyttet til Madservice på ældreområdet, og et budget på 0,2 mio. kr. vedrørende vand og renovation flyttet til ejendomsområdet. Dersuden har TRC fået et teknisk løft af budgettet på 0,2 mio. kr. fra 2021 til 2022 som kompensation for faldende takstindtægter fra døgnstaksten, som sænkes i forhold til vask og leje af linned.

Budgettet er opskrevet med 0,4 mio. kr. på Sundhedsfremme og Forebyggelse. I forlængelse af økonomiaftalen 2022 er der afsat midler til etablering af sundhedsklynger, der skal skabe bedre og mere sammenhængende patientforløb og styrke samarbejdet på tværs i sundhedsvæsenet. Udviklingen på det øvrige sundhedsområde handler primært om, at indsatsen med plejehjemslæger fortsætter på ældreområdet og finansieres med midler fra sundhedsområdet (0,1 mio. kr. fra hhv. Specialiseret ambulans genoptræning på sygehus og Færdigbehandlede patienter).



### 3. Budgetforudsætninger

#### 3.1 Generelle budgetforudsætninger

##### Sundhed

Sundhedsområdet er rammestyreret og det enkelte års budgetramme dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt evt. politiske beslutninger og tekniske korrektioner.

##### Trænings- og rehabiliteringscenteret

Budgettet til Trænings- og Rehabiliteringscenteret er rammestyreret. Institutionens rammebudget reguleres internt af en budgettildelingsmodel, som fordeler budget på hovedområderne Genoptræning, Pleje på midlertidige døgnpladser, Mobilt Akutteam og aftensygepleje på plejecentre, Aktivitet og frivillighed, Ledelse og Administration samt Øvrig drift på følgende måde:

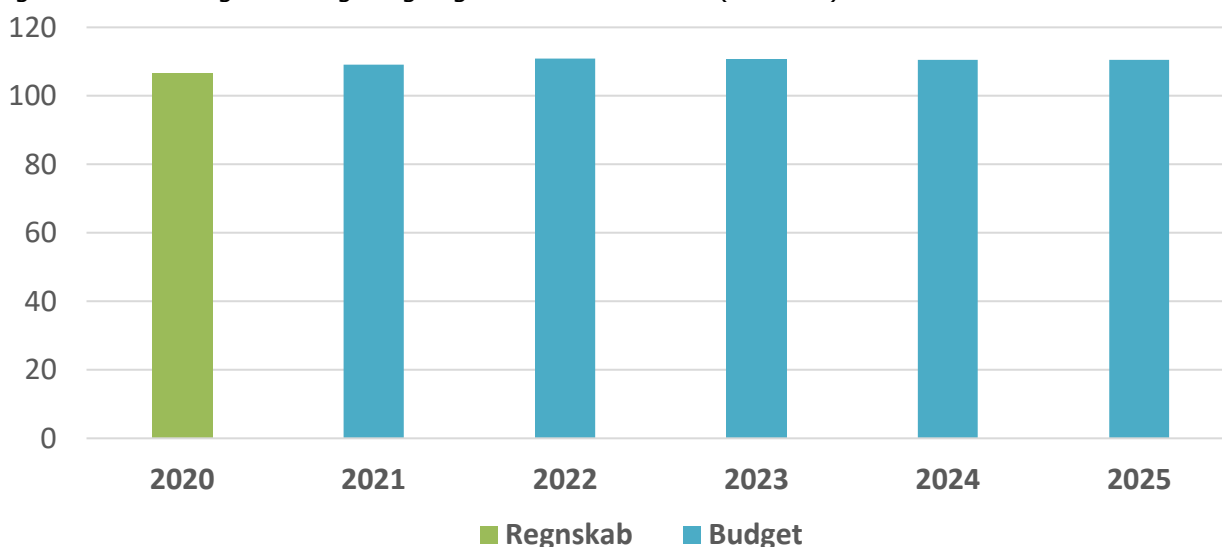
Tabel 3.1 – Fordeling af budget til Trænings- og rehabiliteringscenteret i 2022:

Hovedområde	Budget i mio. kr.	Procentfordeling
Genoptræning	26,2	35%
Midlertidige døgnpladser	27,7	37%
Mobilt Akutteam og aftensygepleje på plejecentre	7,8	10%
Terapeuter - personale	4,9	7%
Ledelse og Administration	6,3	8%
Øvrig drift	1,6	2%
<b>I alt</b>	<b>74,4</b>	<b>100%</b>

I 2022 og 2023 reduceres taksten for døgnophold ekstraordinært som følge af dels et varigt takstfald på vask og leje af linned, dels en tilbagebetaling af overskud i 2020 og 2021. Dette kompenseres der for til TRC med 0,2 mio. kr. årligt i 2022 og 2023 0,1 mio.kr. fra 2024 og frem.

### 4. Nøgletalsudvikling

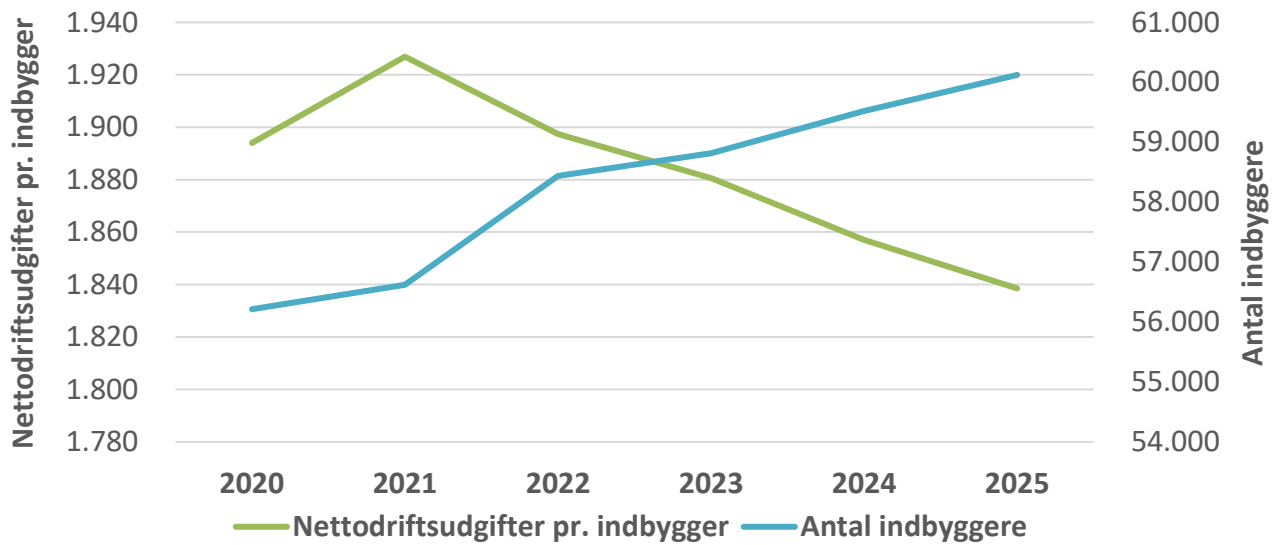
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Sundhed (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Budgettet er let sænket fra 2021 til 2022 primært som følge af et fald i budgettet til Trænings- og Rehabiliteringscenteret ifm. flyt af caféen til Madservice og samling af renovationsudgifter på ejendomsområdet.

Figur 4.2 Udviklingen i antal indbyggere og nettoudgift pr. indbygger for Sundhed (hele kr.)



Kilde: Befolkningsprognose 2021 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Faldet i nettoudgiften pr. indbygger fra 2021 skyldes en kombination af stigende folketal og en forholdsvis flad udgiftsprofil på sundhedsområdet.

**Handicappede og Sociale Indsatser****1. Beskrivelse af området**

Aktivitetssområdet omfatter:

**A. Handicap Myndighed:**

- A. Køb af kompenserende specialundervisning til voksne, samt særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse til unge med særlige behov
- B. Pleje, omsorg og forebyggende indsatser for handicappede borgere under 67 år
- C. Køb af pladser i forsorghjem, herberg og kvindekrisecentre
- D. Køb af pladser i døgntilbud til handicappede borgere under 67 år (plejehjem og beskyttede boliger, længerevarende- og midlertidige botilbud, samt botilbudslignende tilbud)
- E. Kontaktperson- og ledsagerordning, samt flygtningeudgifter.
- F. Køb af pladser i dagtilbud (beskyttet beskæftigelse, aktivitets- og samværstilbud)
- G. Ydelser til særlige sociale formål
- H. Aktivitet i alkohol- og stofmisbrugsbehandlingscentre

**B. Handicap Udfører:**

- I. Unge §107 tilbud
- J. Chr. X's Allé
- K. Magnetten
- L. Kvindekrisecenteret
- M. Torvehuset
- N. Paradiset
- O. Slotsvænget
- P. §85 teams
- Q. Aktivitets-, samværstilbud og beskæftigelsestilbud.
- R. AKUT-tilbud
- S. Fælles og Øvrig
- T. Udvidede handlemuligheder
- U. Indgange

**SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**

Aktivitetsområde: Handicappede og Sociale Indsatser

**SERVICE****2. Budget på service**

Mio. kr. i 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
<b>Myndighed - Unge (18-29 årige)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>69,6</b>	<b>65,1</b>	<b>63,6</b>	<b>63,6</b>
Særligt tilrettelagt uddannelse (STU).	0,0	0,0	10,6	10,6	10,6	10,6
Pleje, omsorg og Forebyggende indsats.	0,0	0,0	2,1	2,0	2,0	2,0
Botilbud til personer m. særlige soc. Prob.	0,0	0,0	1,2	1,2	1,2	1,2
Længerevarende botilbud.	0,0	0,0	5,6	5,0	5,0	5,0
Botilbudslignende tilbud.	0,0	0,0	11,2	11,2	11,2	11,2
Midlertidige botilbud.	0,0	0,0	28,2	24,4	22,9	22,9
Ledsagerordning og flygtningeudgifter.	0,0	0,0	0,3	0,3	0,3	0,3
Beskyttet beskæftigelse.	0,0	0,0	1,1	1,1	1,1	1,1
Aktivitets- og samværstilbud.	0,0	0,0	9,3	9,3	9,3	9,3
<b>Myndighed - Voksen (30+ årige)</b>	<b>272,2</b>	<b>273,3</b>	<b>201,0</b>	<b>198,7</b>	<b>199,7</b>	<b>199,7</b>
Voksenspecialundervisning	2,0	2,8	1,9	1,9	1,9	1,9
Særligt tilrettelagt uddannelse (STU)	10,4	6,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Pleje, omsorg og Forebyggende indsats	26,7	28,7	39,6	39,5	39,5	39,5
Botilbud til personer m. særlige soc. Prob	4,3	2,9	1,5	1,5	1,5	1,5
Længerevarende botilbud	54,8	55,7	40,6	39,3	39,3	39,3
Botilbudslignende tilbud	83,5	91,8	74,4	74,4	74,4	74,4
Midlertidige botilbud	42,8	35,8	3,8	3,0	4,0	4,0
Ledsagerordning og flygtningeudgifter	5,8	7,1	7,6	7,6	7,6	7,6
Beskyttet beskæftigelse	10,2	10,2	9,0	9,0	9,0	9,0
Aktivitets- og samværstilbud	31,6	31,1	21,9	21,9	21,9	21,9
Sociale formål	0,2	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
<b>Myndighed – Misbrugsområdet</b>	<b>11,7</b>	<b>7,1</b>	<b>11,7</b>	<b>11,7</b>	<b>11,7</b>	<b>11,7</b>
Alkoholbehandling	4,9	3,1	5,1	5,1	5,1	5,1
Stofmisbrugsbehandling	6,8	4,0	6,6	6,6	6,6	6,6
<b>Udfører</b>	<b>29,1</b>	<b>29,5</b>	<b>41,3</b>	<b>43,8</b>	<b>44,2</b>	<b>44,2</b>
Unge §107 tilbud	1,7	-0,2	9,2	9,9	9,9	9,9
Chr.X	-3,2	-6,3	-5,6	-5,1	-5,1	-5,1
Magneten	3,4	0,6	-0,6	-0,6	-0,2	-0,2
Kvindehuset i Lyngby	-0,1	-0,9	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Torvehuset	4,7	4,2	5,1	4,9	4,9	4,9
Paradiset	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9	0,9
Slotsvænget	-3,1	5,2	-3,4	-3,4	-3,4	-3,4
§85 teams	12,9	13,6	14,3	14,3	14,3	14,3
Aktivitets-, samværs- og beskæftig..tilbud	-0,3	-0,5	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Akuttilbud	2,5	2,5	4,1	4,1	4,1	4,1
Fælles og Øvrig	9,6	10,3	11,1	10,8	10,8	10,8
Udvidede handlemuligheder	0,0	0,0	6,9	8,6	8,6	8,6
Indgange	0,0	0,0	0,3	0,3	0,3	0,3
<b>I alt</b>	<b>313,0</b>	<b>309,9</b>	<b>323,6</b>	<b>319,3</b>	<b>319,2</b>	<b>319,2</b>

Der er pr. 1. januar 2021 lavet en organisationsændring i CSI, hvormed der administrativt er etableret et ungeområde, der omfatter de 15-29 årige med henblik på at lave forløb særligt målrettet denne målgruppe, og skabe mere sammenhæng i borgerforløbene for de unge. Da Børne- og Ungdomsudvalget er ansvarlige for de 0-17-årige, afrapporteres der nu på Børn (0-14 årige) og på de unge (15-17 årige), således at det afspejler den måde, der arbejdes med tilbud til borgerne. Social- og Sundhedsudvalget har ansvaret for de +18 årige, og på aktivitetsområde 'Handicap og sociale indsatser' afrapporteres der nu tilsvarende på unge (19-29 årige) og voksen (+30). Det er baggrunden for at budgettet er udspecificeret på aldersgrupper fra og med 2022, mens det i 2020 og 2021 alene optræder et sted.

**SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET****SERVICE**

Aktivitetsområde: Handicappede og Sociale Indsatser

Budgetrammen stiger med 13,7 mio. kr. fra 2021 til 2022, hvilket primært kan henføres til at der er indarbejdet en udgiftsbevilling på 12,9 mio. kr. fra 2022, som modsvares af en tilsvarende indtægtsbevilling indarbejdet på ældreområdet til intern afregning for borgere under 67 år, der bor i plejebolig eller beskyttet bolig. Omvendt reduceres budgetrammen løbende som følge af effektiviseringer fra tidligere budgetaftaler og omstillingsstrategien.

Udgifterne på området har været stigende over en årrække, hvorfor budgettet er blevet løftet med 25,8 mio. kr. i budget 2020 og frem og 15,7 mio. kr. i 2021 og frem med henblik på at sikre et mere realistisk budget. Udfordringerne knytter sig til et stigende antal borgere og stigende priser, der kan henføres til flere borgere med komplekse behov, at handicappede borgere generelt lever længere end tidligere samt udviklingen i antallet af diagnoser på det psykiatriske område. Aktivitetsområdet er pt. særligt udfordret af et stigende antal unge under 30 år og ældre borgere, der får behov for vedligeholdende pleje og omsorg fremfor socialpædagogisk støtte. Selvom budgetrammen på området er blevet løftet af flere omgange, så forventes der ved 3. budgetopfølgning 2021 et merforbrug på 7,7 mio. kr. i 2021 (inkl. institutionerne på udfører-området).

I forbindelse med Økonomiaftalen for 2022 blev der givet et løft til håndtering af udgifter som følge af stigende demografi, hvoraf Lyngby-Taarbæk Kommunes andel udgør 12,6 mio. kr. i 2022. I forbindelse med demografireguleringssagen i maj 2021 blev budgetterne på de demografiregulerede områder løftet med knap 10 mio. kr., hvorefter der resterer 2,7 mio. kr. Da der er store udfordringer på Handicapområdet, og da området ikke demografireguleres, er de resterende 2,7 mio. kr. til håndtering af demografi indarbejdet på myndighed på 'Handicappede og sociale indsatser' fra 2022 og frem.

Derudover er der på baggrund af budgetudfordringerne på området igangsat en større omstilling af området jf. Kommunalbestyrelsen d. 25. juni 2020. Implementeringen af omstillingerne er dog blevet forsinket som følge af COVID-19. Der er indarbejdet en nettobudgetreduktion på i alt 4,7 mio. kr. i 2022, stigende til 8,1 mio. kr. i 2023 og frem:

<b>Omstillingsinitiativer</b> (mio. kr. i 2022 p/l)	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Investering i en ny myndighedsrolle	1,1	0,2	0,2	0,2
Indgang og adgang til det specialiserede børneområde	-1	-1,5	-1,5	-1,5
Udvidelse af handlemulighederne i hjemmet	-4	-6	-6	-6
Fælles leverancekapacitet §§85/83	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Hjemtagning af krisecentreforløb	-0,6	-0,6	-0,6	-0,6
Omstillingskompetence og – kraft	0,4	0,4	0,4	0,4
<b>I alt</b>	<b>-4,7</b>	<b>-8,1</b>	<b>-8,1</b>	<b>-8,1</b>

Der er yderligere indarbejdet en budgetreduktion på 0,5 mio. kr. i 2022 stigende til 1,0 mio. kr. i 2023 og 1,5 mio. kr. i 2024 og frem, som følge af 'Forslag til omstillinger på det specialiserede børneområde og på specialundervisningsområdet' -jf. Kommunalbestyrelsen den 8. oktober 2020:

<b>Omstillingsinitiativer</b> (Mio. kr. i 2022 p/l)	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Ungeteamet	-0,5	-1,0	-1,5	-1,5
<b>I alt</b>	<b>-0,5</b>	<b>-1,0</b>	<b>-1,5</b>	<b>-1,5</b>

Opsummeret så stiger budgettet samlet set med 13,7 mio. kr. fra budget 2021 til budget 2022 primært som følge af nedenstående hovedpunkter, samt en række mindre tekniske budgetkorrektio-

- Budgettilførsel på 12,9 mio. kr. på Pleje, omsorg og Forebyggende indsatser til intern afregning mellem Center for Social Indsats/Center for Sundhed og Omsorg (modsvares af tilsvarende indtægtsbevilling under Ældre)
- Budgettilførsel på 2,7 mio. kr. vedr. demografi kompensation (Længerevarende botilbud)
- Budgettilførsel på 1,1 mio. kr. vedr. nattevagt ifm. Omdannelse af Hjortholmsvej jf. Kommunalbestyrelsen den 24. juni 2021.
- Budgettilførsel på 0,8 mio. kr. jf. budgettilpasning 1. budgetopfølgning 2021 vedrørende flytningeboliger.

- Budgettilførsel på 0,6 mio.kr. til kvindekrisecentre (botilbud til personer med særlige sociale problemer), jf. lov og cirkulæreprogrammet vedrørende driftsomkostninger for nye pladser.
- Budgettilførsel på 0,4 mio. kr. jf. en midlertidig opnormering på Torvehuset, til og med budget 2022, som følge af COVID-19.
- Budgetreduktion på 5,2 mio. kr. jf. ovenstående omstillingsinitiativer.
- Budgetreduktion på 1,7 mio. kr. jf. effektiviseringsforslag fra budget 2019 vedr. etablering af egne § 107-tilbud.
- Øvrige budgettilførsler på i alt 2,4 mio. kr. vedr. bl.a. samling af bygningsudgifter, renovationsudgifter, udvikling af lokale aktivitets- og samværstilbud jf. Budgetaftale 2019 mv., samt overførsel af budget til investering i administration.

Faldet i budget i overslagsår kan henføres til stigende profiler på budgetreduktioner og omstillingsinitiativer.

### 3. Budgetforudsætninger

#### 3.1 Generelle budgetforudsætninger

Området er rammestyrret, og budgetrammen dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt politiske beslutninger samt evt. tekniske korrektioner.

#### Myndighed

Den samlede budgetramme for Myndighed udgør 280,1 mio. kr. i 2022. Tabellen nedenfor viser specifikation af rammebeløbene i aktivitet (antal unikke bevillinger) og gennemsnitspriser pr. år. Nedenstående tal er fremkommet ud fra forvaltningens forventninger til aktiviteten i 2022. Det bemærkes, at området er rammestyrret, og at enhedspriserne således er beregnet på baggrund af den faste ramme fordelt på den forventede aktivitet.

Tabel 3.1 Budgetforudsætninger med aktivitet og gennemsnitspriser.

Funktionsområde	Aktivitet	Enhedspris 1.000 kr. i 2022p/l	Budget 1.000 kr. i 2022p/l
Myndighed - Unge (18-29 årige)	B2022	B2022	B2022
Særligt tilrettelagt uddannelse (STU).	74,0	143,5	10.616
Pleje, omsorg og Forebyggende indsats.	25,8	80,1	2.062
Botilbud til personer m. særlige soc. Prob.	2,1	569,4	1.198
Længerevarende botilbud.	4,6	1.232,6	5.640
Botilbudslignende tilbud.	9,7	1.151,9	11.222
Midlertidige botilbud.	40,3	699,9	28.237
Ledsagerordning og flygtningeudgifter.	39,0	6,5	255
Beskyttet beskæftigelse.	7,1	158,5	1.122
Aktivitets- og samværstilbud.	21,4	434,0	9.276

Anm.: Tallene i tabel 3.1 består af totaler af underliggende grupperinger. Helårspersoner/unikke cpr og gennemsnitspriser kan variere meget inden for enkelte grupperinger. Antal helårspersoner er afrundet til hele tal. Der kan forekomme betalinger på fiktive cpr-numre (ved bl.a. anonymitet, hvilket kan forstyrre aktiviteten.)

Funktionsområde	Aktivitet	Enhedspris 1.000 kr. i 2022p/l	Budget 1.000 kr. i 2022p/l
Myndighed - Unge (18-29 årige)	B2022	B2022	B2022
Alkoholbehandling	9,0	570,3	5.133
Stofmisbrugsbehandling	91,0	72,1	6.565

Anm.: Tallene i tabel 3.1 består af totaler af underliggende grupperinger. Helårspersoner/unikke cpr og gennemsnitspriser kan variere meget inden for enkelte grupperinger. Antal helårspersoner er afrundet til hele tal. Der kan forekomme betalinger på fiktive cpr-numre (ved bl.a. anonymitet, hvilket kan forstyrre aktiviteten.)

**SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET****SERVICE**

Aktivitetsområde: Handicappede og Sociale Indsatser

Funktionsområde	Aktivitet	Enhedspris 1.000 kr. i 2022p/l	Budget 1.000 kr. i 2022p/l
<b>Myndighed - Voksen (30+ årige)</b>	<b>B2022</b>	<b>B2022</b>	<b>B2022</b>
Voksenspecialundervisning	72,0	26,3	1.896
Særligt tilrettelagt uddannelse (STU)	0,0	-	0
Pleje, omsorg og Forebyggende indsats	92,3	429,0	39.617
Botilbud til personer m. særlige soc. Prob	5,6	278,2	1.546
Længerevarende botilbud	31,0	1.312,3	40.626
Botilbudslignende tilbud	71,8	1.036,5	74.398
Midlertidige botilbud	15,4	248,5	3.821
Ledsagerordning og flygtningeudgifter	123,6	61,7	7.624
Beskyttet beskæftigelse	61,1	148,2	9.050
Aktivitets- og samværstilbud	104,1	209,9	21.857
Sociale formål	12,0	43,1	518

Anm.: Tallene i tabel 3.1 består af totaler af underliggende grupperinger. Helårspersoner/unikke cpr og gennemsnitspriser kan variere meget inden for enkelte grupperinger. Antal helårspersoner er afrundet til hele tal. Der kan forekomme betalinger på fiktive cpr-numre (ved bl.a. anonymitet, hvilket kan forstyrre aktiviteten.)

**Udførerinstitutioner**

Den samlede budgetramme for Udfører udgør 41,3 mio. kr. i 2022. Kommunalbestyrelsen vedtog i 2016 en revideret økonomistyringsmodel for udførerområdet på de kommunale institutioner. Modellen omfatter hele leverandørområdet og beskriver budgettildeling efter tilbudstyper samt principper for aktivitetsafhængig budgettildeling. Den økonomiske driftsramme er som udgangspunkt fastlagt efter bestiller-udførermodellen, men i 2019 overgik socialpædagogisk bistand § 85 fra 2020 til rambestyring.

Der beregnes takster for de sociale dag- og botilbud (jf. bekendtgørelse om omkostningsbaserede takster) efter takstmodel og principper besluttet af KKR Hovedstaden. Botilbuddene Slotsvænget, Chr. X's Allé og Kvindekrisecenteret er underlagt de sociale rammeaftaler i KKR, som angiver hhv. direkte omkostninger, udgifter til central vedligeholdelse 2 pct. og en overheadprocent på 6 pct.

For så vidt angår Misbrugscentret Torvehuset og aktivitetstilbuddet Paradiset er kommunens brug af tilbuddene finansieret gennem en årligt vedtaget driftsbevilling. I det omfang andre kommuner anvender tilbuddene, opkræves disse i henhold til gældende regler.

Tabel 3.2 Budgetforudsætninger på handicapområdet udførerinstitutioner i budget 2022

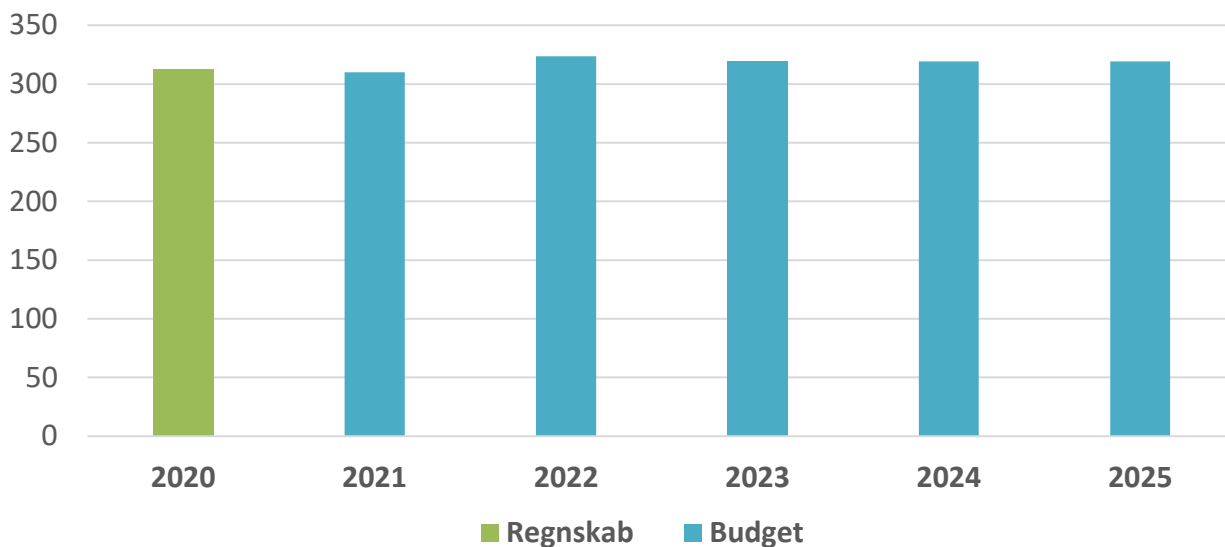
Institution	Lovhjemmel	Dagstakst (kr. i 2022 p/l)	Antal pladser	Budgetteret belægning
Christian X. Allé - botilbud	SEL § 85, ABL § 105	2.846	50	98 pct.
Christian X. Allé - dagtilbud	SEL § 104	2.346	6	98 pct.
Kvindekrisecenteret	SEL § 109	1.998	12	95 pct.
Magneten - Caroline Amalievej	SEL § 85	930	8	98 pct.
Magneten - Seniorhuset	SEL § 85	2.306	10	98 pct.
Magneten - Åbrinken	SEL § 85	771	12	98 pct.
Magneten - Støttecenter	SEL § 104	131	50	95 pct.
Magneten - Stadscafé	SEL § 103	497	10	95 pct.
Torvehuset	SEL § 101, SU § 142	323	50	100 pct.
Slotsvænget - botilbud	SEL § 85, ABL § 105	2.710	32	98 pct.
Melagervej - botilbud	SEL § 107	1.455	7	95 pct.
Rævehøjparken - botilbud	SEL § 107	1.550	8	95 pct.
Slotsvænget - støttepakken	SEL § 104	1.322	7	95 pct.
Flyvorteam	SEL § 103	305	9	95 pct.
Hjorten §104	SEL § 104	259	36	95 pct.
Hjorten §103	SEL § 103	111	8	95 pct.
Støtte til borgere i eget hjem	SEL § 85	*422		
Særtakst	SEL § 85	*384		

\* Er angivet som timepris (SEL: Serviceloven, SU: Sundhedsloven, ABL: Almenboligloven)

Takster reguleret for 2022 vedtaget af KMB 16.december 2021.

#### 4. Nøgletalsudvikling

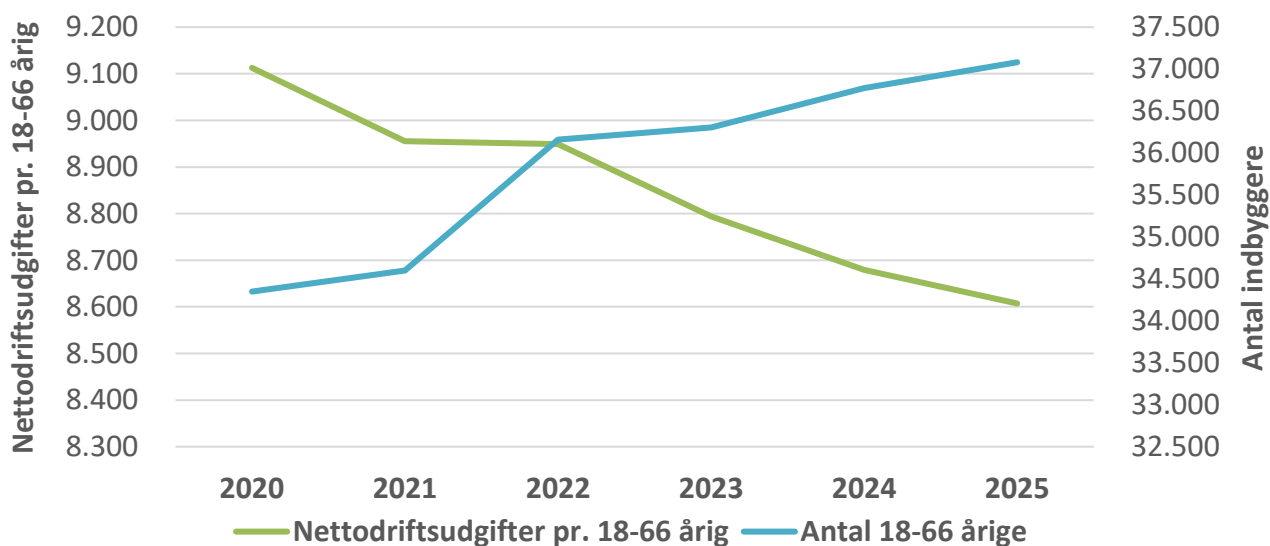
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Handicappede og sociale indsatser (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Budgetrammen i 2022 stiger med 13,7 mio. kr. i forhold til 2021, som dækker over en række bevægelser, men som primært kan henføres til etableringen af et udgiftsbudget på 12,9 mio. kr. i 2022 og frem til intern afregning for borgere under 67 år i plejebolig o. lign. – jf. ovenfor. Budgetrammen falder i 2023 som følge af effektiviseringerne i omstillingsstrategien.

Figur 4.2 Udviklingen i antal 18-66-årige og nettoudgift pr. 18-66-årig for Handicappede og Sociale Indsatser (hele kr.)



Kilde: Befolkningsprognose 2021 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Nettodriftsudgifterne pr. borger i aldersgruppen 18-66 falder i hele perioden primært som følge af at antallet af 18-66-årige forventes at stige med 2.733 personer frem mod 2025, og at budgettet omvendt falder. Alene fra 2022 til 2025 forventes målgruppen at stige med 923 personer, hvormed driftsudgifterne falder med 342 kr. pr. person i målgruppen.



## Teknik- og Miljøudvalget Vej og Park

### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter:

#### A. Arealdrift

1. Fælles formål – budget til fælles aktiviteter for hele Arealdriftsafdelingen, herunder maskiner/værksted og administration.
2. Grøn drift – pleje af grønne arealer og naturområder, varetagelse af fritids- og friluftfaciliteter med driftsopgaver af kystbeskyttelse, oprensning af sejlløb og vedligehold af havne og sluser.
3. Vejdrift – vejvedligeholdelse, renholdelse og akut reparation af offentlige veje, p-pladser og cykelstier mv.
4. Kirkegårde - Pleje af kirkegårdenes fællesarealer og kapeller, samt salg af gravsteder.
5. Vinterdrift – vintertjeneste, glatførebekæmpelse, saltning og snerydning af offentlige veje.
6. Private fællesveje – opgaver og vedligeholdelsesordning for private på kontrakt.

#### B. Infrastruktur og anlæg

1. Fællesudgifter vej – budgetposter under byggeri og anlægsafdelingen.

### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
<b>Arealdrift</b>	<b>51,1</b>	<b>55,5</b>	<b>56,0</b>	<b>62,9</b>	<b>64,5</b>	<b>64,5</b>
Fælles formål	18,3	12,4	12,9	13,5	13,7	13,7
Grøn drift	8,7	13,0	12,7	12,7	12,7	12,7
Vejdrift	17,2	15,7	15,7	15,7	15,7	15,7
Kirkegårde	2,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
Vinterdrift	3,9	12,6	12,3	12,4	12,4	12,4
Private fællesveje	0,2	0,0	0,5	6,7	8,1	8,1
<b>Infrastruktur og anlæg</b>	<b>8,5</b>	<b>4,8</b>	<b>5,2</b>	<b>5,9</b>	<b>5,9</b>	<b>5,9</b>
Fællesudgifter, vej	8,5	4,8	5,2	5,9	5,9	5,9
<b>Puljer</b>	<b>1,6</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>I alt</b>	<b>61,2</b>	<b>60,3</b>	<b>61,2</b>	<b>68,7</b>	<b>70,4</b>	<b>70,4</b>

Budgetrammen for Vej og park stiger igennem hele budgetperioden primært som følge af budgettilførsel vedr. den langsigtede løsning for de private fællesveje, som blev besluttet med budget 2021. Fra 2021 til 2022 stiger budgettet med 0,9 mio. kr., hvorefter budgetrammen løftes med 7,5 mio. kr. i 2023 og med yderligere 0,7 mio. kr. i 2024 og frem. I Budgetforøgelsen i 2023 og frem indgår en budgettilførsel på 0,5 mio. kr., som følge af afledte udgifter til stationsomgivelserne i forbindelse med letbaneprojektet. Det afsatte beløb til de private fællesveje var under forudsætning af, at samtlige private fællesveje på 94 km. kunne optages som kommuneveje fra 1. januar 2023. Det er dog nedjusteret til ca. 60,3 km. vej og med optag gældende fra 2. kvartal 2023, hvilket medfører at budget 2023 er 1,4 mio. kr. lavere end i 2024 og frem.

På 'Infrastruktur og anlæg' er Regnskab 2020 væsentlig højere end budget 2021 og frem, hvilket primært kan henføres til hjemtagelse af aftalen om modernisering af gadelysningen, der giver en væsentlig årlig driftsbesparelse på Fællesudgifter, vej. I 2022 og frem stiger budgetrammen på 'Infrastruktur og anlæg' med yderligere 0,4 mio. kr., der dog kan henføres til en teknisk omplacering af omstillingspuljen på Teknik- og miljøudvalgets område (budget 2020), der modsat giver en budgetreduktion på vinterdriften i Arealdrift.

Derudover er der i 2021 gennemført en forenkling af budgetstrukturen i Arealdrift, som skal understøtte den nye organisering i Arealdrift og understøtte styringen – jf. KMB 17.12.2020. I den forbindelse er der lavet en række udgiftsneutrale budgettilpasninger på tværs af aktivitetssområdet primært mellem Fælles formål og de øvrige poster vedr. drift.

### 3. Budgetforudsætninger

#### 3.1 Generelle budgetforudsætninger

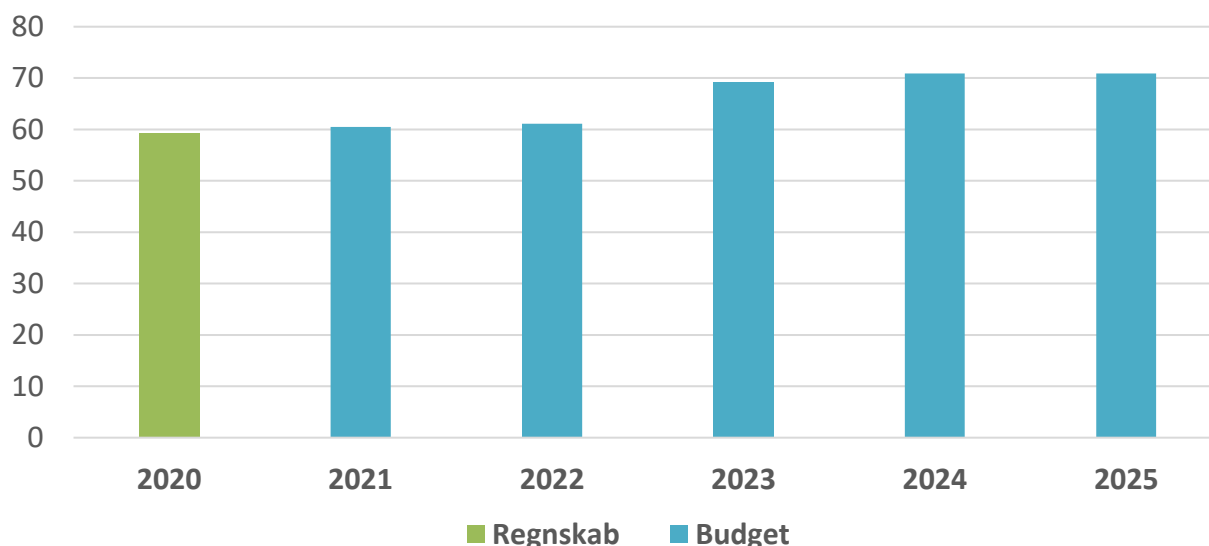
Området er rammestyret, og budgetrammen dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt politiske beslutninger samt evt. tekniske korrektioner.

Driftsmodellen for Arealdrift er organiseret som en helhedsorienteret drift med udførelse af driftsopgaver i kombination med udførelse af driftsopgaver af private leverandører. Omkostninger til udfører omfordes efter en model, hvor tidsregistrering og en fast timepris af mande- og maskintimer danner grundlaget for ressourcetrækket for udførerstabene på de enkelte aktiviteter. Timeprisen bygger på et prisberegningsgrundlag med en fordelingsnøgle, der indeholder interne udgifter og eksterne omkostninger. I 2021 er det besluttet at ophøre med intern og ekstern fakturering, således at der fremover alene genereres indtægter via takstfinansiering på kirkegårdene (KMB 17.12.2020).

En analyse af Arealdrift (KMB 17.12.2020) har skitseret og kortlagt situationen i organisationen, og opstillet en række anbefalinger til indsatser og overvejelser om en fremtidig driftsmodel, hvilket er i gang med at blive implementeret. Ligeledes arbejder forvaltningen videre på at optimere styringen og organisationen i arealdriftsafdelingen. Dette kan medføre yderligere ændringer i sammensætningen af de generelle budgetforudsætninger, herunder timeprismodellen.

### 4. Nøgletalsudvikling

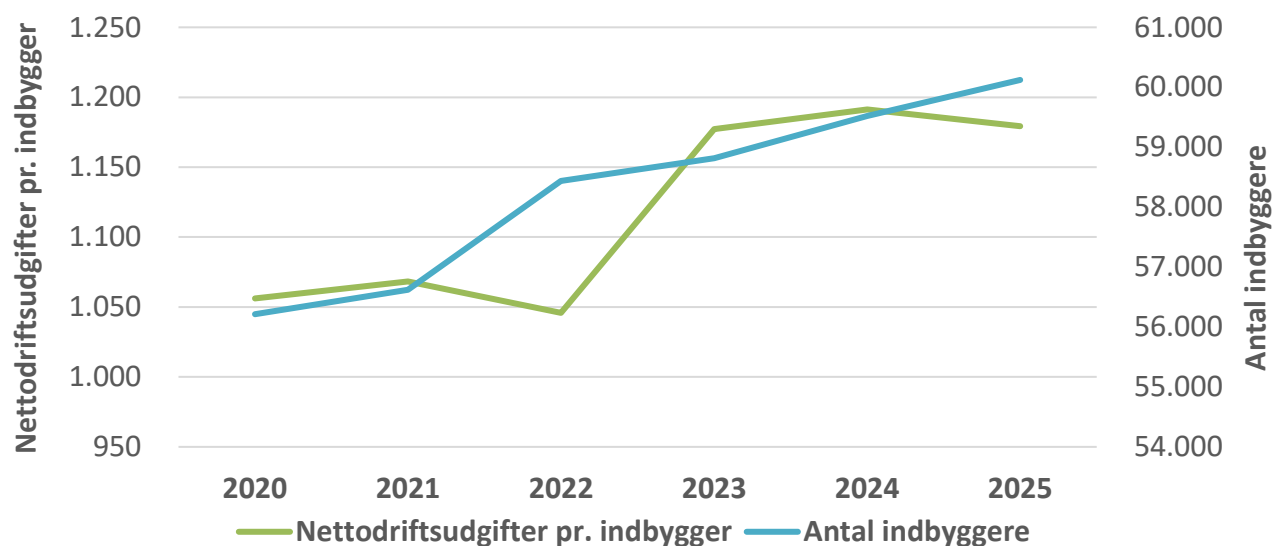
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Vej og Park (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2021-priser

Som det fremgår af figuren, ses en marginal stigning på 0,9 mio. kr. fra budget 2021 til 2022, herefter løftes budgetrammen betydeligt i resten af budgetperioden i 2023 og frem. Udviklingen kan primært henføres til optagelsen af en række private fællesveje som kommuneveje jf. forrige afsnit.

Figur 4.2 Udviklingen i antal indbyggere og nettoudgift pr. indbygger for Vej og Park (hele kr.)



Kilde: Befolkningsprognose 2021 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Udviklingen i nettodriftsudgifter pr. indbygger viser en midlertidig faldene profil frem mod 2022, som primært kan henføres til det stigende indbyggertal særligt fra 2021 til 2022. Fra 2023 stiger nettodriftsudgifterne pr. indbygger som følge af at budgetrammen øges markant i 2023 og yderligere i 2024 jf. forrige afsnit. Nettodriftsudgifter pr. indbygger falder derefter igen frem mod 2025, som følge af det stigende antal indbyggere kombineret med en uændret budgetramme.

## Trafik

### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter:

#### A. Trafik

- Parkeringservice (parkeringskontrol og parkeringslicenser).
- Vejvedligeholdelse (kabellægning, gravetilladelser og tilsyn.)
- Busdrift og bestilling af bustrafik hos trafikskabet Movia herunder flextur
- Aktiviteter forbundet med påbud om istandsættelse af private fællesveje uden servicekontrakt pga. manglende vedligeholdelse.

B. Bådarten - Fælleskommunalt samarbejde mellem Furesø, Gladsaxe, Rudersdal og Lyngby-Taarbæk Kommune hvor der drives bådart på Mølleåen, Furesøen, Lyngby sø m.fl.

### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
<b>Trafik</b>	<b>44,4</b>	<b>51,0</b>	<b>43,5</b>	<b>42,8</b>	<b>43,6</b>	<b>49,7</b>
Diverse udgifter og indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Fælles formål (Fælles funktioner)	0,1	0,3	0,4	0,4	0,4	0,4
Parkering	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Vejvedligeholdelse m.v.	5,6	5,1	5,8	5,8	5,8	5,8
Fælles formål (Letbane)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Busdrift	38,8	45,8	37,4	36,7	37,5	35,4
Letbanedrift	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	8,2
Sekretariat og forvaltninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Bådarten</b>	<b>1,5</b>	<b>1,6</b>	<b>1,6</b>	<b>1,6</b>	<b>1,6</b>	<b>1,6</b>
<b>I alt</b>	<b>45,9</b>	<b>52,6</b>	<b>45,0</b>	<b>44,3</b>	<b>45,2</b>	<b>51,3</b>

Den samlede budgetramme varierer over årene, og den væsentligste årsag hertil skal findes i budgettet til busdriften. Ændringerne til budgettet til busdrift i perioden skyldes hovedsageligt, at der over årene er budgetteret med varierende midler til dækningen af ændringer i busdriften som følge af perioden med anlæg af Letbanen. Samlet set er budgetrammen i 2022 reduceret med 7,6 mio. kr. i forhold til budget 2021. Ændringen er beskrevet nedenfor.

På Fælles formål (Fælles funktioner) er indtægtsbudgettet til administrationsgebyr vedrørende påbud på private fællesveje reduceret som følge af reduktionen af private fællesveje.

På Vejvedligeholdelse m. v. skyldes ændringen på 0,7 mio. kr. omplacering af budgettet til en projektkoordinator, hvor budgettet tidligere var placeret under administration.

På Busdrift skyldes variationerne at grundbudgettet er reduceret med 2,0 mio. kr., med udgangspunkt i Movias estimat ved 1. behandlingen af budgettet. Det forventes at Movia fortsat kompenseres direkte af staten i 2022 for evt. merudgifter som følge af COVID-19. Movia har udarbejdet et nyt estimat for de økonomiske konsekvenser for busdriften under anlægsperioden af letbanen. Estimatet er sænket betydeligt, hvilket betyder, at driftsudgifter til busserne under anlæg af letbanen er blevet reduceret med cirka 23 mio. kr. på tværs af årene. Der er fortsat afsat en økonomisk buffer baseret på Movias seneste anbefaling.

Slutteligt er der nu foreløbigt budgetteret med 8,2 mio. kr. til Letbanens driftsbudget fra 2025, første år hvor Letbanen forventes at stå færdig. Estimatet er noget usikkert, bl.a. da det afhænger af passager-grundlag, modgående busbesparelser og fordeling mellem kommuner. Det er første gang, at 2025 og dermed Letbanens driftsbudget er en del af budgetgrundlaget. Det foreløbige på bud 8,2 mio. kr. er baseret på Letbanens tidligere vurdering af driftstilskuddet fra 2018, og de foreløbige forventede bustilpasninger som følge af Letbanen. Forvaltningen afventer en fornyet beregning fra Letbane-selskabet.

### 3. Budgetforudsætninger

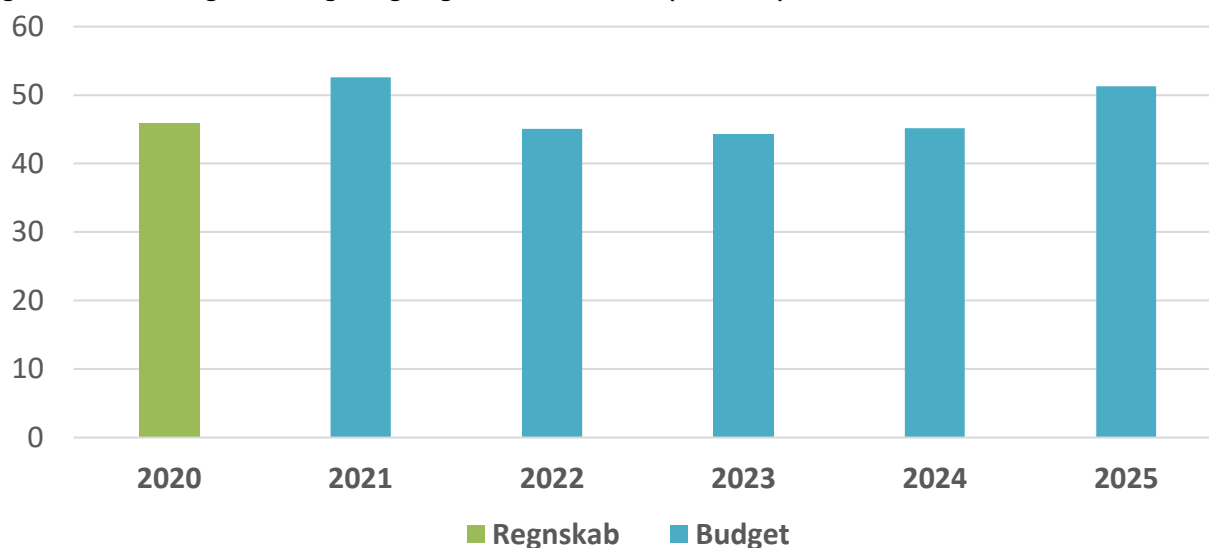
#### 3.1 Generelle budgetforudsætninger

Området er rammestyret, og budgettet for 2021 dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt politiske beslutninger samt evt. tekniske korrektioner.

Busbudgettet er fastsat på baggrund af Movias første skøn for budget 2022, som blev offentliggjort i juli 2021. Det bemærkes, at Movia først endeligt vedtager budget 2022 i december 2021. Budgettet for 2022 er fortsat usikkert som følge af afledte effekter af COVID-19, men det er i budgettet forudsat, at busselskaberne i givet fald kompenseres – som i 2020 og 2021. Derudover bliver omlægningen af busserne i forbindelse med anlæg af Letbanen mindre udgiftstungt end forventet, mindreforbruget tilgår kassen. Busbudgettet reguleres som hovedregel på kassen.

### 4. Nøgletalsudvikling

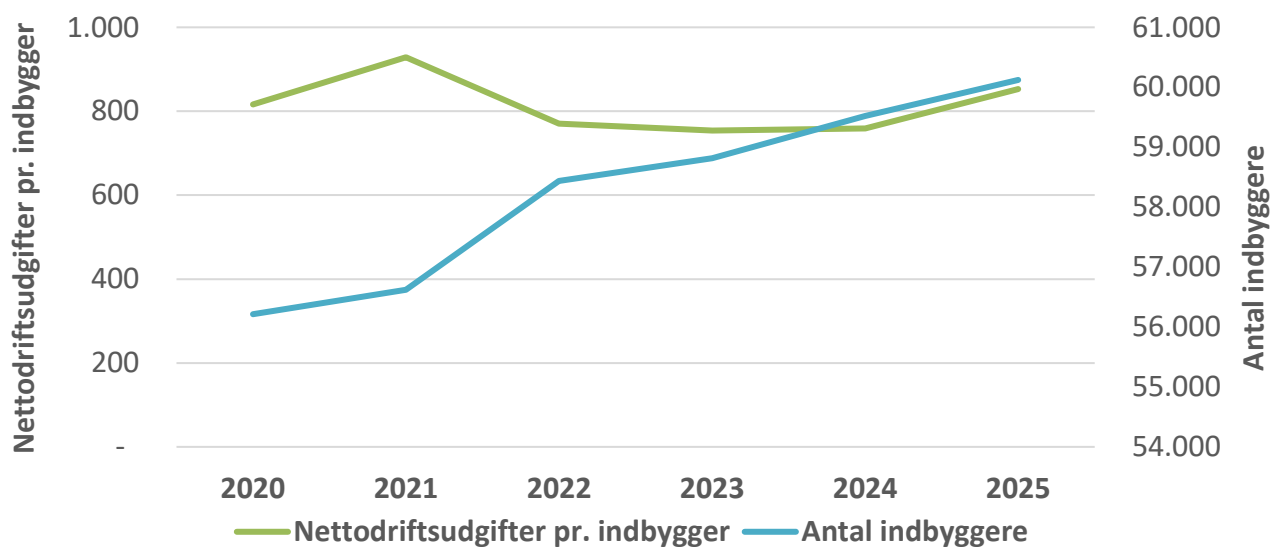
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Trafik (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Forskellen mellem budget 2021 og regnskab 2020 skyldes hovedsageligt periodiseringen af Letbaneprojektet og ændringer i busbudgettet. Generelt er den væsentligste ændring på aktivitetssområdet 'Trafik' busdriften. Ændringen i perioden skyldes hovedsageligt, at der over årene er budgetteret med varierende midler til dækningen af ændringer i busdriften som følge af anlæg af Letbanen. Fra 2025 og frem er der foreløbigt budgetteret med 8,2 mio. kr. til drift af Letbanen – jf. ovenfor.

Figur 4.2 Udviklingen i antal indbyggere og nettoudgift pr. indbygger for Trafik (hele kr.)



Kilde: Befolkningsprognose 2021 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

I perioden forventes både et stigende antal indbyggere og faldende udgifter. De faldende udgifter skyldes som tidligere beskrevet hovedsageligt faldende midler til dækningen af ændringer i busdriften som følge af anlæg af Letbanen.

## Klima, Miljø og Natur

### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter:

1. Miljøbeskyttelsesloven
  - a. Spildevand-, udlednings-, nedsivnings- og tilslutningstilladelser
  - b. Virksomhedstilsyn
  - c. Affaldshåndtering og opkrævning
2. Husdyrbrugsloven
3. EU-forordninger
4. Jordforureningsloven
5. Vandsektorloven
6. Vandløbsloven
7. Naturbeskyttelsesloven
8. Kystbeskyttelsesloven
9. Miljømålsloven
10. Museumsloven
11. Vandforsyningsloven
12. Varmeforsyningsloven
13. Lov om miljøvurdering af planer og programmer
14. Planloven
15. Kvalitetsstyringsloven
16. Klimatilpasning

### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
<b>Klima, Miljø og Natur</b>	<b>15,5</b>	<b>16,1</b>	<b>15,4</b>	<b>14,6</b>	<b>14,6</b>	<b>14,6</b>
Naturforvaltningsprojekter	0,4	0,3	0,5	0,3	0,3	0,3
Natura 2000	0,1	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Kystsikring	0,0	1,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Fælles formål (vandløbsvæsen)	0,5	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Fælles formål (miljøbeskyttelse)	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Jordforurening	0,0	0,0	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Miljøtilsyn - virksomheder	0,4	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Øvrig planlægning, tilsyn m.v	4,6	4,0	4,2	3,6	3,6	3,6
Diverse udgifter og indtægter	2,2	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8
Sekretariat og forvaltninger	0,1	0,0	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Jord- og affaldsindtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Miljøbeskyttelse	7,0	6,4	7,0	6,9	6,9	6,9
<b>I alt</b>	<b>15,5</b>	<b>16,1</b>	<b>15,4</b>	<b>14,6</b>	<b>14,6</b>	<b>14,6</b>

Budgetrammen for aktivitetssområde Klima, Miljø og Natur falder med 0,7 mio. kr. fra 2021 til 2022. Budgetreduktionen er sammensat af en række ændringer, som er beskrevet nedenfor.

Den største ændring ligger på 'kystsikring', hvor indtægtsbudgettet øges med 1,4 mio. kr. i 2022 (netto budgettet falder dermed med 1,4 mio. kr. fra 2021 til 2022), hvorefter projektet er afsluttet i 2023.

Under Naturforvaltningsprojekter er der overført et engangsbeløb på 0,2 mio. kr. vedrørende 'Danmarks vildeste kommune' fra 2021

Jordforurening og Sekretariat og forvaltninger er begge opjusteret med et indtægtsbudget på 0,1 mio. kr. som følge af de forventede gebyrindtægter vedrørende nye gebyrhjemler i affaldsaktørbeholdningen.

Omvendt er Jord- og affaldsindtægter.

Sidst stiger budgettet til miljøbeskyttelse med 0,6 mio. kr., som hovedsageligt kan henføres til driftsbehovet 'Opretholdelse af serviceniveau for myndighedsarbejde på spildevandsområdet'.

Budgettet til 'Øvrige planlægning, tilsyn mv.' er uændret fra 2021 til 2022, men falder med 0,5 mio. kr. fra 2022 til 2023, hvilket skyldes, at puljen vedrørende Bæredygtighedsstrategi afsluttes i 2022. Derudover forøges budgettet med 0,1 mio. kr. fra 2022 og frem, da finansiering af den kommunale indsatsplanlæg forlænges, som dog delvis modsvares af en nedgang i Bæredygtighedspuljen.

### 3. Budgetforudsætninger

#### 3.1 Generelle budgetforudsætninger

Området er rammestyrret, og budgetrammen dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt politiske beslutninger samt evt. tekniske korrektioner.

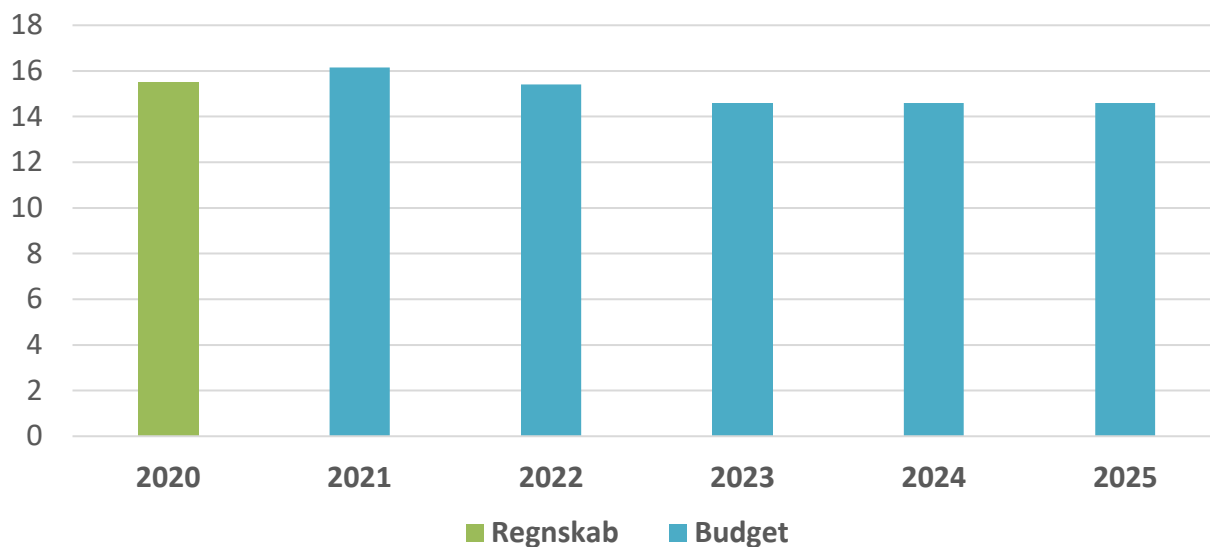
Der opkræves brugerfinansiering på flere områder i form af jordflytningsgebyr, rottebekæmpelsesgebyr og affaldsgebyr. Dette sker i henhold til gældende lovgivning. Særligt for affaldsgebyret og jordflytningsgebyret gøres gældende, at de hver for sig skal 'hvile i sig selv', hvilket betyder, at området skal balancere på tværs af årene. Hvis der eksempelvis opkræves for meget ét år, skal det betales tilbage over de kommende år. Ydermere er det i Lyngby-Taarbæk Kommune besluttet, at områdets rottebekæmpelse skal 'hvile i sig selv'.

Der opkræves miljøgebyr i forbindelse med tilsyn og miljøgodkendelse på visse typer virksomheder jf. lovgivning på området. Tilsyn planlægges hvert år i overensstemmelse med aftale mellem KL og Miljøstyrelsen om tilsynsfrekvens for de enkelte brancher. Det er således ikke de samme typer virksomheder, der besøges hvert år, og dermed heller ikke det samme gebyrgrundlag fra år til år. Under "Øvrig planlægning, tilsyn mv". og "Miljøbeskyttelse" afholdes lønudgifter til områdets opgaveløsning.



#### 4. Nøgletalsudvikling

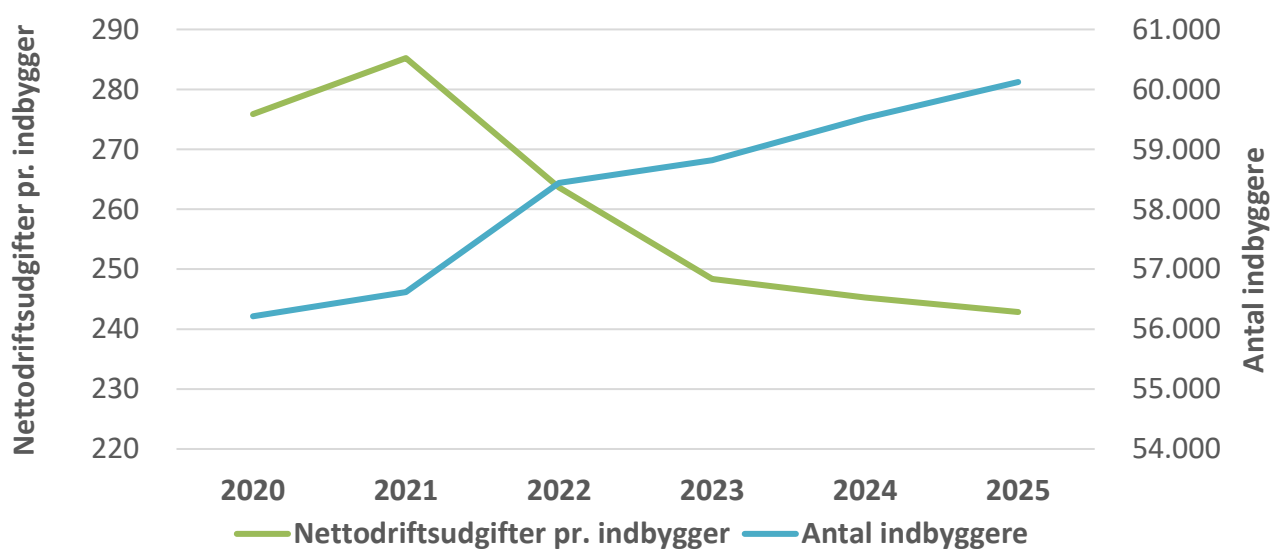
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Klima, Miljø og Natur (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

De væsentligste ændring til budgetrammen på aktivitetssområdet Klima, Miljø og Natur er, at midlerne til kystsikring bortfalder og puljen vedrørende Bæredygtighedsstrategi bortfalder i 2023.

Figur 4.2 Udviklingen i antal indbyggere og nettoudgift pr. indbygger for Klima, Miljø og Natur (hele kr.)



Kilde: Befolkningsprognose 2021 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2021-priser

I perioden forventes både et stigende antal indbyggere og faldende udgifter, hvilket medfører et markant fald i nettodriftsudgifter pr. indbygger. De faldende udgifter skyldes som tidligere beskrevet hovedsageligt at bortfald af puljen vedrørende Bæredygtighedsstrategi og kystsikring.

## Økonomiudvalget Beredskab

### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter:

1. Redningsberedskabet som dækker over brandsluknings- og redningsydelsen.

### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
<b>Redningsberedskab</b>	<b>13,9</b>	<b>14,4</b>	<b>15,7</b>	<b>15,7</b>	<b>16,2</b>	<b>16,2</b>
<b>I alt</b>	<b>13,9</b>	<b>14,4</b>	<b>15,7</b>	<b>15,7</b>	<b>16,2</b>	<b>16,2</b>

Lyngby-Taarbæk Kommune har siden 2016 sammen med fire andre kommuner (Ballerup, Herlev, Gladsaxe og Gentofte) indgået i et §60-selskab omkring beredskabsopgaven. Der er således budgetteret med udgiften til en kontraktbundet årlig betaling til det fælles Beredskab Øst.

Der er i 2021 indgået fornyet kontrakt med Beredskab Øst for perioden 2022-25. Dette har medført en stigning i udgiften fra 2022 på 1,3 mio. kr.

I 2024 bortfalder en årlig indtægt fra Beredskab Øst vedrørende overtagelsen af en række materielle aktiver i forbindelse med etableringen, og den forventede samlede udgift stiger således yderligere med 0,5 mio. kr.

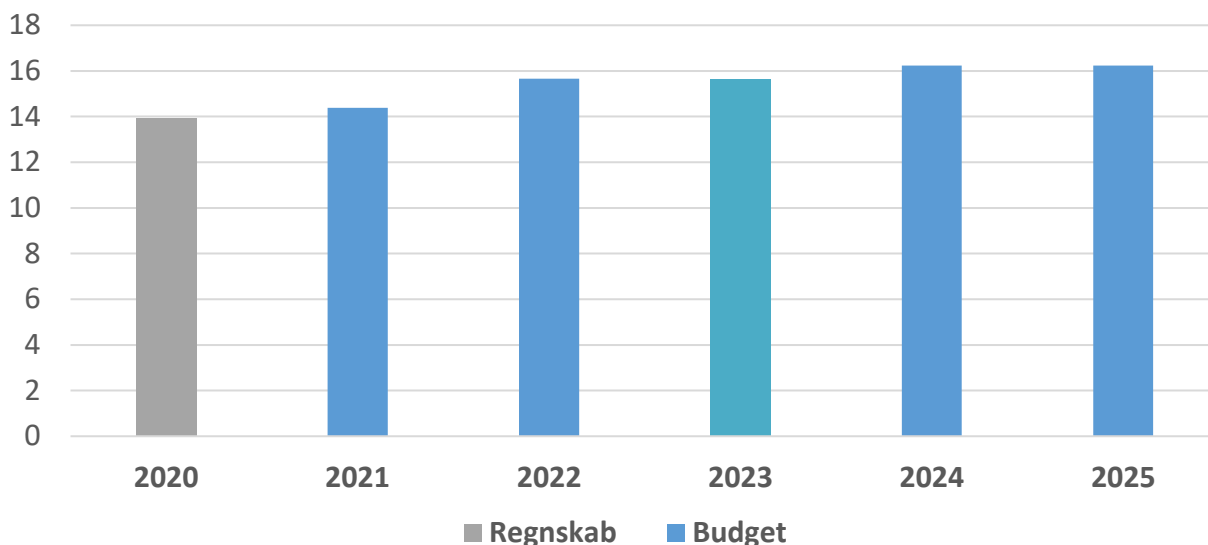
### 3. Budgetforudsætninger

#### 3.1 Generelle budgetforudsætninger

Beredskabsområdet er rammestyret og det enkelte års budgetramme dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt evt. politiske beslutninger og tekniske korrektioner.

## 4. Nøgletalsudvikling

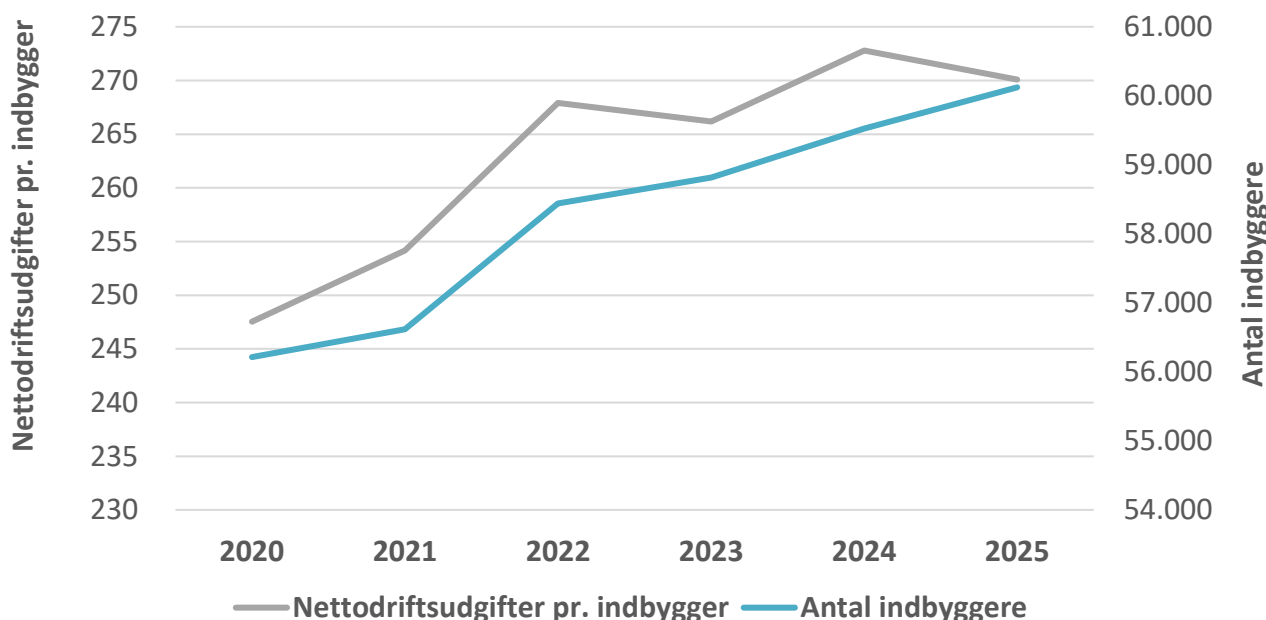
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Beredskab (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Der er marginale afvigelser i udviklingen i budgettet hen over budgetperioden, idet udgifterne er defineret af en årlig kontraktbundet betaling. I 2022 sker der dog en stigning i budgettet som konsekvens af genforhandling af kontrakt for perioden 2022-25. I 2024 sker der en yderligere stigning som følge af bortfald af indtægter.

Figur 4.2 Udviklingen i antal indbyggere og nettoudgift pr. indbygger for Beredskab (hele kr.)



Kilde: Befolkningsprognose 2021 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Grafikken viser en stigende befolkningstilvækst i kommunen samtidig med en stigning i udgifter til området. I fald tilvæksten fortsætter, og budgettet fremadrettet holdes i 2025-niveau vil der fra 2026 ses en faldende nettoudgift pr. indbygger.

## Administration

### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter:

1. Politisk organisation
  - a. Kommunalbestyrelsen. Drift og udgifter til mødeaktivitet.
  - b. Kommissioner, råd og nævn. Drift af veteran-, handicap-, integrations- og seniorråd samt husleje-, beboerklage- og bevillingsnævn, hegnssyn samt skolebestyrelser og folkeoplysningsudvalg.
  - c. Afholdelse af kommunal-, folketings- og europaparlamentsvalg samt folkeafstemninger.
2. Centerdrift
  - a. Centerdrift – Sekretariat og Forvaltninger. Centralt placeret administrativt personale, som ikke er omfattet af punkt C.
  - b. Fælles IT og telefoni. Centrale IT-udgifter der går på tværs af alle fagområder, samt IT fagsystemer på hovedkonto 6 (administrativt område).
  - c. IT fagsystemer på hovedkonto 0 – 5 (fagområder).
3. Centerdrift – Administration af fagområder
  - a. Administrative udgifter på beskæftigelsesområdet
  - b. Administrative udgifter på naturbeskyttelsesområdet
  - c. Administrative udgifter til byggesagsbehandling
  - d. Administrative udgifter på voksen-, ældre- og handicapområdet
  - e. Administrative udgifter på det specialiserede børneområde
4. Tværgående budgetposter
  - a. Midlertidig pulje til juridisk bistand på bygge- og anlægsområdet som følge af anlægsniveau.
  - b. Nærumbanen. Revision af regnskab
  - c. Kulturelle opgaver
  - d. Tinglysningsafgifter som følge af indefrysning af ejendomsskatter
  - e. Økonomisk støtte til politiske partier
5. Øvrige administrationsudgifter
  - a. Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark
  - b. Innovation, vejledning samt erhvervsudvikling.

## 2. Budget på service

Mio. kr. i 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
<b>Politisk organisation</b>	<b>8,1</b>	<b>10,4</b>	<b>9,1</b>	<b>10,5</b>	<b>10,7</b>	<b>10,6</b>
Kommunalbestyrelsen	7,4	7,7	8,1	7,9	7,8	7,8
Kommissioner, råd og nævn	0,6	0,9	0,9	0,8	0,8	0,9
Afholdelse af valg	0,0	1,7	0,0	1,8	2,2	1,8
<b>Centerdrift</b>	<b>208,6</b>	<b>212,1</b>	<b>214,4</b>	<b>212,2</b>	<b>210,5</b>	<b>203,8</b>
Centerdrift - Sekretariat og forvaltninger	170,2	179,3	181,6	179,8	178,0	171,4
Fælles IT og telefoni	36,6	31,2	31,3	30,9	30,9	30,9
IT Fagsystemer (hk 00-05)	1,7	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6
<b>Centerdrift - Adm af fagområde</b>	<b>70,8</b>	<b>80,4</b>	<b>64,7</b>	<b>64,5</b>	<b>64,5</b>	<b>64,5</b>
Adm - Beskæftigelse	50,4	47,2	47,8	47,8	47,8	47,8
Adm - Naturbeskyttelse	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Adm - Byggesagsbehandling	7,6	7,9	7,4	7,4	7,4	7,4
Adm - Voksen, ældre og handicap	-2,7	12,8	-4,3	-4,3	-4,3	-4,3
Adm - Det Specialiserede børneområde	15,0	12,0	13,3	13,2	13,2	13,2
<b>Tværgående budgetposter</b>	<b>1,7</b>	<b>1,6</b>	<b>1,6</b>	<b>1,6</b>	<b>1,6</b>	<b>1,6</b>
Juridisk bistand - bygge- og anlægsomr.	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Nærum Banen - Revision af regnskab	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kulturelle opgaver / Borgmesterpuljen	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Tinglysningsafgift - Indefrys af ejd.skatte	0,5	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
Økonomisk støtte til politiske partier	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
<b>Øvrige administrationsudgifter</b>	<b>16,5</b>	<b>17,5</b>	<b>17,4</b>	<b>15,4</b>	<b>15,2</b>	<b>15,2</b>
Bidrag til Udbetaling Danmark	14,0	14,8	14,2	12,6	12,4	12,4
Innovation, vejledning og erhvervsudv.	2,5	2,8	3,2	2,8	2,8	2,8
<b>I alt</b>	<b>305,6</b>	<b>322,1</b>	<b>307,2</b>	<b>304,2</b>	<b>302,5</b>	<b>295,7</b>

Den samlede budgetramme på aktivitetssområdet Administration falder fra 2021 til 2022 med 14,9 mio. kr., hvilket primært kan henføres til den nye arbejdsgang vedr. teknisk omkontering af administrativt overhead vedrørende ældreområdet på 17,3 mio. kr.

Fra 2022 til 2025 sker der et yderligere fald i budgetrammen på 11,5 mio. kr. som primært kan henføres til bortfald af en række midlertidige bevillinger på Centerdrift – sekretariat og forvaltninger.

**Politisk organisation**

Bevillingerne til den politiske organisation falder fra 2021 til 2022 med 1,3 mio. kr. grundet bortfald af en tillægsbevilling til afholdelse af kommunalvalg i 2021 (1,7 mio. kr.) og valg til seniorråd (0,1 mio. kr.). I henholdsvis 2022 og 2023 er der dog samtidig givet tillægsbevilling til ekstraordinære omkostninger til mødeafholdelse grundet genhusning i forbindelse med renoveringen af rådhuset (0,1 mio. kr. i hvert år), valg til skolebestyrelser (0,2 mio. kr.) samt overførsel af midler fra 2019 til initialomkostninger for ny kommunalbestyrelse (0,2 mio. kr.).

I budgetperioden er der ligeledes i 2023 en bevilling til folketingsvalg (1,9 mio. kr.), i 2024 en bevilling til afholdelse af europaparlamentsvalg (2,2 mio. kr.) samt i 2025 en bevilling til afholdelse af kommunalvalg (1,9 mio. kr.).

### Centerdrift

Centerdrift har en samlet stigning i bevillingerne fra 2021 til 2022 på 2,3 mio. kr. Fra 2022 til 2025 sker der et samlet fald i bevillinger på 10,6 mio. kr.

På sekretariat og forvaltninger sker en stigning i budget fra 2021 til 2022 på i alt 2,2 mio. kr. Stigningen i budget dækker over en lang række budgetændringer, hvoraf de væsentligste er en stigning i bevilling til kommunens udgifter til Arbejdsmarked Erhvervs sygdoms Sikring (AES) (1,4 mio. kr.), så budgettet afspejler de seneste års udgiftsniveau, opnormering til håndtering af anlægsopgaver på børneområdet (0,6 mio. kr.) og finansiering af omstillingstiltag på det specialiserede område (0,8 mio. kr.). Der er ligeledes sket en teknisk korrektion fra aktivitetssområdet Puljer vedrørende bevilling til plananalyser (0,5 mio. kr.) og periodisering fra 2021 til 2022 vedrørende indsatser på udbudsområdet.

I modsat retning sker der bortfald af bevillinger til bæredygtighed (0,6 mio. kr.), og en udmøntet rammebesparelse i 2022 (1,0 mio. kr.)

Fra 2022 til 2025 reduceres budgettet på sekretariat og forvaltninger med 10,0 mio. kr. Budgetreduktionen dækker over bortfald af følgende midlertidige bevillinger: Opnormering i opkrævning af kommunens restancer (0,5 mio. kr. i 2022), opnormering på planområdet (1,2 mio. kr. i 2023), bortfald af GDPR-medarbejdere (1,4 mio. kr. i 2023), opnormering til anlægsprojekter på børneområdet (0,6 mio. kr. i 2024), implementering af web-tilgængelig på kommunens hjemmeside (0,3 mio. kr. i 2023) og erhvervskontaktenhed (5,9 mio. kr. i 2025). Hertil kommer reduktion af bevilling til entreprisjurister (0,7 mio. kr. i 2025). I modsat retning går en teknisk korrektion fra aktivitetssområdet Kommunale Ejendomme (0,7 mio. kr. fra 2023).

Under Fælles IT og telefoni sker der en stigning på 0,1 mio. kr. fra 2021 til 2022 og derefter en reduktion i budget på 0,4 mio. kr. fra 2022 til 2025 som et led i den forventede udvikling i kommunens udgifter som følge af implementering af nye KOMBIT it-løsninger.

### Centerdrift – Administration af fagområde

På administration af fagområder sker der et samlet fald fra 2021 til 2022 på 15,7 mio. kr. og derefter et yderligere fald på 0,1 mio. kr. hen i mod 2025.

På administration af jobcentre sker der fra 2021 til 2022 en varig opjustering på 0,5 mio. kr. som følge af en ny organisering i det tværfaglige indsatsteam. Stigningen modsvarer af et tilsvarende fald på voksen-, ældre- og handicapområdet.

På byggesagsområdet har der i en årrække indtil 2021 været udmøntet 0,5 mio. kr. fra erhvervskontaktbevillingen som udløber i 2024. Denne tekniske udmøntning er ikke sket for 2022 til 2024, hvilket medfører et fald i budget 2021 til 2022. Fra 2022 til 2024 sker der ingen yderligere ændringer.

På voksen-, ældre- og handicapområdet sker der fra 2021 til 2022 et fald på 17,1 mio. kr. og fra 2022 til 2025 et yderligere marginalt fald på 0,1 mio. kr. Den primære årsag er en teknisk afregning af overhead til ældreområdet på 17,3 mio. kr. som modsvarer af et tilsvarende udgiftsbudget på aktivitetssområdet Ældre (KMB 17/12-20) samt en korrektion af den tekniske afregning af overhead til handicapområdet på 0,4 mio. kr. som modsvarer af et tilsvarende udgiftsbudget på aktivitetssområdet Handicap og Sociale Indsatser. Samtidig sker førømtalte tekniske korrektion til administration af jobcentre (0,5 mio. kr.). I modsat retning sker der investeringer i omstillingsarbejdet på det specialiserede område på 1,0 mio. kr. i 2022 og på 0,9 mio. kr. fra 2023 og frem.

På det specialiserede børneområde sker der en stigning i budget fra 2021 til 2022 på 1,3 mio. kr. og fra 2022 til 2025 et marginalt fald på 0,1 mio. kr. grundet permanentliggørelse af bevilling til juridisk gennemgang af handicapsager (0,6 mio. kr.) samt investeringer i omstillingsarbejdet på 0,6 mio. kr. i 2022 og på 0,5 mio. kr. fra 2023 og frem.

### Tværgående budgetposter

Der sker ingen ændringer i budgetperioden.

### Øvrige administrationsudgifter

Der sker fra 2021 til 2025 udsving på administrationsbidraget til Udbetaling Danmark der er budgetlagt i overensstemmelse med KL's udmeldinger herom. Samlet set sker der dog et løbende fald på samlet 1,8 mio. kr. fra 2021 til 2025.

For innovation, vejledning og erhvervsudvikling er i 2022 en ét-årig bevilling til indsatsen Erhvervsvenlig kommune.

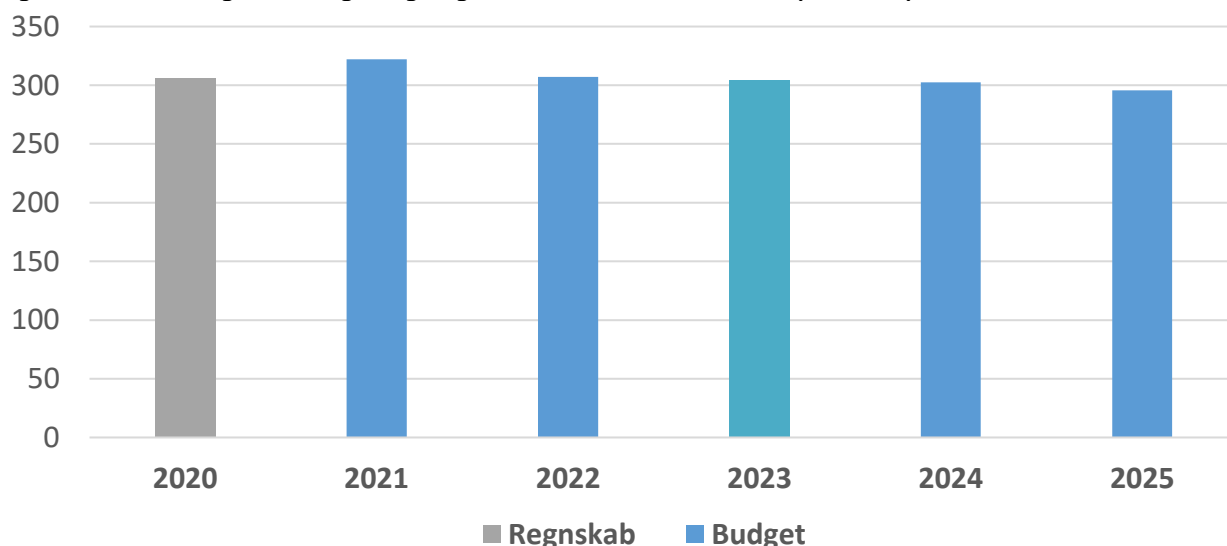
## 3. Budgetforudsætninger

### 3.1 Generelle budgetforudsætninger

Administrationsområdet er rammestyret og det enkelte års budgetramme dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt evt. politiske beslutninger og tekniske korrektioner.

## 4. Nøgletalsudvikling

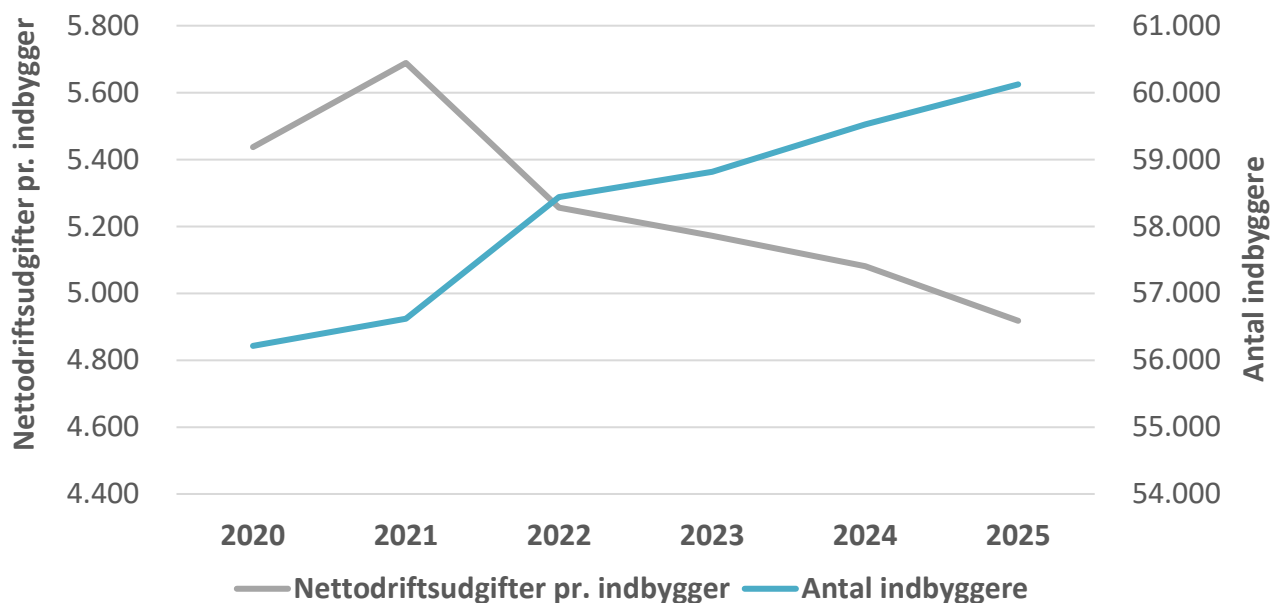
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Administration (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Der ses et generelt fald i budgetperioden primært grundet bortfald af midlertidige bevillinger som beskrevet i afsnit 2.

Figur 4.2 Udviklingen i antal indbyggere og nettoudgift pr. indbygger for Administration (hele kr.)



Kilde: Befolkningsprognose 2021 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Antallet af indbyggere er stigende i budgetperioden, og budgettet er faldende som følge af bortfald af midlertidige bevillinger, hvilket medfører faldende nettodriftsudgift pr. indbygger.



## Puljer

### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter:

- A. Tværgående driftspuljer er ofte puljer til tidsbegrænsede eller enkeltstående indsatser som ikke hidrører entydigt til et specifikt aktivitetssområde, herunder findes også kommunens samlede udgifter til tjenestemandspension samt ydelsesstøtte, by- og boligudvikling.
- B. Budgetpuljer til udmøntning er puljer hvor midlerne fordeles til særlige formål via budgetomplaceringer, eller besparelser der løbende udmøntes på de relevante fagområder. Der er således sjældent forbrug på disse poster, idet midlerne flyttes til det fagområde, hvor midlerne anvendes eller reduceres. Der ses ofte store variationer over år i de tekniske puljer til senere udmøntning.

### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
<b>Tværgående driftspuljer</b>	<b>83,4</b>	<b>89,1</b>	<b>88,1</b>	<b>88,1</b>	<b>88,1</b>	<b>88,1</b>
Konsulentbistand	0,3	1,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Ydelsesstøtte, by- og boligudvikling	0,6	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
Tjenestemandspension	82,5	86,7	86,7	86,7	86,7	86,7
Administration af affaldsordninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Budgetpuljer til udmøntning</b>	<b>-4,1</b>	<b>44,5</b>	<b>29,1</b>	<b>19,4</b>	<b>18,4</b>	<b>17,9</b>
Tilskud til særlige fleksjobs	0,0	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Barselsudligningspulje	0,0	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Diverse puljer til udmøntning	-4,1	1,1	3,4	5,0	5,3	4,8
Pulje til uforudsete udgifter – socialomr.	0	10,3	10,3	10,3	10,3	10,3
Pulje til regulering af serviceudgifter	0	28,5	11,6	0	0	0
Omstillingspulje	0	0	0	12,0	24,0	36,0
Effektiviseringspulje (0,5 % af serviceudgifter)	0	0	0	-12,0	-24,0	-36,0
Pulje til plananalyser og helhedsplaner	0,0	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Pulje til afledte mer-/mindreforbrug ved ændret anvendelse af bygninger	0,0	1,4	1,6	1,7	0,3	0,4
<b>I alt</b>	<b>79,3</b>	<b>133,7</b>	<b>117,2</b>	<b>107,5</b>	<b>106,5</b>	<b>106,1</b>

Den samlede budgetramme på aktivitetssområdet Puljer falder fra 2021 til 2025 med 27,6 mio. kr. som primært kan henføres til en reduktion af teknisk pulje til ledig serviceramme fra 28,5 mio. kr. i 2021 til 11,6 mio. kr. i 2022, for derefter helt at falde bort i 2023.

#### Tværgående driftspuljer

På tværgående driftspuljer sker der en reduktion i budget fra 2021 til 2022 under konsulentbistand grundet bortfald af ét-årig bevilling til analysepulje (1,0 mio. kr.) i 2021. Der er ikke yderligere afvigelser fra 2022 til 2025.

#### Budgetpuljer til udmøntning

På budgetpuljer til udmøntning sker der fra 2021 til 2022 et samlet fald i budget på 15,4 mio. kr. og fra 2022 – 2025 et yderligere fald på 11,2 mio. kr.

Den væsentligste afvigelse er en reduktion af teknisk pulje til ledig serviceramme fra 28,5 mio. kr. i 2021 til 11,6 mio. kr. i 2022, for derefter helt at falde bort i 2023.

Men også bevillinger til særlige fleksjob falder bort i 2022 (0,2 mio. kr.), puljemidler til plananalyser (0,5 mio. kr.) udmøntes fra 2022 varigt til aktivitetssområdet Administration og puljen til håndtering af afledte mer- og mindreudgifter ved beslutning om ændret anvendelse af en kommunal bygning reduceres i 2022 (0,1 mio. kr.). Puljen op- og nedjusteres i takt med politiske beslutninger der påvirker anvendelsen af den kommunale bygningsmasse, og derfor ses der afvigelser i årene fra 2021 til 2025.

I modsat retning sker der en stigning i diverse puljer til udmøntning på i alt 2,3 mio. kr. fra 2021 til 2022 og yderligere 1,4 mio.kr. fra 2022 til 2025. Stigningen fra 2021 til 2022 skyldes primært en ny ligeløns- og rekrutteringspulje som følge af kommuneaftalen (2,1 mio. kr.), samtidig med at pulje til priskorrekationer øges (0,2 mio. kr.).

Fra 2022 til 2025 sker der udover førmtalte bortfald af puljen til serviceudgifter (11,6 mio.kr.) en yderligere reduktion pulje til afledte ændringer på bygningsudgifter-/indtægter (1,2 mio. kr.). I modsat retning sker en stigning i ligeløns- og rekrutteringspuljen (0,8 mio. kr.) samt pulje til priskorrektion (0,6 mio. kr.).

### **Omstillings- og effektiviseringspulje**

For at håndtere det fortsatte effektiviseringspres i organisationen, blev der i budgetaftalen for 2021-24 indarbejdet to puljer der teknisk udligner hinanden. Der er således indarbejdet en effektivisering svarende til 0,5 % årligt fra 2023-26 på servicerammen. Der udarbejdes forslag hertil til politisk forhandling i foråret 2022 med henblik på implementering i 2023.

## **3. Budgetforudsætninger**

### **3.1 Generelle budgetforudsætninger**

Aktivitetssområdet Puljer er rammestyreret og det enkelte års budgetramme dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt evt. politiske beslutninger og tekniske korrektioner. Hertil kommer, at eksempelvis budgettet til tjenestemandspensioner tilpasses i det administrative budgetforslag, såfremt forventningerne til området ændres.

Derudover vil der i år med ledig serviceramme indgå en teknisk pulje hertil til at imødegå eventuelle overførsler mellem årene inden for en ramme af 1 pct. af serviceudgifterne.

## Ejendomme

### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter:

- A. Udlejningsejendomme
  - o Udlejning af ejendomme til beboelse og erhverv
  - o Udlejning af landbrugsejendomme og jordarealer
  - o Drift og vedligeholdelse af de udlejede ejendomme
- B. Kommunale ejendomme
  - a. Bygningsdrift og vedligeholdelse af kommunale ejendomme
  - b. Udgifter til leje af bygninger der anvendes til kommunale formål
  - c. Pedel og ejendomsserviceopgaver

### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
<b>Udlejningsejendomme</b>	<b>5,8</b>	<b>12,1</b>	<b>14,6</b>	<b>12,0</b>	<b>18,1</b>	<b>10,0</b>
Ejendomsadministration og salgsindsats	7,7	9,4	9,5	9,0	9,0	9,0
Beboelsesejendomme	-0,9	3,4	5,7	3,7	9,8	1,7
Erhvervsnejendomme	-1,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Andre faste ejendomme	0,1	-0,8	-0,7	-0,7	-0,7	-0,7
<b>Kommunale ejendomme</b>	<b>176,9</b>	<b>166,1</b>	<b>189,9</b>	<b>189,7</b>	<b>193,8</b>	<b>193,7</b>
Centrale puljer	1,1	0,8	1,0	-1,8	1,0	1,0
Ejendomsdrift	130,5	125,4	149,2	151,6	152,8	152,6
Ejendomsvedligehold	45,2	39,8	39,7	39,8	40,0	40,0
<b>I alt</b>	<b>182,6</b>	<b>178,2</b>	<b>204,5</b>	<b>201,7</b>	<b>211,9</b>	<b>203,7</b>

Budgettet på aktivitetssområdet Ejendomme stiger med 26,3 mio. kr. fra 2021 til 2022, som primært kan henføres til en samling under Ejendomme af udgifterne til rengøring, vand og renovation på 24,9 mio. i 2022 stigende til 25,4 mio. kr. i 2024 og frem jf. KMB d. 17.12.20 pkt. 27 og KMB d. 27.05.21 pkt. 11. Budgetterne lå tidligere under de enkelte fagområder. Budgettet er herfra relativt fast, med et midlertidigt fald i 2023 efterfulgt af en midlertidig stigning i 2024 hvorefter budgettet normaliseres.

Det midlertidige fald i 2023 og herefter stigning i 2024 skyldes primært, at et større beløb til bygningsvedligehold på Udlejningsejendomme er periodiseret forskelligartet fra 2020 og ud i overslagsårene, og at der er lagt et særligt stort beløb til bygningsvedligehold på Udlejningsejendomme netop i 2024, som resultat af akkumuleret mindreforbrug fra tidligere år, hvor der særligt er vedligeholdelseefterslæb på Stenrødgaard og Dyrehavegårds Jorder. Derudover er der under de centrale puljer oprettet en opsparingspulje til inventar til det nye rådhus, som forvaltningen skal finde finansiering til i løbet af budgetperioden 2021-2023 jf. KMB d. 29.04.21 pkt. 4.

Regnskabet for 2020 ligger generelt lavere end budgetperioden primært begrundet i samlingen af ejendomsudgifter jf. ovenstående. Ser man bort fra den tekniske samling af budget, ligger regnskabet dog højere end budgettet i hele budgetperioden, hvilket primært skyldes at der i 2020 var en række midlertidige bevillinger, som ophørte i budgetåret 2021, særligt vedr. den planlagte vedligeholdelse af de kommunale ejendomme.

### 3. Budgetforudsætninger

#### 3.1 Generelle budgetforudsætninger

Aktivitetssområdet er hovedsageligt rammebudgetteret. Det enkelte års budgetramme dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt politiske og evt. tekniske korrektioner.

Kommunalbestyrelsen forventes d. 2. september 2021 at godkende en ny budgetmodel på de kommunale ejendomme, som dækker over hovedområderne "Ejendomsdrift" og "Ejendomsvedligehold". Budgetmodellen genberegnes årligt i november, efter budgettets endelige vedtagelse, og bliver derfor endeligt beregnet til ibrugtagning i 2022 i slutningen af året. Nogle af de væsentlige nøgletal i budgetmodellen, fremgår af nøgletalsopgørelsen i slutningen af afsnittet.

Formålet med at udvikle en budgetmodel på området, er dels at forbedre budgetgrundlaget, dels at udarbejde en ensartet model for den organisatoriske flytning og behandling af budgetansvaret for ejendommene mellem områderne Udlejningsejendomme og Kommunale ejendomme. Med tilvejebringelsen af en budgetmodel på de kommunale ejendomme, er der dermed opnået en model der dækker majoriteten af kommunens ejendomme, men der udestår fortsat en model der forbedrer den snitfladen ml. Udlejningsområdet og de Kommunale ejendomme. Det forventes at budgetmodellen kan udvides til også at inkludere udlejningsområdet ifm. budget 2023.

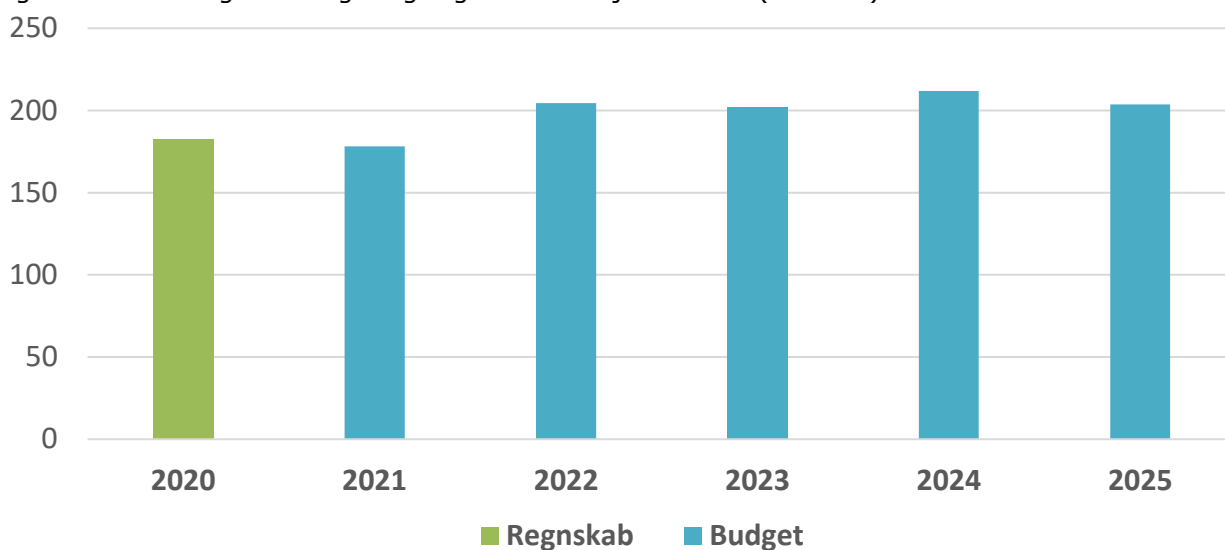
En forudsætning i arbejdet med en budgetmodel er, at der tilvejebringes et grundlæggende overblik over bygningsmassen, herunder over kvm<sup>2</sup>, udgifter, brugsdata mv. Der har derfor været arbejdet med at samle ejendomsudgifterne i Center for Arealer og Ejendomme. Det er indtil videre lykkedes fsva. majoriteten af ejendommene i kommunen, herunder for skoler og dagtilbud, hvor udgifterne til rengøring, vand og renovation blev samlet i starten af 2021. Der udestår en samlet behandling af de kommunale ejendomme tilknyttet det specialiserede område, hvor kravene til takstmodellen på området kræver en særlig model. Forvaltningen arbejder derfor videre med samlingen af dette budgetområde.

Nøgletal for ejendomme i Lyngby-Taarbæk kommune.

	<b>Bygninger</b>	<b>Kmv<sup>2</sup></b>
Udlejningsejendomme	74	45.000
Kommunale ejendomme	450	290.000

#### 4. Nøgletalsudvikling

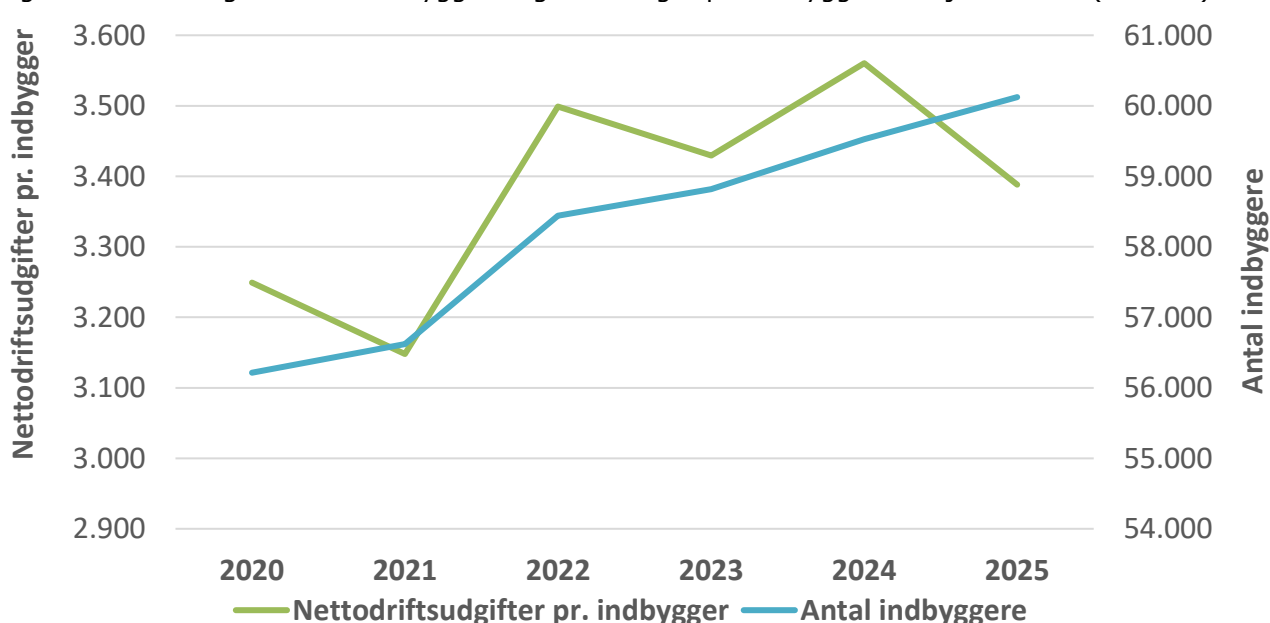
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Ejendomme (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Som det fremgår af figuren, er budgettet i 2022 stigende ift. regnskab 2020 og budget 2021. Stigningen til 2022 skyldes primært en større samling af ejendomsudgifterne jf. ovenstående afsnit. Budgettet er herfra relativt fast, med et midlertidigt fald i 2023 efterfulgt af en midlertidig stigning i 2024, som følge af periodisering af budget til vedligehold af udlejningsejendommene, hvorefter budgettet normaliseres – jf. ovenfor.

Figur 4.2 Udviklingen i antal indbyggere og nettoudgift pr. indbygger for Ejendomme (hele kr.)



Kilde: Befolkningsprognose 2021 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Nøgletallet for nettodriftsudgifter pr. indbygger udviser en stigning i 2022 jf. foregående afsnit, for derefter at have en svagt faldende profil fra 2022 og frem, med en midlertidig stigning i 2024. Den svagt faldende profil i nøgletallet skyldes, at indbyggertallet forventes at stige i hele perioden, mens budgettet er relativt fast i perioden. Områdets driftsbudgetter korrigeres alene, når konkrete behov på de øvrige driftsområder besluttet - fx ifm. etableringen af nye dagtilbud, lukningen af et plejecenter og lignende.

## Beskæftigelses- og Integrationsudvalget

### Beskæftigelse

#### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet omfatter:

- Forberedende grunduddannelse (FGU) og koordinering af kommunens samlede ungeindsats på tværs af uddannelses-, beskæftigelses- og socialindsatsen.
- Begravelseshjælp og befordringsgodtgørelse ifm. lægebehandling
- Lønudgifter ved ansættelse med løntilskud herunder IGU-forløb i kommunale virksomheder
- Udgifter til lægeerklæringer, attester, klinisk funktion mv.

#### 2. Budget på service

Mio. kr. i 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
<b>Ungdomsuddannelser mv.</b>	<b>8,5</b>	<b>16,6</b>	<b>16,1</b>	<b>16,2</b>	<b>16,2</b>	<b>16,2</b>
Uddannelses- og erhvervsvejledning	5,8	6,1	6,1	6,1	6,1	6,1
Forberedende Grunduddannelse	2,8	10,6	9,9	10,0	10,1	10,1
<b>Sundhedsudgifter mv.</b>	<b>1,5</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>	<b>1,7</b>
Begravelseshjælp og transportgodtgørelse	1,5	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7
<b>Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	<b>1,8</b>	<b>1,8</b>	<b>2,1</b>	<b>1,8</b>	<b>1,8</b>	<b>1,8</b>
Naturforvaltningsprojekter	1,2	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
Løn vedr. løntilskud i kommunen	0,7	0,7	1,0	0,7	0,7	0,7
<b>Sekretariat og forvaltning</b>	<b>3,4</b>	<b>3,2</b>	<b>3,2</b>	<b>3,2</b>	<b>3,2</b>	<b>3,2</b>
Udgifter til myndighedsudøvelse	3,4	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2
<b>I alt</b>	<b>15,3</b>	<b>23,4</b>	<b>23,1</b>	<b>22,9</b>	<b>22,9</b>	<b>23,0</b>

Budgettet falder med 0,3 mio. kr. fra 2021 til 2022, hvilket kan henføres til en teknisk omplacering af rammen til IGU-forløb fra ikke-service til service og en overførsel af et forventet strukturelt overskud fra rammen til Forberedende Grunduddannelse (FGU) til specialundervisningsområdet under Børne- og Ungdomsudvalget.

Budgetrammen for 2021 ligger betydeligt over regnskab 2020, hvilket primært kan henføres til en budgettilførsel på 4,5 mio. kr. i 2021 som følge af indfasningen af reformen af Forberedende Grunduddannelse (FGU), hvor kommunerne er kompenseret for de nye opgaver i forhold til finansiering af FGU. I 2022 falder budgetrammen marginalt til et niveau, som forventes i hele budgetperioden 2022-2025.

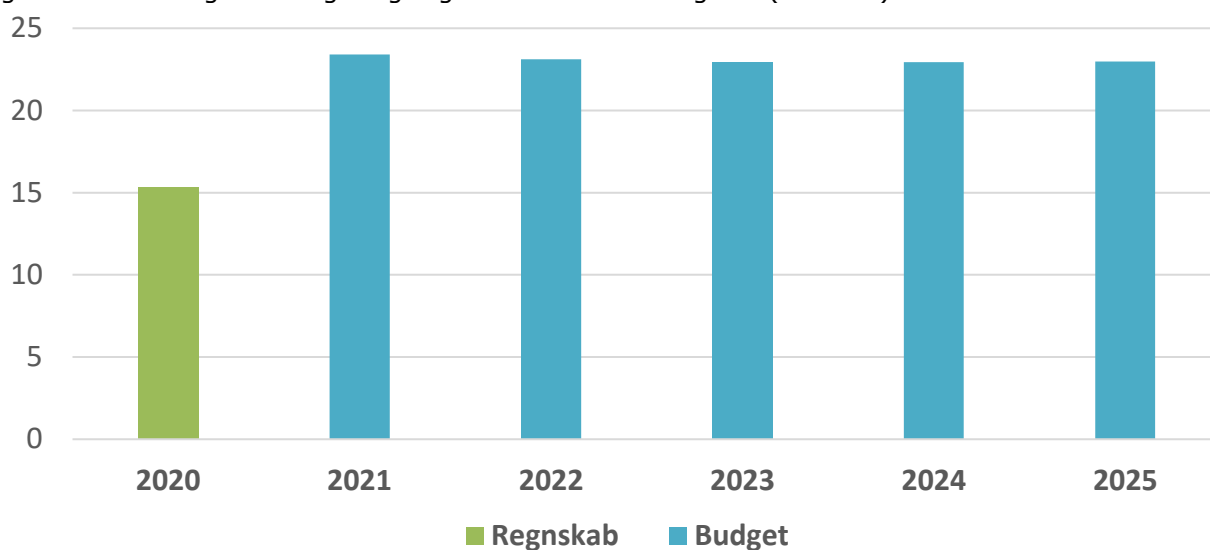
#### 3. Budgetforudsætninger

##### 3.1 Generelle budgetforudsætninger

Området er rammestyret og det enkelte års budgetramme dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt evt. politiske og tekniske korrektioner.

#### 4. Nøgletalsudvikling

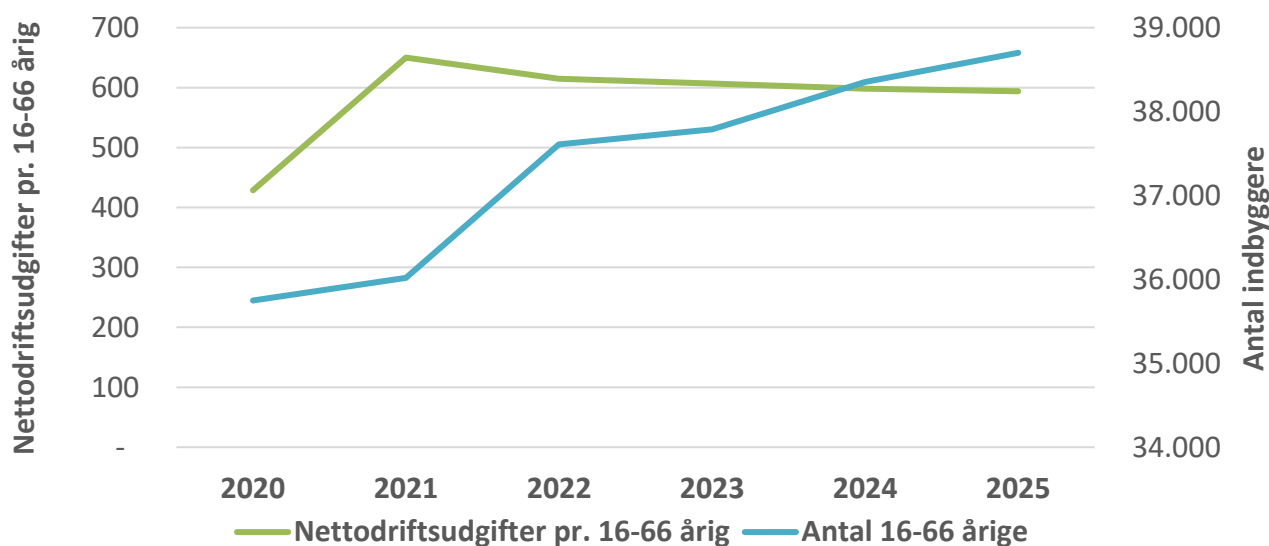
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Beskæftigelse (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Budgetrammen for 2021 ligger betydeligt over regnskab 2020, hvilket skal ses i sammenhæng med indfasningen af Forberedende Grunduddannelse (FGU) – jf. ovenfor, men fra 2022 ligger budgetrammen forholdsvis stabilt.

Figur 4.2 Udviklingen i antal 16-66-årige og nettoudgift pr. 16-66-årig for Beskæftigelse (hele kr.)



Kilde: Befolkningsprognose 2020 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Antallet af borgere i alderen 16-66 år forventes at stige i hele perioden. Nøgletallet for nettodriftsudgifter pr. indbygger udviser en stigning fra 2020 til 2021 til 650 kr. pr. borger, som følge af løftet af rammen i samme periode. Herefter falder niveauet til under 600 kr. i 2025 som konsekvens af det stigende befolkningstal kombineret med en flad budgetprofil.

## OVERFØRSLER MV.

### Budget 2022-25 på overførsler mv. (ikke service)

mio. kr. i 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
Børne- og Ungdomsudvalget	5	-2	-3	-3	-3	-3
Social- og Sundhedsudvalget	227	226	213	222	213	213
Økonomiudvalget	-10	8	-5	-7	-4	-4
Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	522	540	523	524	528	532
<b>I alt</b>	<b>744</b>	<b>772</b>	<b>728</b>	<b>737</b>	<b>734</b>	<b>738</b>

Det samlede budget vedrørende overførselsområdet falder fra 772 mio. kr. i 2021 til 728 mio. kr. i 2022 svarende til et fald på 44 mio. kr. I 2023 til 2025 ligger budgettet på et niveau mellem 734 mio. kr. og 738 mio. kr.

Udviklingen skyldes et fald i budgettet på Beskæftigelses- og Integrationsudvalgets område på 17 mio. kr. i 2022, som primært kan henføres til et fald i rammen til kontante ydelser til a-dagpenge og kontant- og uddannelseshjælp. Modsat forventes der generelt stigende udgifter i budgetperioden til førtidspension, seniorpension og personlige tillæg.

Derudover er der en nedgang i budgettet på Social- og Sundhedsudvalgets på 14 mio. kr. i 2022, ligesom der er udsving i rammen i efterfølgende år. Ændringerne skyldes tekniske forskydninger som følge af fastfrysningen af afregningen af den kommunale medfinansiering på sundhedsområdet.

Budgettet på Økonomiudvalgets område falder med 13 mio. kr. i 2022. Reduktionen – og udsvingene i rammen i de efterfølgende år – skyldes udsving i budgettet til afregning af vandafvandingsbidrag, der beregnes efter forsyningsselskabets plan for anlægsarbejder. Derudover er budgettet til indbetalinger vedr. Lønmodtagernes Feriemidler fra 2022 omplaceret til aktivitetsområde Finansiering

Udviklingen i budgetrammerne på de enkelte områder er beskrevet nærmere nedenfor.



**Børne- og Ungdomsudvalget (ikke service)****1. Beskrivelse af området**

Aktivitetssområdet omfatter:

- A. Indtægter fra den centrale refusionsordning vedr. det specialiserede børneområde.
- B. Sociale formål – fx tabt arbejdsfortjeneste (§ 42) og refusion af flygtningeudgifter.

**2. Budget på overførsler mv.**

Mio. kr. i 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
<b>BUU (ikke service)</b>	<b>4,9</b>	<b>-2,3</b>	<b>-2,8</b>	<b>-2,8</b>	<b>-2,8</b>	<b>-2,8</b>
Central refusionsordning	-7,3	-12,9	-12,9	-12,9	-12,9	-12,9
Sociale formål	12,1	10,6	10,1	10,1	10,1	10,1
<b>I alt</b>	<b>4,9</b>	<b>-2,3</b>	<b>-2,8</b>	<b>-2,8</b>	<b>-2,8</b>	<b>-2,8</b>

Der ses et fald i budgetrammen på 0,5 mio. kr. fra 2021 til 2022 og frem, hvilket skyldes et effektiviseringsforlag, hvor der opnormeres med et årsværk på administration til ansættelse af juridisk konsulent, der skal arbejde for et nedbringe udgifterne på sociale formål, hvorfor budgettet er blevet reduceret med 0,5 mio. kr. på Sociale formål.

På den centrale refusionsordning indhentes refusioner vedr. særligt dyre enkeltsager, og indtægterne på den centrale refusionsordning afspejler således udgifterne til særligt dyre enkeltsager på det specialiserede børneområde, der ligger indenfor servicrammen (aktivitetssområde 'Udsatte børn'). Der er ikke ændringer til budgettet i 2022-2025. I 2021 trådte en ny lovgivning omkring den statslige refusion af særligt dyre enkeltsager i kraft, som har medført ændringer i opgørelsesgrundlaget.

Ændringerne har medført stigende indtægter fra den centrale refusionsordning, hvilket afspejler sig i stigningen i budgettet på 7,2 mio. kr. fra 2020 til 2021. Lovændringen indeholder som det centrale element for det specialiserede børneområde indførelse af en ny grænse med refusion på 75 pct. ved udgifter over 2.050.000 kr. på både børne- og voksenområdet.

**3. Budgetforudsætninger****3.1 Generelle budgetforudsætninger**

Området er rammestyret, og budgetrammen dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt ændret lovgivning, politiske beslutninger samt evt. tekniske korrektioner.

**SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**

Aktivitetssområde: SSU (ikke service)

**OVERFØRSLER MV.****Social- og Sundhedsudvalget (ikke service)****1. Beskrivelse af området**

Aktivitetssområdet omfatter:

1. Kommunal medfinansiering af sygehusvæsenet – udgifter til somatisk og psykiatrisk sygehusaktivitet samt behandlinger i praksissektoren
2. Udgifter til den centrale refusionsordning vedr. særligt dyre enkeltsager (voksenområdet)
3. Udgifter til sociale formål og refusion vedrørende flygtninge

**2. Budget på overførsler mv.**

Mio. kr. i 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
<b>SSU (ikke service)</b>	<b>226,7</b>	<b>226,4</b>	<b>212,6</b>	<b>222,4</b>	<b>212,6</b>	<b>212,6</b>
Aktivitetsbestemt medfinansiering	244,7	253,6	239,8	249,6	239,8	239,8
Central refusionsordning	-18,5	-28,5	-28,5	-28,5	-28,5	-28,5
Sociale formål	0,4	1,4	1,3	1,3	1,3	1,3
100 pct. refusion vedr. hjælp til flygtninge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>I alt</b>	<b>226,7</b>	<b>226,4</b>	<b>212,6</b>	<b>222,4</b>	<b>212,6</b>	<b>212,6</b>

Budgetrammen til kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet (KMF) falder med 13,8 mio. kr. fra 2021 til i 2022, hvorefter den stiger med 9,8 mio. kr. i 2023. I 2024 er budgettet igen på niveau med 2022. Ændringerne i 2021, 2022 og 2023 kan alene henføres til tekniske forskydninger af budgettet som følge af fastfrysningen af KMF.

Overgangen til en ny version af Landspatientregisteret, som danner afregningsgrundlaget for KMF, har siden 2019 medført dataproblemer ifm. indberetningen af sygehusenes aktiviteter. Ministeriet har på denne baggrund besluttet at fastfryse den kommunale medfinansiering for at skabe budgetsikkerhed på området. Denne a conto-afregning fortsætter til og med 2022. I kommunenaftalen indgår en aftaletekst om, at KL skal inddrages i et videre arbejde med en fremadrettet finansieringsmodel på sundhedsområdet.

På den centrale refusionsordning indhentes refusioner vedr. særligt dyre enkeltsager, og indtægterne på den centrale refusionsordning afspejler således udgifterne til særligt dyre enkeltsager på det specialiserede voksenområde (aktivitetssområde 'Handicap og sociale indsatser'), der ligger indenfor servicerammen. Der er ikke ændringer til budgettet i 2022-2025. I 2021 trådte en ny lovgivning omkring den statslige refusion af særligt dyre enkeltsager i kraft, som har medført ændringer i opgørelsesgrundlaget. Ændringerne har medført stigende indtægter fra den centrale refusionsordning, hvilket afspejler sig i stigningen i budgettet på 10,0 mio. kr. fra 2020 til 2021. Lovændringen indeholder følgende centrale elementer:

- Nedsættelse af beløbsgrænserne for voksenområdet, så de følger grænserne på børneområdet samt indførelse af en ny grænse 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.

### 3. Budgetforudsætninger

#### 3.1 Generelle budgetforudsætninger

##### **Kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet (KMF)**

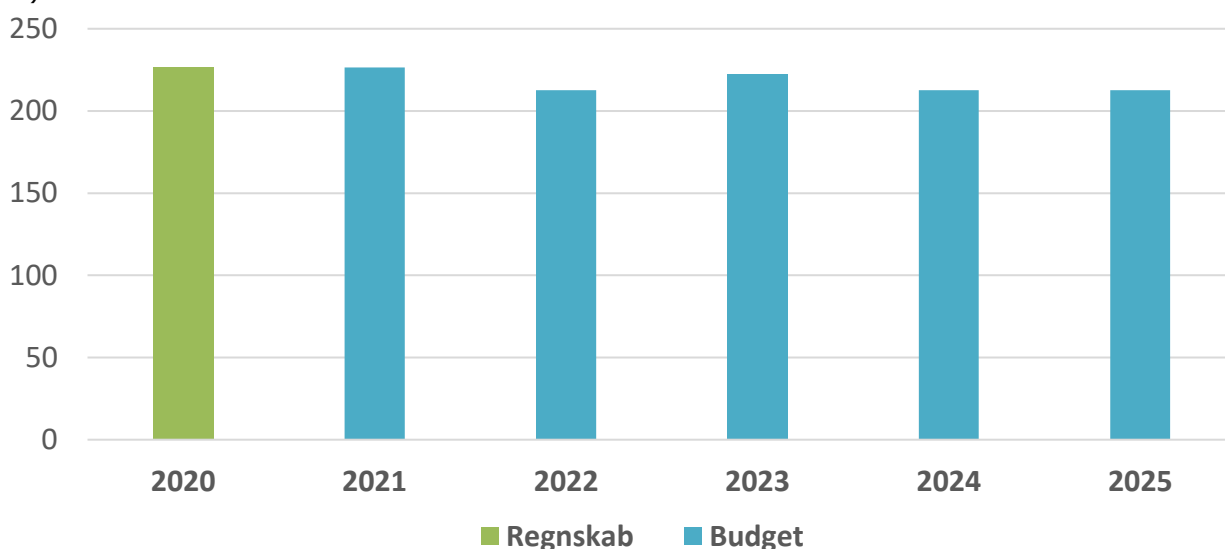
Budgettet til den kommunale medfinansiering af sundhedsvæsenet (primært hospitaler) budgetlægges normalt med udgangspunkt i kommuneaftalen suppleret med et lokalt skøn for aktiviteten. Med fastfrysningen afregnes den enkelte kommune dog aconto på baggrund af kommunens vedtagne budget i 2019. Budgettet for 2022 er således blot en videreførelse af budgettet i 2019, dog korrigeret for tekniske forskydninger, som kan henføres til, at kommunernes regnskabspraksis på området afviger fra Sundheds- og Ældreministeriets antagelser.

##### **Central refusionsordning**

Området er rammestyret, og budgetrammen dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt ændret lovgivning, politiske beslutninger samt evt. tekniske korrektioner.

### 4. Nøgletalsudvikling

Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Social- og Sundhedsudvalget (ikke service) (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

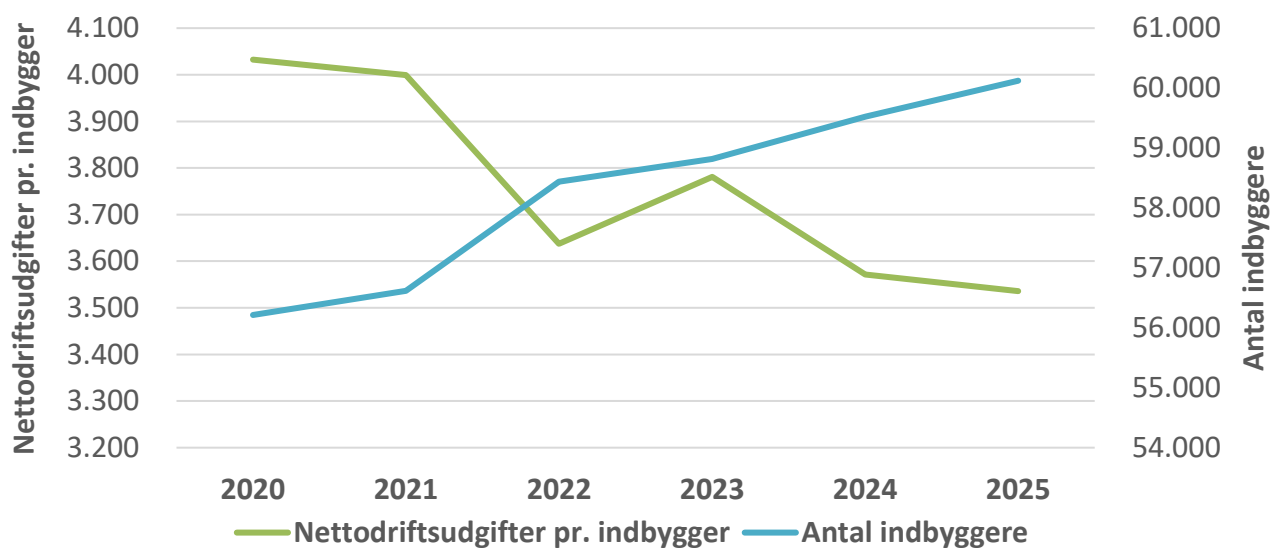
Budgettet i 2022 ligger lavere end budget 2021, hvorefter det stiger i budget 2023 for herefter at falde i 2024 og frem. Forklaringen kan henføres til en teknisk forskydning af budgettet som følge af fastfrysning af afregningen af den kommunale medfinansiering i 2021-23, jf. ovenfor.

**SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET**

Aktivitetssområde: SSU (ikke service)

**OVERFØRSLER MV.**

Figur 4.2 Udviklingen i antal indbyggere og nettoudgift pr. indbygger for Social- og Sundhedsudvalget (ikke service) (hele kr.)



Kilde: Befolkningsprognose 2021 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Udviklingen i nettodriftsudgiften pr. indbygger skyldes primært stigende folketal koblet med de tekniske forskydninger af budgettet i 2021-23 som følge af fastfrysningen af den kommunale medfinansiering, jf. ovenfor.

**ØKONOMIUDVALGET**

Aktivitetssområde: ØU (ikke service)

**OVERFØRSLER MV.****Økonomiudvalget (ikke service)****1. Beskrivelse af området**

Aktivitetssområdet omfatter:

- A. Klimainvesteringer
- B. Udlejning efter almenboligloven
- C. Ydelsesstøtte, ældreboliger – I henhold til lov nr. 374 af 22. maj 1996 om almene boliger, er det fastsat at kommunen skal betale en andel af ydelserne på de lån, der er oprettet til opførelse af de almene boliger. Den ydelsesstøtte, der er budgetteret på dette aktivitetssområde, vedrører alene ældreboliger.
- D. Afvandingsforanstaltninger – udgifter til forsyningsvirksomhed i forbindelse med afslutningen på infrastrukturprojekter vedrørende afledning af overfladevand på vejanlæg.
- E. Indbetalinger til Lønmodtagernes Feriemidler

**2. Budget på overførsler mv.**

Mio. kr. i 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
<b>ØU (ikke service)</b>	<b>-8,9</b>	<b>8,2</b>	<b>-4,8</b>	<b>-6,9</b>	<b>-3,9</b>	<b>-3,9</b>
Klimainvesteringer	0,0	-0,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Udlejning efter almenboligloven	-10,9	-10,5	-10,5	-10,5	-10,5	-10,5
Ydelsesstøtte, ældreboliger	0,6	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3
Afvandingsforanstaltninger	1,4	12,2	4,4	2,3	5,3	5,3
Lønmodtagernes Feriemidler	0,0	6,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>I alt</b>	<b>-8,9</b>	<b>8,2</b>	<b>-4,8</b>	<b>-6,9</b>	<b>-3,9</b>	<b>-3,9</b>

For klimainvesteringer sker der fra 2021 til 2022 et bortfald af en budgetteret indtægt fra forsyningsselskabet som følge af lånefinansiering til klimainvesteringer. Indtægten bortfalder da LAR-projekterne er udsendt, og derfor budgetlægges indtægten igen, når der er klarhed over, hvornår indtægterne kan forventes.

Budgettet til vejafvandingsbidrag er budgetlagt efter forsyningsselskabets plan for anlægsarbejder og dispositionsplan, som fordeler beløb ud i overslagsårene, da arbejderne varierer meget år til år.

Budgettet til indbetalinger af lønmodtagernes feriemidler er omplaceret ved en teknisk korrektion til aktivitetssområdet Finansiering, som følge af ændrede regler i ministeriets budget- og regnskabsregler for kommunerne.

Der er ikke afvigelser på de øvrige områder i budgetperioden.

**3. Budgetforudsætninger****3.1 Generelle budgetforudsætninger**

Det enkelte års budgetramme dannes ved en pris- og lønregulering af sidste års budget tillagt politiske beslutninger samt evt. tekniske korrektioner.

**Beskæftigelses- og Integrationsudvalget (ikke service)**

## 1. Beskrivelse af området

Aktivitetsområdet omfatter:

1. Indkomsterstøttede ydelser (kontant- og uddannelseshjælp, selvforsørgelses- og hjemrejseydelse eller overgangsydelse, dagpenge til forsikrede ledige, sygedagpenge, jobafklaringsydelse, ressourceforløbsydelse, ledighedsydelse, førtidspension, seniorpension).
2. Aktiveringsindsatsen (aktive tilbud, hjælp til arbejdsredskaber og indretning af arbejdspladser, revalideringsydelse, løntilskud mv.).
3. Boligstøtte og hjælp til enkeltudgifter f.eks. medicin, sygebehandling, tandbehandling mv.
4. Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram / introduktionsprogram mv. herunder danskuddannelse til voksne udlændinge og udgifter til beskæftigelsesrettet indsats.
5. Udgifter til seniorjob, forsørgelse vedr. FGU-forløb (forberedende grunduddannelse) og afløb af udgifter til EGU-forløb (erhvervsgrunduddannelse).

## 2. Budget på overførsler mv.

Mio. kr. i 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
<b>Tilbud til udlændinge m.fl.</b>	<b>8,2</b>	<b>3,6</b>	<b>5,9</b>	<b>5,8</b>	<b>6,0</b>	<b>5,4</b>
Selvfors.- og hjemrejsepr. mv.	0,9	-3,6	0,5	1,0	1,6	1,4
Selvfors.- og hjemrejseyd. mv.	7,3	7,2	5,3	4,8	4,3	3,9
<b>Førtidspensioner &amp; personlige tillæg</b>	<b>132,2</b>	<b>141,1</b>	<b>150,5</b>	<b>153,2</b>	<b>156,8</b>	<b>159,7</b>
Seniorpension	1,1	3,1	5,7	5,6	6,9	7,5
Førtidspension	127,4	134,1	141,2	144,0	146,4	148,7
Personlige tillæg m.v.	3,7	3,9	3,6	3,6	3,6	3,6
<b>Kontante ydelser</b>	<b>285,4</b>	<b>289,6</b>	<b>262,5</b>	<b>261,1</b>	<b>259,9</b>	<b>261,5</b>
Sygedagpenge	68,3	59,3	57,6	57,7	57,7	57,9
Kontant- og uddannelseshjælp	63,8	69,1	62,6	63,3	63,9	64,5
Dagpenge til forsikrede ledige	107,6	114,2	96,5	94,2	92,1	92,7
Boligydelse	26,3	26,5	25,0	25,2	25,6	25,8
Boligsikring	18,5	18,9	19,2	19,2	19,2	19,2
Sociale formål	0,9	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6
<b>Revalidering, ressourceforløb mv.</b>	<b>66,8</b>	<b>65,9</b>	<b>70,0</b>	<b>71,5</b>	<b>72,7</b>	<b>73,0</b>
Revalidering	1,1	0,7	0,7	0,7	0,6	0,5
Løntilskud fleksjob og førtidsp.	31,0	32,2	34,7	36,7	38,1	38,6
Ressource- og jobafklaringsforløb	23,9	22,7	23,6	22,7	22,4	22,3
Ledighedsydelse	10,8	10,3	10,9	11,4	11,6	11,6
<b>Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	<b>29,0</b>	<b>39,9</b>	<b>34,6</b>	<b>32,8</b>	<b>32,6</b>	<b>32,5</b>
EGU (forløb påbegyndt før 1. august 2019)	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Forsørgelse til elever på FGU samt elevløn	0,8	4,4	3,3	3,3	3,3	3,3
Driftsudg. beskæftigelsesindsats	20,7	23,1	24,0	22,4	22,2	22,2
Løntilskud mv. forsikrede ledige	2,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Seniorjob	3,2	1,8	1,6	1,4	1,2	1,1
Løntilskud øvrige	0,4	8,2	4,0	4,1	4,2	4,2
Beskæftigelsesordninger	0,7	2,5	1,8	1,7	1,7	1,7
<b>I alt</b>	<b>521,7</b>	<b>540,1</b>	<b>523,4</b>	<b>524,4</b>	<b>528,0</b>	<b>532,1</b>

Budgetrammen i 2022 på beskæftigelsesområdet (overførsler) er baseret på aftaleniveauet i økonomiaftalen mellem stat og kommuner for 2022 og de tekniske fremskrivninger af budgetgaranti og overførsler i øvrigt. Korrektionerne omfatter regelændringer for folketingsperioden 2020-2021.

Samlet falder budgettet med i alt 16,7 mio. kr. fra 2021 til 2022, hvilket skal ses i sammenhæng med COVID-19, der medførte stigende ledighed, hvilket afspejles i den høje budgettramme i 2021 til kontante ydelser. I 2022 falder rammen igen, og især rammen til a-dagpenge og kontant- og uddannelseshjælp falder.

Med økonomisk redegørelse for maj forventer Finansministeriet, at ledigheden har toppet og vil fortsætte med at falde svarende til en beskæftigelse i 2021 tæt på 2019 niveau. For 2022 er forventningen, at beskæftigelsen vil fortsætte med at stige svarende til en bruttoledighed på 115.000 fuldtidspersoner på landsplan. COVID-19 har givet anledning til markant ændrede skøn for de påvirkede overførselsudgifter, hvor der i aftaleniveauet for 2021 var indlagt en større stigning på udgiftsområder nært forbundet med konjunkturudviklingen. Forventningen er, at ledigheden på trods af det aktuelle efterslæb i hovedstadskommunerne vil fortsætte med at falde, og at en lokal fokuseret indsats i LTK på at nedbringe ledigheden vil reducere forbruget yderligere med 3,0 mio. kr. på a-dagpenge og 2,0 mio. kr. på kontant- og uddannelseshjælp årligt i budgetperioden sammenholdt med de tekniske fremskrivninger som følge af kommuneaftalen.

Generelt forventes der øgede udgifter til førtidspension, seniorpension og fleksjob sammenholdt med 2021. Rammen til førtidspension, seniorpension og personlige tillæg stiger med 9,4 mio. kr. fra 2021 til 2022 og yderligere ca. 3,0 mio. kr. årligt fra 2022 og frem. De stigende udgifter til førtidspension ligger i forlængelse af nogle år med udpræget brug af forudgående ressourceforløb, som for en periode gav en opbremsning i tilgangen. Ophobningen af sager har i en periode givet en øget tilgang, ligesom tilbagetrækningsreformen har reduceret afgang ved at hæve folkepensionsalderen.

Hertil kommer de afledte udgifter til seniorpension, som har øget muligheden for tidlig tilbagetrækning fra arbejdsmarkedet. Fra 2022 indføres ny ret til tidlig pension for borgere med 3 år eller mindre til folkepensionsalderen. Ydelsen finansieres af staten, men forventes at have afledte konsekvenser på andre ydelser. De økonomiske konsekvenser er endnu ikke forhandlet ned staten, og er derfor ikke indarbejdet i overførselsskønnet for 2022. Det ligger som en forudsætning for finansiering af aftalen, at der skal udmøntes en besparelse på 1,1 mia. kr. på landsplan i den aktive beskæftigelsesindsats.

Stigningen i rammen for tilbud til udlændinge dækker primært over en nedjustering af indtægter for resultat- og grundtilskud. Faldet i rammen for udgifter til løntilskud på ca. 4,2 mio. kr. i 2022 skal ses i sammenhæng med forenklingen af kommunernes registrering af udgifter til løntilskud, hvor de målgruppenspecifikke grupperinger med virkning fra 2020 blev samlet på en funktion, og hvor de tekniske omplaceringer efterfølgende har vist sig samlet set at være budgetlagt for højt.

### 3. Budgetforudsætninger

#### 3.1 Generelle budgetforudsætninger

De kommunale udgifter til forsørgelsesudgifter og driftsudgifter til aktivering finansieres af bloktilskud og refusion fra staten. Hovedparten af udgifterne er omfattet af budgetgarantien, som betyder, at kommunernes udgifter under ét dækkes af staten. I forbindelse med aftalen for kommunernes økonomi fastlægges også budgetgarantien, herunder kompensation for ny lovgivning og reguleringer af kommunernes økonomi. I forlængelse af de tekniske fremskrivninger af budgetgaranti og overførsler i øvrigt i forbindelse med økonomiaftalen for 2022 er der på den baggrund indarbejdet en række korrektioner under de enkelte delområder. Korrektionerne fra overførselsskønnet er indarbejdet svarende til Lyngby-Taarbæk kommunens relative andel af de kommunale regnskabstal for 2020. Dog er skønnet for udgifter til a-dagpenge og kontant- og uddannelseshjælp skønsmæssigt reduceret.

Hovedparten af forsørgelsesydelseerne er omfattet af ensartede refusions-/medfinansieringsregler, hvor refusionen/medfinansieringen af forsørgelsesudgifterne er bestemt af borgerens anciennitet på offentlig forsørgelse (refusionstrappen). De opgjorte enhedspriser for de forskellige forsørgelsesydelse er beregnet på baggrund af aktivitetsdata og regnskabstal for 2020. Ved beregning af enhedspriser anvendes den effektive refusionsprocent for de enkelte ydelser opgjort på baggrund af

regnskabstallene for 2020. De budgetterede enhedspriser tager således udgangspunkt i den aktuelle sammensætning af borgere, og hvor lang en periode borgerne har været på offentlig forsørgelse. Såfremt sammensætningen ændrer sig, og der eksempelvis er færre på forsørgelse over 52 uger, vil den gennemsnitlige refusionsprocent, alt andet lige, være højere. Nedenfor er angivet de gennemsnitlige refusions-/medfinansieringsprocenter for 2020 opgjort som summen af (antal personer \* refusions-/medfinansieringssatsen indenfor de enkelte refusions- og medfinansieringssatser) / antal personer.

Tabel 3.1 Gennemsnitlig refusionsprocent for 2020

<b>Ydelse</b>	<b>Gns. refusionsprocent</b>
Sygedagpenge	38,4 pct.
Jobafklaringsforløb	20,9 pct.
Kontanthjælp	23,3 pct.
Uddannelseshjælp	27,8 pct.
Integrationsydelse (integr.program)	20,8 pct.
Integrationsydelse (andre)	28,8 pct.
Løntilskud forsikrede ledige (private arbejdsgivere)	24,2 pct.
Ledighedsydelse	20,5 pct.
Revalidering	21,0 pct.
Ressourceforløbsydelse	20,2 pct.

Kilde: Kommunens BI-løsning til rapportering på output fra Ydelsesrefusion

Tabel 3.2 Medfinansieringsprocent for 2020

<b>Ydelse</b>	<b>Gns. medfinansieringsprocent</b>
A-dagpenge	66,1 pct.
Førtidspension	79,1 pct.

Kilde: Kommunens BI-løsning til rapportering på output fra Ydelsesrefusion

Tabel 3.3 Refusionstrappen - Statsrefusion

<b>Varighed</b>	<b>Refusionsprocent</b>
1-4 uger	80 pct.
5-26 uger	40 pct.
27-52 uger	30 pct.
Over 52 uger	20 pct.



**BESKÆFTIGELSES- OG INTEGRATIONSUDVALGET**

Aktivitetsområde: BIU (ikke service)

**OVERFØRSLER MV.**

Tabel 3.4 Aktivitets- og enhedspriser på beskæftigelsesområdet (PL-2022)

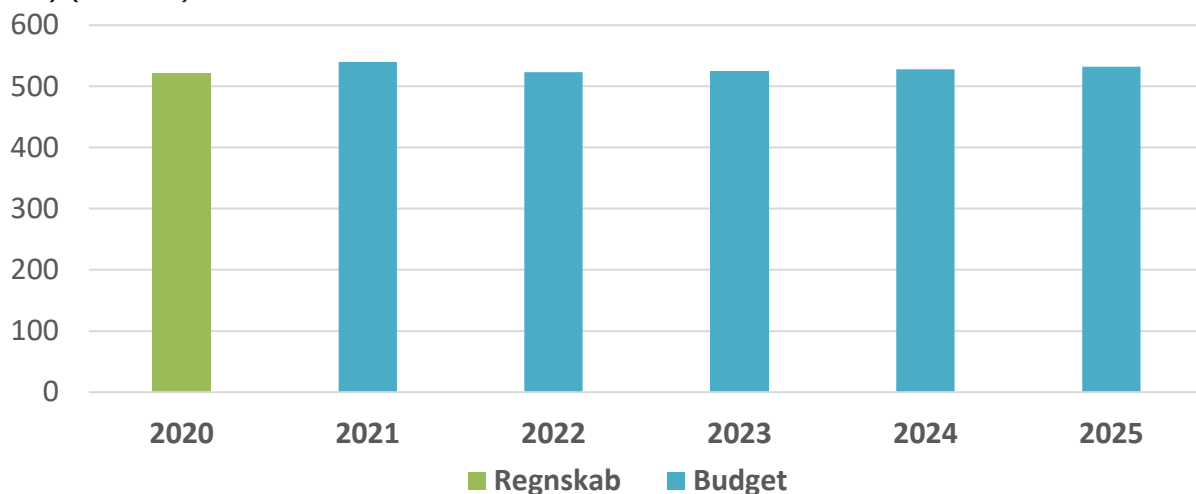
Nøgletal - Beskæftigelse	Regnskab 2020			2021		
	Aktivitet	Enhedspris	Regnskab	Aktivitet	Enhedspris	Budget
Selvfors.- og hjemrejseydelse	99	74.000	7,3	92	74.000	6,8
Førtidspension efter 1. juli 2014	223	205.000	45,7	269	205.000	55,2
Førtidspension før 1. juli 2014	812	101.000	81,7	781	101.000	78,9
Sygedagpenge	618	111.000	68,3	534	111.000	59,3
Kontanthjælp/uddannelseshjælp	611	104.000	63,8	664	104.000	69,1
Dagpenge til forsikrede ledige	794	135.000	107,6	846	135.000	114,2
Revalidering	7	156.000	1,1	5	156.000	0,7
Fleksjob	333	93.000	31,0	346	93.000	32,2
Ressource- og jobafklaringsforløb	193	124.000	23,9	183	124.000	22,7
Ledighedsydelse	74	146.000	10,8	71	146.000	10,3

Nøgletal - Beskæftigelse	2022			2023		
	Aktivitet	Enhedspris	Budget	Aktivitet	Enhedspris	Budget
Selvfors.- og hjemrejseydelse	72	74.000	5,3	64	74.000	4,8
Førtidspension efter 1. juli 2014	320	205.000	65,6	350	205.000	71,7
Førtidspension før 1. juli 2014	749	101.000	75,6	716	101.000	72,3
Sygedagpenge	519	111.000	57,6	520	111.000	57,7
Kontanthjælp/uddannelseshjælp	602	104.000	62,6	609	104.000	63,3
Dagpenge til forsikrede ledige	715	135.000	96,5	698	135.000	94,2
Revalidering	5	156.000	0,7	4	156.000	0,7
Fleksjob	373	93.000	34,7	395	93.000	36,7
Ressource- og jobafklaringsforløb	190	124.000	23,6	183	124.000	22,7
Ledighedsydelse	75	146.000	10,9	78	146.000	11,4

Nøgletal - Beskæftigelse	2024			2025		
	Aktivitet	Enhedspris	Budget	Aktivitet	Enhedspris	Budget
Selvfors.- og hjemrejseydelse	58	74.000	4,3	53	74.000	3,9
Førtidspension efter 1. juli 2014	361	205.000	74,1	373	205.000	76,4
Førtidspension før 1. juli 2014	716	101.000	72,3	716	101.000	72,3
Sygedagpenge	520	111.000	57,7	521	111.000	57,9
Kontanthjælp/uddannelseshjælp	614	104.000	63,9	620	104.000	64,5
Dagpenge til forsikrede ledige	682	135.000	92,1	686	135.000	92,7
Revalidering	4	156.000	0,6	3	156.000	0,5
Fleksjob	409	93.000	38,1	415	93.000	38,6
Ressource- og jobafklaringsforløb	180	124.000	22,4	179	124.000	22,3
Ledighedsydelse	80	146.000	11,6	80	146.000	11,6

#### 4. Nøgletalsudvikling

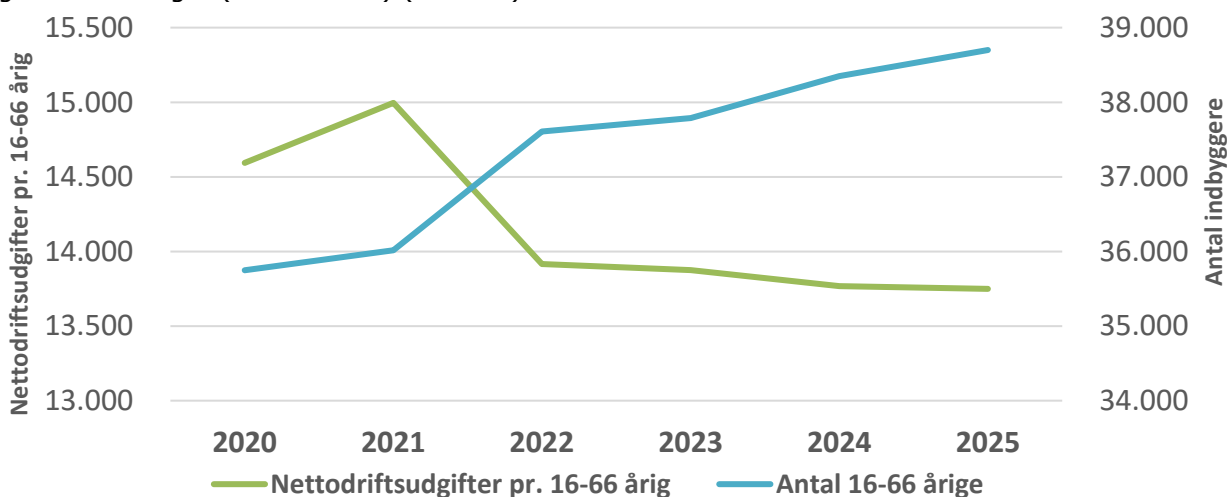
Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for Beskæftigelses- og Integrationsudvalget (ikke service) (mio. kr.)



Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Budgetrammen for 2021 ligger 18,4 mio. kr. højere end regnskab 2020, hvilket skal ses i sammenhæng med de indarbejdede konsekvenser af COVID-19 i forlængelse af økonomiaftalen for 2021. Fra 2021 til 2022 falder budgetrammen med 16,7 mio. kr., hvorefter budgetrammen stiger svagt frem mod 2025.

Figur 4.2 Udviklingen i antal 16-66-årige og nettoudgift pr. 16-66-årig for Beskæftigelses- og Integrationsudvalget (ikke service) (hele kr.)



Kilde: Befolkningsprognose 2021 og Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2022-priser

Nettodriftsudgifter pr. indbygger stiger fra 2020 til 2021, som følge af den stigende ledighed i forbindelse med COVID-19, hvorefter den falder kraftigt fra 2021 til 2022, hvor udgiften falder med ca. 1.100 kr. pr. 16-66-årig – jf. ovenfor. Herefter er der en svagt faldende profil fra 2022, hvor udgiften falder med ca. 200 kr. over perioden fra 2022 til 2025 primært som følge af det stigende antal borgere i aldersgruppen 16-66 år.

# ANLÆG

## 1. Beskrivelse af området

Anlægsudgifter er større investeringer, som er ud over de sædvanlige udgifter. Det kan fx være byudvikling, etablering af infrastruktur, nybyggeri, større vedligeholdelsesopgaver på bygninger, samt køb og salg af ejendomme og arealer. Den enkelte investering kaldes et anlægsprojekt. Der er også anlægsprojekter, der er kendetegnet ved at være anlægspuljer, dvs. midler afsat til et bredere formål (og ikke et specifikt projekt), som kommunen af styringsmæssige formål har valgt at kategorisere som anlæg, fx vedligeholdelse af offentlige veje (slidlagspulje).

På anlægsområdet afsættes der først et rådighedsbeløb i budgetperioden (2022-2025) og evt. planperiode (2026-2031). Med afsættelse af et rådighedsbeløb til et givent projekt angives den politiske intention om at reservere et budget til at gennemføre projektet. Med afsættelse af et rådighedsbeløb angives også, hvornår projektet forventes afsluttet, og hvad formålet med projektet skal være. Forvaltningen skal så på et senere tidspunkt søge om en bevilling – dvs. ret til at bruge pengene til projektet – og her gives det politiske niveau mulighed for at omprioritere mellem projekter og/eller nedlægge et projekt, før næste fase af bevillingen afgives.

## 2. Budget på anlæg

I den nedenstående tabel er der en opsummering af indholdet af investeringsoversigten - dvs. de allerede afsatte rådighedsbeløb i budgettet. De enkelte projekter er beskrevet i detaljer i bilag til budgettet. Investeringsoversigten er opdelt i budgetperioden 2022-2025 og planperioden 2026-2031, således dækker investeringsoversigten samlet set en 10-årig periode.

Mio. kr. 2022 p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
<b>BØRN OG UNGDOM</b>	<b>21,2</b>	<b>84,6</b>	<b>67,1</b>	<b>96,5</b>	<b>89,0</b>	<b>114,8</b>
Skoler	19,4	76,5	42,6	54,1	26,4	23,0
Dagtilbud	1,8	8,0	24,6	42,4	62,6	91,8
<b>KULTUR OG FRITID</b>	<b>15,0</b>	<b>10,0</b>	<b>1,1</b>	<b>11,1</b>	<b>0,0</b>	<b>1,1</b>
Kultur	1,3	4,3	1,1	0,8	0,0	1,1
Idræt	13,7	5,7	0,0	10,3	0,0	0,0
<b>SOCIAL OG SUNDHED</b>	<b>3,2</b>	<b>2,9</b>	<b>4,1</b>	<b>4,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Træning og omsorg	3,1	2,9	0,8	4,8	0,0	0,0
Handicappede	0,1	0,0	3,4	0,0	0,0	0,0
<b>TEKNIK- OG MILJØ</b>	<b>94,6</b>	<b>62,6</b>	<b>53,2</b>	<b>74,0</b>	<b>49,6</b>	<b>42,0</b>
Grønne områder	5,0	5,9	15,9	7,8	2,2	14,5
Trafikanlæg	89,5	56,2	36,7	64,4	45,4	25,5
Miljø og natur	0,1	0,5	0,5	1,9	2,0	2,0
<b>ØKONOMI</b>	<b>71,6</b>	<b>52,5</b>	<b>67,4</b>	<b>110,4</b>	<b>85,7</b>	<b>27,1</b>
Administration	30,6	32,0	56,9	95,5	66,5	11,6
Puljebeløb	0,0	8,3	3,0	7,9	16,4	12,6
Kommunale ejendomme	41,0	12,2	7,5	7,0	2,9	2,9
<b>ORDINÆR ANLÆG I ALT</b>	<b>205,7</b>	<b>212,5</b>	<b>192,9</b>	<b>296,8</b>	<b>224,3</b>	<b>185,0</b>
<b>EJENDOMSSALG I ALT</b>	<b>-19,0</b>	<b>-14,9</b>	<b>-5,2</b>	<b>-14,0</b>	<b>2,7</b>	<b>7,2</b>
<b>NETTOANLÆG I ALT</b>	<b>186,7</b>	<b>197,6</b>	<b>187,7</b>	<b>282,8</b>	<b>227,0</b>	<b>192,2</b>

## ANLÆG

Mio. kr. 2022 p/l	BPP26	BPP27	BPP28	BPP29	BPP30	BPP31
<b>BØRN OG UNGDOM</b>	<b>127,4</b>	<b>108,5</b>	<b>96,8</b>	<b>84,4</b>	<b>92,3</b>	<b>0,0</b>
Skoler	37,4	50,7	71,0	73,2	81,2	0,0
Dagtilbud	90,0	57,7	25,8	11,2	11,2	0,0
<b>KULTUR OG FRITID</b>	<b>9,3</b>	<b>24,8</b>	<b>11,4</b>	<b>13,8</b>	<b>8,1</b>	<b>0,0</b>
Kultur	9,3	8,1	8,1	8,1	8,1	0,0
Idræt	0,0	16,7	3,2	5,6	0,0	0,0
<b>SOCIAL OG SUNDHED</b>	<b>4,1</b>	<b>8,1</b>	<b>8,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Træning og omsorg	4,1	8,1	8,1	0,0	0,0	0,0
Handicappede	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>TEKNIK- OG MILJØ</b>	<b>39,8</b>	<b>44,9</b>	<b>41,2</b>	<b>40,5</b>	<b>91,2</b>	<b>19,3</b>
Grønne områder	13,9	13,8	10,1	10,1	10,1	0,0
Trafikanlæg	25,9	31,0	31,0	30,4	68,5	19,3
Miljø og natur	0,0	0,0	0,0	0,0	12,6	0,0
<b>ØKONOMI</b>	<b>14,9</b>	<b>13,7</b>	<b>15,2</b>	<b>53,3</b>	<b>8,3</b>	<b>180,7</b>
Administration	1,6	1,6	0,0	0,0	0,0	1,6
Puljebeløb	9,3	12,1	15,2	45,6	8,3	179,1
Kommunale ejendomme	4,1	0,0	0,0	7,7	0,0	0,0
<b>ORDINÆR ANLÆG I ALT</b>	<b>195,5</b>	<b>200,0</b>	<b>172,6</b>	<b>191,9</b>	<b>200,0</b>	<b>200,0</b>
<b>EJENDOMSSALG I ALT</b>	<b>4,5</b>	<b>0,0</b>	<b>27,4</b>	<b>8,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>NETTOANLÆG I ALT</b>	<b>200,0</b>	<b>200,0</b>	<b>200,0</b>	<b>200,0</b>	<b>200,0</b>	<b>200,0</b>

De enkelte anlægsprojekter vises nedenfor i overblik i investeringsoversigten, og en nærmere beskrivelse af de enkelte projekter kan ses i bilag.

Investeringsoversigten for den kommende budgetperiode (2022-2025) er præget af flere meget store anlægsprojekter/anlægsprogrammer, blandt andet kan nævnes:

- Engelsborgskolen fase 1
- Renovering af Lundtofte Skole
- Faglokaler m.v. folkeskoler
- Nye daginstitutioner
- Infrastruktur- og trafikprojekter bl.a. omkring Dyrehavegårds jorde
- Investeringer i tilknytning til Letbanen
- Reetablering af veje og slidlag og optagelse af private fællesveje til offentlige veje
- Renovering af Rådhuset

### 3. Anlægsperspektiver

I forbindelse med budget 2021 blev det besluttet at forhøje anlægsniveauet til minimum 200 mio. kr. årligt. Anlægsniveauet følger af de mange anlægsbehov der er indarbejdet i budgettet, og mange fremtidige behov der følger af et forventet demografisk pres for udvidelse af bygningsmassen, og et vedligeholdelsesmæssigt efterslæb på kommunens bygningsmasse og infrastruktur.

For at sikre at et anlægsniveau på ca. 200 mio. kr. er indarbejdet i budget- og planperioden, er der tilføjet anlægspuljer i de år, hvor de besluttede politiske prioriteringer anlægsprojekter endnu ikke er konkretiseret svarende til anlægsniveauet. I planperioden er budgettet til uforudsete anlægsbehov justeret således at det samlede anlægsbudget udgør 200 mio. kr.

I budget 2021 er det besluttet at styrke anlægsstyringen og sikre et fokus på eksekvering og udførelse af de mange anlægsprojekter.

I lighed med budget 2021 har forvaltningen til budget 2022 gennemgået anlægsprogrammet for at sikre at budgetterne er placeret realistisk i årene.

For at øge realismen i anlægsbudgettet bør der være opmærksomhed på, at nye anlægsbehov

sandsynligvis vil medføre en forsinkelse af andre anlægsprojekter. På kort sigt er det ikke muligt at øge projektleder-kapaciteten i forvaltningen, og derfor vil nye nødvendige projekter sandsynligvis medføre en forsinkelse af andre projekter. Denne problematik håndteres i forbindelse med nye anlægsbehov ved gennemgang af anlægsprogrammet i forbindelse med det administrative budgetforslag for at sikre et eksekverbart anlægsbudget.

I anlægsbudgettet er der en pulje til uforudsete anlægsbehov. I budgetperioden 2022-2025 udgør den 8,286 mio. kr. Puljen genopbygges med mindreforbrug ved anlægsregnskaber og ved salg af ejendomme. Der arbejdes med salg af en række prioriterede udlejningsejendomme, jf. sag om salg af kommunens ejendomme fra 30. september 2021. Merprovenuet ved salg af ejendomme anvendes som reserve til evt. yderligere uforudsete investeringsbehov i budgetperioden.

#### 4. Budgetforudsætninger og Anlægsramme

Investeringsoversigten viser kommunens anlægsprogram for budgetperioden 2022-2025 og for planperioden 2026-2031. Den dækker såvel den ordinære anlægssportefølje samt køb/salg af ejendomme. Samlet set udtrykker investeringsoversigten således nettoanlægsrammen.

I forbindelse med Budget 2021-2024 blev det besluttet at nettoanlægsrammen justeres op således at den udgør minimum 200 mio. kr., og anlægsområdet budgetlægges i et 10-årigt perspektiv.

Anlægsprojekter følger en fase-model (jf. anlægsstyringsreglerne). Den indledende fase "Behovsafklaring" foregår for de fleste projekter før, der er afsat et rådighedsbeløb i investeringsoversigten. Forvaltningen indsamler den nødvendige viden om det konkrete behov og igangsætter en undersøgelse, der giver en beskrivelse af behovet og et overslag over udgifterne. Dette forberedende arbejde danner baggrund for en politisk beslutning om indarbejdelse af et budget i investeringsoversigten. Med den beslutning reserveres der budget til at kunne gennemføre projektet, det er dermed ikke en beslutning om at projektet gennemføres. Forvaltningen arbejder videre i flere faser med at konkretisere et anlægsprojekt (inkl. myndighedsgodkendelse), frem til at entreprisarbejderne kan begynde. I løbet af projektet beder forvaltningen om lov til at bruge de afsatte midler i investeringsoversigten, der gives bevilling. Efter afslutning af entreprisarbejderne skal der aflægges regnskab for de forbrugte udgifter.

Kommunen har besluttet, at der skal afsættes et rådighedsbeløb tidligt i et projekts afklaringsfase, og derfor er der større usikkerhed i tidsplanen, projektets konkrete indhold og dermed budgettet. Denne usikkerhed er søgt reduceret ved at afsætte en del af budgettet, 30 pct. af entrepriseudgifterne til uforudsete udgifter (gælder dog alene for nye projekter efter vedtagelse af anlægsstyringsregler i november 2018).

Anlægsrammen for kommunerne under ét fastsættes i økonomiaftalen mellem regeringen og KL. Anlægsrammen udgør på den baggrund 19,9 mia. kr. samlet for alle kommuner i 2022.

Af hensyn til efterlevelse af budgetloven, nærmere specificeret anlægsrammen, er 1 mia. kr. af kommunernes bloktilskud betinget af, at kommunernes budgetterede anlægsudgifter holder sig inden for den aftalte anlægsramme. Der er ikke i budgetloven aftalt en sanktion på de faktiske afholdte anlægsudgifter ved regnskabet. Det er dog alligevel en vigtig forudsætning for økonomiaftalen mellem regeringen og KL, at de aftalte rammer på landsplan, overholdes i såvel budget som regnskab.

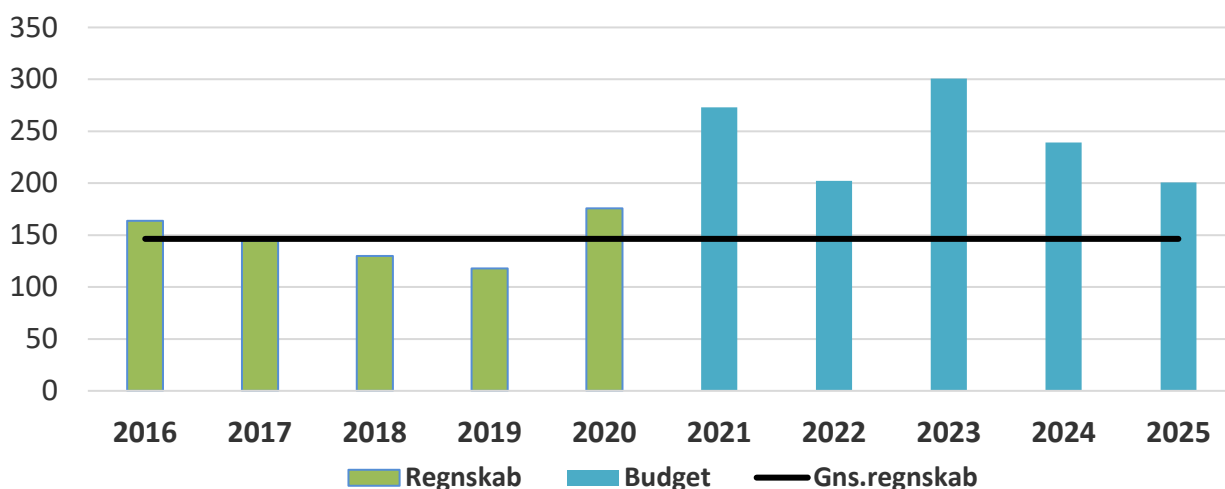
Anlægsrammen opgøres som kommunernes samlede bruttoanlægsudgifter fratrukket anlægsudgifter til henholdsvis ældreboliger og forsyningsvirksomhed. Indtægtssiden – f.eks. salg af ejendomme – indgår således ikke som modregning.

I nedenstående er Lyngby-Taarbæk Kommunes "relative" andel af anlægsrammen opgjort sammenholdt med de kommunale brutto-anlægsudgifter. Den "relative" andel er opgjort på baggrund af befolkningstallet pr. 01.01.2021 og udgør 0,965 pct. af den samlede ramme. Den "relative" andel er alene et sammenligningsgrundlag, idet den landsdækkende anlægsramme ikke er fordelt på kommuner.

Mio. kr. 2022 p/l	B21	B22	B023	B024	B025
Budget	225,6	201,8	298,9	237,1	198,6
Anlægsramme		192,0			

## 5. Nøgletalsudvikling

Figur 4.1 Udviklingen i budget og regnskab for bruttoanlægsudgifter ekskl. indtægter (mio. kr.)

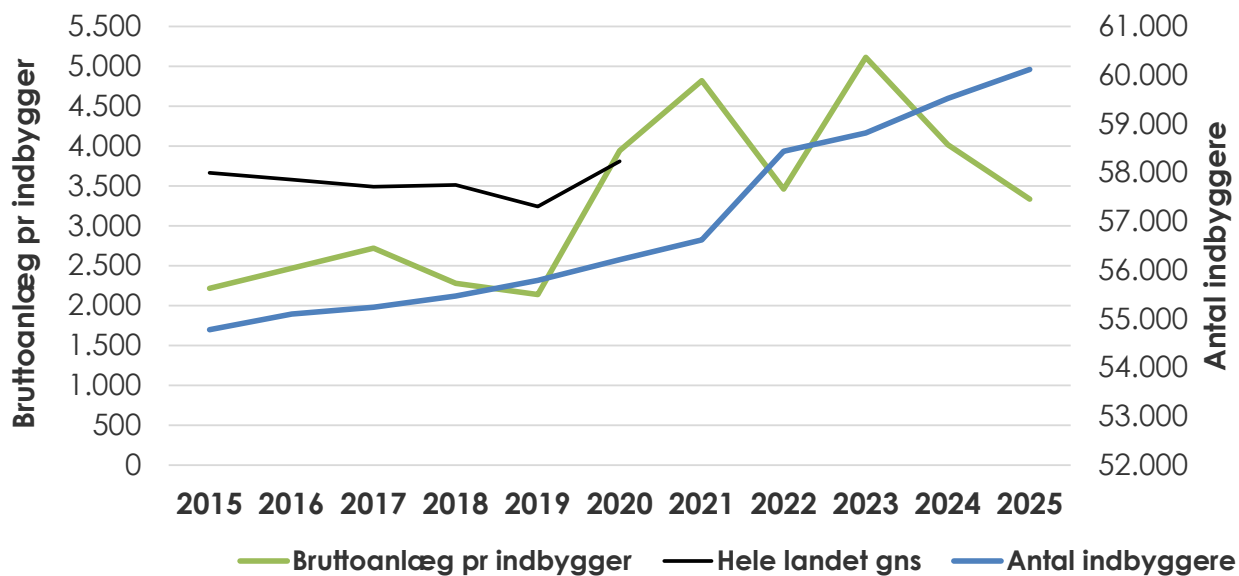


Kilde: Budget- og regnskabstal Lyngby-Taarbæk Kommune 2021-priser

I ovenstående graf vises det realiserede forbrug for perioden 2016-2020. Den sorte linje viser det gennemsnitlige forbrug i regnskabsperioden på 146,5 mio. kr. årligt. Det realiserede forbrug i 2020 er reduceret med 45,6 mio. kr. vedrørende tilbagekøb af belysningsaftaler. Korrektionen er foretaget for at få et mere realistisk billede af forbruget. Forbruget i 2020 er (korrigeret for tilbagekøb af belysningsaftaler) på 175,7 mio. kr., hvilket er højst realiserede i regnskabsperioden.

For 2021 og budgetperioden forventes der et højere forbrug end hidtil realiseret (gennemsnit på 243,2 mio. kr. årligt). De høje budgetter skyldes flere store anlægsprojekter vedrørende ombygning af Lundtofte Skole, Engelsborgskolen fase 1, nye daginstitutioner og renovering af rådhuset.

Figur 4.2 Udviklingen i antal indbyggere og bruttoanlægsudgift pr. indbygger (hele kr.)



I ovenstående graf vises bruttoanlæg pr. indbygger i Lyngby-Taarbæk Kommune. Den sorte linje repræsenterer bruttoudgifter på Landsniveau. Kommunen har ligget under landsniveau frem til 2019, og har i 2020 realiseret et forbrug på 3.945 kr. pr. indbygger, hvilket ligger lidt over landsniveauet på 3.811 kr. pr. indbygger. Bruttoanlæg pr. indbygger fluktuerer i starten af budgetperioden, for at falde hen mod slutningen af budgetperioden. Udviklingen tilskrives primært at bruttobudgettet varierer hen over årene falder, og sekundært at befolkningsantallet stiger.

## ANLÆG

## INVESTERINGSOVERSIGT

## Investeringsoversigt 2022-31

UBA = Udbygningsaftale tilkøbet Lån = Låneadgang Konto Tekst	Ajourført bevillings- dato	Anlægs- bevilling	Ajourført forbrug pr. 30.09.21	Korr. rest- budget i 2021	Planlagt i budgetperioden				I alt 2022-25 (22-priser)	Rådighedsbeløb i planperioden						Anlægs- sum		
					2022	2023	2024	2025		2026	2027	2028	2029	2030	2031			
<b>ANLÆGSUDGIFTER</b>																		
<b>SKOLER</b>																		
Håndværks- designlokale Trongårds sk.	U	24-06-2021	3.672	416	2.356	913	0	0	0	913	0	0	0	0	0	0	0	3.685
Etabl/retabl. nordvestlig pavil- lon - Engelsborgskolen	U	26-11-2020	5.670	3.533	5.009	3.029	1.500	0	0	4.529	0	0	2.168	0	0	0	0	15.240
Engelsborgskolen etape 1	U	26-11-2020	10.974	1.832	744	3.863	19.324	19.717	15.870	58.774	20.293	0	0	0	0	0	0	81.644
Engelsborgskolen udbygnings- plan	U	08-04-2021	7.196	269	2.495	1.975	2.522	0	0	4.497	0	0	0	0	0	0	0	7.261
Engelsborgskolen omklædnings- rum	U	26-11-2020	1.586	50	80	1.478	0	0	0	1.478	0	0	0	0	0	0	0	1.608
Engelsborgskolen pulje fagloka- ler	U	26-11-2020	7.167	5.020	332	1.015	270	558	0	1.843	0	0	0	0	0	0	0	7.194
Fremtidig indretning af fritidsklub Kolle	U	24-06-2021	6.150	741	3.909	1.522	0	0	0	1.522	0	0	0	0	0	0	0	6.172
Pulje Lokaler på folkeskoler	U	08-04-2021	1.270	534	736	0	5.814	6.088	7.161	19.063	0	0	0	0	0	0	0	20.333
Håndværks- designlokale Hum- meltofte sk.	U	07-10-2021	5.581	1.336	2.005	2.253	0	0	0	2.253	0	0	0	0	0	0	0	5.595
Ombygning Lundtofte Skole	U	07-10-2021	129.026	77.825	8.760	21.789	21.742	0	0	43.531	0	0	0	0	0	0	0	130.115
Mindre tilpasning rammer til specialundervisning	U	17-12-2020	3.695	323	827	0	2.582	0	0	2.582	0	0	0	0	0	0	0	3.732
Ændret struktur for klub og ungdomsskole	U	17-12-2020	1.967	271	1.296	102	304	0	0	406	0	0	0	0	0	0	0	1.973
Sorgenfriskolen - Renovering laden specialundervisning	U		0	0	0	4.600	0	0	0	4.600	0	0	0	0	0	0	0	4.600
Lokaleombygninger Fuglsang- gårdsskolen	U	24-06-2021	4.105	3.738	337	30	0	0	0	30	0	0	0	0	0	0	0	4.105
Skoler - ud- og ombygning	U		0	0	0	0	0	0	0	0	17.148	50.733	71.027	71.027	81.174	0	0	291.109
<b>SKOLER I ALT</b>	<b>N</b>		<b>188.059</b>	<b>95.889</b>	<b>28.885</b>	<b>42.569</b>	<b>54.059</b>	<b>26.363</b>	<b>23.031</b>	<b>146.021</b>	<b>37.441</b>	<b>50.733</b>	<b>71.027</b>	<b>73.195</b>	<b>81.174</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>584.366</b>



## ANLÆG

## INVESTERINGSOVERSIGT

## Investeringsoversigt 2022-31

UBA = Udbygningsaftale tilkøbt	Lån = Låneadgang	Konto	Tekst	Ajourført bevilningsdato	Anlægsbevilling	Ajourført forbrug pr. 30.09.21	Korr. rest-budget i 2021	Planlagt i budgetperioden				I alt 2022-25 (22-priser)	Rådighedsbeløb i planperioden						Anlægs-sum	
								2022	2023	2024	2025		2026	2027	2028	2029	2030	2031		
<b>DAGTILBUD</b>																				
Renovering Carlshøjvej10A - Ny placering Børnehus Trinbrættet	U	07-10-2021		1.000	0	350		6.697	8.935	0	0	15.632	0	0	0	0	0	0	0	15.982
Etabl. ny daginstitution Mølleåparken 60 (tidl.Nøjsomhedsvej)	U	17-12-2020		15.577	3.070	1.461		6.029	11.555	23.630	20.199	61.413	10.140	0	0	0	0	0	0	76.083
Ny daginstitution Virumvej 33-35 (Bøgely) (tidl.nr.1)	U	27-05-2021		3.500	286	514		3.140	6.315	22.104	31.971	63.530	14.604	0	0	0	0	0	0	78.934
Ny daginstitution Virum skole. (Motorikhuset) (tidl. nr.2)	U	27-05-2021		3.500	6	694		2.844	2.763	3.948	22.104	31.659	31.971	14.604	0	0	0	0	0	78.934
Ny daginstitution 3	U			0	0	0		0	1.184	2.763	6.315	10.262	22.104	31.971	14.604	0	0	0	0	78.941
Pulje midlertidige løsninger på dagtilbudsområdet	U	27-05-2021		2.693	10	2.984		5.527	7.103	0	0	12.630	0	0	0	0	0	0	0	15.623
Pulje til genopretning af dagtilbud + køkkener	U	07-10-2021		500	23	157		320	4.573	10.147	11.161	26.201	11.161	11.161	11.161	11.161	11.161	0	0	82.188
<b>DAGTILBUD I ALT</b>	<b>N</b>			<b>26.770</b>	<b>3.395</b>	<b>6.160</b>		<b>24.557</b>	<b>42.428</b>	<b>62.592</b>	<b>91.751</b>	<b>221.327</b>	<b>89.980</b>	<b>57.737</b>	<b>25.766</b>	<b>11.161</b>	<b>11.161</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>426.687</b>
<b>IDRÆT</b>																				
Bagsværd Rostadion - Opgradering sf træningsfaciliteter	U	26-11-2020		5.655	0	100		0	0	0	0	0	0	0	0	5.637	0	0	0	5.737
Nedrivning og nyopførsel af bygning, genhusning Lyngby Dameroklub	U			0	0	0		0	812	0	0	812	0	16.730	3.247	0	0	0	0	20.789
Afklaring af løsninger og krav på Lyngby Stadion	U	05-03-2020		300	15	0		0	291	0	0	291	0	0	0	0	0	0	0	306
Springgrav VUC	U	19-12-2019		1.100	0	0		0	1.116	0	0	1.116	0	0	0	0	0	0	0	1.116
Kunstgræsbane (Virum-Sorgenfri)	U			0	0	0		0	8.117	0	0	8.117	0	0	0	0	0	0	0	8.117
<b>IDRÆT I ALT</b>	<b>N</b>			<b>7.055</b>	<b>15</b>	<b>100</b>		<b>0</b>	<b>10.337</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.337</b>	<b>0</b>	<b>16.730</b>	<b>3.247</b>	<b>5.637</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>36.065</b>

## ANLÆG

## INVESTERINGSOVERSIGT

## Investeringsoversigt 2022-31

UBA = Udbyningsaftale tilkøbt	Lån = Låneadgang	Konto	Tekst	Ajourført bevilningsdato	Anlægsbevilling	Ajourført forbrug pr. 30.06.21	Korr. rest-budget i 2021	Planlagt i budgetperioden				I alt 2022-25 (22-priser)	Rådighedsbeløb i planperioden						Anlægs-sum	
								2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031			
<b>KULTUR</b>																				
Pulje til Idræt og Kultur	U				0	0	0	-20	753	0	0	733	4.059	8.117	8.117	8.117	8.117	0	37.261	
Lydisolering i Fennebergsalen Stadsbiblioteket	U				0	0	0	1.100	0	0	0	1.100	0	0	0	0	0	0	1.100	
Biblioteksstrategi	U				0	0	0	0	7	7	1.070	1.084	5.226	0	0	0	0	0	6.310	
<b>KULTUR I ALT</b>	<b>N</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.080</b>	<b>760</b>	<b>7</b>	<b>1.070</b>	<b>2.917</b>	<b>9.284</b>	<b>8.117</b>	<b>8.117</b>	<b>8.117</b>	<b>8.117</b>	<b>8.117</b>	<b>0</b>	<b>44.670</b>
<b>TRÆNING OG OMSORG</b>																				
Opfyldelse af brandkrav/sikkerhed	U	17-12-2020			1.030	0	280	761	0	0	0	761	0	0	0	0	0	0	0	1.041
Foranalyse vedr. nyt plejecenter	U	04-03-2021			300	97	203	0	4.794	0	0	4.794	0	0	0	0	0	0	0	5.094
Pulje træning omsorg/handicap	U				0	0	0	0	0	0	0	0	4.059	8.117	8.117	0	0	0	0	20.293
<b>TRÆNING OG OMSORG I ALT</b>	<b>N</b>				<b>1.330</b>	<b>97</b>	<b>483</b>	<b>761</b>	<b>4.794</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.555</b>	<b>4.059</b>	<b>8.117</b>	<b>8.117</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26.428</b>
<b>HANDICAPPEDE</b>																				
Paradiset nedrivning og opsætning af pavilloner	U	24-06-2021			3.050	0	1.200	1.877	0	0	0	1.877	0	0	0	0	0	0	0	3.077
Renovering Køkken Klub Magneten Kastanievej 2	U				0	0	0	1.500	0	0	0	1.500	0	0	0	0	0	0	0	1.500
<b>HANDICAPPEDE I ALT</b>	<b>N</b>				<b>3.050</b>	<b>0</b>	<b>1.200</b>	<b>3.377</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.377</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.577</b>
<b>Grønne Områder</b>																				
Kanalvejsgrunden - Byrumsforskøn.	U	26-11-2020			15.883	0	103	203	203	507	2.732	3.645	8.668	3.698	0	0	0	0	0	16.114
Letbane - Byrumsforskønnelse ml Lyngby hovedgade/Kanalvej	U				0	0	50	284	284	0	5.522	6.091	5.073	0	0	0	0	0	0	11.214
Etabl. legepladser - i byrum eller ved institutioner	U	24-06-2021			5.726	1.613	4.614	2.029	0	0	0	2.029	0	0	0	0	0	0	0	8.256
Bellevue Strandpark - Helhedsplan 2	U	26-11-2020			596	437	0	0	0	0	0	0	161	0	0	0	0	0	0	599
Renovering af Anløbsbroer, Bådebroer, Spuns Bolværk	U	26-11-2020			12.500	2.090	1.069	544	1.631	1.088	6.216	9.479	0	0	0	0	0	0	0	12.637
Træbalance afledt af DHG	U	27-08-2020			411	82	19	315	0	0	0	315	0	0	0	0	0	0	0	415
Øget biodiversitet og naturpleje	U	24-06-2021			2.100	0	300	609	609	609	0	1.826	0	0	0	0	0	0	0	2.126
Renovering af Fortunfortet	U	17-12-2020			4.878	0	400	4.487	0	0	0	4.487	0	0	0	0	0	0	0	4.886
	I	17-12-2020			-4.700	0	0	-4.700	0	0	0	-4.700	0	0	0	0	0	0	0	-4.700
Renovering af Lyngby fort	U	17-12-2020			2.000	0	0	203	1.826	0	0	2.029	0	0	0	0	0	0	0	2.029
Genopretning af legepladser	U				14.464	0	200	11.466	3.210	0	0	14.676	0	0	0	0	0	0	0	14.876
Pulje for grønne områder og byrum	U				0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.147	10.147	10.147	10.147	10.147	0	40.587
Afklaring af kommunalt ejede private vandløb	U	07-10-2021			500	0	0	500	0	0	0	500	0	0	0	0	0	0	0	500
<b>Grønne Områder I ALT</b>	<b>N</b>				<b>54.358</b>	<b>4.221</b>	<b>6.754</b>	<b>15.939</b>	<b>7.764</b>	<b>2.204</b>	<b>14.471</b>	<b>40.377</b>	<b>13.903</b>	<b>13.844</b>	<b>10.147</b>	<b>10.147</b>	<b>10.147</b>	<b>10.147</b>	<b>0</b>	<b>109.540</b>



## ANLÆG

## INVESTERINGSOVERSIGT

## Investeringsoversigt 2022-31

Konto	Tekst	Ajourført bevillings- dato	Anlægs- bevilling	Ajourført forbrug pr. 30.06.21	Korr. rest- budget i 2021	Planlagt i budgetperioden					I alt 2022-25 (22-priser)	Rådighedsbeløb i planperioden						Anlægs- sum	
						2022	2023	2024	2025	2026		2027	2028	2029	2030	2031			
UBA	= Udbygningsaftale tilkøbet																		
Lån	= Låneadgang																		
	- Forlængelse af venstresvingbane - afledt byudv. DHG	U	17.12.2015	951	0	0	0	965	0	0	965	0	0	0	0	0	0	0	965
	- Optimering signalanlæg - afledt byudvikling DHG	U	26-11-2020	1.063	0	0	0	1.079	0	0	1.079	0	0	0	0	0	0	0	1.079
UBA	- Krydsomlæg Akademivej /Lundtofte-gårdsvej + Nordvej/Lundtoftegårds-vej - Afledte foranstaltninger DHG	U		0	0	0	0	0	2.700	2.700	5.400	2.700	0	0	0	0	0	0	8.100
	DHG vej Lundtoftepark-lundtoftevej inkl kryds LGTV	U	26-11-2020	8.839	3	-3	0	0	-2.700	-2.700	-5.400	-2.700	0	0	0	0	0	0	-8.100
	2.907			3.754	2.308	0	0	8.969	2.907	3.754	2.308	0	0	0	0	0	0	0	8.969
	<b>Letbane:</b> - Letbane Etabl. af omgivelser, cykel- og bilparkering v/ stationer	U		0	0	0	0	1.218	1.107	8.142	2.040	0	0	0	0	0	0	0	12.506
	Letbane - Udskiftning af trafiksignaler	U	24-06-2021	9.843	6	5	0	9.976	0	0	9.976	0	0	0	0	0	0	0	9.988
	<b>TRAFIKANLÆG I ALT</b>	<b>N</b>		<b>114.529</b>	<b>40.243</b>	<b>18.289</b>	<b>36.677</b>	<b>64.376</b>	<b>45.374</b>	<b>25.547</b>	<b>171.974</b>	<b>25.938</b>	<b>31.011</b>	<b>31.011</b>	<b>30.352</b>	<b>68.521</b>	<b>19.342</b>	<b>436.681</b>	
	<b>MILJØ OG NATUR</b>																		
Lån	LAR-projekt, Sorgenfrigård Nord	U	05-09-2013	14.760	2.371	-1	0	0	0	0	0	0	0	0	12.572	0	0	0	14.942
Lån	LAR-projekt, Bondebyen	U	12-05-2016	10.137	2.824	875	538	1.900	2.000	2.000	6.438	0	0	0	0	0	0	0	10.137
	<b>MILJØ OG NATUR I ALT</b>	<b>N</b>		<b>24.896</b>	<b>5.194</b>	<b>874</b>	<b>538</b>	<b>1.900</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>6.438</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.572</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25.078</b>
	<b>ADMINISTRATION</b>																		
	Pakket sum - Renovering af Rådhus Renovering samt afståelse af T12	U	26-08-2021	248.518	43.395	6.102	45.473	86.040	64.496	11.004	207.013	0	0	0	0	0	0	0	256.511
	Inventarudgifter - samling af rådhusfunktioner	U	29-04-2021	11.121	84	2.192	1.994	6.981	0	0	8.975	0	0	0	0	0	0	0	11.251
	Standardmæssig udskiftning af printere - Rådighedsbeløb, 5-års-frekvens over 2-årigt implementeringsforløb	U	08-04-2021	3.128	193	1.371	1.587	0	0	0	1.587	1.587	1.587	0	0	0	1.587	0	7.912
	Generering IT-infrastruktur-Sikkerhed og Mobilitet	U	08-04-2021	10.382	6.797	3.584	2.246	0	0	0	2.246	0	0	0	0	0	0	0	12.628
	Projektledelse og myndighedsbehandling - DHG-program	U	26-11-2020	11.436	8.457	593	2.424	0	0	0	2.424	0	0	0	0	0	0	0	11.474
	Projektledelse og myndighedsbehandling - letbane m.m.	U	26-11-2020	17.586	8.078	1.430	3.160	2.485	1.961	602	8.208	0	0	0	0	0	0	0	17.716
	Bygningseftersyn 1 & 5 år CAE	U		0	0	63	36	0	12	36	83	15	0	0	0	0	0	0	161
	<b>ADMINISTRATION I ALT</b>	<b>N</b>		<b>302.170</b>	<b>67.005</b>	<b>15.335</b>	<b>56.920</b>	<b>95.505</b>	<b>66.469</b>	<b>11.642</b>	<b>230.535</b>	<b>1.602</b>	<b>1.587</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.587</b>	<b>317.652</b>	

## ANLÆG

## INVESTERINGSOVERSIGT

## Investeringsoversigt 2022-31

	Ajourført bevillings- dato	Anlægs- bevilling	Ajourført forbrug pr. 30.06.21	Korr. rest- budget i 2021	Planlagt i budgetperioden				I alt 2022-25 (22-priser)	Rådighedsbeløb i planperioden						Anlægs- sum		
					2022	2023	2024	2025		2026	2027	2028	2029	2030	2031			
UBA = Udbygningsaftale tilkøbet																		
Lån = Låneadgang																		
Konto Tekst																		
<b>PULJEBELØB</b>																		
Lån Grøn klimainvesteringspulje	U		0	0	0	0	0	13.840	3.555	17.396								
Fremtidig støjhandlingsplan	U		0	0	0	0	718	0	0	718								
Byudvikling Virum, Sorgenfri	U	26-11-2020	5.689	22	245	2.457	3.044	0	0	5.501								
Mindre bygningsmæssige justering er (behovsafklaring, projektering og udførelse på < 0,50 mio. kr./prj.) af eksisterende anlæg	U		0	0	0	386	2.263	2.264	2.263	7.177								
Interim-konto / projektafslutninger DHG-programmet	U	27-08-2020	293	78	51	206	0	306	0	511								
Reservekonto-DHG	U		0	0	0	0	1.277	0	0	1.277								
Anlægspuljen til uforudsete behov	U		0	0	881	0	600	0	6.806	7.406								
<b>PULJEBELØB I ALT</b>	<b>N</b>		<b>5.981</b>	<b>101</b>	<b>1.177</b>	<b>3.049</b>	<b>7.902</b>	<b>16.409</b>	<b>12.625</b>	<b>39.985</b>	<b>9.270</b>	<b>12.123</b>	<b>15.165</b>	<b>45.586</b>	<b>8.308</b>	<b>179.070</b>	<b>310.783</b>	
<b>KOMM. EJENDOMME</b>																		
ABA-anlæg Kommunale ejendomme	U	26-11-2020	515	4	298	220	0	0	0	220								
Interim-driftsplads, afledte arbejder	U	26-11-2020	7.728	2.597	958	660	2.662	913	0	4.235								
Etablering af fælles driftsplads på Firskovvej (permanent løsning)	U	24-06-2021	6.035	3.040	993	2.029	0	0	0	2.029								
Pulje til mindre bygningsarbejder, borgernære områder	U	24-06-2021	5.200	4.529	671	0	0	0	0	0								
Etab.affaldsskure og indkøb af Sorteringspande-komm.inst	U	26-11-2020	4.042	1.462	226	1.388	1.000	0	0	2.388								
Sikringsopp.(AIA,ADK,video)-serviceaftale Kommunale ejendomme	U	17-12-2020	5.402	503	1.099	1.000	2.943	826	0	4.769								
Visionsprogram for Kongens Lyngby	U	28-05-2020	3.950	822	1.032	2.220	107	612	2.878	5.817								
	I	24-06-2021	-1.800	0	0	-1.800	0	0	0	-1.800								
Optegning af ejendomsportefølje	U	26-11-2020	4.300	1.656	2.424	266	0	0	0	266								
Firskovvejområdet-Byudvikling, opstartsfasen	U	29-04-2021	3.622	1.362	0	1.491	304	507	0	2.303								
<b>KOMMUNALE EJEND. I ALT</b>	<b>N</b>		<b>38.994</b>	<b>15.975</b>	<b>7.701</b>	<b>7.475</b>	<b>7.016</b>	<b>2.859</b>	<b>2.878</b>	<b>20.228</b>	<b>4.059</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.688</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55.650</b>	
<b>ORDINÆR ANLÆGSPORTEFØLJE I ALT</b>	<b>N</b>		<b>767.194</b>	<b>232.133</b>	<b>86.958</b>	<b>192.941</b>	<b>296.840</b>	<b>224.277</b>	<b>185.013</b>	<b>899.072</b>	<b>195.535</b>	<b>200.000</b>	<b>172.597</b>	<b>191.883</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>2.378.182</b>	

## ANLÆG

## INVESTERINGSOVERSIGT

## Investeringsoversigt 2022-31

UBA = Udbyningsaftale tilkøbt	Lån = Låneadgang	Konto	Tekst	Ajourført bevilningsdato	Anlægsbevilling	Ajourført forbrug pr. 30.06.21	Korr. rest-budget i 2021	Planlagt i budgetperioden					I alt 2022-25 (22-priser)	Rådighedsbeløb i planperioden						Anlægs-sum	
								2022	2023	2024	2025	2026		2027	2028	2029	2030	2031			
<b>EJENDOMME - EJENDOMS-SALG</b>																					
UBA DHG: Div. omk., byggemodn. Samt. Arealsalg.	U	26-11-2020	17.441	14.849	186			312	510	0	0	822	1.623	0	0	0	0	0	0	0	17.480
Dyrehavegårds Område ABC-Bbyggemodning tværgående	U	26-11-2020	63.489	19.926	216			980	1.854	1.854	4.059	8.746	0	0	27.403	8.117	0	0	0	0	64.408
Ledningsarbejder-C3+C4-Nord-DHG/byggemodn	U	26-11-2020	8.475	788	222			770	561	561	2.841	4.734	2.841	0	0	0	0	0	0	0	8.585
Pakket sum - salg af ejendomme Liv i Lundtofte	U		0	0	0			0	216	0	0	216	0	0	0	0	0	0	0	0	216
	I		0	0	0			0	-17.500	0	0	-17.500	0	0	0	0	0	0	0	0	-17.500
Salg af Fuglevadsvej 49 - Lykens Gave	U	08-04-2021	352	116	350			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	466
	I		0	0	0			-6.122	0	0	0	-6.122	0	0	0	0	0	0	0	0	-6.122
Salg af Kongevejen 79-81 + 83-85	U	05-03-2020	3.000	1.444	1.777			510	0	0	0	510	0	0	0	0	0	0	0	0	3.731
	I	05-03-2020	-30.000	-51	-30.000			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-30.051
Salg af diverse ejendomme	U	08-04-2021	2.815	1.262	421			319	319	321	322	1.282	0	0	0	0	0	0	0	0	2.964
	I	29-08-2019	-9.568	-9.568	-18.000			-2.000	0	0	0	-2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-29.568
<b>EJENDOMSSALG I ALT</b>	<b>N</b>		<b>67.999</b>	<b>40.683</b>	<b>-44.720</b>			<b>-5.232</b>	<b>-14.040</b>	<b>2.737</b>	<b>7.222</b>	<b>-9.313</b>	<b>4.465</b>	<b>0</b>	<b>27.403</b>	<b>8.117</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26.625</b>
<b>NETTOANLÆG I ALT</b>	<b>N</b>		<b>835.193</b>	<b>272.817</b>	<b>42.238</b>			<b>187.709</b>	<b>282.800</b>	<b>227.014</b>	<b>192.235</b>	<b>889.758</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>2.404.803</b>

## Læsevejledning til Investeringsoversigt:

**Ajourført bevilningsdato:** Angiver hvornår der sidst har været en bevilnings sag for anlægsprogrammet. Ved blankt felt er der ikke givet anlægsbevilling.

**Anlægsbevilling:** Angiver den andel af anlægsprogrammet, som på nuværende tidspunkt er bevilget. Bemærk at bevillingerne først prisfremskrives til 2021-priser ved 3. Budgetopfølgning.

**Korr. restbudget i 2021:** Angiver det resterende budget for 2021 pr. d. 07.10. efter forbrug, pr. d. 30.09.

Bemærk at programmer som ophører i 2021 ikke er medtaget i opgørelsen. Sumlinjer for 2021 angiver derfor kun værdien af programmer som fortsætter i efterfølgende år.

## FINANSPOSTER

### Renter og finansiering

#### 1. Beskrivelse af området

Aktivitetssområdet omfatter udgifter/indtægter til:

- A. Renter af likvide aktiver og renter af gæld
- B. Tilskud og udligning, herunder udligning af købsmoms
- C. Skatter

#### 2. Budget på finansposter

Mio. kr. i løbende p/l - netto	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
Renter	-13,8	-0,8	-3,5	-7,3	-7,4	-7,5
Tilskud og udligning	600,1	491,3	687,6	691,6	715,1	749,6
Skatter mv.	-4.213,4	-4.137,8	-4.414,4	-4.527,5	-4.697,8	-4.854,0
I alt	-3.627,2	-3.647,2	-3.730,3	-3.843,3	-3.990,1	-4.112,0

#### 3. Budgetforudsætninger (samt nøgletal)

### RENTER

#### Renter af likvide aktiver

1.000 kr. i løbende p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
Indskud i pengeinstitutter.	290	-	-	-	-	-
Renter investeringsforening	-11.172	-	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Bankgebyrer	457	500	500	500	500	500
I alt	-11.355	500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

En vis del af kommunens kassebeholdning er anbragt i værdipapirer med relativ kort løbetid, hvilket sammen med renteindtægter af den resterende kassebeholdning skal forsøge at sikre en forretning af kommunens kassebeholdning. Rent budgetteknisk budgetteres de samlede renteindtægter på obligationer mm. Der er på baggrund af det nuværende renteniveau, og den eksisterende aftale om de daglige bankforretninger budgetteret med en årlig renteindtægt på 2,5 mio. kr. samt gebyrer i f.m. kommunens udbetalinger.

#### Renter af langfristede tilgodehavender

Indtægterne vedrører renter af pantebreve i forbindelse med salg af kommunale ejendomme, renter af lån til betaling af ejendomsskatter for pensionister m.fl.

1.000 kr. i løbende p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
Renter af lån til betaling af beboerindskud	-14	-15	-15	-15	-15	-15
Renter af lån til betaling af ejd.skat for pensionister	-1.337	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
I alt	-1.351	-1.515	-1.515	-1.515	-1.515	-1.515

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.

**RENTER OG FINANSIERING****FINANSPOSTER**

I forbindelse med indfrielse foretages en reduktion for den skattemæssige effekt. Nedslaget udgjorde i 2011 33 pct. og blev reduceret herefter årligt med et procentpoint, indtil nedslaget i 2019 udgjorde 25 pct.

Pct.	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Markedsrenten	2,90	2,20	1,80	1,60	1,41	1,24	1,00	0,88	0,69	0,47	0,48
Rentenedslag	32	31	30	29	28	27	26	25	25	25	25

**Renter af langfristet gæld**

Udgifterne vedrører tidligere optagne eller overtagne prioritets- og kommunelån i forbindelse med finansiering af ejendoms køb, anlægsvirksomhed, sanering og energibesparende foranstaltninger mv. Renteudgiften kan fordeles på følgende aktiviteter:

1.000 kr. i løbende p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
Selvej. sociale institutioner m. drifts-overenskomst	36	-	-	-	-	-
Kommunale almene boliger	-170	1.232	1.192	1.152	1.152	1.152
Øvrige låneforhold	1.020	915	816	720	627	526
I alt	886	2.147	2.008	1.872	1.779	1.678

Kommunens låneportefølje (ekskl. lån til almene ældreboliger mm.) består af dels variabelt forrentede lån, dels fastforrentede med en fordeling på 56/44.

Det skal bemærkes, at det alene er tale om kommunens ordinært optagede lån. Der indgår således ikke midlertidige lån optaget i forbindelse med boligejernes mulighed for indefrysning af stigningen i grundskyld siden 2018, og som efter planen skal overgå til staten i 2024. Disse lån er optaget som stående lån, dvs. ingen afdrag i en 10-årig periode, hvorefter lånet forfalder.

Der er budgetteret med en årlig forrentning af kommunens variable lån på 0,0% i hele budgetperioden.

**Kurstab og kursgevinster**

Økonomiudvalget har den 22. november 2011 godkendt, at der i forbindelse med garantistillelse for datterselskaber benyttes en provisionssats på p.t. 1 (én) procent pro anno af garantibeløbet, idet satsen i øvrigt justeres årligt ud fra markedsudviklingen. Der er budgetteret med følgende indtægter fra garantiprovision:

1.000 kr. i løbende p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
Garantiprovision	-4.885	-1.900	-2.000	-5.700	-5.700	-5.700
Kurstab/-gevinster	1.409	-	-	-	-	-
I alt	-3.476	-1.900	-2.000	-5.700	-5.700	-5.700

Stigningen fra 2022 til 2023 skyldes øget garantiprovision i forbindelse med lånegarantier til LTFH (Lyngby-Taarbæk Forsyning) (kmb 5. marts 2020, sag 4).



## TILSKUD OG UDLIGNING

### Beskrivelse af tilskuds- og udligningssystemet

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

### Det generelle udligningssystem omfatter:

- Udligning af udgiftsbehov
- Udligning af beskatningsgrundlag
- Overudligning
- Særlig kompensationsordning

#### Udligning af udgiftsbehov

Der sker med udligningsreformen en separat udligning af kommunens beregnede udgiftsbehov.

Kommuner med et beregnet udgiftsbehov over landsgennemsnittet modtager et tilskud på 93 pct. af forskellen mellem kommunens udgiftsbehov og landsgennemsnittet.

Omvendt betaler kommuner med et udgiftsbehov under landsgennemsnittet et bidrag på 93 pct. af forskellen mellem kommunens udgiftsbehov og landsgennemsnittet.

Tilskud og bidrag balancerer på tværs af kommuner, og der er således tale om en mellemkommunal ordning.

For kommuner med et beregnet udgiftsbehov over landsgennemsnittet er der herudover etableret et tillæg, som udgør 2 pct. af forskellen mellem kommunens udgiftsbehov og landsgennemsnittet. Tillægget finansieres af et bidrag fra alle landets kommuner fordelt efter indbyggertal. Den samlede udligningsprocent for de kommuner, som modtager tilskud er således samlet på 95 pct.

Det samlede udgiftsbehov for den enkelte kommune er beregnet som summen af et aldersbestemt og et socioøkonomisk udgiftsbehov.

#### Udligning af beskatningsgrundlag

Der sker med udligningsreformen en separat udligning af kommunens beskatningsgrundlag. En kommunes beskatningsgrundlag opgøres som summen af provenuet af indkomstskat og grundskyld.

Beskatningsgrundlaget udlignes omkring landsgennemsnittet i lighed med udligning af udgiftsbehovet. Kommuner med et beskatningsgrundlag under landsgennemsnittet modtager et tilskud på 75 pct. af forskellen mellem kommunens beskatningsgrundlag og landsgennemsnittet. Omvendt betaler kommuner med et beskatningsgrundlag over landsgennemsnittet et bidrag på 75 pct. af forskellen mellem kommunens beskatningsgrundlag og landsgennemsnittet.

Der er herudover etableret en tillægsordning i udligningen af beskatningsgrundlaget. Tillæg ydes til kommuner med et relativt lavt beskatningsgrundlag, svarende til et beskatningsgrundlag på under 90 pct. af landsgennemsnittet. Kommuner med et relativt lavt beskatningsgrundlag modtager et tillæg på 20 pct. af forskellen mellem kommunens beskatningsgrundlag og 90 pct. af landsgennemsnittet. Finansiering af tillægget sker ved, at kommuner med et relativt højt beskatningsgrundlag betaler et bidrag på 18 pct. af forskellen mellem kommunens beskatningsgrundlag og 125 pct. af landsgennemsnittet. Hvis tilskud og bidrag i tillægsordningen ikke modsvarer hinanden, fordeles en eventuel afvigelse på alle 98 kommuner efter indbyggertal.

For kommuner med et lavt beskatningsgrundlag er udligningsniveauet på samlet 95 pct. for den laveste del, og for kommuner med et højt beskatningsgrundlag er udligningsniveauet på samlet 93 pct. for den højeste del. Lyngby-Taarbæk Kommune tilhører den sidstnævnte gruppe.

#### Overudligning

Med udligningsreformen videreføres der en overudligningsbestemmelse for de kommuner, som har et beskatningsgrundlag over 125 pct. af landsgennemsnittet og derfor bidrager med et tillæg i udligningen af beskatningsgrundlag.

Overudligningen indebærer, at ændringer i en kommunes udskrivningsgrundlag ikke kan udløse modgående bevægelser i udligningen, som overstiger 93 pct. af kommunens skatteprovenu af ændringen. En kommune, som omfattes af overudligningsbestemmelsen, vil således højst kunne komme til at miste 93 pct. af et ekstra skatteprovenu i udligning.

Hvis en kommune bidrager med et tillæg i udligningen af beskatningsgrundlag og har en tilstrækkelig lav udskrivningsprocent, vil den blive omfattet af overudligningsbestemmelsen. Det skyldes, at en kommunes udligningsbeløb fastsættes uafhængigt af kommunens udskrivningsprocent, mens kommunens skatteprovenu afhænger af udskrivningsprocenten. Hvis en kommunes udskrivningsprocent er tilstrækkeligt lav, vil der således opstå en situation, hvor en ændring i kommunens udskrivningsgrundlag ville udløse en ændring i udligningsbeløbene, som ville overstige 93 pct. af ændringen i kommunens skatteprovenu.

Overudligningsbestemmelsen indebærer, at hvis en kommune er i en situation, hvor en ændring i kommunens udskrivningsgrundlag vil udløse en ændring i udligningsbeløbene, som vil overstige 93 pct. af ændringen i kommunens skatteprovenu, så vil dens udligningsbeløb blive reduceret. Det sker ved en reduktion af udligningsprocenten i tillægget for kommuner med et beskatningsgrundlag over 125 pct. af landsgennemsnittet i udligningen af beskatningsgrundlag. 8 kommuner - Gentofte, Rudersdal, Hørsholm, Lyngby-Taarbæk, Frederiksberg, Allerød, Furesø og Dragør - er omfattet af overudligning.

#### Særlig kompensationsordning

Nogle kommuner vil som følge af udligningsreformen opleve et byrdefordelmæssigt tab. Der er etableret en særlig kompensation for tab på baggrund af omlægning af beskæftigelsestilskud, samlet omlægning til et nyt udligningssystem og tilpasning af udgiftsbehovet, justering af overudligningsordningen, justering af udlændingeudligning, udligning af dækningsafgift på offentlige ejendomme samt justering af selskabsskatteandel.

Betingelserne for at modtage særlig kompensation er følgende:

- For kommuner, hvis beskatningsgrundlag er mindre end 180.000 kr. pr. indbygger og som har et byrdefordelmæssigt tab, som overstiger 0,15 pct. af kommunens beskatningsgrundlag, fastsættes tilskuddet til den del af tabet, der overstiger 0,15 pct. af kommunens beskatningsgrundlag.
- For kommuner, hvis beskatningsgrundlag er større end 180.000 kr. pr. indbygger og som har et tab, som overstiger 0,4 pct. af kommunens beskatningsgrundlag, fastsættes tilskuddet til den del af tabet, der overstiger 0,4 pct. af kommunens beskatningsgrundlag.

Tilskuddet til de omfattede kommuner er fastlagt en gang for alle og finansieres af bidrag fra de øvrige kommuner efter indbyggertal. LTK bidrager til ordningen.

**Ud over det generelle udligningssystem findes der 3 særskilte udligningsordninger** (disse ordninger er beskrevet senere i dette afsnit under bemærkningerne til de budgetterede beløb):

- Udligning af selskabsskat
- Udligning af dækningsafgift
- Udligning af kommunernes merudgiftsbehov vedrørende indvandrere, flygtninge og efterkommere

**Tilskuds- og udligningssystemet indeholder desuden en række særskilte tilskudsordninger**, herunder et finansieringstilskud samt en række ordninger målrettet udsatte og vanskeligt stillede kommuner, børne- og ældreområdet, ø-kommuner, grænsenære kommuner, kommuner med høj kriminalitet i boligområder samt overgangsordninger m.m.

Som led i reformen af tilskuds- og udligningssystemet, er der indarbejdet en **overgangsordning**, hvor reformens virkninger indføres over en årrække, så reformen er fuldt ud indført for alle kommuner i 2025. Det sker på baggrund af en opgørelse en gang for alle af de byrdemæssige konsekvenser ved reformen. Overgangsordningen medfører, at de kommuner, der havde et beregnet byrdefordelingsmæssigt tab på op til 0,5 pct. af beskatningsgrundlaget, modtog et tilskud i 2021 svarende til den del af tabet, der overstiger 0,1 pct. af beskatningsgrundlaget. Grænsen for tilskud vil herefter årligt blive forhøjet med 0,1 procentpoint frem til og med 2024.

For de kommuner, der havde et beregnet byrdefordelingsmæssigt tab, der oversteg 0,5 pct. af beskatningsgrundlaget, blev tilskuddet for 2021 fastsat til den del af det byrdefordelingsmæssige tab, der oversteg en grænse, som svarerede til en femtedel af kommunens tab. Grænsen for tilskud vil herefter årligt blive forhøjet med en femtedel af kommunens tab frem til og med 2024. Overgangsordningen medfører endvidere, at de kommuner, der har en beregnet byrdefordelingsmæssig gevinst, skal betale et bidrag. Bidraget for 2021 blev fastsat til den del af den samlede byrdefordelingsmæssige gevinst, som oversteg 0,4 pct. af kommunens beskatningsgrundlag. Grænsen for tilskud vil herefter årligt blive forhøjet med 0,4 procentpoint frem til og med 2024.

I forbindelse med udligningsreformen er det tidligere **beskæftigelsestilskud afskaffet**, idet udgifter til området er indarbejdet i den generelle udligning samt i opgørelsen af budgetgarantien til kommunerne.

**Fremover fordeles stort set hele bloktilskuddet efter indbyggertal.** I det forrige udligningssystem blev bloktilskuddet reduceret med udgifterne til landsudligning og den særlige udligningsordning for kommuner med højt strukturelt underskud, hvorefter den resterende del blev fordelt efter indbyggertal.

### **Statsgarantien for 2022 ligger til grund for budgetteringen af budget 2022.**

Beregningen af de generelle tilskuds- og udligningsbeløb afspejler Lyngby-Taarbæk Kommunes valg af statsgaranti i 2022. Valget af statsgaranti i 2022 skyldes bl.a. følgende forhold:

- Stor usikkerhed vedrørende statens/KL's vækstkøn for udviklingen i kommunernes udskrivningsgrundlag fra 2020 til 2022.
- Forsinket indflytning i nybyggeriet i kommunen.
- KL har tilkendegivet, at indarbejdelsen af de nye ejendomsvurderinger i både statsgarantien og i tilskuds- og udligningsmodellen gør dette års valg mellem statsgaranti og selvbudgettering meget usikkert.
- Valget af statsgaranti giver budgetsikkerhed for 2022 i modsætning til valget af selvbudgettering.

Kommunens tilskuds- og udligningsbeløb samt indkomstskatteprovenu er i budgettets overslagsår budgetteret på baggrund af 2020-selvangivelserne.

Ordnningen med kommunernes valg mellem 2 forskellige budgetteringsmetoder for budgetåret, selvbudgettering og statsgaranti, blev indført i 1996. Kommunen har de seneste 14 år valgt statsgaranti. De første 13 år med ordningen mellem selvbudgettering og statsgaranti valgte kommunen henholdsvis 8 gange selvbudgettering og 5 gange statsgaranti.

De historiske erfaringer viser, at kommunernes årlige valg mellem selvbudgettering og statsgaranti er meget usikre mht. de økonomiske konsekvenser. Ved budgetvedtagelsen kan kommunerne stille store økonomiske gevinster i udsigt ved et givent valg af budgetteringsmetode. 3 år efter, når de endelige udskrivningsgrundlag og tilskuds- og udligningsbeløb opgøres, risikerer kommunerne, at valget var forkert, og den økonomiske gevinst er dermed måske væk eller forvandlet til et tab.

Hele denne usikkerhed skyldes, at kommunerne på baggrund af et udskrivningsgrundlag, der ligger 2-3 år før budgetåret i kombination med usikre fremskrivningsprocenter fra regeringen/KL, skal skønne over budgetårets udskrivningsgrundlag i egen kommune og på landsplan, herunder de udligningsmæssige konsekvenser heraf.

I de senere år har regeringens og KL's skøn for udviklingen i kommunernes udskrivningsgrundlag ofte været for optimistiske ved budgetlægningen sammenlignet med det endelige regnskabsresultat. Den historisk lave rente (som har resulteret i, at borgerne har haft lave udgifter til boliglån, og kommunerne har haft høje udskrivningsgrundlag pga. de lave fradrag) har i kombination med den tidligere økonomiske krise (og nu COVID-19-pandemi) gjort det svært at skønne over udviklingen i kommunernes udskrivningsgrundlag og dermed gjort valgene mellem selvbudgettering og statsgaranti usikre for kommunerne.

## RENTER OG FINANSIERING

## FINANSPOSTER

**Tilskuds- og udligningskontiene** - Kontiene kan sammenfattes således:

1.000 kr. i løbende p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
Bloktilskud	-57.012	-879.924	-820.632	-858.560	-891.681	-908.317
Heraf betinget balancetilskud		-39.577	-38.711	-40.003	-40.325	-40.571
Landsudligning *)	808.452	1.348.284	1.476.156	1.538.634	1.590.950	1.644.464
Efterreguleringer	-78.888	1.000	14.121	1.000	1.000	1.000
Udligning af selskabsskat	71.700	42.864	38.604	31.464	35.811	33.451
Udligning af dækningsafgift af offentlige ejendomme		1.680	1.896	2.097	2.083	2.071
Udligning vedr. udlændinge	1.548	-3.504	-4.584	-3.786	-3.645	-3.550
Tilskud til udsatte hovedstadskommuner **)	8.268	20.112	20.448	20.837	21.295	21.763
Tilskud til Furesø Kommune		2.700				
Overgangsordning vedr. udligningsreform		-2.220				
Overgangstilskud vedr. revision af uddannelsesstatistik	-34.056					
<b>Tilskud/udligning (delsum 1)</b>	<b>720.012</b>	<b>530.992</b>	<b>726.009</b>	<b>731.686</b>	<b>755.813</b>	<b>790.882</b>
Statstilskud vedr. ældreområdet	-7.944	-7.812	-7.848	-7.993	-8.169	-8.349
Andel af ny ældrepulje	-10.644	-10.476	-10.512	-10.712	-10.947	-11.188
Værdighedsmilliard	-11.148	-10.968	-11.004	-11.213	-11.460	-11.712
Tilskud til fastholdelse af social kontakt	-1.044					
Tilskud til ture til plejehjemsbeboere	-420					
Tilskud til beboere på botilbud	-192					
Pulje til bekæmpelse af ensomhed	-1.068	-1.044	-1.044	-1.064	-1.087	-1.111
Bidrag til regionerne	6.264	6.360	6.762	6.870	7.078	7.279
Beskæftigelsestilskud	-67.164					
Efterreguler. af beskæftigelsestilskud	-5.484					
Tilskud vedr. styrket kvalitet i daginstitutioner	-5.148	-5.256	-5.376	-5.478	-5.599	-5.722
Tilskud vedr. styrkelse af kommunernes likviditet	-14.400	-14.448	-14.520	-14.520	-14.520	-14.520
Udgifter til købsmoms	-180.136	-189.968	-176.769	-201.493	-189.103	-177.864
Refusion af købsmoms	180.136	189.968	176.769	201.493	189.103	177.864
Tilbagebetaling af refusion af købsmoms	1.175	4.000	5.091	4.000	4.000	4.000
<b>Øvrige ordninger (delsum 2)</b>	<b>-117.217</b>	<b>-39.644</b>	<b>-38.451</b>	<b>-40.110</b>	<b>-40.704</b>	<b>-41.323</b>
<b>I alt</b>	<b>602.795</b>	<b>491.348</b>	<b>687.558</b>	<b>691.576</b>	<b>715.109</b>	<b>749.559</b>

Beløbene er i årenes priser

\*) Posten indeholder lands- og hovedstadsudligning i R20, men kun landsudligning i de efterfølgende år.

\*\*) I 2020: Tilskud til kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske problemer

Kommunens budgetterede tilskuds- og udligningsbeløb i perioden 2022-2025 er de udmeldte statsgaranterede beløb for 2022, og de efterfølgende år er beregnet ved hjælp af KL's tilskuds- og udligningsmodel, hvor der bl.a. er taget højde for konsekvenserne af regeringens og KL's aftale om kommunernes økonomi for 2022 af 8. juni 2021 samt KL's nye skøn for væksten i kommunernes udskrivningsgrundlag i perioden 2020-2025.

**Bloktilskud og balancetilskud**

LTK's andel af bloktilskuddet i de enkelte år afhænger dels af størrelsen på bloktilskuddet til fordeling efter folketal, dels af hvor stor en andel af landets samlede folketal kommunens folketal udgør. Bloktilskuddet til fordeling efter folketal udgør 84,8 mia. kr. i 2022 stigende til 88,1 mia. kr. i 2025.

Udligningsreformen har forøget bloktilskuddet markant fra og med 2021 set i forhold til de tidligere år. Nu fordeles stort set hele bloktilskuddet efter indbyggertal. I det forrige udligningssystem blev bloktilskuddet reduceret med udgifterne til landsudligning og den særlige udligningsordning for kommuner med højt strukturelt underskud, hvorefter den resterende del blev fordelt efter indbyggertal. For det andet er det tidligere beskæftigelsestilskud omlagt (idet udgifter til beskæftigelsesområdet er indarbejdet i den generelle udligning samt i opgørelsen af budgetgarantien til kommunerne), således at bloktilskuddet er tilsvarende forhøjet.

Bloktilskuddet for 2022 er fastsat til 85,6 mia. kr. Her af fragår 0,8 mia. kr. til finansiering af "Pulje til overgangstilskud og særpuljer mv.". De resterende 84,8 mia. kr. fordeles til kommunerne i forhold til deres andel af det samlede folketal i hele landet. For Lyngby-Taarbæk svarer reduktionen af bloktilskuddet med 0,8 mia. kr. til et mistet bloktilskud på ca. 8 mio. kr.

Hvis kommunernes udgifter under ét overstiger kommunernes indtægter under ét, tillægges bloktilskuddet et såkaldt balancetilskud for at skabe ligevægt mellem kommunernes udgifter og indtægter. Balancetilskuddet har i de seneste mange år være negativt - dvs. bloktilskuddet er blevet reduceret med kommunernes merindtægter set i forhold til kommunernes udgiftsniveau. KL forventer et negativt balancetilskud til kommunerne i alle årene 2022-2025 på hhv. 16,1, 20,0, 15,2 og 17,2 mia. kr. Reduktionen er indarbejdet i de ovenstående 84,8 mia. kr.

**Betinget balancetilskud i 2022 omfatter serviceudgifterne og anlægsudgifterne**

Der er 2 håndtag i økonomiaftalen mellem regeringen og KL, som skal sikre, at kommunerne rent faktisk budgetterer i overensstemmelse med de aftalte udgiftsrammer. Udbetalingen af en del af kommunernes bloktilskud er således gjort betinget af, at kommunerne under ét ved budgetvedtagelsen overholder dels rammen for serviceudgifterne, dels rammen for bruttoanlægsudgifterne.

I årets aftale er rammen for anlægsudgifterne fastsat til 19,9 mia. kr. i 2022, hvilket er 1,7 mia. mindre end sidste års aftale (21,6 mia. kr.).

I økonomiaftalen for 2022 er udbetalingen af 3 mia. kr. af bloktilskuddet gjort betinget af, at kommunerne ved budgetvedtagelsen overholder serviceudgiftsrammerne, mens 1 mia. kr. er gjort betinget af, at kommunerne ved budgetvedtagelsen overholder anlægsrammen. KL skønner tilsvarende beløb i overslagsårene.

Hvis kommunerne under ét ikke overholder serviceudgiftsrammen, betyder ordningen, at ministeren ud fra kommunernes budgetadfærd kan afgøre, om den manglende udbetaling af bloktilskuddet skal bæres af kommunerne under ét eller kun af enkelte kommuner.

En eventuel manglende udbetaling af en del af bloktilskuddet som følge af en overskridelse af bruttoanlægsrammen vil blive afregnet kollektivt som en generel nedsættelse af bloktilskuddet. Dvs. i forhold til den enkelte kommunes andel af det samlede indbyggertal.

Størrelsen af det betingede bloktilskud for kommunerne under ét samt Lyngby-Taarbæk Kommunes andel af beløbene:

1.000 kr.	B22	BO23	BO24	BO25
Serviceudgifter hele landet	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Anlægsudgifter hele landet	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
<b>I alt</b>	<b>4.000.000</b>	<b>4.000.000</b>	<b>4.000.000</b>	<b>4.000.000</b>
Serviceudgifter / LTK's andel heraf	29.033	30.002	30.244	30.428
Anlægsudgifter / LTK's andel heraf	9.678	10.001	10.081	10.143
<b>I alt LTK's andel</b>	<b>38.711</b>	<b>40.003</b>	<b>40.325</b>	<b>40.571</b>

Lyngby-Taarbæks andel af det betingede balancetilskud vedrørende serviceudgiftsrammen udgør 38,7 mio. kr. i 2022 (statsgarantien) stigende til 40,5 mio. kr. i 2025.

Lyngby-Taarbæks andel af det betingede balancetilskud vedrørende rammen for bruttoanlægsudgifter udgør 9,7 mio. kr. i 2022 (statsgarantien) og 10,1 mio. kr. i 2025.

I budgetforslaget er der ikke afsat nogen midler til dækning af en sanktion som konsekvens af kommunernes eventuelle manglende overholdelse af de aftalte serviceudgifts- og anlægsrammer for årene 2022-2025. Med andre ord er det forudsat, at kommunerne overholder 2022-økonomiaftalen samt de fremtidige årlige økonomiaftaler mellem regeringen og KL.

Årets budgetforløb endte dramatisk, da KL's formandskab historisk besluttede, at alle kommuner skulle reducere deres 2022-budgetter med 0,4 procent for at overholde årets økonomiaftale.

### Regnskabssanktion vedrørende serviceudgifterne for 2022

For at få kommunerne til at budgettere serviceudgifterne i overensstemmelse med udgiftsniveauet i økonomiaftalen er en del af udbetalingen af bloktilskuddet gjort betinget, jævnfør ovenfor.

Kommunerne bliver dog ikke alene målt på om de ved budgetvedtagelsen overholder økonomiaftalens ramme for serviceudgifterne.

Med virkning fra og med regnskabet for 2012 indførtes en ordning, som indebærer, at hvis de kommunale serviceudgifter for kommunerne under ét ved regnskabsaflæggelsen overskrider de aftalte økonomiske rammer, nedsættes bloktilskuddet i det følgende år tilsvarende. For 2022 tager en eventuel regnskabssanktion udgangspunkt i det budgetlagte udgiftsniveau. Nedsættelsen vil ske som en kombination af individuelle og kollektive nedsættelser.

40 pct. af nedsættelsen vil blive afregnet kollektivt for kommunerne under ét som en generel nedsættelse af bloktilskuddet, mens 60 pct. vil blive afregnet individuelt for de kommuner, som har overskredet deres budgetter. Den individuelle modregning opgøres i forhold til størrelsen af den enkelte kommunes budgetoverskridelse.

### Ingen regnskabssanktion vedrørende bruttoanlægsudgifterne for 2022

I 2022 er udbetalingen af en del af bloktilskuddet gjort betinget af, at kommunerne ved budgetvedtagelsen overholder økonomiaftalens aftalte anlægsniveau for bruttoanlægsudgifterne. Der er ingen regnskabssanktion såfremt kommunerne ved regnskabsaflæggelsen for 2022 overskrider økonomiaftalens anlægsniveau på 19,9 mia. kr. Regeringen og KL er dog enige om, "at det er en central forudsætning for økonomiaftalen, at den aftalte kommunale anlægsramme i 2022 overholdes i både budgetterne og regnskaberne".

**Landsudligning**

Konsekvensen for kommunen af udligningsreformens forøgede bloktilskud til fordeling efter folketal er omvendt forøgede udgifter til landsudligningen, idet en del af udligningsudgifterne nu ikke læn- gere er "skjult" via et mindre bloktilskud til fordeling efter folketal. Derfor stigningen i kommunen udgifter til landsudligning fra 2020 til 2021.

Kommunens udgifter til landsudligning stiger med 168,3 mio. kr. fra 2022 til 2025. Forklaringen herpå er primært, at kommunens indtægter fra indkomstskat i samme periode stiger med 432,3 mio. kr. – bl.a. på grund af forventet høj vækst i kommunens folketal og en forventning om øgede indtægter som følge af en afdæmpning af den økonomiske krise.

**Efterreguleringer**

Hvis en kommune vælger at selvbudgettere et givent indkomstår, efterreguleres udligningsbeløbene 3 år efter indkomståret. Ved valg af statsgaranti i et givent indkomstår efterreguleres udligningsbe- løbene ikke 3 år efter indkomståret.

Da Lyngby-Taarbæk har valgt statsgaranti de sidste 14 år (fra og med 2009) indgår ingen efterre- guleringer i årene 2020-2024 pga. af disse valg. Valg af statsgaranti i 2022 betyder ligeledes, at der ikke indgår nogen budgetteret efterregulering i 2025.

Efterreguleringen på 14,1 mio. kr. i 2022 kan opdeles i en midtvejsregulering på 9,7 mio. kr., en efterregulering vedr. HMN Naturgas på 3,5 mio. kr. og 0,9 mio. kr. i øvrige reguleringer.

**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 landsgennemsnit- tet udlignes.

De kommuner, hvor provenuet af selskabsskat pr. indbygger er lavere end landsgennemsnittet, modtager således et tilskud pr. indbygger svarende til 50 pct. af forskellen mellem kommunens pro- venu pr. indbygger og landsgennemsnittet. Omvendt skal de kommuner, hvor provenuet af sel- skabsskat pr. indbygger er højere end landsgennemsnittet, betale et bidrag pr. indbygger svarende til 50 pct. af forskellen mellem kommunens provenu pr. indbygger og landsgennemsnittet.

Kommunens bidrag til udligningsordningen afspejler kommunens svingende selskabsskatteprovenu i årene 2020-2025 - se efterfølgende afsnittet "Selskabsskat" for en nærmere forklaring.

**Udligning af dækningsafgift af offentlige ejendomme**

Med udligningsreformen er der etableret en mindre udligning (i en særskilt ordning) af det kommu- nale provenu fra dækningsafgift af offentlige ejendomme.

Kommuner, hvis provenu herfra er højere end landsgennemsnittet pr. indbygger yder tilskud til kommuner, hvis provenu er lavere end landsgennemsnittet pr. indbygger.

Kommunens tilskud eller bidrag pr. indbygger beregnes som 10 pct. af forskellen mellem kommu- nens provenu pr. indbygger fra dækningsafgift på offentlige ejendomme og det landsgennemsnitlige provenu pr. indbygger. Denne værdi ganges med kommunens samlede indbyggertal, hvormed det samlede tilskud eller bidrag fastlægges.

Kommunens udgifter til ordningen udgør 1,9 mio. kr. i 2022 stigende til 2,1 mio. kr. i 2025.



**Udligning vedr. udlændinge**

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

Kommunerne finansierer denne ordning under ét, så bidraget fordeles i forhold til kommunens folketal. Kommuner med få indvandrere, flygtninge og efterkommere vil således samlet yde et bidrag til ordningen, mens kommuner med mange indvandrere, flygtninge og efterkommere samlet vil modtage et tilskud. I udligningsordningen ydes der et generelt tilskud til dækning af merudgifter vedrørende indvandrere, flygtninge og efterkommere. Ordningen 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.

I beregningen af basistilskuddet er målgruppen tilpasset, så der kun indgår flygtninge og indvandrere med en opholdstid på 10 år eller mindre, dog ikke indvandrere med opholdsgrundlag som au pair. Ved beregningen af beløb knyttet til aldersgrupperne 0-5-årige og 6-16-årige bibeholdes den tidligere afgrænsning af målgruppen, så den fortsat omfatter flygtninge, indvandrere og efterkommere i de to aldersgrupper.

De tilskudsbeløb, som anvendes i udligningsordningen vedrørende udlændinge for 2022, fremgår nedenstående oversigt.

Tilskud vedrørende udlændinge fra ikke-vestlige lande

Tilskudsbeløb i 2022	kr.
Tilskud pr. udlænding med 0-10 års ophold ex. opholdsgrundlag som au-pair	6.710
Yderligere tilskud pr. 0-5-årig udlænding	10.323
Yderligere tilskud pr. 6-16-årig udlænding	18.065

**Tilskud til kommuner i hovedstadsområdet med særlige økonomiske problemer**

Med reform af tilskuds- og udligningsystemet, er den tidligere hovedstadspulje justeret til et nyt tilskud til udsatte hovedstadskommuner – se nedenfor.

**Tilskud til udsatte hovedstadskommuner**

Med reform af tilskuds- og udligningsystemet, er den tidligere hovedstadspulje justeret til et nyt tilskud til udsatte hovedstadskommuner.

Tilskudsrammen udgør 604,6 mio. kr. i 2020-niveau og reguleres én gang årligt fra og med 2021 med den forventede pris- og lønudvikling for den kommunale sektor. Rammen udgør på den baggrund 624,1 mio. kr. i 2022. Tilskuddet ydes til 15 kommuner.

Tilskud fordeles mellem tilskudsberettigede kommuner efter kommunernes indbyggertal ganget med en faktor fastsat for hver kommune. Faktoren afspejler, hvor mange af de fastsatte kriterier som en kommune har opfyldt: jo flere opfyldte kriterier, des højere faktor. For at modtage tilskud, er det en nødvendig forudsætning, at kommunen er inden for hovedstadsområdet, og at kommunens beskatningsgrundlag er mindre end 220.000 kr. pr. indbygger. Herudover har der været 5 kriterier, hvor kommunen skulle opfylde mindst ét kriterium. Kriterierne omhandler:

- Andel af almene boliger pr. indbygger.
- Tabte leveår i forhold til middellevetid for 65+ årig i forhold til indbyggertal.
- Antal af førtidspensionister pr. indbygget tilkendt før 2010 og over 40 år på tilkendelsestidspunktet.
- Yder- og mellemkommune.
- Hvis en kommune har et provenu fra selskabsskat på mere end 6.000 kr. indbygger, tæller det negativt, så kommunen dermed opfylder et mindre af ovenstående kriterier.

Samtlige kommuner i hovedstadsområdet bidrager hertil med 0,04 pct. af kommunernes beskatningsgrundlag for 2020. Kommuner i hovedstadsområdet, hvis beskatningsgrundlag pr. indbygger i 2020 er større end 120 pct. af det gennemsnitlige beskatningsgrundlag pr. indbygger for kommunerne i hovedstadsområdet, yder et ekstra bidrag på 1 pct. af den del af kommunens beskatningsgrundlag, der overstiger 120 pct. af det gennemsnitlige beskatningsgrundlag pr. indbygger i 2020 for kommunerne i hovedstadsområdet. Bidraget reguleres årligt med udviklingen i den samlede tilskudsramme, dvs. med pris- og lønudvikling for den kommunale sektor.

Kommunens udgifter til ordningen udgør 20,4 mio. kr. i 2022 stigende til 21,8 mio. kr. i 2025

#### **Tilskud til Furesø Kommune**

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

#### **Overgangsordning vedr. udligningsreform**

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

#### **Overgangstilskud vedr. revision af uddannelsesstatistik**

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

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

#### **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. Som følge af statens overtagelse af finansieringen af ordningen er der foretaget en engangsreduktion af bloktilskuddet på 10,6 mia. kr. årligt fra og med 2007.

#### **Tilbagebetaling af refusion af købsmoms**

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.

#### **Statstilskud til generelt løft af ældreplejen**

Hensigten med tilskuddet er et generelt løft af ældreplejen. Tilskudspuljen reguleres årligt med den forventede kommunale pris- og lønudvikling.

Tilskuddet er indført fra og med 2002 i forlængelse af L 399 af 6. juni 2002 om frit valg af ældreboliger mv. pr. 1. juli 2002 og frit valg af leverandør af personlig og praktisk hjælp pr. 1. januar 2003. Tilskudspuljen udgør for 2022 781,3 mio. kr. og fordeles til kommunerne efter en demografisk nøgle på ældreområdet som i det aldersbetingede udgiftsbehov i udligningssystemet.

Lyngby-Taarbæk Kommune modtager 7,8 mio. kr.

**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 nøgle for udgiftsbehovet på ældreområdet som i det aldersbetingede udgiftsbehov i udligningssystemet.

Lyngby-Taarbæk Kommune modtager 10,5 mio. kr.

**Værdighedsmilliard**

Værdighedsmilliarden overgik fra og med 2020 til bloktilskuddet, men fordeles som de øvrige særtilskud på ældreområdet efter den såkaldte ældrenøgle. LTK's andel udgør 11,0 mio. kr. i 2022 stigende til 11,7 mio. kr. i 2025.

**Pulje til bekæmpelse af ensomhed**

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

**Kommunalt bidrag til regionerne**

Kommunernes udviklingsbidrag til regionerne udgør 115 kr. pr. indbygger i 2022.

**Beskæftigelsestilskud**

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

**Tilskud vedr. styrket kvalitet i daginstitutioner**

I forlængelse af finansloven for 2012 er der afsat et tilskud til bedre normeringer og kvalitet i dagtilbud fra 2013 og frem. Tilskuddet, der i 2022 udgør 586,4 mio. kr., fordeles ud fra den enkelte kommunes andel af det skønnede antallet af 0-5-årige børn i kommunerne pr. 1. januar 2022.

Lyngby-Taarbæks tilskud udgør 5,4 mio. kr. i 2022 stigende til 5,7 mio. kr. i 2025.

**Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet**

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

Fordelingen tager således udgangspunkt i en fordeling efter følgende model, hvor beregningen foretages på baggrund af parametrene fra opgørelsen af tilskud og udligning for 2020:

- 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 på 14.218 kr.
- 1 mia. kr. fordeles efter indbyggertal til kommuner med et beskatningsgrundlag (statsgaranti) under 183.900 kr. pr. indbygger.

Lyngby-Taarbæk Kommune modtager 14,5 mio. kr. i 2022.

## SKATTER

**Skattekontiene** -kan sammenfattes således:

1.000 kr.	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
Indkomstskat, forskudsbeløb	-3.329.382	-3.396.466	-3.578.415	-3.744.320	-3.878.550	-4.010.757
Sanktion for skatteforhøjelse i 2021	-	69.658	37.944	38.053	19.027	0
Selskabsskat.	-249.174	-158.791	-178.970	-149.000	-159.000	-159.000
Skat fra udenlandske forskere	-13.906	-15.697	-15.158	-15.158	-15.158	-15.158
Andel af skat fra dødsboer	-11.891	-5.118	-35.697	-7.000	-7.000	-7.000
Grundskyld	-509.821	-528.400	-540.000	-546.000	-553.000	-558.000
Skattepulje vedr. grundskylds-nedsættelse i 2017	-2.724	-	-	-	-	-
Dækningsafgift offentlige ejendommers grundværdi	-8.213	-8.000	-30.100	-30.100	-30.100	-30.100
Dækningsafgift offentlige ejendommers forskelsværdi	-18.008	-21.000	-	-	-	-
Dækningsafgift forretningsejendommers forskelsbeløb/grundværdi	-73.048	-74.000	-74.000	-74.000	-74.000	-74.000
<b>I alt nettoprovenu</b>	<b>-4.216.167</b>	<b>-4.137.814</b>	<b>-4.414.396</b>	<b>-4.527.525</b>	<b>-4.697.781</b>	<b>-4.854.015</b>

Beløbene er i årenes priser

De budgetterede provenuier fra indkomstskat og grundskyld i perioden 2022-2025 er beregnet ud fra den af kommunalbestyrelsen vedtagne udskrivningsprocent på 24,38 samt den vedtagne grundskyldspromille på 21,485 promille.

**Det skal understreges, at budgetteringen af ejendomsskatteområdet i budget 2022-2025 er mere usikkert end normalt.**

Grundskyldsindtægterne og de udligningsmæssige konsekvenser er usikre idet:

- Staten har indarbejdet et skøn for de kommende grundvurderinger i statsgarantien for 2022.
- KL har som konsekvens heraf indarbejdet de nye grundværdier for kommunerne under ét i 2022 samt et skøn for de nye grundværdier i overslagsårene.

Skønnet er indarbejdet uagtet at borgerne endnu ikke har modtaget de nye vurderinger – og at tidsplanen herfor – og grundlaget for den kommunale opkrævning er usikker.

Der er indgået en politisk aftale om fuld neutralisering af økonomi forbundet med overgang fra gamle til nye vurderinger fra og med 2021. Lovforslag om neutraliseringsordningen fra Indenrigsministeriet udestår dog. KL er ved budgetvedtagelsen i dialog med ministeriet om afregningen. Neutralisering forventes beregnet på baggrund af ændret provenu, ændret udligning og effekten af et stigningsloft på 2,8 pct. på ejerboliger vs. 4,4 pct. for øvrige ejendomme. KL har oplyst, at for de fleste kommuner forventes der ikke tale om store beløb, der skal neutraliseres. Neutraliseringsordningen gælder iflg. KL også for de kommuner der vælger statsgaranti.

Budgetteringen af indtægterne fra dækningsafgift af erhvervsejendomme og offentlige ejendomme er også mere usikker end normal, idet beregningsgrundlaget for dækningsafgiften for begge typer ejendomme fra og med 2022 overgår fra at være både af forskelsværdien og af grundværdien til kun at være grundværdien. Samtidig er hensigten ikke et mindre provenu.

I et kommende lovforslag forudsættes det nye grundlag fastlagt på baggrund af nye vurderinger og fastsættelse af nye promiller, hvilket er helt afgørende for at budgettere området. KL er i dialog med Skatteministeriet om de økonomiske konsekvenser for kommunerne.

KL har oplyst, at det forventes, at kommuner som minimum kan opkræve samme provenu for erhvervsjendomme, mens provenuet for offentlige ejendomme er mere usikkert. Der foreligger p.t. ikke politisk aftale om, at de enkelte kommuners tab eller gevinst som følge af det ændrede beskatningsgrundlag skal neutraliseres.

Lovforslaget er fremlagt ultimo november efter budgetvedtagelsen.

#### Nye vurderinger kommer i etaper:

Foreløbig tidsplan fra Skatteministeriet:

- 50.000 parcelhuse i september 2021
- 100.000 parcelhuse i løbet af 1. halvår 2022
- Ca. 700.000 resterende parcel- og rækkehuse påbegyndes i 2. halvår 2022
- Senere resterende øvrige ejerboliger. Tidsplan skal konsolideres
- Tidsplan for erhvervsvurderinger skal trykprøves til efteråret

#### Nye vurderinger påvirker provenu, udligning og neutralisering:

- Hidtil har kommunen budgetteret grundskyld pba. opkrævet grundskyld via ejendomsskattebilletterne på gældende/gammel vurdering fremskrevet til budgetåret
- Nu er der behov for at forholde sig til ét samlet skøn for kommende, nye vurderinger for budgetåret.

Det samlede nye skøn består af vurderinger af ejerboliger pr. 1. januar 2020 (for 2021 og 2022) og for øvrige ejendomme pr. 1. marts 2021 (for 2022 og 2023)

- Den etapevise udsendelse af de nye vurderinger betyder:

**at** 1. rate grundskyld for 2022 hovedsageligt bliver opkrævet pba, gamle vurderinger  
**at** der kommer reguleringer i allerede opkrævet grundskyld for 2022 efterhånden som de nye vurderinger udsendes  
 KL vurderer, at en væsentlig del af provenueffekten mellem gamle og nye vurderinger først reguleres i 2023 eller senere

- Medfører ubalance mellem tidspunktet for udligning og tidspunktet for endelig opkrævning

#### **Grundskyldspromiller og dækningsafgiftssatser kan ikke sættes op i 2021-2028**

Partierne bag Kompensation til boligejerne og fortsat tryghed om boligbeskatningen har herudover aftalt:

- De kommunale grundskyldspromiller kan ikke sættes op i 2021-2028.
- De kommunale dækningsafgiftssatser kan ikke sættes op i 2021-2028.

#### **Frit lejde og udskrivningsprocenten**

2021-udligningsreformen medførte, at fra og med 2021 nulstilles "frit lejde-ordningen" og indkomstskatten udskrives med 2 decimaler.

#### **Skattestoppet fortsætter i 2022**

Økonomiaftalen for 2022 baserer sig på, at den kommunale skatteudskrivning i 2022 er uændret i forhold til 2021 for kommunerne under ét. Det betyder, at hvis nogle kommuner ønsker at hæve skatten, skal andre kommuner nedsætte skatten tilsvarende. Ellers træder sanktionssystemet i kraft. Det er skatteudskrivningen for kommunal indkomstskat, grundskyld og dækningsafgift af forretningsejendomme, der samlet er omfattet af skattesanktionen.

**Pulje til skatteændringer – som ikke vedrører udligningsreformen - på 50 mio. kr.**

Regeringen og KL er enige om at understøtte skattefleksibilitet i kommunerne inden for en samlet uændret kommunal skat. På den baggrund etableres en ramme til skattnedsættelser med tilskud i kommunerne i 2022 på op til 50 mio. kr. samt en tilsvarende ramme til skatteforhøjelser i 2022. Tilskudsprocenten kan højst udgøre 75 pct. af provenutabet i 2022, 50 pct. i 2023 og 2024 og 25 pct. i 2025.

Tilskuddet bortfalder forholdsmæssigt, hvis kommunen i løbet af tilskudsperioden igen forhøjer skatten, samt at skattnedsættelser, hvor der ydes tilskud, ikke kan indgå i beregningen af kommunens frit lejde i tilskudsperioden tillagt et år

**Sanktionsbestemmelsen vedrørende skattestigninger**

Med virkning fra 2009 blev indført en sanktionslov, som betyder, at den enkelte kommune samt kommunerne i fællesskab sanktioneres, hvis kommunerne under ét ikke overholder skattestoppet, jævnfør nedenstående.

	Konsekvens hvis skattestoppet ikke overholdes	
	Den enkelte kommune	Samtlige kommuner
1. år	75 pct. af kommunens skattestigning inddrages via en reduktion af <u>kommunens bloktilskud</u>	De resterende 25 pct. af skattestigningen inddrages via en <u>generel reduktion af bloktilskuddet</u>
2. og 3. år	50 pct. af kommunens skattestigning inddrages via en reduktion af <u>kommunens bloktilskud</u>	De resterende 50 pct. af skattestigningen inddrages via en <u>generel reduktion af bloktilskuddet</u>
4. år	25 pct. af kommunens skattestigning inddrages via en reduktion af <u>kommunens bloktilskud</u>	De resterende 75 pct. af skattestigningen inddrages via en <u>generel reduktion af bloktilskuddet</u>
Efterfølgende år	Intet af kommunens skattestigning inddrages via en reduktion af <u>kommunens bloktilskud</u>	100 pct. af skattestigningen inddrages via en <u>generel reduktion af bloktilskuddet</u>

Hvis Lyngby-Taarbæk er den eneste kommune i landet som hæver skatten, vil regeringens sanktionslov i praksis betyde, at kommunen ved skattestigningen første år mister ca. 75,3 pct. af merskatteprovenuet, andet og tredje år mistes ca. 50,5 pct. af merskatteprovenuet, fjerde år mister ca. 25,8 pct. af merskatteprovenuet, og de efterfølgende år mistes ca. 1,0 pct. af merskatteprovenuet (svarende til kommunens andel af bloktilskuddet).

Hvis andre kommuner hæver skatten, og ingen andre sænker den, vil Lyngby-Taarbæk for hver 1 mio. kr. skatten hæves ud over skattestoppet miste ca. 2.513 kr. første år, 5.025 kr. andet og tredje år, 7.538 kr. fjerde år og 10.050 kr. i de efterfølgende år., svarende til kommunens andel af bloktilskuddet.

**Hvad er kommunens merprovenu ved en forhøjelse af udskrivningsprocent ud over de 24,38 procent?**

I nedenstående oversigt er vist konsekvenserne af en forhøjelse af kommunens udskrivningsprocent med 0,1 pct. – opgjort både eksklusiv og inklusiv sanktion – ved valg af hhv. statsgaranti.

Statsgaranti	B22	B023	B024	B025	B026	Gennemsnit
Skatteprovenu	-14,7	-15,4	-15,9	-16,5	-17,0	-15,9
Skrå skatteloft	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Overudligning	0	2,4	2,4	2,4	2,4	1,9
<b>Deltotal</b>	<b>-14,7</b>	<b>-13,0</b>	<b>-13,5</b>	<b>-14,1</b>	<b>-14,6</b>	<b>-14,0</b>
Sanktion *)	11,0	6,1	6,1	3,1	0,0	5,3
<b>I alt</b>	<b>-3,7</b>	<b>-6,8</b>	<b>-7,4</b>	<b>-11,0</b>	-14,6	-8,7

Beløb i mio. kr. - = merprovenu + = mindreprovenu

\*) Overudligningsbeløbet er fastlåst i budgetåret. Sanktionen i budgetåret er derfor 75 pct. af skatteprovenuet. I overslagsårene er sanktionen beregnet som budgetårets skatteprovenu fratrukket budgetårets overudligningseffekt på 2,4 mio. kr. Dette nettoprovenu – 12,3 mio. kr. -gange herefter med sanktionsprocenterne for overslagsårene på hhv. 50, 50 og 25 pct.

Regneeksemplet er baseret på statsgarantien i 2022.

Forhøjes udskrivningsprocenten med 0,1 pct., er den gennemsnitlige årlige gevinst 14 mio. kr. eksklusiv et eventuelt sanktionsbeløb på grund af skatteforhøjelsen. Hvis kommunen rammes af en sanktion reduceres den gennemsnitlige årlige gevinst til 8,7 mio. kr.

Forhøjes udskrivningsprocenten med yderligere 0,1 pct., er den beregnede gevinst dobbelt så stor – 28,0 / 17,4 mio. kr. Endnu en forhøjelse på 0,1 pct. medfører, at den beregnede gevinst bliver 3 gange så stor osv.

Regnemetoden gælder for forhøjelser af kommunens nuværende udskrivningsprocent med op til 0,59 pct. til i alt 24,97 pct. Herefter har kommunen intet overudligningsbeløb at miste, og kommunen skal yderligere bidrage til finansieringen af det såkaldte skrå skatteloft.

### Indkomstskat - forskudsbeløb

1.000 kr.	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
Udskrivningsprocent	23,7	24,38	24,38	24,38	24,38	24,38
Udskrivningsgrundlag	-14.048.025	-13.931.362	-14.677.666	-15.358.162	-15.908.737	-16.451.013
Forskudsbeløb	-3.329.382	-3.396.466	-3.578.415	-3.744.320	-3.878.550	-4.010.757

Beløbene er i årenes priser

### Sanktion for skatteforhøjelse i 2021

Kommunen hævede i 2021 udskrivningsprocenten med 0,68 procent fra de nuværende 23,7 procent til 24,38 procent. Skattestigningen på 0,02 kan henføres til regeringens beregnede tab på udligningsreformen, mens den resterende del på 0,66 procent er omfattet af sanktionsreglerne for en skattestigning. Sanktionsbeløbet i 2021 og 2022 er udmeldt af ministeriet, mens beløbene i 2023-2024 er beregnet af forvaltningen.

### Statsgarantien

Statsgarantien for 2022 beregnes med udgangspunkt i den endelige afregning for indkomståret 2019. For at det statsgaranterede udskrivningsgrundlag bedst muligt afspejler det faktiske udskrivningsgrundlag i hver enkelt kommune i 2022, korrigeres det kommunale udskrivningsgrundlag i 2019 for større ændringer af skattereglerne siden 2019.

Statsgarantien for 2022 fremkommer herefter ved at gange det korrigerede udskrivningsgrundlag for 2019 med statsgarantiprocenten på 7,6 pct., der udtrykker statens forventninger til udviklingen i det kommunale udskrivningsgrundlag fra 2019 til 2022.

Statsgarantien fastsættes kun for ét år ad gangen. Dvs. kommunens indkomstskatteprovenu i 2022 fremkommer ved at gange det statsgaranterede udskrivningsgrundlag med kommunens udskrivningsprocent. Tilsvarende er udligningsbeløbene i 2022 beregnet ud fra de statsgaranterede beløb. For kommuner, som vælger det statsgaranterede grundlag, vil der ikke blive foretaget efterreguleringer af skat, tilskud og udligningsbeløb.

Overslagsårene er omvendt altid selvbudgetterede. Dvs. både udskrivningsgrundlaget og de dertil hørende tilskuds- og udligningsbeløb i 2023-2025 bygger på kommunens egne skøn for beløbsstørrelserne.

Lyngby-Taarbæk har de seneste 14 år valgt statsgarantien. Få kommuner vælger at selvbudgettere - dels pga. den meget usikre økonomiske situation, dels pga. risikoen for meget store efterreguleringer som følge af et selvbudgetteringsvalg. På grund af COVID-19-pandemien har 4 kommuner (Aarhus, Silkeborg, Rødovre og Solrød), som valgte at selvbudgettere 2020, fået tilbud om at vælge statsgaranti af året, hvilket de har sagt ja til.

Udskrivningsgrundlaget 2022-2025 er beregnet ved hjælp af KL's skatteprognose. Udgangspunktet for beregningen af indkomstskatterne 2022-2025 er 2020-selvangivelserne og KL's seneste indkomst- og fradragsskøn.

De kommuner, som vælger at selvbudgettere 2022-udskrivningsgrundlaget, får på grundlag af maj-opgørelsen i 2024 (som foreligger 1 år og 4 måneder efter indkomståret) efterreguleret indkomstskatten i 2025 med lige store rater i januar, februar og marts. Et indkomstår bliver kun efterreguleret en gang.

### **Indkomstskat – afregning af forskelsbeløb vedr. tidligere år**

Hvis en kommune - som nævnt ovenfor - vælger at selvbudgettere et givent indkomstår, efterreguleres det udbetalte forskudsbeløb vedrørende indkomstskatten 3 år efter indkomståret. Ved valg af statsgaranti i et givent indkomstår efterreguleres forskudsbeløbene ikke 3 år efter indkomståret. Da Lyngby-Taarbæk Kommune har valgt statsgaranti i årene 2018-2021 indgår ingen efterreguleringer i årene 2021-2024.

### **Selskabsskat**

Selskabsskatten afregnes endeligt tre år efter indkomståret. I 2022 afregnes provenuet fra selskabsskat for indkomståret 2019 til kommunerne efter viderefordeling fra staten og udligning.

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

Kommunernes selskabsskatteprovenu er omfattet af en mellemkommunal udligning, jævnfør tidligere under udligning af selskabsskat.

Kommunens indtægter fra selskabsskat har siden 2019 været høje. Kommunens provenu fra selskabsskat i 2022 er på 179 mio. kr. En stor andel af provenuet kommer fra nogle få selskaber med historiske store udsving i selskabsskattebetalingen. Der er budgetteret med et selskabsskatteprovenu på 149 mio. kr. i 2023 – pga. covid19 -og 159 mio. kr. i de efterfølgende år.

### **Skat fra udenlandske forskere**

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

SKAT meddeler kommunerne størrelsen af skatteprovenuet primo september 1. år efter indkomståret. Beløbet afregnes herefter i 3 rater i november-december. Dvs. 2021-forskerskatten meddeles september 2022 og afregnes november-december 2022.

Det budgetterede årlige provenu i perioden 2022-2025 bygger på 2019-forskerskatten, der blev afregnet ultimo 2020.

### **Andel af skat fra dødsboer**

Den kommunale andel af dødsboskatten udgør 1/3 og afregnes til kommunerne i januar, februar og marts i det 3. år efter indkomståret. Dvs. 2019-dødsboskatten afregnes til kommunerne 1. kvartal 2022. Skatten indgår ikke i udskrivningsgrundlaget, men bliver afregnet særskilt til kommunerne.

Der er budgetteret med 35,7 mio. kr. i skat af dødsboer i 2022, og 7 mio. kr. i overslagsårene på baggrund af de tidligere års beløb.



**Grundskyld**

Grundskyldsindtægterne og de udligningsmæssige konsekvenser er usikre jævnfør de indledende bemærkninger under afsnittet "SKATTER".

Kommunens grundskyldsprovenu er i årene 2022-2025 budgetteret akkurat som foregående år pga. ovenstående usikkerhed. Kommunens grundskyldsprovenu i 2022 er således budgetteret opgjort ud fra de gamle vurderinger inklusive stigningsbegrænsningen på 2,8 pct. Disse beløb er i overslagsårene ligeledes fremskrevet med stigningsbegrænsningen på 2,8 pct. for de enkelte ejendomme-hvis afgiftsgrundlaget ligger under vurderinger ellers er anvendt en lavere procent eller ingen stigning.

**Skattepulje vedr. skatnedsættelser**

Skattepuljen i 2020 er Lyngby-Taarbæks kompensation for grundskylds-nedsættelsen i 2017. Grundskyldspromillen blev nedsat med 0,5 promille.

**Anden skat på fast ejendom**

Budgetteringen af indtægterne fra dækningsafgift af erhvervs-ejendomme og offentlige ejendomme er også mere usikker end normal, jævnfør de indledende bemærkninger under afsnittet "SKATTER".

Kontoen vedrører dækningsafgift af dels offentlige ejendomme, dels af erhvervs-ejendommers forskelsværdi.

De budgetterede dækningsafgifter for 2022 bygger på tal fra Ejendomsskatregistret (ESR). I budgettets overslagsår er kommunens provenuer fra dækningsafgift uændrede set i forhold til budgetåret pga. usikkerhed om de fremtidige provenuer.

Budgetteringen baserer sig på, at LTK vil få samme skatteindtægter uagtet at grundlaget for opkrævningen ændrer sig.

## Oversigt over budgetteret ejendomsskat i 2022

	Beregningsgrundlag i kr.	Promille	Provenu i kr.
Grundskyld af beboelsesjord	-25.116.313.707	21,485	-539.624.000
Grundskyld af landbrugsjord 1)	-56.245.325	6,685	-376.000
Dækningsafgift af statslige ejendommers grundværdier 3)	-651.587.080	10,743	-7.000.000
Dækningsafgift af andre offentlige ejendommers grundværdier 3)	-111.700.642	10,743	-1.200.000
Dækningsafgift af offentlige ejendommers forskelsværdi/grundværdi 2)	-2.502.857.143	8,75	-21.900.000
Dækningsafgift af erhvervs-ejendommers forskelsværdi 2)	-7.400.000.000	10,0	-74.000.000

- 1) Beregningen for promillen har ændret sig gennem årene, men i 2021 beregnes promillen som kommunens grundskyldspromille fratrukket 14,8 promille, dog maksimalt 7,2 promille.
- 2) Promillen er fastsat ved lov.
- 3) Promillen udgør halvdelen af grundskyldspromillen.
- 4) Jf. indledende bemærkninger vil opkrævning af dækningsafgift af statslige og andre offentlige ejendomme blive ændret. Afventer pt. nærmere udmelding fra ministeriet.

**BALANCEFORSKYDNINGER****FINANSPOSTER****Balanceforskydninger****1. Beskrivelse af området**

Aktivitetsområdet Balanceforskydninger (forskydninger på den finansielle status) vedrører:

- A. Forskydninger i likvide aktiver
- B. Forskydninger i kort-/langfristede tilgodehavender
- C. Forskydninger i kort-/langfristet gæld.

**2. Budget på finansposter**

Mio. kr. i løbende p/l – netto	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
Balanceforskydninger	18,3	-136,9	-88,9	-128,0	-34,3	31,6

Beløbene i de enkelte år kan variere meget alt afhængigt af de enkelte års finansieringsover-/underskud.

**3. Budgetforudsætninger (samt nøgletal)****Forskydninger i likvide aktiver**

1000 kr. i løbende p/l	R20	B21*	B22	BO23	BO24	BO25
Kassebeholdning primo	563.468	534.430	315.675	187.276	26.012	-28.170
Forøgelse (+) / forbrug (-)	-33.369	-218.755	-128.399	-161.263	-54.183	1.133
Statusbevægelser	4.331	-	-	-	-	-
Kassebeholdning ultimo	534.430	315.675	187.276	26.012	-28.170	-27.037

\* Forventet beholdning i budgetaftale

Forskydninger i de likvide aktiver svarer til de enkelte års finansielle over-/underskud.

**Forskydninger i langfristede tilgodehavender****UDGIFTER**

1000 kr. i løbende p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
Indskud i Letbane	14.555	19.014	19.395	19.782	20.178	20.581
Udlån til beboerindskud m.m.	3.066	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Indskud i Landsbyggefonden	18.995	773	50	-	-	-
Udlån til betaling af ejendomsskat	28.117	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Midlertidig indefrysning af grundskyld	42.671	-	-	-	-	-
<b>I alt udgifter</b>	<b>107.404</b>	<b>50.787</b>	<b>50.445</b>	<b>50.782</b>	<b>51.178</b>	<b>51.581</b>

Indskud af grundkapital i Landsbyggefonden i 2021 vedrører kommunens udgifter i forbindelse med etablering af almene boliger. Beløbet var tidligere afsat i forbindelse med Andersen & Martini-grunden, men vedrører nu indskud i f.m. LAB Lundtoftegårdsvej (588.400 kr.) og LAB Lystoftehus (150.000 kr.).

**INDTÆGTER**

1000 kr. i løbende p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
Afdrag på udlån til beboerindskud	-2.300	-600	-600	-600	-600	-600
Indfrielse af lån til ejendomsskatter	-26.986	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Deponeringsfrigivelse	-12.900	-6.892	-8.241	-8.008	-8.008	-8.008
<b>I alt indtægter</b>	<b>-42.186</b>	<b>-37.492</b>	<b>-38.841</b>	<b>-38.608</b>	<b>-38.608</b>	<b>-38.608</b>

Kommunens udlån samt indfrielse vedr. betaling af ejendomsskatter for pensionister m.fl. er indtil videre fastholdt på et gennemsnitligt niveau for de seneste år.

**BALANCEFORSKYDNINGER****FINANSPOSTER**

Indskuddet i Letbanen er budgetteret med følgende poster:

1000 kr. i løbende p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
Anlægstilskud	14.555	14.935	15.233	15.538	15.849	16.166
Tilkøbsydelse	-	4.079	4.162	4.244	4.329	4.415
I alt	14.555	19.014	19.395	19.782	20.178	20.581

Tilkøbene sker med en finansiering på 15 pct. 'up front' og en lånefinansiering indtil 2056. Tilkøbsydelseernes 'up front' opkræves i 2019-2022.

Der er tale om følgende tilkøb:

Rilleskinnespor

- Buddingevej mellem Chr. X. Allé og Engelsborgvej (beton)
- Buddingevej mellem kommunegrænsen til Gladsaxe og Nybrovej (græs)
- Buddingevej mellem Nybrovej og Chr. X. Allé (græs)
- Klampenborgvej mellem Firskovvej og Sorgenfrigårdsvej (græs)
- Klampenborgvej ml. Sorgenfrigårdsvej/Lundtofttegårdsvej (græs)
- DTU-rilleskinnespor (græs) (DTU-finansiering 100 pct.)

Øvrige tilkøb

- DTU-alternativ (Akademivej, Asmussens Allé, Anker E. Vej) (DTU-finansiering 50 pct.)
- Anker Engelundsvej (sideudvidelse) (DTU-finansiering 50 pct.)
- Vibrationsdæmpning (DTU-finansiering 100 pct.)
- Firskovvejprojektet
- P-konstruktion
- Parkeringssøgeringen

**Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt**

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

Der er budgetteret med et forskudsbeløb fra kirkeligning på følgende grundlag:

1000 kr. i løbende p/l	Budget 2022
Landskirkeskat (stiftsøvrigheden)	16.546
Menighedsrådene (kirkekassen)	48.317
Beholdningsoverskud	201
Forskudsbeløb 2022 (kirkeskat 0,61%)	-65.064

**Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter (byggelån)**

I forbindelse med etableringen af LAR-projekter optages løbende byggelån. Byggelånene bliver indfriet i f.m., at projekterne afsluttes.

1000 kr. i løbende p/l	R14-R20	B21	B22	BO23	BO26
LAR Bondebyen (optagelse)	-3.303	-1.035	-6.438	-	-
LAR Bondebyen (indfrielse)	-	-	-	10.776	-
LAR Sorgenfrigård N.(opt.)	-3.344	-	-	-	-12.390
LAR Sorgenfrigård N.(indf.)	-	-	-	-	15.734
I alt	-6.647	-1.035	-6.438	10.776	3.444

**Forskydninger i kortfristede tilgodehavender**

Der er budgetteret med 25,4 mio. kr. i forskydning fra 2021 til 2022 i anlægsprojekter, og derudover er der budgetteret med -0,5 mio. kr. i forbindelse med en yderligere indsats på debitorområdet.

**BALANCEFORSKYDNINGER****FINANSPOSTER****Forskydninger i langfristet gæld**

Udgifterne vedrører hovedsagelig afdrag på og indfrielse af optagne lån samt nye lån. De budgettede udgifter til afdrag fremgår af følgende oversigt:

1000 kr. i løbende p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
Almene boliger	9.960	8.248	8.335	8.335	8.335	8.335
Øvrige låneforhold	6.713	6.732	6.752	6.775	6.797	6.675
<b>I alt</b>	<b>16.673</b>	<b>14.980</b>	<b>15.087</b>	<b>15.110</b>	<b>15.132</b>	<b>15.110</b>

Økonomaftalen for 2022 indeholder alene en lånepulje til det ordinære anlægsområde (200 mio. kr.). Puljen er målrettet kommuner i en økonomisk og likviditetsmæssig vanskelig situation.

I budget 2022-25 er der alene budgetteret med lån efter de automatiske låneregler, dvs. til finansiering af grøn klimainvesteringspulje og LAR-projekter.

Der optages ingen lån i 2022. I budgetoverslagsårene er der budgetteret med lån til klimainvesteringer på 14 mio. kr. i 2024 og 3,5 mio. kr. i 2025 samt et lån på 10,8 mio. kr. i 2023 til LAR-projekt (konvertering af byggelån, når projekterne er færdige).

Lånoptagelsen er specificeret således:

1000 kr. i løbende p/l	R20	B21	B22	BO23	BO24	BO25
Grøn klimainvesteringspulje	-	-	-	-	-13.800	-3.500
LAR-projekter	-	-	-	-10.776	-	-
Midlertidig indefrysningsordn.	-42.671	-	-	-	-	-
Reg. lån almene boliger	-331	-	-	-	-	-
<b>I alt</b>	<b>-43.002</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-10.776</b>	<b>-13.800</b>	<b>-3.500</b>

Den endelige lånoptagelse sker i februar/marts i supplementsperioden, når de endelige udgifter vedrørende regnskabsåret foreligger.

**HENSATTE FERIEMIDLER I F.M. OVERGANG TIL NY FERIELOV**

Forhandlingsfællesskabet og KL blev ved seneste overenskomst (O.18) enige om to nye ferieaftaler, der træder i kraft 1. september 2020. Aftalerne implementerer de ændringer af ferieloven, som Folketinget vedtog i januar 2018, og som bl.a. indebærer, at alle rettigheder omfattet af ferieloven pr. 1. september 2020 overgår til optjening og afholdelse efter princippet om samtidighed, dvs. samtidig optjening og afholdelse af ferie (modsat i dag hvor ferien optjenes i kalenderåret og afholdes i efterfølgende år fra 1. maj-30. april). Reglerne om 6. ferieuge er ikke omfattet af ændringerne.

Folketinget har endvidere vedtaget en overgangsordning, der skal sikre en smidig overgang fra den gældende ferieordning til den nye ferieordning. Overgangsordningen indebærer, at ferierettigheder omfattet af ferieloven (5 ugers ferie mm.) optjent i perioden 1. september 2019 - 31. august 2020 (12,5% af lønnen) "indefrys" i fonden "Lønmodtagernes Feriemidler". Indefrysningen sker ved, at arbejdsgiveren opgør og indberetter ferie optjent i indefrysningsperioden til en fond. Arbejdsgiveren har forskellige muligheder for at indbetale feriemidlerne til fonden. De enkelte muligheder har differentierede økonomiske konsekvenser for kommunen.

1. **Indbetaling af alle feriemidler fra starten**  
Kommunen kan vælge at indbetale alle tilgodehavende feriemidler for alle ansatte.  
Økonomisk konsekvens – engangsbeløb ca. 182 mio. kr.
2. **Indbetaling løbende ved forfald**  
Kommunen kan vælge at beholde alle ikke-forfaldne feriemidler, indtil de forfalder. Kommunen vil således indbetale feriemidlerne til fonden, i takt med at de ansattes krav på udbetaling forfalder.

Hvis kommunen ønsker at beholde de feriemidlerne, skal kommunen hvert år herefter bekræfte, at denne fortsat ønsker at beholde midlerne, ligesom kommunen hvert år skal indeksere midlerne. Størrelsen af indekseringen fastsættes af beskæftigelsesministeren.

**BALANCEFORSKYDNINGER****FINANSPOSTER**

*Økonomisk konsekvens - 6 mio. kr. årligt idet der dog kan være udsving i de enkelte år. Derudover indregning af gæld på balancen.*

3. *Kombination*

*Kommunen kan vælge at indbetale feriemidlerne delvist, f.eks. for udvalgte ansatte eller grupper. Det vil sige, at indbetaling til fonden sker for nogle ansatte, og tilgodehavende feriemidler beholdes for andre ansatte. Indbetaling af feriemidlerne skal dog altid ske fuldt ud for hver enkelt ansat/ansættelsesforhold, dvs. at der ikke kan ske delvis indbetaling af tilgodehavende feriemidler for en ansat/ansættelsesforhold. Indbetaling af ét eller flere ansættelsesforhold for en enkelt ansat forudsætter, at ansættelsesforholdene er adskilt ved indberetningen.*

*Økonomisk konsekvens varierer alt afhængigt af kommunens beslutning om størrelse. Derudover indregning af gæld på balancen*

*Lyngby-Taarbæk Kommune har indtil videre valgt model 2, og konsekvenserne heraf er indregnet med 6 mio. kr. årligt fra 2021.*

Midlerne er jf. tidligere udmelding fra ministeriet i budget- og regnskabssystem for kommuner budgetlagt på driftsvirksomhed under "puljer". Ministeriet har nu ændret denne udmelding, således at de 6 mio. kr. i det vedtagne budget 2022-25 vil fremgå under "Balanceforskydninger".

## BILAG

### Bemærkninger til investeringsoversigten

#### DEN ORDINÆRE ANLÆGSPORTEFØLJE

##### SKOLER

##### ***Håndværk- og designlokale – Trongårdens skole***

I forbindelse med behandlingen af nødvendige anlægsbehov til budget 2021-2024 (KMB 26-06-2020, sag 5 og sag 25) afsættes der i alt 3,589 mio. kr. til etablering af et håndværk og designlokale på Trongårdsskolen, således at lokalerne kan være til rådighed ved eksamensafholdelse i 2021. De sidste regninger forventes at komme i 2022, og således er der budget på 0,913 mio. kr. i budgetperioden.

##### ***Etablering/reablering nordvestlig pavillon – Engelsborgskolen***

Der oprindeligt afsat en anlægssum på 5,504 mio. kr. (KMB 12.04.2018, sag 16) til etablering og nedtagning af pavillon på Engelsborgskolen. Etablering af pavillon er udført, og oprindeligt var det forventet at nedtagning skulle ske i 2022.

Projektet justeres ved beslutning (KMB 05.03.2020, sag 3), hvorved der afsættes yderligere 6,808 mio. kr. til anskaffelse af pavillonerne, og budgettet til nedtagning udskydes til planperioden. I forbindelse med behandling af nødvendige budgetbehov for budget 2022 (KMB 24.06.2021, sag 3) blev der tilført 2,531 mio. kr., så der kan foretages ændringer på pavillonerne, så de kan opfylde bygningsreglementets krav til permanente strukturer.

Projektets samlede budget udgør 15,240 mio. kr., hvor anskaffelsen af pavillonerne forventes at ske før budgetperioden og ekstra arbejder på 4,529 mio. kr. afholdes i budgetperioden og 2,168 mio. kr. i planperioden.

##### ***Engelsborgskolen etape 1***

Som en del af budgetaftalen for budget 2020-23 er det besluttet at revidere anlægsp porteføljen hvormed der afsættes midler til bl.a. udbygning af Engelsborgskolen. 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.

Det er oprindeligt forventet, at etape 1 af projektet er færdigt i 2023. Det har senere vist sig, at denne tidsplan skal justeres af hensyn til udbudsprocesser, planarbejde og godkendelsesprocesser (KMB 08.04.2021, sag 19), og det forventes herefter, at projektet er færdigt i 2025. I forbindelse med gennemgangen af anlægsprogrammet til budget 2022 er der foretaget forskydning på 20,280 mio. kr. til 2026, idet det forventes, at de sidste regninger betales efter færdiggørelsen af anlægsarbejderne.

Der afsættes (KMB 05.03.2020, sag 3) i alt 68,084 mio. kr. til første fase af skoleombygningen. I forbindelse med behandling af nødvendige budgetbehov for budget 2022 (KMB 24.06.2021, sag 3) blev der tilført 10,6 mio. kr., idet de oprindelige budgetestimer ikke var afsat med tilstrækkeligt bruttoareal.

Projektets samlede budget udgør 81,644 mio. kr. I budgetperioden er der et budget på 58,774 mio. kr. og 20,293 mio. i planperioden.

##### ***Engelsborgskolen planproces udbygningsplan***

Der er afsat (KMB 05.03.2020, sag 3) 7,000 mio. kr. til planproces og videre bearbejdning af udbygningsplanen for Engelsborgskolen. Der resterer 4,497 mio. kr. i budgetperioden. Projektet forventes færdiggjort i 2022.

**Engelsborgskolen ombygning omklædningsrum**

Der er afsat 1,586 mio. kr. til ombygning af omklædningsrum på Engelsborgskolen (KMB 05.03.2020, sag 3). Oprindeligt er det forventet at projektet færdiggøres i 2021, men projektet forsinkes jævnt før budgetaftale 2021 til 2022.

**Engelsborgskolen puljebeløb faglokaler**

Der er 7,0 mio. kr. i en pulje til ombygning af faglokaler på Engelsborgskolen afsat (KMB 05.03.2020, sag 3). Det er efterfølgende besluttet, at kapacitetsudfordringerne midlertidigt skal løses ved leje af en pavillon til billedkunst (KMB 24.06.2021, sag 32). Der resterer der 1,843 mio. kr. i budgetperioden. Projektet forventes afsluttet i 2024, når anvendelse af pavillonerne ophører, hvorefter pavillonerne og derfor tages ned og arealer reetableres.

**Fremtidig indretning af fritidsklub Kolle**

I forbindelse med et effektiviseringsforslag i budget 2020-23 blev det besluttet at nedlægge pavillonerne på Skolebakken 21. For at kunne effektivisere dette effektiviseringsforslag er der et behov for at tilpasse lokalerne på Virum Skole, så klubaktiviteterne kan samles på skolen og reetablere arealet efter nedtagning af pavillonerne. Der er et budget på 1,522 mio. kr. i budgetperioden. Oprindeligt planlagt til færdiggørelse i 2021, men er forsinket til 2022.

**Pulje Lokaler på folkeskoler**

I forbindelse med behandlingen af nødvendige anlægsbehov til budget 2021-2024 (KMB 26.06.2020, sag 5 og sag 25) afsættes der i alt 21,930 mio. kr. i til etablering af en pulje til forbedring af faglokaler på kommunens skoler. Det besluttes (KMB 07.10.2021, sag 20) af overføre 1,900 mio. kr. af budgettet til anlægsprojektet "Håndværks- og designlokale Hummeltofteskolen". Der er et restbudget på 19,063 mio. kr. i budgetperioden.

**Håndværks- og designlokale Hummeltofteskolen**

I forbindelse med behandlingen af nødvendige anlægsbehov til budget 2021-2024 (KMB 26-06-2020, sag 5 og sag 25) afsættes der i alt 3,589 mio. kr. til etablering af et håndværk- og designlokale på Hummeltofteskolen. Der har siden vist sig at der er konstruktionsmæssige udfordringer med den valgte løsning, og derfor er projektet tilført 1,900 mio. kr. i ekstra budget ((KMB 07.10.2021, sag 20). Disse udfordringer betyder at lokalerne kan stå til rådighed primo 2022 og ikke medio 2021 som oprindeligt planlagt. For at lokalerne kan være til rådighed ved eksamensafholdelse i 2021. Det forventes at de sidste udgifter betales i 2022, hvor der er et budget på 2,253 mio. kr.

**Ombygning af Lundtofte Skole (tidligere Liv i Lundtofte)**

Med projektet moderniseres, til- og ombygges de fysiske rammer, således at Lundtofte Skole og Kulturcenter kan fungere som 3-sporet skole. Derudover tilkøbes et ungemiljø i form af klub- og ungdomsskole. Der etableres yderligere en biblioteksløsning, og der indrettes faciliteter til lokale foreninger. Således vil bygningen have forskelligartede formål. Der er gennemført brugerinddragelsesproces undervejs (2014-15). Idéoplægget blev godkendt i oktober 2016 (KMB 25.06.2016, sag 2).

Med Budgetaftale 2017-20 tilføjtes ekstra midler til håndtering af en prismæssig tilpasning jf. branchetal. Heri indgik desuden udgiftsposter, som ikke var med fra begyndelsen: Kunstnerisk udsmykning, miljøsanering, IT og adgangskontrol. I forlængelse af Budgetaftale 2017-20 (KMB 13.10.2016, sag 2) tilrettede man økonomien efter scenarie 1B, med et samlet anlægsbehov på 71,795 mio. kr. Forventet færdiggørelse 2019.

Der henvises til yderligere tilpasninger via (KMB 22.06.2017, sag 30 og KMB 25.06.2020, sag 5).

Hvor projektet justeres yderligere. Der er afsat 77,732 mio. kr. i budgetperioden.

Licitation er gennemført og hovedentreprenør er valgt (KMB 25.06.2020, sag 33).

Som følge af renoveringen af skolen, er skolens aktiviteter genhuset under byggearbejderne (KMB 27.06.2019, sag 26). Renoveringen var oprindeligt planlagt til at foregå i perioden fra sommer 2020 til udgangen af 2021, og i denne periode skulle de fleste af eleverne og personalet samt fritidsbrugere genhuses.

Efterfølgende er der indtruffet en yderligere forsinkelse, til efteråret 2022, der kan henføres til mangelfuld og forsinket projektering. Forsinkelsen betyder forventeligt ekstraudgifter (KMB 08.04.2021,

sag 28), og kommunen har iværksat syn- og skøn.  
Der resterer et budget på 43,531 mio. kr. i budgetperioden.

#### **Mindre tilpasning rammer til specialundervisning**

I sag (KMB 08.10.20, sag 11) er der afsat 3,695 mio. kr. til projekt om mindre tilpasninger af fysiske rammer til specialundervisning. Projektet er oprindeligt berammet til udførelse i 2021, men er i forbindelse med budget 2022 udskudt til 2023, hvor der restere et budget på 2,582 mio. kr..

#### **Ændret struktur for klub og ungdomsskole**

I forbindelse med nedlæggelse af anlægsprojektet "Fuglsanggårdsskolen Permanente ungdomsskoleaktiviteter" besluttes det at afsætte 1,967 mio. kr. til "Ændret struktur for klub og ungdomsskole", heraf resterer der et budget på 0,406 mio. kr. i budgetperioden.

#### **Sorgenfriskolen - Renovering laden specialundervisning**

I forbindelse med behandlingen af nødvendige budgetbehov til budget 2022-2025 (KMB 24.06.2021, sag 3) indarbejdes der et budget på 4,600 mio. kr. i 2022. Projektet har til formål at ombygge en bygning på Sorgenfriskolen - i daglig tale kaldet "Laden" til et skoletilbud til 6 elever med vidtgående funktionsnedsættelser. Kommunen har akut behov for at etablere dette tilbud. Projektet forventes afsluttet i 2022.

#### **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 læreforbereelseslokale samt Håndværk & Designlokale i skolens eksisterende bygninger. Lokalerne er etableret og taget i brug i 2020, dog er de sidste mangler under udbedring. Udbedring forventes først afsluttet i 2022, hvor der er et restbudget på 0,030 mio. kr.

#### **Pulje til ud- og ombygning af skoler**

I forbindelse med Budget 2021-2024 afsættes der en pulje til ikke specificerede ud- og ombygninger på skoleområdet. Der blev oprindeligt afsat 300,000 mio. kr. i planperioden fra 2026-2030. I forbindelse med behandlingen af nødvendige budgetbehov til budget 2022-2025 (KMB 24.06.2021, sag 3) reduceres budgettet med 13,1 mio. kr. til at finansiere nødvendige anlægsbehov til Etablering/reablering nordvestlig pavillon – Engelsborgskolen og Engelsborgskolen etape 1. Herefter resterer der et budget på 291,109 mio. kr. (2022 pris) i planperioden

## **BØRN**

#### **Renovering af Carlshøjvej 10A og Ny placering af Børnehus Trinbrættet**

Børnehuset Trinbrættet drives i dag i midlertidigt pavillonbyggeri. Den lovpåkrævede ombygning af Trinbrættets nuværende pavilloner ventes at være økonomisk meget bebyrdende for kommunen, uden at bygningerne herefter vil have stor værdi. Derfor er det besluttet (KMB 27.06.2019, sag 27) at ombygge lejemålet på Carlshøjvej 10A til daginstitution efter, at bygningen ikke længere skal anvendes til genhusning af Lundtofte Skoles ældste klasser. Ved beslutningen afsættes der 15,04 mio. kr. til ombygningen og en forventet færdiggørelse i 2023. Renovering af Lundtofte skole er forsinket og derfor er der behov for at anvende Carlshøjvej til genhusning i en længere periode (KMB 04.03.2021, sag 17). Dette medfører en senere igangsætning af projektet for ombygning til daginstitution, men det er ikke vurderet om det vil få konsekvenser for ibrugtagning af Carlshøjvej 10A som daginstitution.

I budgetperioden udestår der et restbudget på 15,632 mio. kr.

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

Der var oprindeligt afsat en anlægssum på 32,124 mio. kr. (KMB 28.06.2018, sag 17) fordelt med



2,860 mio. kr. til forundersøgelser, idéoplæg og funktionsprogram, til etablering af et dagtilbud på Mølleåparken (finansieret af provenu fra salg af Tracéet Nord).

Kommunalbestyrelsen besluttede (KMB 05-03-2020, sag 3) at ændre den oprindelige beliggenhed til Nøjsomhedsvej og udvide størrelsen af institutionen og dermed budgettet til i alt 67,280 mio. kr. I forbindelse med budget 2021-2024, udvides institutionens fysiske kapacitet endnu engang fra 150 til 180 børneenheder, og det samlede budget til opgaven udgør 80,580 mio. kr.

Etableringen af daginstitutionen på Nøjsomhedsvej blev sat i bero grundet uklarhed om ændring af kommuneplanrammen (KMB 17.12.2020, sag 19), og dermed er konkrete arbejder med denne placering sat i bero. Det er senest besluttet (KMB 24.06.2021, sag 45), at lokationen for daginstitutionen ændres til Mølleåparken 60, hvorfor der nu kan anlægges en daginstitution på ca. 138 børneenheder. Da Mølleåparken 60 er budgetlagt til salg, skal det budgetlagte salgsprovenu indfries, og budgettet er reduceret med 5,950 mio. kr.

Oprindeligt er det planlagt med at projektet er færdiggjort i 2025, men de indtrufne projektændringers konsekvenser for tidsplanen er ikke klarlagte på nuværende tidspunkt.

Der resterer et budget på 61,413 mio. kr. i budgetperioden og 10,140 mio. kr. i 2026 (planperioden), hvor de sidste regninger for arbejderne i 2025 forventes at blive betalt.

### ***Nyt dagtilbud Virumvej 33-35 (Bøgely) (1), Nyt dagtilbud Virum skole (Motorikhuset) (2) og Nyt dagtilbud nr.3***

Der er i budget 2021-2024 afsat i alt 235,310 mio. kr. i perioden 2021-27 til etablering af 3 nye daginstitutioner. Der afsat 78,9 mio. kr. pr. institution med forventet ibrugtagning primo i 2026, 2027 og 2028. For daginstitutionerne på Virumvej 33-85 og Virum Skole er der et budget på samlet 1,208 mio. kr. før budgetperioden.

Der er identificeret lokaliteter til de første to daginstitutioner, der tidligere hed Nyt dagtilbud nr.1 og Nyt dagtilbud nr.2., som herefter hedder Nyt dagtilbud Virumvej 33-35 (Bøgely) og Nyt dagtilbud Virum skole (Motorikhuset).

De 3 nye daginstitutioner skal bygges fleksibelt og eventuelt som modulbyggeri. Muligheden for samtænkning med plejehjem eller andre kommunale institutioner overvejes.

### ***Pulje til midlertidige løsninger på dagtilbudsområdet***

Der er i budget 2021-2024 afsat 14,0 mio. kr. i 2022 til håndtering af midlertidige kapacitetsudfordringer på dagtilbudsområdet. Der er budgetlagt 4 nye daginstitutioner der forventes ibrugtaget i 2025, 2026, 2027 og 2028, og som ikke i nødvendigt omfang kan håndtere den forventede befolkningstilvækst. Der vil i ifølge prognosen allerede i 2022 opstå et behov for yderligere dagtilbudspladser i Lyngby-Taarbæk Kommune jf. sag om 'Forslag til langsigtet plan for kapacitetstilpasning på dagtilbudsområdet' (BUU 20.17.2020, sag 2 og ØU 25.06.2020, sag 5). Budgettet er således afsat til at midlertidige løsninger ved mindre tilpasninger af eksisterende bygninger, skovbørnehavetilbud i eksisterende dagtilbud og lignende. Der resterer et budget på 12,630 mio. kr. i budgetperioden.

### ***Genopretning af dagtilbud og køkkener på dagtilbud***

Der er i budget 2021-2024 afsat en pulje til genopretning af daginstitutioner. Heraf er 4,576 mio. kr. afsat til opgradering af 15 køkkener fra tekøkken til modtagerkøkken samt genopretning af eksisterende modtager- og anretter køkkener til nutidig standard.

De øvrige budgetmidler 21,805 mio. kr. i budgetperioden og 11,161 mio. kr. årligt i perioden 2026-2030 er afsat til yderligere genopretning af bygningsmassen på dagtilbudsområdet.

## **IDRÆT**

### ***Bagsværd Rostadion – Opgradering af træningsfaciliteter***

I Budgetaftale 2015 blev der afsat 2,60 mio. kr. (Lyngby-Taarbæk Kommunes andel) til et indskud i 'Fonden Danmarks Rostadion', der skal stå for en modernisering og forskønnelse af rostadion (pulje for byudvikling-lysmaster-rostadion). Licitation af elementerne i det samlede projekt har vist, at det oprindelige budget var for lavt. Efterfølgende er projektet blevet forsinket på grund af klage over

den myndighedsmæssige behandling af projektet. Samlet har dette givet anledning til tillægsbevillinger på 2,614 mio. kr. og en tidsforskydning af projektet (Lukkede sager KMB 04.10.2018, sag 30, KMB 04.04.2019, sag 12, ØU 29.01.2020, sag 33 og ØU 18.06.2020, sag 17).

Grundet de forsinkelser der er indtruffet, er det besluttet at udarbejde en ny tidsplan for projektet (KMB 17.12.2020, sag 7). Restbudgettet på 5,637 mio. kr. er placeret i 2029 (planperioden).

Fonden Danmarks Rostadion samlede projekt er p.t. budgetteret til ca. 152 mio. kr. *inkl. moms*. I dette beløb indgår medfinansiering fra A.P. Møller Fonden med 50 mio. kr. samt Lokale- og Anlægsfonden med 10,5 mio. kr. Derudover indgår Københavns-, Gladsaxe og Lyngby-Taarbæk Kommuner med restfinansieringen på ca. 91 mio. kr., hvoraf Lyngby-Taarbæk Kommunes andel udgør ca. 7 pct. Fondens bygherrerolle vedrørende anlægsopgaven bistås af bygherrerådgiver (Rambøll) samt byggeudvalg (bestyrelse og byggefagligt embedsværk). Gladsaxe Kommune varetager den daglige bygherreledelse – foruden myndighedsopgaver.

#### **Nedrivning og nyopførelse af bygning og genhusning af Lyngby Dameroklub**

Projektet består i at genoprette hele fundamentet for de bygningsværker, som ligger i vandet, hvilket nødvendiggør nedrivning og genopførelse af roklubbens bygninger.

Der er afsat et rådighedsbeløb på 19,900 mio. kr. (ØK 20.02.2019, sag 5). I forbindelse med budget 2021-2024 besluttes det at udskyde projektet hvorved forventet færdiggørelse ændres fra 2024 til 2027. De midlertidige reparationer af konstruktionen holder bedre end forventet, og derfor er projektets start udskudt. Det forventes at der foretages løbende små reparationer på konstruktionen. Projektets væsentlige arbejder er udskudt til 2027-2028.

I budgetperioden er budgettet på 0,812 mio. kr. og 19,977 mio. kr. i planperioden.

#### **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. Divisionsforeningen kræver, at et superligastadion har 300 VIP-pladser og har varslet fremtidige krav om indretning af adgangsveje, belysning omkring stadion og fire overdækkede tribuner. Håndtering af de fremtidige krav til stadion afventer en afklaring af det kommunale ejerskab til stadion, og derfor er de sidste arbejder med de fremtidige krav udskudt (KMB 29.04.2021, sag 23).

Projektet har et restbudget på 0,291 mio. kr. i 2023.

#### **Springgrav VUC**

Budgettet er afsat til at give støtte på 1,116 mio. kr. til etablering af en springgrav i regi af VUC Lyngby. Det forudsættes, at kommunens gymnastikforeninger kan få adgang til springgraven.

Budgettet var oprindeligt afsat i gennemførelse i 2020, men der mangler afklaring af projektets status fra VUC Lyngby's side, og derfor er projektet udskudt til 2023.

**Kunstgræsplæne Virum-Sorgenfri**

Der er i budget 2021-2024 afsat et budget til etablering af en kunstgræsbane i Virum-Sorgenfri. Der er et budget på 8,117 mio. kr. i 2023 til opgaven.

**KULTUR****Pulje til Idræt og Kultur**

I forbindelse med Budget 2021-2024 afsættes der en pulje til ikke specificerede tiltag på idræts- og kulturområdet. Der er i alt afsat 36,0 mio. kr. i planperioden fra 2026-2030. Efterfølgende er puljen tilført budget på 2,370 mio. kr. fra anlægsprojektet vedrørende "Biblioteksstrategi, Café og modernisering af publikumsområdet Statsbiblioteket" (KMB 24.04.2021, sag 13). De tilførte midler er efterfølgende anvendt til etablering af anlægsprojekter vedrørende beachvolley i Lyngby Idrætsby (KMB 27.05.2021, sag 15) og Padeltennis (KMB 24.06.2021, sag 38).

Puljen har efterfølgende 0,733 mio. kr. i budgetperioden og 36,528 mio. kr. i planperioden.

**Lydisolering i Fennebergsalen Stadsbiblioteket**

Musikskolen anvender Fennebergsalen til undervisning og det giver støjmæssige udfordringer for Statsbibliotekets øvrige brugere. Det er derfor besluttet at afsætte 1,100 mio. kr. i 2022 til at lydisolere Fennebergsalen (KMB 24.06.2021, sag 3).

**Biblioteksstrategi**

Der er i budget 2021-2024 afsat 6,650 mio. kr. til fysiske tiltag som følge af biblioteksstrategien. Fra puljen er der anvendt 1,100 mio. kr. til at finansiere et nødvendigt anlægsbehov i budget 2022 vedrørende lydisolering i Fennebergsalen på Statsbiblioteket. I forbindelse med det administrative budgetforslag er en del af restbudgettet flyttet til planperiode for at sikre et mere realistisk anlægsbudget. I forbindelse med anlægsregnskab for anlægsprojektet "biblioteksstrategi, flytning af café og etablering af udgang mølledam mm." overføres 0,662 mio. kr. til puljen. Herefter udgør budgettet 6,310 mio. kr. hvoraf 1,084 mio. kr. er i budgetperioden.

**TRÆNING OG OMSORG****Overholdelse af lovkrav til brandsikkerhed på plejeboliger**

I forbindelse med politisk behandling af budgetbehov til budget 2020 (ØK 20.06.2019, sag 5), er det besluttet at afsætte et rådighedsbeløb på 1,000 mio. kr. til projektet. Anlægsprojektet har til formål at sikre plejeboligernes opfyldelse af kravene til brandsikkerhed.

Projektet er oprindeligt forventet afsluttet i 2021, men projektet er forsinket og det forventes først at starte op i 2021 og derfor er den største del af budgettet på 0,761 mio. kr. flyttet til 2022.

**Foranalyse vedrørende nyt plejecenter**

Der er i budget 2021-2024 besluttet at afsætte 5 mio. kr. i 2022 til en at udarbejde en foranalyse vedrørende et nyt plejehjem, der skal imødekomme den forventede kommende stigning i antallet af +80-årige efter 2026. Det er besluttet at alternativer til et kommunalt anlagt plejecenter skal undersøges – herunder mulighederne for etableringen af et friplejehjem. Det er endvidere en separat målsætning at etablere et plejecenter bynært i forhold til Kgs. Lyngby. Plejecenterets placering er behandlet (KMB 04.03.2021, sag 26), hvor det besluttes at arbejde videre med en placering i firskovvejsområdet samtidig med at det undersøges om der er andre mulige lokaliteter.

Der er et restbudget på 4,794 mio. kr. i budgetperioden.

**Pulje Træning og omsorg / Handicap**

I forbindelse med Budget 2021-2024 afsættes der en pulje til ikke specificerede tiltag på Træning og omsorgs- og handicapområdet. Der er i alt afsat 20,293 mio. kr. i planperioden fra 2026-2028.

**HANDICAPPEDE*****Paradiset nedrivning og opsætning af pavilloner***

Værestedet Paradiset er etableret som pavillonbyggeri på parkeringsplads ved Toftebæksvej 9. Pavillonerne er i dårlig stand og etableret med en midlertidig byggetilladelse (ØU 20.05.2021, sag 14). Det besluttes at afsætte 3,077 mio. kr. til etablering af nye pavilloner der kan overholde myndighedskrav på samme lokation (KMB 24.06.2021, sag 23). Det er i sagen angivet at der er usikkerhed om løsningen kan finansieres inden for det afsatte budget. I budgetperioden er der et budget på 1,887 mio. kr.

***Renovering Køkken Klub Magneten Kastanievej 2***

Klub Magneten er et aktivitets- og samværstilbud til borgere med udviklingshæmning, senhjerne-skade mm. Klubbens køkken lever ikke op til fødevarerlovgivningens krav, hvorved de er en risiko for at dette lykkes ved tilsyn. Der er ved (KMB 24.06.2021, sag 3) afsat 1,500 mio. kr. i 2022 til renovering af køkkenet i klub Magneten, således at køkkenet kan overholde fødevarermyndighedernes krav.

**GRØNNE OMRÅDER*****Kanalvejsgrunden – Byrumsforskønnelse***

I budgetaftale 2015 afsættes en pulje til Byudvikling-Lysmaster-rostasjon. I 1. budgetopfølgning 2015 opdeles denne bevilling og bevilling til Kanalvejsgrunden - byrumsforskønnelse budgetopfølgning 2015, hvorved der afsættes et rådighedsbeløb på 15,367 mio. kr. og en forventning om at projektet er færdigt i 2019.

Projektet rummer opgaver omkring byrumsforskønnelse, rekreativt område ved fæstningskanalen "Kanalparken" og etablering af P-oplysningssystem til P-Ring.

Projektet afventer forsyningens arbejde med fæstningskanalen, og derfor er projektet forsinket.

Den endelige færdiggørelse af projektet er således udskudt til 2026-27.

Der er et restbudget på projektet fordelt på 16,114 mio. kr., hvoraf 3,645 mio. kr. er afsat i budgetperioden.

***Letbane – Byrumsforskønnelse mellem Lyngby hovedgade/Kanalvej***

Projektet blev oprindeligt opført med rådighedsbeløb alene i 2019 (KMB 03.09.2015, lukket sag 23). Siden er projektet tidsforskudt i som følge af tilpasning til letbanens ajourførte tidsplan.

Anlægsprojektet skal ses i sammenhæng med planerne for linjeføringen af letbanen på Klampenborgvej, som frem til Kanalvej lykkes af for øvrig biltrafik. Dette sker for at fremtidssikre trafikafviklingen i Lyngby. Letbanen placeres i den sydøstlige vejside, og hermed skabes mulighed for anlæg af nyt byrum i den nordvestlige side.

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

Der er et budget på 6,091 mio. kr. i budgetperioden og 5,073 mio. kr. i planperioden.

***Etablering legepladser – i byrum eller ved institutioner***

I budgetaftale 2017 afsættes der 3,1 mio. kr. i 2017 til etablering af legepladser i centrum. Med Budgetaftale 2019 projektets formål ændret og blev anlægssummen forøget til 4,057 mio. kr., herefter skal der etableres to legepladser frem for én. Placeringen af faciliteterne ændres fra centrum til byrum/institutioner. Det er præciseret, at budgettet skal anvendes til Virum Skole legeplads og til den Grønne Legeplads (KMB 28.08.2019, sag 8).

I forbindelse med regnskab 2020 (KMB 08.04.2021, sag 2) besluttes det at forøge budgettet med 2,500 mio. kr. til færdiggørelse af legeplads på Virum skole.

I budgetperioden resterer der et budget på 2,029 mio. kr. i 2022, og således er 2022 nyt slutår for projektet.

**Bellevue Strandpark - Helhedsplan 2**

Lyngby-Taarbæk Kommune deltager i driften af Bellevue Strandpark med et økonomisk tilskud på 2/33 af den årlige drift og med 2/33 i den igangværende renovering. De resterende 31/33 afholdes af Gentofte Kommune, Frederiksberg Kommune, Københavns Kommune og Staten. Det er tidligere aftalt at renovering af Bellevue Strandpark søges gennemført i 6 faser. Lyngby-Taarbæk kommune har afsat budget til fase 2 (KMB 19.03.2015, sag 4). Status er et projektet afventer afklaring med de øvrige deltagere, projektet er derfor forsinket. Restbudgettet på 0,161 mio. kr. er således udsendt til 2026.

**Renovering af anløbsbroer, bådebroer, spuns og bolværk**

I forbindelse med politisk behandling af budgetbehov til budget 2020-2023 (ØK 20.06.2019, sag 5) er det besluttet at afsætte et rådighedsbeløb på 12,164 mio. kr.

I forbindelse med budget 2021-2024 er det besluttet at udskyde projektets slutår fra 2023 til 2025. I budgetperioden resterer der et budget på 9,479 mio. kr.

Et eftersyn af træspuns ved Lyngby dameroklub og folkeparken, af bådebroer, bolværk og træspuns ved Lyngby roklub og af Baadfartens anløbsbroer, har identificeret et større vedligeholdelsesbehov. Det afsatte rådighedsbeløb i budgettet skal forebygge behovet for dyre akutreparationer.

**Træbalance afledt af DHG**

Der er i budgettet afsat i alt 0,411 mio. kr. til at forbedre træbalancen i Dyrhavegård-programmet (KMB 27.08.2020, sag 20). De specifikke projekt omhandler træplantning ved motorvejs-sløjfen nord for Klampenborgvej. Der resterer et budget på 0,315 mio. kr i budgetperioden.

**Projekt for øget biodiversitet og naturpleje**

I budget 2021-2024 afsættes der 2,100 mio. kr. for at øge biodiversiteten. Det besluttes at dette skal ske gennem ændrede drift- og vedligeholdelse planer af de grønne arealer, og dermed får beplantningen lov til at vokse med øget biodiversitet som konsekvens og med mindre vedligehold. Der er et restbudget på 1,826 mio. kr. i budgetperioden 2022-25.

**Renovering af Fortunfortet**

Fortunfortet er en del af Københavns land-befæstningsanlæg, og har siden 1950'erne været ejet af Lyngby-Taarbæk Kommune. En gennemgang af anlægget har identificeret et vedligeholdelsesmæssigt efterslæb. Der er derfor søgt bistand fra fonde til at støtte arbejderne. Aage og Johanne Louis-Hansens Fond har givet tilsagn om støtte på 4,700 mio. kr. mod at kommunen finansierer 1,000 mio. kr. (KMB 17.12.2020, sag 6) Der er således et udgiftsbudget på 5,700 mio. kr. til vedligeholdelsesarbejderne. Der er i 2021 gennemført rådgiverudbud. Projektet afventer tilbagemelding fra Slots- og Naturstyrelsen forud for igangsættelse af arbejderne. De var oprindeligt forventet at arbejderne kan færdiggøres i 2021, og forventes på nuværende tidspunkt at færdiggjort 2022, hvor betingelserne i fondens tilsagn, skal være opfyldt

Projektets samlede udgiftsbudget udgør 4,878 mio. kr. (efter afregning af fondsmoms) samt et indtægtsbudget på 4,7 mio. kr. I budgetperioden resterer er der et udgiftsbudget på 4,487 mio. kr. samt et indtægtsbudget på 4,700 mio. kr.

**Renovering af Lyngby fort**

Lyngbyfortet er som Fortunfortet en del af Københavns land-befæstningsanlæg, og har siden 1980'erne været i kommunens ejerskab. En gennemgang af anlægget har identificeret et vedligeholdelsesmæssigt efterslæb, og der er derfor afsat et budget på 2,029 mio. kr. til at renovere fortet (KMB 17.12.2020, sag 6). Oprindeligt er det forventet at arbejderne kunne færdiggøres i 2021, men projektet er forsinket til 2023.

**Genopretning af legepladser**

Tilsyn på legepladser har identificeret et behov for genopretning og forbedring af legepladser i kategori 1 og 2 (ud af 4 kategorier). Legepladser i disse kategorier er i dårligst stand og mangler en del legeinstallationer for at kunne stimulere og udfordre børnene. Der er 8 daginstitutioner i disse kategorier. Det blev derfor besluttet (KMB 27.05.2021, sag 17) at afsætte 14,664 mio. kr. i 2021-2023 til disse arbejder. Der er et budget på 14,676 mio. kr. i budgetperioden.

***Pulje Grønne områder / Byrum***

I forbindelse med Budget 2021-2024 afsættes der en pulje til ikke specificerede tiltag på grønne områder og byrum. Der er i alt afsat 40,587 mio. kr. i planperioden fra 2027-2030.

***Afklaring af kommunalt ejede private vandløb***

I forbindelse med afklaring af vedligeholdelse af kanalen mellem Lille Lyngby Sø og Mølleåen er det afklaret at vedligeholdelsen påhviler Lyngby-Taarbæk Kommune. Det er derfor besluttet (KMB 07.10.2021, sag 12) at afsætte 0,500 mio. kr. til lave en undersøgelse af vedligeholdelseefterslæbet på samtlige vandløb som kommunen ejer.

**TRAFIKANLÆG*****Renovering af broer og bygværker***

Kommunen har ca. 65 broer, hvoraf ca. 45 er betonbroer og de resterende er træbroer. På baggrund af et fornyet gennemsyn af kommunens broer i 2016, er der udarbejdet en prioriteret vedligeholdelsesplan for broer i årene 2017-2021. Med Budgetaftale 2017 tilførte man yderligere rådighedsbeløb til gennemførelsen af en systematisk brovedligeholdelse, som tilgodeser de mest nødvendige behov inden for et mellemlangt sigte.

I budgetperioden resterer der et rådighedsbeløb på 3,310 mio. kr. til renovering af broer og bygværker. Bevillingen ophører i 2022.

***Renovering af broer 2021***

Der er samlet afsat 1,473 mio. kr. til at renovere udvalgte broer og bygværker, heraf er 0,304 mio. kr. budgetlagt i 2022 (KMB 04.03.2021, sag 10).

***Slidlag. Retablering af veje***

Til retablering af veje med slidlag er der budgetlagt et årligt rådighedsbeløb til at dække de samlede planlagte vedligeholdelsesarbejder. Opgaverne der udføres, vedrører vedligeholdelse og reparation af kommunale veje, cykelstier, vejbrønde, fortove samt genafmærkning af striber m.m.

Arbejderne undergår en prioritering på baggrund af en årlig vejbesigtigelse sammenholdt med Vejdirektoratets tilstandsvurdering.

I forbindelse med politisk behandling (KMB 02.02.2019, sag 11) af vedligeholdelsesstandarder på offentlige veje er det besluttet at afsætte en reserve på 3,665 mio. kr. årligt (fremskrevet til 2020-priser) til at imødegå et vedligeholdelseefterslæb. Ved beslutning (KMB 19.12.2019, sag 13) gøres denne bevilling til permanent en del af slidlagspuljen.

Der er konstateret et vedligeholdelsesmæssigt efterslæb op vejbrønde og stikledninger, og ved beslutning (KMB 25.06.2020, sag 5 og sag 18) afsættes der 2,000 mio. kr. varigt pr år.

I budgetperioden er der et samlet rådighedsbeløb på 52,971 mio. kr. og i planperioden er der 12,552 mio. kr. årligt.

***Trafikale tiltag Akademivej – Afledt af almene boligers opførelse***

Projektet skal imødegå anbefalinger fra miljørapport, som peger på omlægning af krydsning med overordnet cykel-/gangsti med hævet flade, beskæring af beplantning og anlæggelse af fortov på adgangsvej/del af Akademivej af hensyn til bedre trafiksikkerhed for lette trafikanter (KMB 21.12.2017, sag 15). Etablering af almene boliger er forsinket, og dermed er det afledte trafikprojekt forsinket til 2023. De resterer et budget på 0,539 mio. kr. i budgetperioden.

***Parkerings- og trafiksikkerhedsmæssige tiltag – Rådighedsbeløb 2023 og frem***

Projektet skal understøtte opprioritering og gennemførelse af myndighedsmæssige krav til opretning, ændring og nedtagning af skilte, beskæringsopgaver ved skilte samt opstregning af P-båse, handicappladser, P-baner, cykelbaner, spærreflader/-linjer samt generelt til at imødegå trafiksikkerhed på det kommunale vejnet. Der vil samtidig forekomme konsulent- eller administrationsomkostninger. Konkret er der besluttet aktiviteter vedrørende fremkommelighed trafiksikkerhed (KMB

04.03.2021, sag 14) og (KMB 27.05.2021, sag 14). Det er besluttet at reducere budgettet i budgetperioden med 0,104 mio. kr. årligt til at finansiere mobile hastighedsmålere (KMB 07.10.2021, sag 10). Budgettet i budgetperioden (2023-2025) er 2,348 mio. kr. årligt og 2,244 mio. kr. (2026 og senere).

### **Parkerings- og trafikikkerhedsmæssige tiltag 2022**

Der er samlet afsat 2,187 mio. kr. til konkrete projekter vedrørende trafikikkerhed og parkering. Budgettet er placeret i 2022. Budgettet skal blandt andet imødekomme øgede ressourcer, en medarbejder i to år medio 2021-medio 2023 til fremkommelighed (KMB 04.03.2021, sag 14) og den reviderede trafikikkerhedsplan (KMB 27.05.2021, sag 14).

### **Vedligehold private fællesveje - genoprettende**

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 vejene kan overdrages til grundejerne i en god og forsvarlig stand i forhold til færdsdens art og omfang. Der blev afsat et budget på 15,000 mio. kr. til opgaven. I løbet af 2020 er de væsentligste arbejder vedrørende lapning af veje og udlægning af ny slidlag udført. Opfølgende arbejder som brøndsugning, udskiftning af defekte brøndriste, defekte vejbrønde og opretning af fortove er fortsat i 2021. Der er afsat et budget i 2022 til at kunne honorere eventuelle efterfølgende reparationsarbejder. Koordinering med Lyngby-Taarbæk Forsynings arbejder med regn- og spildevandsprojekter har udsendt nogle arbejder til 2023, og dermed vil forsyningen ikke grave / ødelægge en renoveret vej.

Der resterer et budget på 0,710 mio. kr. i budgetperioden. Det var oprindeligt forventet at projektet kunne afsluttes i 2021, men grundet ovennævnte dispositioner kan anlægsarbejderne først færdiggøres i 2023.

### **Trafiktiltag ombygning af Lundtofte skole**

I forbindelse med ombygning af Lundtofte Skole (Liv i Lundtofte), er der brug for at sikre elevers skolevej og afsætning af elever under ombygnings-perioden og en varig løsning når ombygningen er færdiggjort. Den varige løsning (KMB 25.06.2020, sag 16) indeholder forbedring af parkeringsforhold for cykler og biler og trafikikkerhedsmæssige tiltag. Projektet er forsinket et år til 2022 som følge af forsinkelsen af ombygningen af Lundtofte Skole (se beskrivelser heraf under afsnittet om skoler). Der udestår et restbudget på 1,963 mio. kr. i 2022, til etablering af de varige trafiktiltag.

### **Lyngby Omfartsvej, Slidlag, Autoværn**

Ved beslutning (KMB 28.05.2020, sag 17) afsættes der 29,962 mio. kr. til akutte vedligeholdelsesarbejder på Lyngby Omfartsvej (kommunen ejer 3,7 km motorvej). Budgettet afsættes til udskiftning af autoværn, slidlag, afvandingsforanstaltninger, oprensning af rabatter, broer og bygværker. Det var oprindeligt forventet en færdiggørelse til 2023, det forventes at de sidste regninger betales primo 2024, idet opsætning af nyt autoværn tog længere tid end forventet, hvilket har forlænget projektet. Der resterer et budget på 6,158 mio. kr. i budgetperioden.

### **Parkeringspladser Gyrithe Lemches Vej**

Et rådighedsbeløb på 3,699 mio. kr. er oprindeligt afsat til parkeringstiltag afledt af salg af ungdomsskole (KMB 21.12.2017, lukket sag 42), til forventet færdiggørelse i 2018. Rådighedsbeløb herfra på 3,269 mio. kr. er overført til anlægsprojektet "Parkeringspladser ved Gyrithe Lemches Vej". Projektet er forsinket og ved politisk beslutning (KMB 28.05.2020, sag 18) justeres projektet, således at der skal indrettet 38 parkeringspladser på det areal som TEC lejer. Anlæggelse af parkeringspladser er forsinkede idet TEC har ønsket at forlænge lejemålet. Arbejdernes afslutning er forsinket fra 2022 til 2024.

Budgettet er reduceret med 0,697 mio. kr. (KMB 07.10.2021, sag 10, og 14) til indkøb af hastighedsmålere og parkering i Taarbæk. Der er efterfølgende på 2,620 mio. kr. i budgetperioden.

**Private fællesveje (implementering + Slidlag)**

I budget 2021-2024 besluttes det at der skal findes en holdbar og langsigtet løsning for de private fællesveje. Løsningen er todelt og skal dels håndtere de udfordringer, der er opstået som følge af den aktuelle opsigelse af vedligeholdelseskontrakterne, og dels pege på en fremadrettet løsning. Der afsættes 7 mio. kr. på anlæg i 2021-23 til det forberedende arbejde og analyse vedr. en mulig løsning. Hertil kommer 6,956 mio. kr. årligt fra 2023 og frem til vedligeholdelse af slidlag mv. Det er besluttet at der indstilles 60,3 km optages som offentlig vej (KMB 25.06.2021, sag 18) pr. 2. kvartal 2023. Det betyder at ca. 38,5 km vej fortsat forventes forbliver private fællesveje. Beslutningen igangsætter en partshøring og en afgørelse kan træffes i 2021. I forbindelse med beslutningen justeres det afsatte rådighedsbeløb således, at der på anlæg samles det samlede budget til implementering af optagelsen på i alt 11,791 mio. kr. og det fremtidige budget til slidlag, fortove og vejbrønde reduceres til 4,546 mio. kr. årligt.

**Trafikpulje fx Broer, kryds, støjværn**

I forbindelse med Budget 2021-2024 afsættes der en pulje til ikke specificerede tiltag på trafikområdet. Der er i alt afsat 51,748 mio. kr. hvoraf 3,551 mio. kr. er placeret i budgetperioden.

**Pulje til Skoleveje**

I forbindelse med Budget 2021-2024 afsættes der en pulje til forbedring af trafikforhold / sikkerhed på skoleveje. Der afsættes i alt 7,458 mio. kr., hvoraf 4,059 mio. kr. vedrører budgetperioden.

**Supercykelsti – Helsingørruten**

Der er afsat en nettoanlægssum på 4,196 mio. kr. (KMB 07.04.2016, sag 10) og en forventet færdiggørelse i 2019.

Helsingørruten vil få sit udspring i København, og den vil strække sig til Hørsholm. Supercykelstien ledes gennem Gentofte, Lyngby-Taarbæk og Rudersdal Kommuner.

Ruteomlægningen i Lyngby betyder, at del-strækningen oprindeligt planlagt vest for motorvejen ændres til placering øst for motorvejen mellem Jægersborgvej og Ermelundsstien. Som følge heraf opjusteres budgettet med 2,762 mio. kr. (netto) som følge af ruteomlægning på sydlig del-strækning (KMB 04.10.2018, sag 11). Med dette ændres den gennemsnitlige eksterne tilskudsandel til 35 pct., fordi medfinansieringsandelen til den nye del-strækning er reduceret. Projektet forventes herefter færdiggjort i 2021.

Projektet er tværkommunalt og statsligt medfinansieret (40 pct.) fra "Puljen til supercykelstier i større byer". I beløbet indgår udgifter til fællessekretariatet for sig selv uden tilkobling af indtægtsbudget.

Projektet er forsinket og det tilskrives, at der afventes en fuldmagt fra Københavns Kommune, der ejer nogle ejendomme, som supercykelstien skal igennem. Når fuldmagten forligger, kan forvaltningen ansøge Fredningsnævnet og Kulturstyrelsen om dispensation fra diverse fredninger og beskyttelseslinjer. Herefter kan anlægs- og rådgiveropgaverne sendes i udbud. Projektet er startet i 2021 og anlægsarbejderne forventes afsluttet i 2024.

Der resterer et udgiftsbudget på 10,218 mio. kr. og et indtægtsbudget på -3,816 mio. kr. i budgetperioden.

**Kommunal andel – Supercykelstisekretariat**

Sekretariatets opgaver er af sammenkædende karakter vedrørende Allerød-ruten og Ring 4-ruten og foregår på tværs af deltagerkommuner. Der er gennemført før-målinger, udarbejdet forslag til skilteplaner, forslag til forsøg med afmærkning af ruten og servicetiltag er lagt i udbud. Opsætning af skilte, afmærkning og servicetiltag er foranstaltet ifm. indvielsen af Allerød-ruten og Ring 4-ruten. Projektet er statsligt medfinansieret, med Københavns Kommune er projektleder, og der afregnes nettobeløb over for deltagende kommuner, som således ikke indblandes i det statslige mellemværende. Kommunens aktiviteter på projektet er afsluttet, men der udestår at Supercykelstisekretariatet aflægger regnskab for det samlede projekt, hvorefter kommunen kan aflægge anlægsregnskab. Der udestår et budget på 0,012 mio. kr. i 2022.



**Dyrehavegårds Jorder og tracé – Afledt byudvikling** (vejanlæg og færdselsarealer, herunder udbygningsaftaler)

Arealets nye anvendelsesformål genererer afledt byudvikling og andre afledte foranstaltninger. Der opstår i den sammenhæng behov for tilpasninger af vejadkomst både direkte til og i områder i nærheden samt stationsafledte forhold. Dette medfører deslige behov for ændringer på signaler og kryds i området.

Der er afsat budget til anlægsudgifter på 110,267 mio. kr. (indregnet planperiode) til 11 afgrænsede projektforsøg (8 under trafik, 1 under Administration og 2 under puljebeløb). Nogle anlægsforsøg kan gennemføres over et par år – andre strækker sig over 4-6 år. Der indgår udbygningsaftaler på 3 af anlægsprojekterne, svarende til indtægter på -34,300 mio. kr.

Projektet vedrørende etablering af "Rampeanlæg ved Rævehøjvej" skal udføres i samarbejde med Vejdirektoratet, som er vejmyndighed. Der er i Folketinget indgået en politisk aftale om infrastrukturplan 2035, heri er der afsat midler til "Forbedringer af Helsingørmotorvejen ved Klampenborgvej/DTU", til udførelse i 2025. Hvad dette konkret betyder for dette projekt vides ikke på nuværende tidspunkt, men vejdirektoratets arbejder kan have konsekvenser for dette projekt. Der er et restbudget på 39,523 mio. kr., hvoraf 0,999 mio. kr. ligger i budgetperioden.

Projektet vedrørende "Midl. foranstaltninger: Grusfortov mv. Lundtoftegårdsvej" afholder udgifter til skitseprojekt og projektering af ombygning af Lundtoftegårdsvej og diverse merudgifter som følge af den etapevise udvidelse af vejen (KMB 20.02.2016, sag 12 og KMB 06.02.2020, sag 25). Budgetaftalen for 2021-2024 har justeret budgettet ned med 3,383 mio. kr. Der er et restbudget på 0,583 mio. kr. i budgetperioden.

Projektet vedrørende "Adgangsveje til tracéet afledte foranstaltninger DHG - Udbygningsaftaler" omfatter forventede udgifter og indtægter til ombygning af kryds og strækninger på Lundtoftegårdsvej (LTGV) mellem Akademivej og Lundtofteparken ekskl. Krydsene Akademivej/ Lundtoftegårdsvej, Nordvej/ Lundtoftegårdsvej og Rævehøjvej/ Lundtoftegårdsvej som følge af byudviklingen i Tracéet. Skitseprojekt for Lundtoftegårdsvej samt principper for kryds, adgangsveje, svingbaner, fodgænger- og cyklistkrydsninger er godkendt (KMB 20.06.2016, sag 12). Det er desuden besluttet (KMB 20.06.2016, sag 12), at trafikale investeringer finansieres gennem udbygningsaftaler. Indtægten forventes finansieret via udbygningsaftaler, der udformes i forbindelse med udarbejdelse af lokalplaner for de enkelte områder. Udbygningsaftalerne er ikke indgået endnu. Der er budgetlagt udgifter på 18,000 mio. kr. og tilsvarende -18,000 mio. kr. i indtægter, heraf ligger 4,500 mio. i henholdsvis indtægter og udgifter i budgetperioden.

Projektet "Ombygning af Lundtoftegårdsvej-Udbygningsaftale" er oprindeligt besluttet i forbindelse med salget af Tracéet Nord (KMB 21.12.2017, sag 38) hvor der gives et rådighedsbeløb på 21,7 mio. kr. Revideret skitseprojekt er godkendt (KMB 06.02.2020, sag 25). Dele af udbygningen er finansieret ved hjælp af udbygningsaftaler. Der er et udgiftsbudget på 28,837 mio. kr. i budgetperioden og et indtægtsbudget på -7,200 mio. kr. i budgetperioden.

Projektet vedrørende "Forlængelse af venstresvingsbane afledt af byudvikling DHG" og "Optimering af signalanlæg – afledt byudvikling DHG" vedrører begge rampekrydset Klampenborgvej v. afkørsel 16. Projekterne skal udføres i samarbejde med Vejdirektoratet, der er vejmyndighed. Dialog pågår med Vejdirektoratet. Der er ingen aftale om hvornår opgaverne kan udføres. Der er til begge projekter afsat et samlet rådighedsbeløb på 2,044 mio. kr. i budgetperioden.

Projektet vedrørende "Krydsomlægning Akademivej/LTGV + Nordvej/LTGV - udbygningsaftale" omfatter forventede udgifter og indtægter til ombygning af krydsene Akademivej/ Lundtoftegårdsvej og Nordvej/ Lundtoftegårdsvej som følge af byudviklingen i Tracéet, jævnfør beslutning (KMB 20.06.2016, sag 12). Projektet finansieres ved udbygningsaftaler. Udbygningsaftalerne er ikke indgået endnu. Der er et udgiftsbudget på 8,100 mio. kr. og et indtægtsbudget på -8,100 mio. kr., hvoraf 5,400 mio. kr. i henholdsvis indtægter vedrører budgetperioden.

Ved vedtagelse af det reviderede skitseprojekt for ombygning af Lundtoftsgårdsvej (KMB 06.02.2020, sag 25), afsættes der budget til ombygning af ekstra delstrækning nord for "Lundtofteparken samt ombygning af krydset LTGV/Lundtofteparken", idet kapacitetsanalysen har afdækket, at der ellers vil opstå betydelige kødannelser på Lundtoftevej. Der er endvidere indarbejdet brede midterheller, hvor det er muligt, for at skabe et grønt udtryk med træer og skabe gode vækstbetingelser for disse. Der er et udgiftsbudget på 8,969 mio. kr. i budgetperioden og en forventet færdiggørelse i 2024.

#### Administration

Projektet vedrørende "Projektledelse og myndighedsbehandling Dyrehavegård-programmet" omfatter administrative ressourcer til projektledelse og myndigheds behandling til de projekter der er af født af Dyrehavegårds jorder og tracé.

Der er i forbindelse med budget 2021-2024 besluttet at reducere budgettet således at der er et rådighedsbeløb på 2,424 mio. kr. i 2022.

#### Puljebeløb

Under kategorien puljer er der bevillingsprogrammer der vedrører Dyrehavegård-programmet.

Bevillingsprogrammet vedrørende "Interim-konto til projektafslutninger" er afsat i forbindelse med aflæggelse af anlægsregnskaber. Pengene er afsat til at gennemføre eftersyn henholdsvis 1 år og 5 år efter færdiggørelse af et anlægsprojekt. Der er et rådighedsbeløb på 0,511 mio. kr. i budgetperioden.

Bevillingsprogrammet "Reservekontoen på Dyrehavegårds Jorde" er afsat til andre projekter i Dyrehavegård programmet eller til projekter i områder med tæt sammenhæng til programmet. Rådighedsbeløbet er etableret af mindreforbrug på projekter i Dyrehavegårdsprogrammet (KMB19.12.2019, sag 5). Der resterer et rådighedsbeløb på 1,277 mio. kr. i budgetperioden.

#### **Letbane – Etablering af omgivelser, cykel- og bilparkering (Lundtofte) ved stationer**

I forbindelse med de kommende 7 letbanestationer inden for kommunegrænsen skal der ske en tilpasning af adgangsveje til/fra stationerne. Der skal indpasses cykelparkering m.m., ligesom anlæg af bilparkering skal vurderes. Som led i den politiske behandling af sagen om letbanens ajourførte økonomi (KMB 25.06.2015, sag 4), blev der afsat en anlægssum på 10,0 mio. kr.

Skitseprojektering er påbegyndt i 2021, og forventes afsluttet senest primo 2022. Rammerne for Stationsforpladsen ved Lundtofte er besluttet (KMB 24.04.2021, sag 8), de øvrige stationsforpladser fremlægges på et senere tidspunkt. Der er endvidere ansøgt om tilskud til cykelparkering ved stationspladserne fra "Puljen til fremme af cykelparkering i forbindelse med offentlig trafik. Ansøgningen omhandler alle 7 stationspladser, og de økonomiske konsekvenser heraf er ikke indarbejdet i budgettet.

Projektet skal koordineres med anlæg af Letbanen og stationerne, og det forventes at Letbanen er færdig i 2025. Den endelige tidsplan for anlæg af de stationspladserne kendes endnu ikke. Af samme årsag er den tidsmæssige placering er budgettet forbundet med usikkerhed. Det er besluttet (KMB 02.09.2021, sag 16) at samle projekterne vedrørende Letbane endestationen i et projekt og dermed er projektet vedrørende "Letbane endestation P-plads, toilet mv" overført til dette projekt sammen med budgettet på 1,293 mio. kr.

Der er herefter et restbudget på 12,506 mio. kr. i budgetperioden, og projektet forventes afsluttet i 2025.

#### **Letbane – Udskiftning af trafiksignaler og belyningsanlæg**

Letbanens anlæg medfører at signalanlæg på letbanestrækningen udskiftes og belyningsmaster flyttes grundet ny vejprofil og udskiftes i samme ombæring. Kommunerne i ejerkredsen er blevet tilbudt en "nyt-for-gammel ordning", således at restlevetiden modregnes nyanskaffelsesprisen på elementerne der anskaffes i forbindelse med udskiftning af trafiksignaler og belyningsmaster.

Det er Hovedstadens Letbane der er bygherre og udskifter anlæg løbende, som projektets fremdrift påkræver dette.

Som led i politisk behandling af sag om Letbanens ajourførte økonomi (KMB 25.06.2015, sag 4), er der afsat et budget på 8,880 mio. kr. til færdiggørelse i 2021. I den oprindelige beslutning er bevilningen 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 belyningsanlæg. Projektet er forsinket og forvaltningen forventer ikke længere at modtage en regning i 2021. Restbudgettet på 9,976 mio. kr. er placeret i 2023, hvor det forventes at belyningsmaster og signalanlæg overdrages til kommunen.

## **MILJØ OG NATUR**

### ***LAR-projekt, Sorgenfrigård Nord***

Projektet vedrører Lokal Afledning af Regnvand og skal ses som en del af kommunens forebyggende tiltag for konsekvenser ved skybrud. Der er indgået samarbejde med Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S. Lyngby-Taarbæk Kommune er projektejer. Lyngby-Taarbæk Forsyning varetager projektlederrollen på det område, som involverer den løbende kontakt med rådgiver. Lyngby-Taarbæk Kommune varetager projektledelsen. Der afregnes projekttimer på opgaven for medgået tid fra forsyning og kommune. Økonomien er udgiftsneutral for kommunen (KMB 05.09.2013, sag 5), idet lånoptagelse vil blive afdraget over 25 år via forsyningens brugerfinansierede område.

Projektet blev oprindeligt budgetlagt i 2013 til færdiggørelse i 2016, men det har siden vist sig nødvendigt at omtænke hovedgrebene i projektet. Disse er indarbejdet i et konkret projektforslag ultimo 2018. Et opdateret projektforslag er endnu ikke fremlagt til politisk behandling, idet der pågår en dialog med Lyngby-Taarbæk Forsyning om projektet kan fortsætte i kommunalt regi. Restbudget udgør 12,572 mio. kr. og er placeret 2030, som følge af usikkerhed om projektet kan fortsætte i kommunalt regi.

### ***LAR-projekt, Bondebyen***

Projektet vedrører Lokal Afledning af Regnvand og skal ses som en del af kommunens forebyggende tiltag for konsekvenser ved skybrud. Der er indgået samarbejde med Lyngby-Taarbæk Forsyning A/S. Lyngby-Taarbæk Kommune er projektejer. Lyngby-Taarbæk Forsyning varetager projektlederrollen på det område, som involverer den løbende kontakt med rådgiver. Lyngby-Taarbæk Kommune varetager projektledelsen. Der afregnes projekttimer på opgaven for medgået tid fra forsyning og kommune. Økonomien er udgiftsneutral for kommunen (KMB 05.09.2013, sag 5), idet lånoptagelse vil blive afdraget over 25 år via forsyningens brugerfinansierede område.

Projektet blev oprindeligt budgetlagt i 2013 til færdiggørelse i 2016. Økonomiudvalget har i sag 15 den 05.03.2015 godkendt dispositionsforslag i henhold til både egne, forsyningselskabets og interessenternes ønsker. Endeligt projektforslag med revideret økonomisk ramme er godkendt (KMB 12.05.2016, sag 11). Det har resulteret i, at anlægsprojektet fik tilført ekstra 2,560 mio. kr. Dette ekstra beløb er ligeledes lånefinansieret og tilbagebetales på sigt af forsyningen. Det reviderede projektforslag blev godkendt af Kommunalbestyrelsen april 2019. Projektet skal nu detailprojekteres og i udbud. Projektet er forsinket og tidsplanen for udførsel af projektet er uklar. Restbudgettet udgør 6,438 mio. kr. med 2025 for forventet færdiggørelse.

## **ADMINISTRATION**

### ***Renovering af rådhus og samling af administrationen samt afståelse af lejemål T12***

Formålet med projektet er at renovere rådhuset, samle rådhusfunktionerne mest muligt, som ved projektets beslutning var på det eksisterende rådhus, Jernbaneplassen 22 (J22) og Toftebæksvej 12 (T12). Projektet indebærer en større udvendig og indvendig restaurering af rådhuset samt afståelse af lejemålet Toftebæksvej 12 (T12). Så vidt muligt skal administrationen samles på det fredede rådhus. Det skal ske gennem en optimeret arealudnyttelse af nuværende m<sup>2</sup> – herunder bl.a. færre m<sup>2</sup> pr. medarbejder, fleksible arbejdspladser og reducerede driftsudgifter. Under byggeperioden er medarbejderne genhuset på Toftebæksvej 12 (T12), Toftebæksvej 8 (T8) og Jernbaneplassen 22 (J22).

Renovering af rådhuset og samling af administrationen har været behandlet politisk flere gange og senest i Kommunalbestyrelsen den 28.05.2020, sag 5 og 6. Medio 2020 er projektet i hovedprojektfasen, hvor de tekniske løsninger bliver detaljeret beskrevet, ligesom genhusning af rådhusets funktioner under ombygningen behandles.

Medio 2021 er genhusning af rådhusets funktioner gennemført, og i alt ca. 560 arbejdspladser er etableret på T12, T8 og J22. Entrepriseudbud er gennemført, og politisk behandling heraf er foretaget. I forbindelse med behandlingen af entrepriseudbuddet er budgettet forøget med 12,085 mio. kr. Kontrahering med vindende entreprenør kan indgås i 2021. Herefter kan byggearbejder påbegynde.

Efter aflevering gennemføres opretning af fejl og mangler af entreprenør, der gennemføres indflytning juni 2023, og rådhuset planlægges ibrugtaget august 2023. Efter ibrugtagning forventes det fortsat, at der kommer regninger vedrørende byggeri mv., og derfor forventes det, at der er udgifter i 2024-2025.

Der udestår et restbudget på 207,013 mio. kr. i budgetperioden.

#### ***Inventarudgifter - samling af rådhusfunktioner***

I forbindelse med genhusning og renovering af rådhuset er det vurderet, at der er behov for indkøb af inventar til at lave en fleksibel og generisk indretning af rådhuset. Der er afsat 11,1 mio. kr. til formålet (KMB 29.04.2021, sag 4), finansieret af opsparring/mindreforbrug på driftsområdet. Der resterer et budget på 8,975 mio. kr. i budgetperioden.

#### ***Standardmæssig udskiftning af printere – Rådighedsbeløb med 5-års-frekvens***

Hvert 5. år er der afsat et rådighedsbeløb i størrelsesordenen ca. 3 mio. kr. til udskiftninger af kommunens Multi-Funktions-Printere (MFP). Beløbet er delt op i to års implementeringsforløb, fordi udskiftninger af hhv. administrative printere og decentrale printere reelt gennemføres i forlængelse af hinanden. Projektets anlægssum er upåvirket af denne opdeling i to budgetår.

Der pågår en udskiftning af ca. 150 printere i 2021-2022 (KMB 08.04.2021, sag 6). Næste planlagte opgraderingsforløb er i årene 2026-27. Beløbene indtræder således fortsat med en 5-årig frekvens (fra 1. implementeringsforløb). I 2031-2032 påbegynder næste forløb, hvorfor 2031 budgetlægges i det administrative budgetforslag.

Der er således et restbudget på 1,587 mio. kr. i budgetperioden og 4,761 mio. kr. i planperioden.

#### ***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 investeret i digital infrastruktur der understøtter større medarbejder mobilitet, særligt nødvendiggjort at behovet for hjemmearbejdspladser som følge af Covid (KMB 08.10.2020, sag 3).

I 2021 arbejdes der med at styrke kommunens LAN- og WLAN-netværk i kommunens administration, daginstitutioner og skoler (KMB 04.08.2021, sag 7).

Der resterer et rådighedsbeløb på 2,246 mio. kr. i budgetperioden.

#### ***Projektledelse og myndighedsbehandling af Letbane-projekt***

Projektet vedrørende "Projektledelse og myndighedsbehandling Letbane-projektet" omfatter administrative ressourcer til projektledelse, myndighedsbehandling, analyser og rådgivning til de projekter der er affødt af Letbaneprojektet. Bevillingen er finansieret ved overførsel af budget fra driftsbevilling til anlægsbevilling (KMB 27.06.2019, sag 30 og oprindeligt bevilling KMB 25.06.2015, sag 4).

Tidsplanen for dette bevillingsprogram afhænger af Letbaneprojektets tidsplan, og således forventes dette afsluttet når Letbane projektet er færdigt – forventeligt i 2025.

Der er i budgetperioden et rådighedsbeløb på 8,208 mio. kr.

#### ***Bygningseftersyn 1 & 5 år anlægsprojekter i Center for Arealer og Ejendomme***

I forbindelse med regnskabsafslutninger på enkelte anlægsprojekter afsættes der et rådighedsbeløb til at gennemføre bygningssyn 1 år og 5 år efter færdiggørelse af et anlægsprojekt, hvorved kommunen fastholder mulighed for at påberåbe projekterings- / udførelsesfejl på byggeri. Der er i 2021

tilført midler til anlægsprojektet i forbindelse med regnskaber for "Ombygning af Skovbrynet 46 til specialundervisning" og "Omklædningsrum Hummeltofteskolen", i alt 0,040 mio. kr. Der er et rådighedsbeløb på 0,083 mio. kr. i budgetperioden og 0,015 mio. kr. i planperioden.

## **PULJER**

### ***Grøn klimainvesteringspulje***

Til grønne klimainvesteringer er der afsat 3,533 mio. kr. årligt. I budgetperioden er der i 2023 et budget på 13,840 mio. kr. Budgettet i 2023 er baseret på flere års opsparring, så kommunen får mulighed for at lave større investeringer. Puljen udmøntes hvert budgetår i konkrete projekter, som har særlig gavnlig effekt på kommunens energianvendelse.

Puljen fortsætter i alle år fremover. Puljen er lånefinansieret i henhold til Bekendtgørelse om kommuners låntagning (§2, stk1, nr.6), hvor der kan optages lån til energisparende foranstaltninger på kommunale bygninger og vejbelysning.

I budgetperioden er der samlet et rådighedsbeløb på 17,396 mio. kr., og i planperioden et årligt budget på 3,555 mio. kr.

### ***Fremtidig støjhandlingsplan***

Det er lovbestemt at Lyngby-Taarbæk Kommune hvert femte år skal udarbejde en ny støjhandlingsplan for trafikstøjen i kommunen. Støjhandlingsplanen har til formål at prioritere støjdæmpende tiltag i kommunen. Støjhandlingsplan 2018-2023 er godkendt (TMU 14.08.2019, sag 6) idet der ikke blev afsat rådighedsbeløb til gennemførelse af initiativerne i støjhandlingsplanen. Ved beslutning (KMB 02.05.2019, sag 3 og regnskab 2019) er der etableret et samlet rådighedsbeløb på 0,718 mio. kr. i budgetperioden til initiativer fra støjhandlingsplanen.

### ***Byudvikling Virum, Sorgenfri***

Puljen blev oprindeligt dannet i Budgetaftalen 2015-18, som en del af en samlet pulje til Byudvikling-lysmaster-rostadien. Efterfølgende i 2015, etableres opdeles puljen i delprojekter og Puljen til Byudvikling i Virum, Sorgenfri etableres, med forventet færdiggørelse i 2017.

Puljens oprindelige afsæt har været at støtte op om byudviklingsprojekter i områderne Virum, Sorgenfri og Lyngby. Disse med projektering og udførelse i dialog med relevante lokale partnere (foreninger, forretninger m.fl.). Der var ikke på forhånd fastsat en fordeling, eller taget stilling til specifik anvendelse. Med Budgetaftalen 2018-2021 præciseres det, at "Puljen udmøntes til byrumsfornyelse i Virum og Sorgenfri. Midlerne anvendes blandt andet til opgradering af Frederiksdalsvej med lys og fliser samt stier, der kan forbinde områderne". På baggrund af en analyse af de trafikale forhold er det besluttet at fokusere de konkrete initiativer i Virum (KMB 29.08.2019, sag 14), med en forventet færdiggørelse i 2021.

Der resterer et rådighedsbeløb på 5,501 mio. kr. i budgetperioden og projektet er forsinket til 2023, da der ventes på den nye Rammeaftale for rådgiverydelser, inden projektet opstartes.

### ***Mindre bygningsmæssige justeringer af eksisterende anlæg***

I forbindelse med budget 2019-22 (KMB 28.06.2018, sag 3) er der afsat 2,262 mio. kr. årligt til mindre bygningsmæssige justeringer af eksisterende anlæg. I budgetperioden er der et samlet budget på 7,177 mio. kr. og i planperioden et årligt budget på 2,263 mio. kr. Tiltagene skal understøtte bygningsfunktioner, så bygningerne kan tilpasses borgernes/brugernes aktuelle behov. Der er ikke tale om bygningsmæssig vedligeholdelse i almindelig forstand.

Investeringerne skal anvendes til behovsafklaring, projektering og udførelse. Der er besluttet at udgifterne begrænses til maksimalt 0,5 mio. kr. pr. bygning (KMB 25-06-2020, sag 7).

### ***Anlægspulje til uforudsete behov***

Anlægspuljen er afsat til at sikre finansiering til uforudsete behov opstået i løbet af budgetperioden og til (mer- / mindreforbrug) i forbindelse med aflæggelse af anlægsregnskaber. I forbindelse med budget 2021 blev det besluttet at forhøje anlægsniveauet til minimum 200 mio. kr. årligt. I budgetperioden er anlægsniveauet i alle år over 200 mio. kr. I planperioden er budgettet til uforudsete anlægsbehov, justeret således at det samlede anlægsbudget i hvert år udgør 200 mio. kr.

I budgetperioden er der et restbudget på 7,406 mio. kr.  
I planperioden (2026-2031) er der tillige afsat puljer, så der minimum er ca. 200 mio. kr. i netto anlægsudgifter. Puljen prisfremskrives ikke.

### **KOMMUNALE EJENDOMME**

#### ***ABA-anlæg Kommunale ejendomme***

I forbindelse med beslutning (KMB 27.06.2019, sag 3) overføres driftsmidler til anlæg vedrørende etablering af ABA-anlæg på kommunale ejendomme. Oprindeligt forventet afsluttet i 2019, men forsinket til 2022. Der udestår et restbudget på 0,220 mio. kr. i budgetperioden.

#### ***Interims-driftsplads og afledte arbejder***

Bevillingen er afsat til midlertidige foranstaltninger til der kan etableres en permanent driftsplads (KMB 28.06.2018, lukket sag 18 samt KMB 30.08.2018, sag 16). Projektet er forsinket som følge af forsinkelsen af etablering af den fælles driftsplads. Der er en restbevilling på 4,235 mio. kr. i budgetperioden.

#### ***Etablering af fælles driftsplads på Firskovvej (permanent løsning)***

Anlægssummen på den permanente løsning udgør korrigeret 13,335 mio. kr., hvoraf 9,345 mio. kr. er budgetlagt efter budgetperioden i 2025. Beløbet afventer kvalificering på baggrund af det nye løsningsindhold (midlertidig til permanent løsning), effekter af lukket sag 18, KMB 28.06.2018 samt sag 16, KMB 30.08.2018.

Grundlaget for etablering af den fællesdriftsplads er ikke afklaret, som følge af Helhedsplanen (KMB 22.11.18, sag 7 og KMB 28.02.2019, sag 8) for Firskovvej. Der udestår en endelig afklaring af det fremtidige behov for arealer og funktioner i den permanente driftsplads. Det er dog besluttet (KMB 05.11.2020, sag 2) at flytte nogle vinterpladsfunktioner fra Firskovvej til Nørregade, som en del af den varige fælles driftsplads.  
Der resterer et budget på 9,717 mio. kr., hvoraf 2,029 mio. kr. vedrører budgetperioden.

#### ***Etablering af affaldsskure + indkøb af sorteringsspande – kommunale institutioner***

I forbindelse med budget 2020-2023 er der afsat midler til at kommunens institutioner kan sortere affald jævnfør kommunens affaldsplan, og således at affaldsplanens krav om kildesortering af affald overholdes af kommunens institutioner på samme måde som private virksomheder. Det betyder, at genanvendeligt affald (fx pap, plast og papir) skal sorteres særskilt og ikke blandes med det affald, som sendes til forbrænding.  
Projektet forventes færdiggjort i 2022 og der er et restbudget på 2,388 mio. kr. i budgetperioden.

#### ***Sikringsopgaver (AIA, ADK, video) + serviceaftale - kommunale ejendomme***

I forbindelse med beslutning (KMB 27.06.2019, sag 3) er der overført 4,0 mio. kr. i driftsmidler til anlæg vedrørende etablering af AIA, ADK og TVO-anlæg på kommunale ejendomme. Efterfølgende er overført yderligere 1,2 mio. kr. i driftsmidler til anlæg i forbindelse med 3. Budgetopfølgning 2020. Den samlede anlægsbevilling udgør således 5,4 mio. kr. Der er gennemført udbud om levering af et Security Management System, adgangskontrol og alarm. Arbejdet er påbegyndt i 2021 og kontrakten løber over de næste fire år fra 2021 til 2024. Der udestår et restbudget på 4,769 mio. kr.

#### ***Visionsprogram for Kongens Lyngby***

Projektet har til formål at skabe en Vision, strategi samt udviklings- og helhedsplan for Kongens Lyngby, med det formål at kvalificere byudviklingsmulighederne for Kongens Lyngby. Kommunalbestyrelsen afsatte 5,0 mio. kr. (KMB 05.03.2020, sag 6), med en forventet færdiggørelse i 2022. I forbindelse med budgetaftalen for budget 2021-2024 afsættes der yderligere 8,182 mio. kr. til gennemførelse af de projekter, der affødes af visionsprocessen. Indsatsen finansieres af restbudget vedrørende byggemodning og salg af Kanalvej. Midlerne er afsat med det formål at give særskilt fokus på at udvikle nuværende og kommende byrum i kommunen.

Som en del af visionsprocessen arbejdes der derfor målrettet med de forandringer, der følger af letbanen og med realiseringen af en Benny Andersen bypark i området med Assistenskirkegården.

Efterfølgende er der søgt om fondsmidler (-1,800 mio. kr.) fra Realdania til gennemførelse af parallelopdrag (KMB 04.03.2021, sag 11).

Budgettet reduceres med 1,900 mio. kr. til anlægsprojektet vedrørende "Firskovvejsområdet Byudvikling – opstartsfasen", hvorved budgettet til gennemførelse af projekter affødt af visionsprogrammet tilsvarende reduceres.

Der resterer et udgiftsbudget 9,876 mio. kr., hvoraf 4,059 mio. kr. vedrører planperioden, og et indtægtsbudget på -1,800 mio. kr. i budgetperioden.

### **Optegning af ejendomsportefølje**

Projektet skal sikre et overblik og ensretning i håndtering af tegningsmateriale på kommunale ejendomme. Det forventes at et opdateret tegningsmateriale kan bidrage til at effektivisere driften af de kommunale ejendomme og udnytte de eksisterende ejendomme bedre.

Der afsættes et budget på 4,300 mio. kr., med forventet afslutning i 2021. Det forventes pt. at de sidste regninger for arbejderne falder i 2022, og derfor er der et restbudget på 0,266 mio. kr. i 2022.

### **Firskovvejsområdet Byudvikling - opstartsfasen**

I forbindelse med Budgetaftale 2017-2020, blev det besluttet at afsætte budget til at påbegynde byudvikling af området omkring Firskovvej. En udviklings- og helhedsplan for Firskovvej blev godkendt med beslutning om at der efterfølgende skal udarbejdes en rammelokalplan (KMB 03.10.19, sag 20). Rammelokalplanen skal konkretisere principperne i forhold til den overordnede indretning af området, i forhold til trafikafvikling og den overordnede placering af bebyggelse og byrum. Der afsættes et budget på 1,900 mio. kr. til udarbejdelse af rammelokalplanen med forventet færdiggørelse i 2022 (KMB 29.04.2021, sag 7). Der er et restbudget på 2,303 mio. kr. i budgetperioden.

## **SALG AF EJENDOMME**

*Investeringsoversigten er opdelt i to hovedgrupper "Ordinær anlægsportefølje" og "Ejendomssalg". Under Ejendomssalg, findes indtægter og udgifter i relation til de budgetlagte salg af ejendomme, salg af arealer og byggemodningsudgifter i relation til disse arealer.*

**Dyrehavegårds Jorder og tracé: Diverse tværgående omkostninger Område ABC** ("Diverse omkostninger", "Byggemodning tværgående", ledningsarbejder samt arealsalg m.v.)

Budgettet i budgetperioden 2022-2025 14,302 mio. kr., og 39,985 mio. kr. i planperioden.

Budgettet knytter sig til de udgifter der er ved arealudvikling af området.

"Diverse omkostninger" rummer salgs- og planafledte udgifter til udbudsproces, planlægning, advokatundersøgelser, færdiggørelse af salg og uforudsete udgifter. Der er ikke beslutning om nye salg, men der arbejdes fortsat på at følge op på gennemførte udbud (lokalplaner, udbygningsaftaler).

"Byggemodning tværgående" dækker over ordinære byggemodningsudgifter og støvjærn.

"Ledningsarbejder C3 + C4 / nord (Hempel)". I forbindelse med anlæggelse af Letbanen er der flyttet ledninger på arealet solgt til Hempel. I tilgift hertil er der afholdt udgifter til at omlægning og anlæg af nye ledninger i Lundtoftsgårdsvej.

### **Pakket sum – Salg af ejendomme Liv i Lundtofte**

Salgssiden har sammenhæng til "Liv i Lundtofte – Arealoptimeringsprojekt", idet realisering af budgetlagte indtægter skal sikre, at de indledningsvist afsatte midler til byggeriet er finansielt dækket ind. Forvaltningen har fået bemyndigelse til (KMB 25.06.2015, sag 16) at forberede salg af et antal ejendomme i Lundtofteområdet Det er efterfølgende besluttet (KMB 04.03.2021, sag 25) at erstatte salget af Lundtoftvej 212 med S. Willumsens 12. I forbindelse salget er der besluttet nye lokaliteter for de aktiviteter der for tiden anvender S. Willumsens 12.

Der er i budgetperioden afsat en forventet indtægtsanlægssum på -17,500 mio. kr. og tilhørende udgifter til salgsfremmende foranstaltninger på 0,216 mio. kr.

#### ***Salg af Fuglevadsvej 49 - Lykkens Gave***

Forvaltningen har udarbejdet en liste over ejendomme der kan sælges, idet disse ejendomme ikke opfylder et langsigtet strategisk behov og / eller som fastholdes ud fra et bymiljømæssigt perspektiv. Det er besluttet at Fuglevadsvej 49 er på salgslisten (ØU 26.09.2019, sag 10 og ØU 10.12.2020, sag 23). I forbindelse med beslutningen om at afsætte midler til køb af andelsboliger (KMB 08.04.2021, sag 27) indarbejdes der et indtægts- og udgiftsbudget til at gennemføre salget af Fuglevadsvej 49.

Der er i budgetperioden indarbejdet et indtægtsbudget på 6,122 mio. Kr. Indtægtsprovenuet udgør ikke det fulde forventede salgspvenu, som først budgetlægges når endeligt købstilbud godkendes af kommunalbestyrelsen.

#### ***Salg af Kongevejen 79-81 + 83-85***

Det er besluttet (KMB 29.05.2019, sag 18) at fortage et salg af arealer omkring Virumgaard og det tidligere Landbrugsmuseum. I forbindelse med godkendelse af salg (KMB 05.03.2021, sag 21) indarbejdes salgsindtægter og udgifter til at realisere salget og til udgifter efter salg.

Der er i budgetperioden et udgiftsbudget på 0,510 mio. kr.

#### ***Salg af diverse ejendomme (U) – Pulje til eksterne salgsfremmende omkostninger***

Der er fremadrettet afsat 1,282 mio. kr. i budgetperioden 2022-2025. Rådighedsbeløbene over de næste år skal fortsat facilitere, at ejendomme sælges, og at disse vurderes med henblik på eventuelt frasalg.

#### ***Salg af ejendomme/grunde (I)***

Der er udover ovennævnte salgskrav budgetteret med øvrige indtægter på ejendoms-/ grundsalg for 2,000 mio. kr. i budgetperioden og planperioden.

Der arbejdes med foranalyser i forbindelse med salg af Stadion, et eventuelt salg (KMB 25.06.2020, sag 36 og KMB 24.06.2021, sag 46). Et salg er ikke besluttet endnu, og derfor er der ikke indarbejdet et provenu dette forventes først at ske når et udbud er gennemført og et købstilbud kendes.

Der kan være flere årsager til, at effektueringen af frasalg trækker ud. Typisk skyldes dette juridiske bindinger eller andre kompleksiteter, som skal løses, før afhændelse kan blive en realitet. I perioden frem til endelig afslutning på salgsforløb. Frigivelse af rådighedsbeløb finder først sted, når Kommunalbestyrelsen tiltræder købstilbud.



**TVÆRGÅENDE ARTSOVERSIGT**  
 Hele 1.000 kr.

**BILAG**
**Tværgående artsoversigt**

	Budget 2022	Budgetoverslag 2023	Budgetoverslag 2024	Budgetoverslag 2025
<b>1 Lønninger</b>	<b>1.940.875</b>	<b>1.935.691</b>	<b>1.933.309</b>	<b>1.927.691</b>
- <b>Varer og ydelser</b>	<b>1.783.744</b>	<b>1.873.734</b>	<b>1.818.921</b>	<b>1.778.278</b>
2.2 Fødevarer	15.411	15.411	15.411	15.411
2.3 Energikøb	39.057	40.749	40.998	40.998
2.7 Anskaffelser	4.402	4.175	4.175	4.175
2.9 Øvrige varekøb	122.844	120.999	120.500	120.531
4.0 Varer og ydelser uden moms	400.321	384.700	390.113	391.032
4.5 Entreprenør- og håndværkerydelser	280.383	383.337	334.930	287.464
4.6 Betalinger til staten	167.790	164.455	161.885	165.207
4.7 Betalinger til kommuner	252.122	251.467	252.487	252.487
4.8 Betalinger til regioner	287.129	296.587	286.794	286.794
4.9 Øvrige tjenesteydelser	214.286	211.855	211.627	214.179
<b>5 Tilskud og overførsler</b>	<b>781.754</b>	<b>781.728</b>	<b>788.881</b>	<b>796.152</b>
5.1 Tjenestemandspensioner	86.708	86.708	86.708	86.708
5.2 Overførsler til personer	619.946	619.931	626.270	627.415
5.9 Øvrige tilskud og overførsler	75.100	75.089	75.903	82.029
<b>6 Finansudgifter</b>	<b>1.650.030</b>	<b>1.692.596</b>	<b>1.730.893</b>	<b>1.764.618</b>
<b>7 Indtægter</b>	<b>-503.960</b>	<b>-506.205</b>	<b>-500.892</b>	<b>-498.654</b>
7.1 Egne huslejeindtægter	-38.865	-38.865	-38.866	-38.866
7.2 Salg af produkter og ydelser	-183.545	-184.140	-185.302	-186.724
7.6 Betalinger fra staten		-455	-2.161	-1.200
7.7 Betalinger fra kommuner	-215.360	-215.042	-215.043	-215.043
7.9 Øvrige indtægter	-66.190	-67.703	-59.521	-56.821
<b>8 Finansindtægter</b>	<b>-5.652.442</b>	<b>-5.848.750</b>	<b>-5.928.796</b>	<b>-6.013.737</b>
Pris- og lønstigninger vedr. drift og anlæg		<b>83.645</b>	<b>185.193</b>	<b>288.671</b>
		<b>-12.439</b>	<b>-27.508</b>	<b>-43.020</b>
<b>Udgifter i alt</b>	<b>6.156.402</b>	<b>6.367.394</b>	<b>6.457.196</b>	<b>6.555.410</b>
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-6.156.402</b>	<b>-6.367.394</b>	<b>-6.457.196</b>	<b>-6.555.410</b>

## Takstoversigt

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2021 (kr.)	Budget 2022 (kr.)	Bemærkninger
<b>KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET</b>				
<b><u>BIBLIOTEK</u></b>				
<b>Bibliotekets gebyrer ved for sen aflevering</b>				
For børn under 14 år:	Dage over tiden			
	1-7 dage	10,00	10,00	Maksimaltakst, jf. biblioteksloven
	8-30 dage	35,00	35,00	Hjemkaldelse <sup>*)</sup>
	31 dage -	110,00	110,00	Regning inkl. regn.gebyr
				evt. efterfulgt af foged- eller inkassosag <sup>*)</sup>
Øvrige:	Dage over tiden			
	1-7 dage	20,00	20,00	Maksimaltakst, jf. biblioteksloven
	8-30 dage	65,00	65,00	Hjemkaldelse <sup>*)</sup>
	31 dage -	220,00	225,00	Regning inkl. regn.gebyr
				evt. efterfulgt af foged- eller inkassosag <sup>*)</sup>
				<sup>*)</sup> : Fremskrevet til 2022-priser og afrundet til nærmeste 5 kr.
<b>Print fra bibliotekets computer eller egen computer:</b>	Pr. side A4			
	Sort/hvid/farve	2,00	2,00	
<b>Stadsbiblioteket</b>				
<b><u>Bibliotekssalen (Fennebergsalen)</u></b>				
Lokale foreninger	Pr. udlejning	1.460,00	1.480,00	
Andre foreninger	do.	2.920,00	2.970,00	
Andre brugere	do.	8.750,00	8.890,00	
<b>Service takster ved lån af bibliotekssalen</b>				
Opstil. og nedtagning af borde/stole - biografopstil.	Pr. gang	340,00	345,00	Takster for servicegebyrer for
Opstil. og nedtagning af borde/stole - caféopstilling	do.	675,00	690,00	lån af bibliotekssalen er godkendt
Opsætning af scene/podier	do.	450,00	455,00	af Kommunalbestyrelsen den 29.
Opsætn. og assistance af bibliotekets lyd/av-udstyr	do.	450,00	455,00	august 2019 og er fremskrevet til 2022-priser.
<b><u>Løn til Teknisk servicemedarbejder efter lukketid:</u></b>				
Mandag-torsdag kl. 20-23 og fredag kl. 18-21	Pr. time	340,00	345,00	Opkræves ved brug af salen efter
Mandag-torsdag efter kl. 23, fredag efter kl. 21 samt lørdag og søndag efter kl. 15	Pr. time	450,00	455,00	bibliotekets åbningstid
Stemning af flygel	Pr. gang	-	-	Efter regning
Anskaf. af særligt lyd/av-udstyr og ekstern lydmand	Pr. gang	-	-	Efter regning
Ekstra rengøring	Pr. gang	-	-	Efter regning

## TAKSTOVERSIGT

## BILAG

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2021 (kr.)	Budget 2022 (kr.)	Bemærkninger
<b>KULTUR</b>				
<b>Sophienholm</b>				
Entreindtægt:				
Årskort		150,00	150,00	
Voksne	Pr. billet	70,00	70,00	
Børn u/18 år	do.	Gratis	Gratis	
Pensionister	do.	60,00	60,00	
Studiekortindehavere	do.	60,00	60,00	
Grupper over 10 deltagere	Pr. deltager	60,00	60,00	
Medlemskab - Sophienholms Venner:				
Enlige	Pr. årsabonnem.	260,00	260,00	
Par på samme adresse	do.	370,00	370,00	
Studerende/pensionister	do.	185,00	185,00	
Pensionistpar på samme adresse	do.	310,00	310,00	
<b>IDRÆT</b>				
Center for Arealer og Ejendomme har kompetence til at ændre på svømmehallens takster med op til 50 %'s nedslag i forbindelse med periodevise kampagnetilbud. I det omfang takstnedsættelserne viser sig/skønnes at indebære en mindreindtægt i budgetåret i forhold til det budgetterede, skal spørgsmålet om taksterne størrelse dog på ny forelægges for kommunalbestyrelsen.				
<b>Lyngby svømmehal</b>				
Ved kommercielt salg tillægges moms				
Personer over 16 år	Pr. billet	42,00	42,00	Inkl. sæbe og sauna
	10 rabatbilletter	331,00	337,00	
	20 rabatbilletter	523,00	533,00	
Firmarabat	Min. 100 stk. billetter			50 % rabat af grundpris pr. billet
Pensionister og efterlønsmodtagere	Pr. billet	27,00	28,00	Adgang mod forevisning af gyldig dokumentation
	10 rabatbilletter	154,00	157,00	
	20 rabatbilletter	275,00	281,00	
	½ års kort	473,00	482,00	
	1 års kort	794,00	809,00	
Personer under 16 år	Pr. billet	28,00	29,00	Inkl. sæbe og sauna
	10 rabatbilletter	165,00	168,00	
	20 rabatbilletter	275,00	281,00	
Studerende	Pr. billet	26,00	26,00	
	10 rabatbilletter	178,00	181,00	
	20 rabatbilletter	292,00	298,00	
Børnesvømning	Pr. halvår	644,00	657,00	Ekskl. entrebillet
Vandgymnastik	do.	507,00	517,00	do.
Voksensvømmeundervisning 45 min.	do.	760,00	774,00	do.

## TAKSTOVERSIGT

## BILAG

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2021 (kr.)	Budget 2022 (kr.)	Bemærkninger
<b>Særlig udleje</b>				
1 bane (inkl. livredder)	Pr. time	287,00	292,00	Plus indgang
Svømmehallen (inkl. livredder)	do.	1.911,00	1.948,00	do.
Springbassin (inkl. livredder)	Pr. ½ time	407,00	415,00	do.
Svømmehallen (inkl. livredder)	Pr. time	3.185,00	3.245,00	Udlejning uden for åbningstiden
<b>Virum svømmehal</b>				
Personer over 16 år (1/2 år)	Pr. abonnement	562,00	573,00	Kortene gælder til en ugentlig time indenfor et bestemt tidsrum
Personer under 16 år (1/2 år)	do.	309,00	315,00	(se hjemmeside: virumsvømmehal.ltk.dk)
Pensionister (1/2 år)	do.	309,00	315,00	Forevisning af pens.kort
<b>Morgensvømning:</b>				
Personer over 16 år (1/2 år)	do.	1.791,00	1.825,00	Mellem kl. 6.30 og 8.00
Personer under 16 år (1/2 år)	do.	981,00	1.000,00	do.
Pensionister (1/2 år)	do.	981,00	1.000,00	Mellem kl. 6.30 og 8.00
<b>Særlig udleje</b>				
Svømmehallen (inkl. livredder)	Pr. time	1.570,00	1.600,00	Udlejning i åbningstiden
Svømmehallen (inkl. livredder)	do.	2.127,00	2.167,00	Udlejning uden for åbningstiden
<b>Idrætsanlæg</b>				
Ved kommerciel udlejning tillægges moms				
Idrætshaller mellem kl. 8-23	Pr. dag	27.990,00	28.520,00	
Herudover (kl.23-8)	Pr. time	2.580,00	2.630,00	
<b>Enkeltbooking</b>				
Mødelokale (op til 20 pers.) mellem kl. 8-23	Pr. booking	1.490,00	1.520,00	
Mødelokale (op til 40 pers.) mellem kl. 8-23	do.	2.980,00	3.040,00	
Store mødelokaler til flere end 40 pers.(Sponsor Lounge, Restaurationslokale/forhus på Lyngby Stadion, Virumhallens mødelokale 1+2+3)	do.	4.470,00	4.560,00	
<b>1/2 og 1/1 års booking</b>				
Mødelokale (20-40 pers.)	Pr. booking	740,00	760,00	Eksk. moms
Store mødelokaler til flere end 40 pers.(Sponsor Lounge, Restaurationslokale/forhus på Lyngby Stadion, Virumhallens mødelokale 1+2+3)	do.	2.230,00	2.270,00	Eksk. moms
Leje af a/v-udstyr	do	0,00	0,00	Indeholdt i ovenstående leje

## TAKSTOVERSIGT

## BILAG

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2021 (kr.)	Budget 2022 (kr.)	Bemærkninger
<b>Særlig udleje</b>				
Fodboldbane	Pr. time	340,00	340,00	Inkl. omklædningsrum
Kunststofbaner	do.	340,00	340,00	Inkl. omklædningsrum
Atletikstadion	do.	340,00	340,00	Inkl. redskaber og omlædningsrum
4 petanquebaner	do.	340,00	340,00	Inkl. kugler
Tennisbane	do.	340,00	340,00	Inkl. omklædningsrum
Volleyball (Wannasport)	do.	160,00	160,00	
Fodboldbane (indendørs - Wannasport)	do.	420,00	420,00	
Badminton (Wannasport)	do.	100,00	110,00	
Idrætsforeninger hjemmehørende i LTK:		0,00	0,00	
Afgifter for ikke-idrætslige arrangementer, f.eks. fester, bankospil m.m i idrætshaller				
Andre lejere: Ikke kommercielle uddannelsesinst. mv.				
<u>Enkeltbooking</u>				
Idrætshaller mv. mellem kl. 8-23	Pr. time	560,00	570,00	
Herudover (kl. 23-8)	do.	840,00	860,00	
<u>1/2 og 1/1 års booking</u>				
Idrætshaller mv. mellem kl. 8-23		340,00	340,00	
Herudover (kl. 23-8)		510,00	520,00	
Lokaler til styrketræning, gymnastik, boksnings, skydning og bordtennis mv.	Pr. time	390,00	390,00	Kl. 7-23, mindst 4 timer
Keglebaner	Pr. bane/time	290,00	290,00	do.
<b><u>FRITID</u></b>				
<b><u>Musikskole</u></b>				
<b>Førskole (de små):</b>				
Baby Rytmik	Pr. rate	555,00	565,00	Undervisningen starter 1/9 og strækker sig over 36 uger.
Familie Rytmik	do.	555,00	565,00	Betalingen deles i 3 lige store rater.
				De anførte takster gælder for musikskoleåret 2022/23.
<b>Førskole:</b>				
Rytmik (0. klasse)	do.	555,00	565,00	
Rytmik (1. klasse)	do.	555,00	565,00	
<b>Musikhold for 2. - 3. klasse</b>				
Musikhold (2 elever i 30 min. 3-6 elever i 50 min.)	do.	1.065,00	1.090,00	
<b>Instrumentalundervisning solo:</b>				
Eneundervisning (25 minutter ugentlig)	do.	1.780,00	1.820,00	
<b>Leje af instrument</b>	do.	410,00	420,00	

## TAKSTOVERSIGT

## BILAG

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2021 (kr.)	Budget 2022 (kr.)	Bemærkninger
<b>Sammenspil:</b>				
Musikskolens instrumentalelever				
Elever, der kun deltager i sammenspil	do.	480,00	490,00	
<b>6-ugers undervisningsforløb</b>	Pr. forløb	510,00	520,00	
<b>Billedkunstundervisning</b>	Pr. rate	1.145,00	1.170,00	
<b>Udlejning</b>				
<b>Kommerciel lokaleudlejning</b>				
Virum skole:				
Festsalen	Pr. udlejning	10.790,00	11.000,00	
Trongårdsskolen:				
Skoletorvet	do.	10.790,00	11.000,00	
Engelsborgskolen:				
Teatersal	do.	10.790,00	11.000,00	
Gymnastiksale på skoler	do.	10.790,00	11.000,00	
Diverse mødelokaler:				
Lokaler i størrelsesordenen ca. 30-50 m <sup>2</sup> uden særlige faciliteter	do.	1.110,00	1.130,00	
<b>Lokale foreninger</b>				
Grundejer- og beboerforeninger i Lyngby-Taarbæk Kommune har mulighed for at anvende kommunens lokaler til generalforsamlinger inden for samme økonomiske betingelser som de frivillige foreninger, jf. Budgetaftalen 2019-22.				
Virum skole: Festsalen	do.	2.390,00	2.440,00	
Trongårdsskolen: Skoletorvet	do.	2.390,00	2.440,00	
Engelsborgskolen: Teatersal	do.	2.390,00	2.440,00	
Gymnastiksale på skoler	do.	690,00	710,00	
Fuglevad Vandmølle	do.	690,00	710,00	
<b>Foreninger fra andre kommuner</b>				
Gymnastiksale på skoler	do.	3.070,00	3.130,00	
Fuglevad Vandmølle	do.	2.310,00	2.360,00	
Diverse mødelokaler:				
Lokaler i størrelsesordenen ca. 30-50 m <sup>2</sup> uden særlige faciliteter, klasselokaler, undervisningslokaler	do.	840,00	860,00	

## TAKSTOVERSIGT

## BILAG

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2021 (kr.)	Budget 2022 (kr.)	Bemærkninger
<b>BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET</b>				
<b><u>SKOLER</u></b>				
-				
Skolefritidsordning	Plads pr. termin	2.091,00	2.133,00	Der er 11 terminer
Lejrskole (kostpenge)	Pr. døgn	88,00	90,00	
Modersmålsundervisning	Pr. måned	380,00	388,00	Betaling i 10 måneder
<b><u>DAGTILBUD</u></b>				
Dagpleje	Plads pr. termin	3.415,00	3.645,00	Inkl. frokost - Der er 11 terminer
Vuggestuer og småbørn i børnehuse	do.	3.415,00	3.645,00	Der er 11 terminer
Børnehaver	do.	2.005,00	2.110,00	Der er 11 terminer
Kombinationsplads				
Ny ordning pr. 1. juli 2018 (dagtilbudsloven)				
Dagpleje- eller vuggestuebarn	Pr. time om ugen	69,69	74,39	Pris. Pr. time (dog maks. 39 timer pr. uge) - der er 11 terminer
Børnehavebarn	do.	40,92	43,06	Pris. Pr. time (dog maks. 39 timer pr. uge) - der er 11 terminer
Deltidsplads (30 timer):				Deltidsplads er alle hverdage i tidsrummet 8.30 til 14.30.
Ny ordning pr. 1. januar 2019 (dagtilbudsloven)				
Dagpleje- eller vuggestuebarn	Plads pr. termin	2.895,00	3.045,00	Der er 11 terminer
Børnehavebarn	do.	1.705,00	1.820,00	Der er 11 terminer
Institutioner med særlige takster:				
Rudolf Steiner Børnehave (Enhjørningen)	do.	1.595,00	1.680,00	42,5/49 tid.
				Institutionen er lukket i juli måned, og måneden er betalingsfri
Forældrefinansieret frokostordning model A iht. Dagtilbudsloven §16 a				Der er 11 terminer
Vuggestuebarn	do.	649,00	661,00	Model A er den gamle ordning
Børnehavebarn	do.	702,00	715,00	kan ikke tilvælges af nye institutioner
Forældrefinansieret frokostordning model B iht. Dagtilbudsloven §16 a (Taksten gælder både for vuggestuebørn og børnehavebørn)	do.	774,00	789,00	Der er 11 terminer

## TAKSTOVERSIGT

## BILAG

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2021 (kr.)	Budget 2022 (kr.)	Bemærkninger
<b>KLUBBER</b>				
<b>Fritidsklub</b>	Plads pr. termin	892,00	910,00	Der er 11 terminer
<b>Juniorklub</b>	Plads pr. termin	609,00	621,00	Der er 11 terminer
<b>Ungdomsklub</b>	Pr. plads	305,00	311,00	Der er 11 terminer
<b>SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET</b>				
<b>SUNDHED OG OMSORG</b>				
Madservice	Varm mad	56,00	57,00	Hovedret*
	Kold/frossen	56,00	57,00	Hovedret*
<b>Plejecentre</b>				
Servicepakke (vaskemaskiner drevet af boligselsk)	do.	4.530,00	4.175,00	Fuld servicepakke*
Servicepakke (vaskemaskiner kommunalt drevet)	Pr. måned	4.815,00	4.277,00	Fuld servicepakke*
<b>- Heraf:</b>				
- Morgenmad	do.	812	821,00	Der er fra 2019 byttet rundt på
- Middagsmad + eftermiddagskaffe	do.	1.649	1.669,00	beløb for middag og aften, da
- Aftensmad + aftenskaffe	do.	1.373	1.390,00	varm mad serveres til frokost
<b>- Mad i alt</b>	do.	<b>3.834,00</b>	<b>3.880,00</b>	Fuld forplejning*
- Toiletartikler	do.	190,00	80,00	
- Rengøringsartikler	do.	79,00	45,00	* Taksten vedr. forplejning er regu-
- Vask af eget tøj (maskiner drevet af boligselsk.)	do.	19,00	10,00	leret med satsreguleringsprocenten
- Vask af eget tøj (maskiner kommunalt drevet)	do.	304,00	112,00	for 2022 og tilpasset til den maksi-
- Vask og leje af linned m.v	do.	302,00	60,00	male egenbetaling jf. lovgivningen
- Vinduespudsning	do.	61,00	23,00	
- Omsorgstandpleje	do.	45,00	46,00	
<b>Midlertidigt ophold på plejehjem/genoptræning</b>				
Døgntakst	Pr. dag	195,00	158,00	
	Pr. måned	5.917,00	4.814,00	Godkendt af KMB 2.4.2020
Kørsel til/fra aktivitetscentre og klubber	Pr. tur	31,00	31,50	Jf. budgetaftalen 2019-22 sat til 30 kr.
<b>Beskyttede boliger Lystoftebakken</b>				
- Morgenmad	Pr. dag	30,10	30,5	Taksterne er godkendt af Kom-
- Varm anretning	do.	51,30	51,9	munalbestyrelsen 4. oktober 2018.
- Kolde anretning	do.	42,70	43,2	Taktserne for 2022 er pris- og lønfremskrevet, jf sagsteksten.



## TAKSTOVERSIGT

## BILAG

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2021 (kr.)	Budget 2022 (kr.)	Bemærkninger
<b>Genoptræningscentret</b>				
Udlejning af terapibassin	Pr. time	595,00	607,00	Jf. lejekontrakt fremskrives med pl-skøn fra KL
<b>Hjemmepleje</b>				
Egenbetaling 8 kg vask - privat leverandør	pr. vask	90,00	91,00	Taksterne godkendt af KMB 17122020 og fremskrives med samme procent som kontrakterne med leverandørerne. Beregning er i sbsys
Egenbetaling 12 kg vask - privat leverandør	pr. vask	135,00	136,00	Taksterne godkendt af KMB 17122020 og fremskrives med samme procent som kontrakterne med leverandørerne. Beregning er i sbsys
<b>HANDICAPPEDE</b>				
Kvindekrisecenter SEL §109	Pr. dag	1.749,00	1.998,00	
Torvehus SEL §101 og SU §142	Pr. dag	268,00	323,00	
Slotsvænget Botilbud SEL §85	Pr. dag	2.587,00	2.710,00	
Slotsvænget - støttepakken SEL §104	Pr. dag	807,00	1.322,00	
Slotsvænget - Borgere i eget hjem SEL §85	Pr. time	414,00	422,00	PL-fremskrevet med 2,0%
Flyverteam SEL §103	Pr. dag	299,00	305,00	
Rævehøjparken § 107 (Psyk)	Pr. dag	1.502,00	1.550,00	
Melagervej SEL § 107 (autist)	Pr. dag		1.455,00	Nyt tilbud fra 2022
Nettet - Hjortholmsvej SEL §107	Pr. dag	1.269,00		Udgår idet tilbud nedlægges jf. KMB24062021pkt.20
Hjorten SEL §104	Pr. dag	243,00	259,00	
Nettet - Borgere i eget hjem SEL §85	Pr. time	414,00	422,00	PL-fremskrevet med 2,0%
Hjorten SEL §103	Pr. dag	53,00	111,00	
Christian X. Allé SEL §85	Pr. dag	2.776,00	2.846,00	
Christian X. Allé - Borgere i eget hjem SEL §85	Pr. time	414,00	422,00	PL-fremskrevet med 2,0%
Christian X. Allé Dagtilbud	Pr. dag	2.169,00	2.346,00	
Magneten - Caroline Amalievej SEL §85	Pr. dag	763,00	903,00	
Magneten - Seniorhuset SEL §85	Pr. dag	1.574,00	2.306,00	
Magneten - Åbrinken SEL §85	Pr. dag	730,00	771,00	
Magneten - Støttecenter SEL §104	Pr. dag	103,00	131,00	
Magneten - Stadscafé SEL §103	Pr. dag	488,00	497,00	
Magneten - Borgere i eget hjem SEL §85	Pr. time	414,00	422,00	PL-fremskrevet med 2,0%
Takst til egne tilbud - særtakst	Pr. time	376,00	384,00	PL-fremskrevet med 2,0%

## TAKSTOVERSIGT

## BILAG

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2021 (kr.)	Budget 2022 (kr.)	Bemærkninger
<b>TEKNIK- OG MILJØUDVALGET</b>				
<b><u>GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE</u></b>				
<b>Kapeller og andet</b>				
Kistemodtagelse		738,00	752,00	Momsfri
Kistemodtagelse uden for normal arbejdstid		2x takst	2x takst	
Fremvisning		738,00	752,00	Momsfri
Fremvisning udenfor normal arbejdstid samt lørdage		2x takst	2x takst	
Frost opbevaring, første 6 dage		336,00	343,00	Momsfri ( kun PL), taksten ikke genb.
Ekstra per døgn, fra dag 7		58,00	59,00	Momsfri ( kun PL), taksten ikke genb.
<b>Benyttelse af Sorgenfri kapel og lille kapel</b>				
Leje af kapel (Sorgenfri kapel og Lyngby Park)		1.585,00	1.617,00	Ex. moms
Leje Store kapel på Lyngby Parkkirkegård		2.032,00	2.073,00	Ex. moms
Tillæg for benyttelse af kapel lørdag		2x takst	2x takst	Ex. moms
<b>Gravkastning mv.</b>				
Kommunens beboere:				Fra 2020 gælder de samme takster for kommunale og udekommunale beboere
Voksne og børn over 5 år				Der opkræves ikke betaling for børn under 5 år.
Alm. dybde	Pr. grav	6.844,00	6.981,00	Momsfri
Tillæg ekstra dybde	do.	983,00	1.003,00	pr. påbegyndt time pr. mand
Urnebegravelse	do.	1.570,00	1.601,00	do.
Tillæg for begravelser fredag efter kl. 11.00 og for begravelser på lørdage		2x takst	2x takst	
Begravelser fra andre kirker og kapeller senere end kl. 14.00 om fredagen, og kl. 14:30 på andre hverdage		983,00	1.003,00	Ex. Moms pr. påbegyndt time pr. mand
Overtid vedrørende begravelser/bisættelser der går udenfor normal arbejdstid pr. påbegyndt time pr. mand		983,00	1.003,00	Ex. Moms pr. påbegyndt time pr. mand
<b>Gravsteder</b>				
Kommunens beboere (Kistegravsteder)	pr.m <sup>2</sup> /år	148,00	151,00	Momsfri
Kommunens beboere (Urnegravsteder)	do.	148,00	151,00	Momsfri
Særligt udlagte gravsteder				
Fællesomkostninger pr. m <sup>2</sup> pr. år		86,00	88,00	Ex. Moms
Renholdelse pr. m <sup>2</sup> pr. år for 3 m <sup>2</sup>		288,00	293,00	Ex. Moms
Renholdelse pr. m <sup>2</sup> pr. år, efterfølgende m <sup>2</sup>		150,00	153,00	Ex. Moms
Anlæg og vedligeholdelse		493,00	503,00	Ex.moms. Pr. time, pr. mand. Timepris er 2019 pris og PL
Særlige ydelser ud over almindeligt forekommende foreteelser		493,00	503,00	Ex.moms. Pr. time, pr. mand. Timepris er 2019 pris og PL
Gebyr for forsent indbetaling		108,00	110,00	Momsfri

## TAKSTOVERSIGT

## BILAG

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2021 (kr.)	Budget 2022 (kr.)	Bemærkninger
<b>Bådpladser ved Lyngby Sø</b>				
Bådpladsleje	Pr. sæson	1.378,00	1.405,00	Ex. moms
Bådpladsleje (pensionister)	do.	689,00	703,00	Ex. moms
<b>TRAFIKANLÆG MV.</b>				
<b>Renholdelse mv.</b>				
Fortovsfejning	Pr. m/år	-	-	Taksten udgår da en fremtidig ordning for vedligeholdelsesaftaler med private fællesveje er under udredning, når resultatet af denne foreligger, vil den blive fremsendt til politisk behandling
Istandsættelses- og vedligeholdelsesabonnement på private fællesveje	do.	-	-	Taksten udgår da en fremtidig ordning for vedligeholdelsesaftaler med private fællesveje er under udredning, når resultatet af denne foreligger, vil den blive fremsendt til politisk behandling
<b>Parkeringslicenser</b>				
Beboerlicens	Pr. år	1.000,00	1.020,00	Momsfri
Erhvervslicens	do.	2.826,00	2.883,00	do.
Periodekort pr. år	do.	5.300,00	5.406,00	do.
Periodekort, dagtimer pr. år	do.	3.436,00	3.505,00	do.
Periodekort pr. dag	Pr. dag	36,00	37,00	do.
Administrationsgebyr ved beboerlicenser		198,00	202,00	
Råden over pladsen foran Lyngby Rådhus	Pr. dag	0,00	0,00	Vedtaget KMB 31.08.2017
Administrationsgebyr ved råden over pladsen	Pr. arrangement	0,00	0,00	Vedtaget KMB 31.08.2017
Administrationsgebyr ved råden over Kastanievej	Pr. dag	2.520,00	2.612,00	Momsfri. Forventes ikke udlejet i 2022 pga. letbanebyggeri
Leje af cirkuspladser	Pr. gang	2.864,00	2.968,00	Momsfri ØK beslutning 1.10.2013
Leje af areal til salg af juletræer				
- Almindeligt salg	Pr. år	11.569,00	11.989,00	excl. Geelshaven og Hummeltoften 1
Leje af kommunens arealer til arrangementer	Pr. arrangement	584,00	605,00	Momsfri
Leje af kommunens arealer til arrangementer af kommerciel karakter	do.	2.325,00	2.409,00	do.
Biavl	Pr. år	1.202,00	1.246,00	Arealleje
Rottebekæmpelsesgebyr	0/00 af ejendoms-værdien/år	0,037	0,028	Momsfri. Optræk. halvårligt med ejendomsskatten TMU 9.10 KMB 31.10

## TAKSTOVERSIGT

## BILAG

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2021 (kr.)	Budget 2022 (kr.)	Bemærkninger
Jordflytningsgebyr:				
Jordflytningsgebyr pr. husstand	/år	7,00	7,00	
Anvisning af jord (Erhverv):				
Mindre sager (Op til en time sagsbehandling)	pr. sag	612,00	630,00	
Mellemstore sager (Over en time op til fem timer sagsbehandling)	pr. sag	2.142,00	2.205,00	
Større sager (Over fem timer sagsbehandling)	pr. time	612,00	630,00	
<b>ØKONOMIUDVALGET</b>				
<b>ADMINISTRATION</b>				
Billedlegitimationskort til unge	Pr. kort	150,00	150,00	Vedtaget af KMB 16.6.2004
Erindringskrivelser (med udpantningsret)	Pr. rykkerbrev	250,00	250,00	Dog ikke 1. erindringskrivelse vedr. parkeringsafgift
Erindringskrivelser (uden udpantningsret)	Pr. rykkerbrev	100,00	100,00	
For huslejer opkræves følgende rykkergebyrer:				
Beboelseslejemål	Pr. rykkerbrev	287,00	291,00	Fast takst fastsættes i lovgivning. Hertil lægges 2 % af det skyldige beløb over 1.000 kr.
Erhvervslejemål	Pr. rykkerbrev	157,00	159,00	
Gebyrer for byggesagsbehandling mv.				
Anmeldelser og byggetilladelser (alle typer byggeri)	Pr. time	809,00	812,00	1. forhåndsdialog er gebyr- undtaget. Stigningen skyldes øget overheadudgifter, hovedsageligt som følge af ny organisationsstruktur
Affald				
Husholdning-grundtakst	Pr. stk.	1.562,00	2.400,00	
Kollegie-grundtakst	do.	312,00	480,00	
Årskort til genbrugsstation for bygge- og anlægshåndværkere samt anlægsgartnere med overvejende erhvervsaffald:				
- Personbil	do.	9.900,00	9.600,00	
- Kassevogn	do.	9.900,00	9.600,00	
- Ladvogn	do.	14.400,00	17.600,00	

## TAKSTOVERSIGT

## BILAG

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2021 (kr.)	Budget 2022 (kr.)	Bemærkninger
Årskort til genbrugsstation for øvrige bygge- og anlægshåndværkere samt anlægsgartnere:				
- Personbil	do.	5.500,00	5.200,00	
- Kassevogn	do.	5.500,00	5.200,00	
- Ladvogn	do.	8.100,00	9.500,00	
Årskort til genbrugsstation for liberalt erhverv:	do.	800,00	880,00	
Årskort til genbrugsstation for øvrige virksomheder:				
- Personbil	do.	5.000,00	6.300,00	
- Kassevogn	do.	9.200,00	9.500,00	
- Ladvogn	do.	11.000,00	13.900,00	
Engangskort til genbrugsstation for alle erhverv:				
- Personbil	do.	100,00	110,00	
- Kassevogn	do.	150,00	160,00	
- Ladvogn	do.	175,00	190,00	
Farligt affald:				
Alle virksomhedskategorier	Kr./10 kg	50,00	60,00	
Gebyr for anvisning af affald fra erhverv	Pr. time	612,00	630,00	
Mad/restaffald til villa/rækkehus:	Pr. år			
240 liter – 2-kammer mad/rest hver 14. dag/standard	do.	1.162,00	1.621,00	
240 liter – 2-kammer mad/rest ugetømning	do.	2.165,00	2.714,00	
370 liter – 2-kammer mad/rest hver 14. dag	do.	1.522,00	2.163,00	
370 liter – 2-kammer mad/rest ugetømning	do.	3.069,00	3.623,00	
Sækkestativ – 2-delt hver 14. dag	do.	1.162,00	1.459,00	
Sækkestativ – 2-delt ugetømning	do.	2.165,00	2.714,00	
Erhverv restaffald:	Pr. år			
Restaffaldssæk – 1x ugentligt	do.		1.167,20	
Restaffaldssæk – 14 dages tømning	do.		927,20	
Restaffaldssæk – 2x ugentligt	do.		1.407,20	
140-L Container, 1 x ugentligt	do.	1.541,00	1.988,80	
140-L Container, 14 dages tømning	do.	1.241,00	1.748,80	
140-L Container, 2 x ugentligt	do.	2.024,00	4.083,20	
180-L Container, 1 x ugentligt	do.	1.626,00	2.184,00	
180-L Container, 2 x ugentligt	do.	3.447,00	4.551,20	
240-L Container, 1 x ugentligt	do.	1.839,00	2.408,80	
240-L Container, 2 x ugentligt	do.	3.921,00	5.054,40	
240-L Container, 3 x ugentligt	do.	6.027,00	7.728,00	
370-L Container, 1 x ugentligt	do.	-	2.630,40	
500-L Container, 1 x ugentligt	do.	-	2.925,60	
500-L Container, 2 x ugentligt	do.	4.921,00	6.087,20	
660-L Container, 1x ugentligt	do.	2.647,00	3.256,80	
660-L Container, 2x ugentligt	do.	5.536,00	6.749,60	
660-L Container, 3x ugentligt	do.	8.815,00	10.661,60	
660-L Container, 5x ugentligt	do.	14.449,00	17.490,40	

## TAKSTOVERSIGT

## BILAG

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2021 (kr.)	Budget 2022 (kr.)	Bemærkninger
8 kubik vippe 1x ugentligt	do.	21.656,00	23.951,20	
16 kubik vippe 1x ugentligt	do.	47.421,00	51.268,80	
2,5 kubik nedgravet 1 x ugentligt	do.	-	14.856,80	
2,5 kubik nedgravet 1 x hver 14. dag	do.	-	8.165,60	
3 kubik nedgravet 1 x ugentligt	do.	-	15.936,80	
3 kubik nedgravet 1 x hver 14. dag	do.	-	8.850,40	
5 m3 nedgravet, 1 x ugentligt	do.	21.539,00	22.352,80	
5 m3 nedgravet, 14 dages tømning	do.	11.634,00	12.637,60	
Sæson-tømning 01.04. - 30.09				
Restaffaldssæk – 1x ugentligt	do.		584,00	
Restaffaldssæk – 2x ugentligt	do.		704,00	
660 l. container 1 x ugentligt	do.		1.628,80	
660 l. container 2 x ugentligt	do.		3.375,20	
660 l. container 3 x ugentligt	do.		5.331,20	
660 l. container 5 x ugentligt	do.		8.745,60	
Særydelser				
Ekstratømning sæk/140 liter/180 liter/240 liter/370 liter/500 liter	do.		250,40	
Boligselskaber restaffald:	Pr. år			
Restaffaldssæk – 1x ugentligt	do.	1.162,00	1.459,00	
Restaffaldssæk – 14 dages tømning	do.	862,00	1.159,00	
Restaffaldssæk – 2x ugentligt	do.	1.462,00	1.759,00	
140 liter – 1 x ugentligt	do.	1.541,00	2.486,00	
140 liter – container, 14 dages tømning	do.	1.241,00	2.186,00	
140 liter – 2 x ugentligt	do.	2.024,00	5.104,00	
180 liter – 1 x ugentligt	do.	1.626,00	2.730,00	
180 liter – 2 x ugentligt	do.	3.447,00	5.689,00	
240 liter – 1 x ugentligt	do.	1.839,00	3.011,00	
240 liter – 2 x ugentligt	do.	3.921,00	6.318,00	
240 liter – 3 x ugentligt	do.	6.027,00	9.660,00	
370 liter – 1 x ugentligt	do.	-	3.288,00	
500 liter – 1 x ugentligt	do.	2.331,00	3.657,00	
500 liter – 2 x ugentligt	do.	4.905,00	7.609,00	
660 liter – 1 x ugentligt	do.	2.647,00	4.071,00	
660 liter – 2 x ugentligt	do.	5.536,00	8.437,00	
660 liter – 3 x ugentligt	do.	8.815,00	13.327,00	
660 liter – 5 x ugentligt	do.	14.449,00	21.863,00	
8 kubik vippe – 1x ugentligt	do.	21.656,00	29.939,00	
16 kubik vippe – 1x ugentligt	do.	47.421,00	64.086,00	
2,5 kubik nedgravet 1 x ugentligt	do.	10.769,50	18.571,00	
2,5 kubik nedgravet 1 x hver 14. dag	do.	-	10.207,00	
3 kubik nedgravet 1 x ugentligt	do.	12.923,40	19.921,00	
3 kubik nedgravet 1 x hver 14. dag	do.	-	11.063,00	
5 m3 nedgravet – 1 x ugentligt	do.	21.539,00	27.941,00	
5 m3 nedgravet – 14 dages tømning	do.	11.634,00	15.797,00	

## TAKSTOVERSIGT

## BILAG

Takster/gebyrer fastsat af KMB	Enhed	Budget 2021 (kr.)	Budget 2022 (kr.)	Bemærkninger
Sæsontømning 01.04. - 30.09	Pr. sæson			
Restaffaldssæk – 1x ugentligt	do.	-	730,00	
Restaffaldssæk – 2x ugentligt	do.	-	880,00	
660 l. container 1 x ugentligt	do.	-	2.036,00	
660 l. container 2 x ugentligt	do.	-	4.219,00	
660 l. container 3 x ugentligt	do.	-	6.664,00	
660 l. container 5 x ugentligt	do.	-	10.932,00	
Særydelser				
Tilvalg ugetømning plast/pap til boligselskaber pr.år pr.beholder	Pr..år pr.beholder	520,00	650,00	
Ekstratømning sæk/140 liter/180 liter/240 liter/370 liter/500 liter	Pr. Stk.	150,00	313,00	
Ekstratømning 140 liter/240 liter/370 liter genanvendelige materialer, der tømmes som restaffald	do.	300,00	375,00	
Ekstratømning 660-1000 liter genanvendelige materialer, der tømmes som restaffald	do.	500,00	625,00	
Særafhentning pr. beholder/ sæk pr. gang	do.	125,00	156,00	
Vask af mad/rest-beholder (140-660 liter) pr. stk. (kun boligselskaber)	do.	150,00	188,00	
Stativer og beholdere	Pr. år			
140 liters beholder til haveaffald	do.	419,00	979,00	
660 liters beholder til haveaffald	do.	-	1.595,00	

**LOV- OG CIRKULÆREPROGRAMMET****BILAG**

Hele 1.000 kr.

**Lov- og Cirkulæreprogrammet**

	2022	2023	2024	2025
<b>Skatteministeriet</b>				
Lov nr. 1061 af 30. juni 2020 om ændring af ejendomsvurderingsloven og forskellige andre love *)	74	74		
Lov nr. 1944 af 15. december 2020 om ændring af lov om en børne- og ungeydelse og lov om skattefri kompensation for forhøjede energi- og miljøafgifter (Ligedeling og individuel indkomstaftapning af børne- og ungeydelsen og ligedeling af den supplerende grønne check m.v.) 1)*)	181	141	141	141
<b>Justitsministeriet</b>				
Forslag til lov om beskyttelse af whistleblowere	63	23	23	23
<b>Social- og Ældreministeriet</b>				
Driftsomkostninger for de nye kvindekrisecenterpladser	588	588	588	588
Fastlæggelse af regulering for 2024 vedrørende Bekendtgørelse nr. 1252 af 20. november 2017 om støtte til køb af bil efter serviceloven 1)			-12	-12
Fastlæggelse af regulering for 2024 vedrørende Lov nr. 1613 af 22. december 2010 om ændring af lov om social service (loft over ydelsen for tabt arbejdsfortjeneste) 1)			-23	-23
Fastlæggelse af regulering for 2024 vedrørende Lov nr. 286 af 28. marts 2012 Ændring af lov om social service (Forhøjelse af ydelsesloftet for tabt arbejdsfortjeneste) 1)			15	15
Fastlæggelse af regulering for 2024 vedrørende Lov nr. 318 af 28. april 2009, ændring af lov om social service (Kontinuitet i anbringelsen af børn og unge uden for hjemmet og psykologhjælp til børn på krisecentre) 1)			4	4
Lov nr 2216 af 29. december 2020 om ændring af lov om social service (Forberedelse af overgangen til voksenlivet for unge med varig og betydeligt nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne eller indgribende kronisk eller langvarig lidelse)	15	15	15	15
<b>Sundhedsministeriet</b>				
Lov om ændring af sundhedsloven (Mulighed for generelt informeret samtykke til mindre behandlinger af varigt inhabile patienter)	-8	-8	-8	-8
Sonderemedier	-68	-68	-68	-68
Ændring af udmøntningen af midlerne til hospicepladser fra puljemidler til udmøntning via bloktilskud til regioner og kommuner fra 2021 (satspuljen 2017-2020).	24	24	24	24
<b>Beskæftigelsesministeriet</b>				
L21. Forslag til Lov om ændring af lov om social pension og forskellige andre love (Overførsel af myndighedsansvar for seniorpension til Seniorpensionsenheden m.v.)	101	63	72	72
<b>Børne- og Undervisningsministeriet</b>				
Forslag til Lov om ændring af dagtilbudsloven (Minimumsnumeringer i daginstitutioner – Indsamling af data)	46	28	28	28
<b>Miljøministeriet</b>				
Bekendtgørelse nr. 1478 af 12. december 2017 om miljøkrav til mellemstore fyringsanlæg 1)			-5	-5
Fortsat finansiering af kommunal indsatsplanlægning efter vandforsyningslovens §13/13a. *)	137	137	137	137
Lovbekendtgørelse nr. 442 af 13. maj 2016 med de ændringer, der følger af § 39 i lov nr. 1715 af 27. december 2016 og af § 1 i lov nr. 204 af 28. februar 2017 (husdyrbrug-loven); Bekendtgørelse nr. 916 af 23. juni 2017 om godkendelse og tilladelse m.v. af husdyrbrug (Husdyrgodkendelsesbekendtgørelsen); Bekendtgørelse nr. 866 af 23. juni 2017 om miljøtilsyn (Miljøtilsynsbekendtgørelsen); Bekendtgørelse nr. 865 af 23. juni 2017 om erhvervsmæssigt dyrehold, husdyrgødning, ensilage m.v. (Husdyrgødningsbekendtgørelsen) 1)			-1	-1
Ændring af Miljøvurderingsloven og husdyrbrugloven (flytning af havbrug til Miljøstyrelsen) samt ændr. af bekg. om godkendelse af listevirksomheder.	-11	-1	-1	-1



**LOV- OG CIRKULÆREPROGRAMMET****BILAG**

Hele 1.000 kr.

	2022	2023	2024	2025
<b>Klima-, Energi- og Forsyningsministeriet</b>				
Bekendtgørelse om affaldsregulativer, -gebyrer og -aktører (Affaldsaktørbekendtgørelsen).	-185	-185	-185	-185
<b>I alt, lov- og cirkulæreprogram</b>	<b>958</b>	<b>831</b>	<b>744</b>	<b>744</b>

<b>Andre reguleringer</b>				
Sundhedsklynger	359			
<b>I alt, andre reguleringer</b>	<b>359</b>			

<b>I alt, lov- og cirkulæreprogram og andre reguleringer</b>	<b>1.317</b>	<b>831</b>	<b>744</b>	<b>744</b>
--	--------------	------------	------------	------------

\*) Kompensationsbeløbet efterreguleres 1) Permanent udgiftsniveau nås efter BO-periodens udløb.

## BEFOLKNINGSPROGNOSE

## BILAG

**Befolkningsprognose**

Befolkningsprognosen indgår som en forudsætning for planlægningen af drifts- og anlægsvirksomhed og for budgetteringen af kommunal indkomstskat, tilskud og udligning.

Den seneste befolkningsprognose er udarbejdet maj 2021 og omfatter årene 2021-2032.

Hovedtallene for 2021-2025 viser følgende udviklingstendens:

Tal pr. 1. januar i året	0-5 årige	6-16 årige	17-28 årige	29-64 årige	65-79 årige	80-84 årige	85-99 årige	I alt / vækst
2021	<b>3.401</b>	<b>7.905</b>	<b>9.038</b>	<b>25.105</b>	<b>8.054</b>	<b>1.442</b>	<b>1.674</b>	<b>56.619</b>
2022	89	44	1.199	303	207	28	-51	1.820
2023	52	-18	-32	165	145	74	-9	377
2024	84	-49	248	207	124	88	6	708
2025	88	-96	187	227	69	113	11	599
<b>Ændring i perioden</b>	<b>313</b>	<b>-119</b>	<b>1.602</b>	<b>902</b>	<b>545</b>	<b>304</b>	<b>-43</b>	<b>3.503</b>
<b>Antal 1. januar 2025</b>	<b>3.714</b>	<b>7.786</b>	<b>10.640</b>	<b>26.007</b>	<b>8.599</b>	<b>1.746</b>	<b>1.631</b>	<b>60.122</b>

+ = angiver stigning i aldersgruppe

- = angiver fald i aldersgruppe

For hele prognoseperioden ser befolkningsudviklingen for kommunen således ud:

Tal pr. 1. januar i året	0-5 årige	6-16 årige	17-28 årige	29-64 årige	65-79 årige	80-84 årige	85-99 årige	I alt / vækst	Heraf bolig- program	Øvrige forhold
2021	<b>3.401</b>	<b>7.905</b>	<b>9.038</b>	<b>25.105</b>	<b>8.054</b>	<b>1.442</b>	<b>1.674</b>	<b>56.619</b>		
2022	89	44	1.199	303	207	28	-51	<b>1.820</b>	1.439	381
2023	52	-18	-32	165	145	74	-9	<b>377</b>	-87	464
2024	84	-49	248	207	124	88	6	<b>708</b>	211	497
2025	88	-96	187	227	69	113	11	<b>599</b>	84	515
2026	113	-41	-17	343	39	164	27	<b>627</b>	84	543
2027	138	-33	-48	367	-12	219	19	<b>650</b>	84	566
2028	173	-36	-1	297	28	151	68	<b>680</b>	84	596
2029	186	54	-54	271	122	48	82	<b>708</b>	84	624
2030	194	35	-89	291	177	13	109	<b>731</b>	84	647
2031	187	67	-124	309	202	-40	147	<b>748</b>	84	664
2032	170	153	-78	144	284	-84	178	<b>766</b>	84	682
<b>Ændring i perioden</b>	<b>1.474</b>	<b>81</b>	<b>1.189</b>	<b>2.923</b>	<b>1.385</b>	<b>775</b>	<b>588</b>	<b>8.415</b>	<b>2.235</b>	<b>6.180</b>
<b>Antal 1. januar 2032</b>	<b>4.875</b>	<b>7.986</b>	<b>10.227</b>	<b>28.028</b>	<b>9.439</b>	<b>2.217</b>	<b>2.262</b>	<b>65.034</b>		

+ = angiver stigning i aldersgruppe

- = angiver fald i aldersgruppe

Befolkningsprognosen bygger bl.a. på den forudsætning, at byggeriet af nye boliger sker i overensstemmelse med kommunens senest vedtagne boligudbygningsplan. Der henvises i øvrigt til "Befolkningsprognose 2021-2032", som blev godkendt af Økonomiudvalget den 20. maj 2021.

**HOVEDOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG****Hovedoversigt**

	<b>Budget 2022</b>		<b>Budgetoverslag 2023</b>	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)</b>				
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	227.014	-75.075	224.791	-73.711
01 Forsyningsvirksomheder mv.	4.369		2.302	
02 Transport og infrastruktur	93.127	-9.568	99.339	-9.568
03 Undervisning og kultur	854.261	-110.690	853.809	-109.978
Heraf refusion		-1.679		-1.679
04 Sundhedsområdet	339.527	-1.894	348.195	-1.894
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	2.309.385	-467.760	2.300.943	-470.457
Heraf refusion		-160.885		-159.912
06 Fællesudgifter og administration mv.	476.358	-7.526	461.021	-7.526
<b>A. DRIFTSVIRKSOMHED I ALT</b>	<b>4.304.041</b>	<b>-672.513</b>	<b>4.290.398</b>	<b>-673.133</b>
Heraf refusion		-162.563		-161.590
<b>B. ANLÆGSVIRKSOMHED</b>				
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	54.748	-14.622	53.564	-17.500
01 Forsyningsvirksomheder mv.	538		1.900	
02 Transport og infrastruktur	39.571		69.488	-455
03 Undervisning og kultur	21.895		33.077	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	28.695		47.222	
06 Fællesudgifter og administration mv.	56.884		95.505	
<b>B. ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT</b>	<b>202.331</b>	<b>-14.622</b>	<b>300.755</b>	<b>-17.955</b>
* Pris- og lønstigninger vedr. hovedkonto 0-6 (BO-årene)			<b>83.645</b>	<b>-12.439</b>
<b>C. RENTER</b>				
I ALT	<b>2.508</b>	<b>-6.015</b>	<b>2.372</b>	<b>-9.715</b>
<b>D. BALANCEFORSKYDNINGER</b>				
Forøgelse af likvide aktiver (08.22)				
Øvrige finansforskydninger (08.25-08.52)	50.445	-32.026	50.782	-27.832
<b>D. BALANCEFORSKYDNINGER I ALT</b>	<b>50.445</b>	<b>-32.026</b>	<b>50.782</b>	<b>-27.832</b>
<b>E. AFDRAG PÅ LÅN</b>				
I ALT	<b>21.087</b>		<b>21.110</b>	
<b>A + B + C + D + E</b>	<b>4.580.412</b>	<b>-725.176</b>	<b>4.749.062</b>	<b>-741.074</b>
<b>F. FINANSIERING</b>				
Forbrug af likvide aktiver (08.22)		-128.399		-161.263
Optagne lån				-10.776
Tilskud og udligning	1.532.955	-850.488	1.576.279	-888.703
Udligning af købsmoms	5.091		4.000	
Skatter	37.944	-4.452.340	38.053	-4.565.578
<b>F. FINANSIERING I ALT</b>	<b>1.575.990</b>	<b>-5.431.226</b>	<b>1.618.332</b>	<b>-5.626.320</b>
<b>BALANCE</b>	<b>6.156.402</b>	<b>-6.156.402</b>	<b>6.367.394</b>	<b>-6.367.394</b>

**HOVEDOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

	Budgetoverslag 2024		Budgetoverslag 2025	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
<b>A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)</b>				
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	230.236	-73.129	222.222	-73.129
01 Forsyningsvirksomheder mv.	5.320		5.320	
02 Transport og infrastruktur	101.562	-9.568	107.689	-9.568
03 Undervisning og kultur	852.946	-108.636	854.473	-107.809
Heraf refusion		-1.679		-1.679
04 Sundhedsområdet	338.452	-1.894	338.505	-1.894
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	2.310.987	-461.556	2.318.489	-459.405
Heraf refusion		-160.303		-160.431
06 Fællesudgifter og administration mv.	462.533	-7.563	454.789	-7.192
<b>A. DRIFTSVIRKSOMHED I ALT</b>	<b>4.302.035</b>	<b>-662.345</b>	<b>4.301.486</b>	<b>-658.997</b>
Heraf refusion		-161.981		-162.110
<b>B. ANLÆGSVIRKSOMHED</b>				
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	22.990		37.196	
01 Forsyningsvirksomheder mv.	2.000		2.000	
02 Transport og infrastruktur	58.654	-12.061	33.947	-8.400
03 Undervisning og kultur	26.371		24.136	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.	62.592		91.751	
06 Fællesudgifter og administration mv.	66.469		11.606	
<b>B. ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT</b>	<b>239.075</b>	<b>-12.061</b>	<b>200.635</b>	<b>-8.400</b>
* Pris- og lønstigninger vedr. hovedkonto 0-6 (BO-årene)	<b>185.193</b>	<b>-27.508</b>	<b>288.671</b>	<b>-43.020</b>
<b>C. RENTER</b>				
I ALT	<b>2.279</b>	<b>-9.715</b>	<b>2.178</b>	<b>-9.715</b>
<b>D. BALANCEFORSKYDNINGER</b>				
Forøgelse af likvide aktiver (08.22)			1.134	
Øvrige finansforskydninger (08.25-08.52)	51.178	-38.608	51.581	-38.608
<b>D. BALANCEFORSKYDNINGER I ALT</b>	<b>51.178</b>	<b>-38.608</b>	<b>52.715</b>	<b>-38.608</b>
<b>E. AFDRAG PÅ LÅN</b>				
I ALT	<b>21.132</b>		<b>21.010</b>	
<b>A + B + C + D + E</b>	<b>4.800.892</b>	<b>-750.237</b>	<b>4.866.695</b>	<b>-758.739</b>
<b>F. FINANSIERING</b>				
Forbrug af likvide aktiver (08.22)		-54.183		
Optagne lån		-13.800		-3.500
Tilskud og udligning	1.633.277	-922.168	1.684.715	-939.156
Udligning af købsmoms	4.000		4.000	
Skatter	19.027	-4.716.808		-4.854.015
<b>F. FINANSIERING I ALT</b>	<b>1.656.304</b>	<b>-5.706.959</b>	<b>1.688.715</b>	<b>-5.796.671</b>
<b>BALANCE</b>	<b>6.457.196</b>	<b>-6.457.196</b>	<b>6.555.410</b>	<b>-6.555.410</b>

**SAMMENDRAG AF BEVILLINGSOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG****Sammendrag af bevillingsoversigt**

	<b>Budget 2022</b>	<b>Budgetoverslag 2023</b>	<b>Budgetoverslag 2024</b>	<b>Budgetoverslag 2025</b>
<b>A. DRIFTSVIRKSOMHED - Netto</b>				
<b>BØRNE- OG UNGDOMSUDVALGET</b>	<b>1.032.558</b>	<b>1.023.348</b>	<b>1.033.961</b>	<b>1.040.846</b>
Skoler og klubber	621.944	621.006	620.707	623.094
<i>Skoler</i>	610.085	609.632	609.347	611.753
<i>Klubber</i>	11.859	11.374	11.360	11.341
Dagtilbud	264.052	262.673	278.588	283.032
Udsatte børn	117.746	111.681	106.618	106.618
<i>Udsatte børn. Myndighed</i>	48.466	43.521	41.177	41.176
<i>Udsatte børn. Udfører</i>	15.475	15.911	13.157	13.157
<i>Udsatte børn. Unge</i>	48.420	46.961	46.995	46.995
<i>Udsatte børn. Unge Udfører</i>	5.386	5.290	5.290	5.290
Tandpleje og Sundhedstjeneste	31.603	30.782	30.843	30.895
BUU, udenfor servicerammen	-2.786	-2.794	-2.794	-2.794
<b>KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET</b>	<b>66.018</b>	<b>66.133</b>	<b>66.100</b>	<b>66.133</b>
Fritid, kultur og idræt	66.018	66.133	66.100	66.133
<i>Fritid</i>	9.848	9.864	9.864	9.864
<i>Idræt</i>	2.523	2.566	2.566	2.566
<i>Folkeoplysning</i>	13.627	13.627	13.627	13.627
<i>Bibliotek</i>	33.680	33.701	33.701	33.702
<i>Kultur</i>	5.848	5.883	5.850	5.883
<i>Turisme</i>	492	492	492	492
<b>SOCIAL- OG SUNDHEDSUDVALGET</b>	<b>1.225.170</b>	<b>1.230.712</b>	<b>1.225.285</b>	<b>1.226.378</b>
Ældre	578.117	578.443	582.992	584.085
Sundhed	110.886	110.611	110.537	110.537
Handicappede og Soc. indsatser	323.600	319.274	319.174	319.173
<i>Handicappede. Udfører</i>	26.689	28.656	29.076	29.076
<i>Handicappede. Myndighed</i>	200.953	198.679	199.699	199.699
<i>Handicappede. Unge</i>	81.325	76.839	75.303	75.303
<i>Handicappede. Unge Udfører</i>	14.633	15.100	15.095	15.095
SSU, udenfor servicerammen	212.567	222.384	212.583	212.583
<b>TEKNIK- OG MILJØUDVALGET</b>	<b>121.685</b>	<b>127.671</b>	<b>130.144</b>	<b>136.270</b>
Vej og park	61.230	68.715	70.380	70.380
Trafik	45.047	44.350	45.163	51.290
Klima, miljø og natur	15.408	14.607	14.601	14.601
<b>ØKONOMIUDVALGET</b>	<b>639.661</b>	<b>622.125</b>	<b>633.257</b>	<b>617.773</b>
Beredskab	15.656	15.656	16.238	16.238
Administration	307.168	304.185	302.457	295.668
Puljebeløb	117.227	107.500	106.533	106.068
Kommunale ejendomme mm.	204.460	201.701	211.929	203.698
ØK, udenfor servicerammen	-4.849	-6.917	-3.899	-3.899
<b>BESKÆFTIG.- OG INTEGRATIONSUDV.</b>	<b>546.436</b>	<b>547.275</b>	<b>550.943</b>	<b>555.089</b>
Beskæftigelse, indenfor servicerammen	23.078	22.898	22.916	22.962
Beskæftigelse, udenfor servicerammen	523.358	524.377	528.027	532.128
<b>DRIFTSVIRKSOMHED I ALT</b>	<b>3.631.529</b>	<b>3.617.265</b>	<b>3.639.690</b>	<b>3.642.490</b>

**SAMMENDRAG AF BEVILLINGSOVERSIGT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

	Budget 2022	Budgetoverslag 2023	Budgetoverslag 2024	Budgetoverslag 2025
<b>B. ANLÆGSVIRKSOMHED - Netto ØKONOMIUDVALGET</b>	<b>192.941</b>	<b>296.840</b>	<b>224.277</b>	<b>185.013</b>
Skoler	42.569	54.059	26.363	23.031
Dagtilbud	24.557	42.428	62.592	91.751
Idræt	0	10.337	0	
Kultur	1.080	760	7	1.070
Træning og omsorg	761	4.794		
Handicappede	3.377			
Grønne områder og kirkegårde	15.939	7.764	2.204	14.471
Trafikanlæg mv.	36.677	64.376	45.374	25.547
Miljø og natur	538	1.900	2.000	2.000
Administration	56.920	95.505	66.469	11.642
Puljebeløb	3.049	7.902	16.409	12.625
Kommunale ejendomme mv.	7.475	7.016	2.859	2.878
<b>NETTOANLÆGSOMRÅDER I ALT</b>	<b>192.941</b>	<b>296.840</b>	<b>224.277</b>	<b>185.013</b>
<b>Ejendomssalg</b>				
Kommunale ejendomme m.m.	-5.232	-14.040	2.737	7.222
<b>EJENDOMSSALG I ALT</b>	<b>-5.232</b>	<b>-14.040</b>	<b>2.737</b>	<b>7.222</b>
<b>ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT</b>	<b>187.709</b>	<b>282.800</b>	<b>227.014</b>	<b>192.235</b>
<b>Pris- og lønstigninger vedr. drifts- og anlægsvirksomhed (bo-årene)</b>		71.206	157.685	245.651
<b>C. RENTER</b>				
<b>HOVEDKONTO 07</b>	<b>-3.507</b>	<b>-7.343</b>	<b>-7.436</b>	<b>-7.537</b>
<b>FINANSIERING</b>				
<b>HOVEDKONTO 07</b>	<b>-3.726.838</b>	<b>-3.835.949</b>	<b>-3.982.672</b>	<b>-4.104.456</b>
<b>D. BALANCEFORSKYDNINGER</b>				
<b>HOVEDKONTO 08 I ALT</b>	<b>-88.892</b>	<b>-127.979</b>	<b>-34.281</b>	<b>31.617</b>

**BEVILLINGSOVERSIGTER - DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG****Bevillingsoversigter**

SKOLER OG KLUBBER	BUDGET 2022	
	Udgift	Indtægt
<b>Nettobevilling</b>	<b>721.054</b>	<b>-99.110</b>
<b>03 Undervisning og kultur</b>	701.026	-99.110
<b>22 Folkeskolen m.m.</b>	695.161	-99.084
01 Folkeskoler	391.083	-15.443
02 Fællesudgifter for kommunens skolevæsen	6.122	
04 Pædagogisk psykologisk rådgivning mv.	9.160	
05 Skolefritidsordninger	129.745	-76.644
06 Befordring af elever i grundskolen	5.475	
07 Specialundervisning i regionale tilbud	6.912	
08 Kommunale specialskole	93.612	-6.997
09 Efter- og videreuddannelse i folkeskolen	3.965	
10 Bidrag til staten for elever på private skoler	40.708	
12 Efterskoler og ungdomskostskoler	8.379	
<b>35 Kulturel virksomhed</b>	0	
62 Teatre	0	
<b>38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.</b>	5.864	-26
76 Ungdomsskolevirksomhed	5.864	-26
<b>04 Sundhedsområdet</b>	2.758	
<b>62 Sundhedsudgifter m.m.</b>	2.758	
89 Kommunal sundhedstjeneste	2.758	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.</b>	17.270	
<b>28 Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>	17.270	
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	11.352	
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	5.918	

**BEVILLINGSOVERSIGTER - DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

DAGTILBUD	BUDGET 2022	
	Udgift	Indtægt
<b>Nettobevilling</b>	<b>374.516</b>	<b>-110.464</b>
<b>03 Undervisning og kultur</b>	299	-79
<b>35 Kulturel virksomhed</b>	299	-79
62 Teatre	299	-79
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.</b>	374.217	-110.385
<b>25 Dagtilbud til børn og unge</b>	369.015	-110.385
10 Fælles formål	63.254	-15.069
11 Dagpleje	12.047	-2.786
14 Daginstitutioner	276.557	-90.338
19 Tilskud til privatinstitutioner	17.157	-2.192
<b>28 Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>	5.202	
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	5.202	

UDSATTE BØRN	BUDGET 2022	
	Udgift	Indtægt
<b>Nettobevilling</b>	<b>128.167</b>	<b>-10.422</b>
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.</b>	126.933	-10.422
<b>28 Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>	126.933	-10.422
20 Opholdssteder mv. for børn	36.216	-3564,2
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	52.976	-2.010
22 Plejefamilier	21.301	-3.647
23 Døgninstitutioner for børn og unge	10.669	-1.200
24 Sikrede døgninstitutioner for børn og unge	4.274	
25 Særlige dagtilbud og særlige klubber	-2	
26 Afgørelser om bekæmpelse af ungdomskriminalitet	1.500	
<b>06 Fællesudgifter og administration mv.</b>	1.234	
<b>45 Administrativ organisation</b>	1.234	
58 Det specialiserede børneområde	1.234	

TANDPLEJE OG SUNDHEDSTJENESTE	BUDGET 2022	
	Udgift	Indtægt
<b>Nettobevilling</b>	<b>31.894</b>	<b>-291</b>
<b>04 Sundhedsområdet</b>	31.894	-291
<b>62 Sundhedsudgifter mv.</b>	31.894	-291
85 Kommunal tandpleje	21.111	-291
89 Kommunal sundhedstjeneste	10.782	



**BEVILLINGSOVERSIGTER - DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

<b>BUU, UDENFOR SERVICERAMMEN</b>	<b>BUDGET 2022</b>	
	<b>Udgift</b>	<b>Indtægt</b>
<b>Nettobevilling</b>	<b>18.710</b>	<b>-21.496</b>
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.</b>		-12.878
<b>22 Central refusionsordning</b>		-12.878
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning		-12.878
<b>57 Kontante ydelser</b>	18.710	-8.618
72 Sociale formål	18.710	-8.618

<b>FRITID, KULTUR OG IDRÆT</b>	<b>BUDGET 2022</b>	
	<b>Udgift</b>	<b>Indtægt</b>
<b>Nettobevilling</b>	<b>76.105</b>	<b>-10.087</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	1.848	
<b>32 Fritidsfaciliteter</b>	1.848	
31 Stadion og idrætsanlæg	1.848	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	73.764	-10.087
<b>32 Folkebiblioteker</b>	34.822	-1.226
50 Folkebiblioteker	34.822	-1.226
<b>35 Kulturel virksomhed</b>	23.718	-8.526
62 Teatre	85	
63 Musikarrangementer	15.734	-6.628
64 Andre kulturelle opgaver	7.900	-1.899
<b>38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter mv.</b>	15.224	-334
70 Fælles formål	359	
72 Folkeoplysende voksenundervisning	5.115	-334
73 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	6.026	
74 Lokaletilskud	2.638	
75 Fritidsaktiviteter uden for folkeoplysningsloven	1.085	
<b>06 Fællesudgifter og administration mv.</b>	492	
<b>45 Administrativ organisation</b>	109	
54 Naturbeskyttelse	109	
<b>48 Erhvervsudvikling, turisme mv.</b>	383	
62 Turisme	383	

**BEVILLINGSOVERSIGTER - DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

ÆLDRE	BUDGET 2022	
	Udgift	Indtægt
<b>Nettobevilling</b>	<b>619.571</b>	<b>-41.454</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	615	
<b>25 Faste ejendomme</b>	615	
11 Beboelse	615	
<b>04 Sundhedsområdet</b>	1.617	
<b>62 Sundhedsudgifter mv.</b>	1.617	
82 Genoptræning og vedligeholdelsestræning	1.617	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.</b>	602.875	-41.120
<b>30 Tilbud til ældre</b>	557.697	-40.353
26 Personlig og praktisk hjælp og madservice	136.960	-4.197
27 Pleje og omsorg mv. af ældre undtaget frit valg af leverandør	353.668	-35.362
28 Hjemmesygepleje	56.070	
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	3.285	
31 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording	5.598	-794
36 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem	2.117	
<b>38 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	45.178	-767
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap	2.002	
40 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	585	
41 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning, befording	28.785	-767
50 Botilbud til længerevarende ophold	7.593	
52 Botilbud til midlertidigt ophold	3.486	
59 Aktivitets- og samværstilbud	2.728	
<b>06 Fællesudgifter og administration mv.</b>	14.464	-335
<b>45 Administrativ organisation</b>	14.464	-335
51 Sekretariat og forvaltninger	443	-335
57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	14.021	

**BEVILLINGSOVERSIGTER - DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

<b>SUNDHED</b>	<b>BUDGET 2022</b>	
	<b>Udgift</b>	<b>Indtægt</b>
<b>Nettobevilling</b>	<b>115.015</b>	<b>-4.129</b>
<b>04 Sundhedsområdet</b>	58.470	-1.603
<b>62 Sundhedsudgifter mv.</b>	58.470	-1.603
82 Genoptræning og vedligeholdelsestræning	37.561	-1.603
84 Fysioterapi	11.481	
88 Sundhedsfremme og forebyggelse	5.830	
89 Kommunal sundhedstjeneste	143	
90 Andre sundhedsudgifter	3.455	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.</b>	56.546	-2.526
<b>30 Tilbud til ældre</b>	53.889	-2.526
27 Pleje og omsorg af primært ældre	378	
28 Hjemmesygepleje	9.344	
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	44.168	-2.526
<b>38 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	1.120	
38 Personlig og praktisk hjælp og madservice	1.120	
<b>72 Støtte til frivilligt socialt arbejde</b>	1.537	
99 Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	1.537	

**BEVILLINGSOVERSIGTER - DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

<b>HANDICAPPEDE OG SOCIALE INDSATSER</b>	<b>BUDGET 2022</b>	
	<b>Udgift</b>	<b>Indtægt</b>
<b>Nettobevilling</b>	<b>454.072</b>	<b>-130.472</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	2.493	-224
<b>25 Faste ejendomme</b>	2.493	-224
11 Beboelse	2.493	-224
<b>03 Undervisning og kultur</b>	12.512	
<b>22 Folkeskolen m.m.</b>	1.896	
15 Uddannelses-, erhvervsvejledning og øvrige indsatser	0	
17 Specialpædagogisk bistand til voksne	1.896	
<b>30 Ungdomsuddannelser</b>	10.616	
46 Ungdomsuddannelser for unge med særlige behov	10.616	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.</b>	438.623	-130.248
<b>30 Tilbud til ældre</b>	17.454	
27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	15.138	
29 Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre	2.316	
<b>38 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	421.169	-130.248
39 Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv.	47.949	-4.010
41 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring	518	
42 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§ 109-110)	12.112	-9.512
44 Alkoholbehandling og behandlingshjem	10.545	
45 Behandling af stofmisbrugere	6.566	
50 Botilbud til længerevarende ophold ( § 108)	49.804	
51 Botilbudslignende tilbud	191.543	-105.441
52 Botilbud til midlertidigt ophold (§ 107)	43.192	-1.045
53 Kontaktperson- og ledsageordninger (§ 45, 96-99)	5.167	
58 Beskyttet beskæftigelse (§ 103)	13.212	-3.059
59 Aktivitets- og samværstilbud (§ 104)	40.563	-7.181
<b>06 Fællesudgifter og administration mv.</b>	444	
<b>45 Administrativ organisation</b>	444	
57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	444	

**BEVILLINGSOVERSIGTER - DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

<b>SSU, UDEFOR SERVICERAMMEN</b>	<b>BUDGET 2022</b>	
	<b>Udgift</b>	<b>Indtægt</b>
<b>Nettobevilling</b>	<b>242.303</b>	<b>-29.736</b>
<b>04 Sundhedsområdet</b>	239.765	
<b>62 Sundhedsudgifter mv.</b>	239.765	
81 Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsen	239.765	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.</b>	2.538	-29.736
<b>22 Central refusionsordning</b>		-28.492
07 Indtægter fra den centrale refusionsordning		-28.492
<b>57 Kontante ydelser</b>	2.538	-1.243
72 Sociale formål	2.538	-1.243

<b>VEJ OG PARK</b>	<b>BUDGET 2022</b>	
	<b>Udgift</b>	<b>Indtægt</b>
<b>Nettobevilling</b>	<b>72.048</b>	<b>-10.818</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	28.228	-7.530
<b>28 Fritidsområder</b>	18.725	
20 Grønne områder og naturpladser	18.725	
<b>32 Fritidsfaciliteter</b>	134	
35 Andre fritidsfaciliteter	134	
<b>35 Kirkegårde</b>	9.369	-7.530
40 Kirkegårde	9.369	-7.530
<b>02 Transport og infrastruktur</b>	43.360	-3.288
<b>22 Fælles funktioner</b>	7.509	-3.288
01 Fælles formål	3.085	-3.288
05 Driftsbygninger og -pladser	4.424	
<b>28 Kommunale veje</b>	35.735	
11 Vejvedligeholdelse mv.	25.429	
12 Belægnings mv.	1.450	
14 Vintertjeneste	8.856	
<b>35 Havne</b>	116	
41 Lystbådehavne mv.	100	
42 Kystbeskyttelse	16	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	461	
<b>35 Kulturel virksomhed</b>	461	
64 Andre kulturelle opgaver	461	

## BEVILLINGSOVERSIGTER - DRIFT

Hele 1.000 kr.

## BILAG

TRAFIK	BUDGET 2022	
	Udgift	Indtægt
<b>Nettobevilling</b>	<b>51.327</b>	<b>-6.280</b>
<b>02 Transport og infrastruktur</b>	49.736	-6.280
<b>22 Fælles funktioner</b>	6.544	-6.280
01 Fælles formål	500	-102
07 Parkering	6.044	-6.178
<b>28 Kommunale veje</b>	5.825	
11 Vejvedligeholdelse mv.	5.825	
<b>32 Kollektiv trafik</b>	37.368	
31 Busdrift	37.368	
<b>06 Fællesudgifter og administration mv.</b>	1.590	
<b>48 Erhvervsudvikling, turisme og landdist.</b>	1.590	
62 Turisme	1.590	

KLIMA, MILJØ OG NATUR	BUDGET 2022	
	Udgift	Indtægt
<b>Nettobevilling</b>	<b>21.104</b>	<b>-5.696</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	13.387	-4.880
<b>38 Naturbeskyttelse</b>	2.316	
50 Naturforvaltningsprojekter	474	
51 Natura 2000	414	
54 Sandflugt	1.428	-1.429
<b>48 Vandløbsvæsen</b>	425	
70 Fælles formål	425	
<b>52 Miljøbeskyttelse mv.</b>	5.063	-693
80 Fælles formål	197	
81 Jordforurening	185	-299
87 Miljøtilsyn - virksomheder	257	-120
89 Øvrig planlægning, undersøgelser mv.	4.424	-274
<b>55 Diverse udgifter og indtægter</b>	5.584	-2.758
93 Diverse udgifter og indtægter	5.584	-2.758
<b>06 Fællesudgifter og administration mv.</b>	7.716	-816
<b>45 Administrativ organisation</b>	7.716	-816
51 Sekretariat og forvaltninger	709	-816
55 Miljøbeskyttelse	7.008	

**BEVILLINGSOVERSIGTER - DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

<b>BEREDSKAB</b>	<b>BUDGET 2022</b>	
	<b>Udgift</b>	<b>Indtægt</b>
<b>Nettobevilling</b>	<b>16.238</b>	<b>-581</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	16.238	-581
<b>58 Redningsberedskab</b>	16.238	-581
95 Redningsberedskab	16.238	-581

**BEVILLINGSOVERSIGTER - DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

ADMINISTRATION	BUDGET 2022	
	Udgift	Indtægt
<b>Nettobevilling</b>	<b>313.544</b>	<b>-6.376</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøanstaltninger</b>	300	
<b>52 Miljøbeskyttelse</b>	300	
89 Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	300	
<b>02 Transport og infrastruktur</b>	31	
<b>32 Kollektiv trafik</b>	31	
35 Jernbanedrift	31	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	396	
<b>22 Folkeskolen m.m.</b>	73	
02 Fællesudgift for kommunens samlede skolevæser	73	
<b>35 Kulturel virksomhed</b>	71	
64 Andre kulturelle opgaver	71	
<b>38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.</b>	253	
70 Fælles formål	253	
<b>04 Sundhedsområdet</b>	73	
<b>62 Sundhedsudgifter mv.</b>	73	
82 Genoptræning og vedligeholdelsestræning	73	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.</b>	2.112	
<b>25 Dagtilbud til børn og unge</b>	797	
10 Fælles formål	797	
<b>28 Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>	73	
21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	73	
<b>72 Støtte til frivilligt socialt arbejde mv.</b>	1.242	
99 Øvrige sociale formål	1.242	
<b>06 Fællesudgifter og administration mv.</b>	310.632	-6.376
<b>42 Politisk organisation</b>	9.367	-54
40 Fælles formål	219	
41 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	8.146	
42 Kommissioner, råd og nævn	984	-54
43 Valg mv.	18	
<b>45 Administrativ organisation</b>	298.074	-6.322
50 Administrationsbygninger	176	
51 Sekretariat og forvaltninger	186.046	-4.646
52 Fælles IT og telefoni	31.287	
53 Jobcentre	47.767	
54 Naturbeskyttelse	493	
56 Byggesagsbehandling	9.046	-1.677
57 Voksen-, ældre- og handicapområdet	-4.275	
58 Det specialiserede børneområde	13.315	
59 Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark	14.220	
<b>48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter</b>	3.191	
66 Innovation og anvendelse af ny teknologi	803	
67 Vejledning og erhvervsudvikling	2.388	



**BEVILLINGSOVERSIGTER - DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

PULJER	BUDGET 2022	
	Udgift	Indtægt
<b>Nettobevilling</b>	<b>117.227</b>	
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	2.374	
<b>25 Faste ejendomme</b>	2.373	
10 Fælles formål	1.287	
15 Byfornyelse	575	
18 Driftsikring af boligbyggeri	511	
<b>55 Diverse udgifter og indtægter</b>	0	
93 Diverse udgifter og indtægter	0	
<b>06 Fællesudgifter og administration mv.</b>	114.853	
<b>45 Administrativ organisation</b>	324	
51 Sekretariat og forvaltninger	324	
<b>52 Lønpuljer mv.</b>	114.530	
70 Løn- og barselpuljer	3.740	
72 Tjenestemandspension	86.708	
76 Generelle reserver	24.082	

**BEVILLINGSOVERSIGTER - DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

<b>EJENDOMME</b>	<b>BUDGET 2022</b>	
	<b>Udgift</b>	<b>Indtægt</b>
<b>Nettobevilling</b>	<b>252.362</b>	<b>-47.902</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	153.919	-46.108
<b>22 Jordforsyning</b>	587	-1.439
05 Ubestemte formål	587	-1.439
<b>25 Faste ejendomme</b>	129.096	-39.882
10 Fælles formål	59.072	-2.066
11 Beboelse	18.956	-34.057
12 Erhvervsjendomme	2.810	-2.030
13 Andre faste ejendomme	48.258	-1.730
<b>28 Fritidsområder</b>	598	
20 Grønne områder og naturpladser	598	
<b>32 Fritidsfaciliteter</b>	23.638	-4.787
31 Stadion og idrætsanlæg	23.627	-4.787
35 Andre fritidsfaciliteter	12	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	46.509	-1.415
<b>22 Folkeskolen m.m.</b>	35.459	-807
01 Folkeskoler	34.828	-807
02 Fællesudgifter for kommunens skolevæsen	141	
08 Kommunale specialskoler	447	
18 Idrætsfaciliteter for børn og unge	44	
<b>32 Folkebiblioteker</b>	2.553	
50 Folkebiblioteker	2.553	
<b>35 Kulturel virksomhed</b>	1.238	-509
64 Andre kulturelle opgaver	1.238	-509
<b>38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.</b>	7.260	-98
70 Fælles formål	3.863	-0
73 Frivilligt folkeoplysende arbejde	1.119	-98
76 Ungdomsskolevirksomhed	2.277	
<b>04 Sundhedsområdet</b>	3.260	
<b>62 Sundhedsudgifter m.v.</b>	3.260	
82 Genoptræning og vedligeholdelsestræning	3.260	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.</b>	26.948	-379
<b>25 Dagtilbud til børn og unge</b>	19.065	-379
10 Fælles formål	1.070	
11 Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk.2)	679	
14 Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 21, stk.2)	16.468	-379
19 Tilskud til privatinstitutioner, -dagpleje, -fritidshjem, -klubber og puljeordninger	848	
<b>30 Tilbud til ældre</b>	7.475	
26 Personlig og praktisk hjælp og madservice	144	
27 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af leverandør	6.897	
28 Hjemmesygepleje	434	
<b>38 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	408	
50 Botilbud til længerevarende ophold	10	
52 Botilbud til midlertidigt ophold	336	
59 Aktivitets- og samværstilbud	62	
<b>06 Fællesudgifter og administration mv.</b>	21.726	
<b>45 Administrativ organisation</b>	21.726	
50 Administrationsbygninger	20.314	
51 Sekretariat og forvaltninger	1.413	

**BEVILLINGSOVERSIGTER - DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

<b>ØK, UDEFOR SERVICERAMMEN</b>	<b>BUDGET 2022</b>	
	<b>Udgift</b>	<b>Indtægt</b>
<b>Nettobevilling</b>	<b>10.903</b>	<b>-15.752</b>
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	6.534	-15.752
<b>25 Faste ejendomme</b>	6.534	-15.752
19 Ældreboliger	6.534	-15.752
<b>01 Forsyningsvirksomheder mv.</b>	4.369	
<b>35 Spildevandsanlæg</b>	4.369	
40 Fælles formål	4.369	

<b>BESKÆFTIGELSE, INDENFOR SERVICERAMMEN</b>	<b>BUDGET 2022</b>	
	<b>Udgift</b>	<b>Indtægt</b>
<b>Nettobevilling</b>	<b>23.078</b>	
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	1.078	
<b>38 Naturbeskyttelse</b>	1.078	
50 Naturforvaltningsprojekter	1.078	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	16.056	
<b>22 Folkeskolen m.m.</b>	6.039	
05 Skolefritidsordninger	1.177	
15 Uddannelses-, erhvervsvejledning, øvrige indsatser	4.862	
<b>30 Ungdomsuddannelser</b>	9.929	
42 Forberedende grunduddannelse	9.929	
<b>38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter</b>	88	
76 Ungdomsskolevirksomhed	88	
<b>04 Sundhedsområdet</b>	1.692	
<b>62 Sundhedsudgifter mv.</b>	1.692	
90 Andre sundhedsudgifter	1.692	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.</b>	1.046	
<b>25 Dagtilbud til børn og unge</b>	307	
10 Fælles formål	307	
<b>68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	740	
95 Løn til forsikrede ledige m.fl.	740	
<b>06 Fællesudgifter og administration mv.</b>	3.206	
<b>45 Administrativ organisation</b>	3.206	
51 Sekretariat og forvaltninger	3.179	
53 Jobcentre	28	

**BEVILLINGSOVERSIGTER - DRIFT**

Hele 1.000 kr.

**BILAG**

<b>BIU, UDEFOR SERVICERAMMEN</b>	<b>BUDGET 2022</b>	
	<b>Udgift</b>	<b>Indtægt</b>
<b>Nettobevilling</b>	<b>644.806</b>	<b>-121.449</b>
<b>03 Undervisning og kultur</b>	3.239	
<b>30 Ungdomsuddannelser</b>	3.239	
43 Forsørgelse til elever på FG	3.262	
45 Erhvervsgrunduddannelsers skoleophold	-23	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse mv.</b>	641.568	-121.449
<b>46 Tilbud til udlændinge</b>	13.585	-7.731
60 Introduktionsprogram mv.	7.015	-6.478
61 Kontanthjælp til udlændinge	6.570	-1.253
<b>48 Førtidspensioner og personlige tillæg</b>	162.849	-12.377
65 Seniorpension	5.651	
66 Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	65.578	
67 Personlige tillæg mv.	6.430	-2.801
68 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	85.190	-9.576
<b>57 Kontante ydelser</b>	314.488	-52.013
71 Sygedagpenge	82.352	-24.742
72 Sociale formål	3.593	-1.998
73 Kontant- og uddannelseshjælp	86.089	-23.476
76 Boligyldelse til pensionister	26.375	-1.374
77 Boligsikring	19.614	-423
78 Dagpenge til forsikrede ledige	96.465	
<b>58 Revalidering</b>	112.459	-42.501
80 Revalidering	970	-220
81 Løntilskud mv. til personer i fleksjob mv.	68.297	-33.622
82 Ressource- og jobafklaringsforløb	29.434	-5.834
83 Ledighedsydelse	13.758	-2.825
<b>68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	38.186	-6.827
90 Driftsudg. til den kommunale beskæftigelsesindsats	26.922	-2.921
94 Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	5.141	-1.177
97 Seniorjob til personer over 55 år	2.973	-1.380
98 Beskæftigelsesordninger	3.149	-1.349

**BEVILLINGSOVERSIGTER – ANLÆG****BILAG**

Hele 1.000 kr.

<b>ANLÆG</b>	<b>BUDGET 2022</b>	
	<b>Udgift</b>	<b>Indtægt</b>
<b>SKOLER</b>	42.569	
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltning</b>	21.789	
<b>25 Faste ejendomme</b>	21.789	
13 Andre faste ejendomme	21.789	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	20.780	
<b>22 Folkeskolen m.m.</b>	16.078	
01 Folkeskoler	16.078	
<b>38 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.</b>	4.702	
76 Ungdomsskolevirksomhed	4.702	
<b>DAGTILBUD</b>	24.557	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.</b>	24.557	
<b>25 Dagtilbud til børn og unge</b>	24.557	
14 Daginstitutioner (indtil skolestart)	24.557	
<b>IDRÆT</b>	0	
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanst.</b>	0	
<b>32 Fritidsfaciliteter</b>	0	
31 Stadion og idrætsanlæg	0	
<b>KULTUR</b>	1.080	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	1.080	
<b>32 Folkebiblioteker</b>	1.100	
50 Folkebiblioteker	1.100	
<b>35 Kulturel virksomhed</b>	-20	
64 Andre kulturelle opgaver	-20	
<b>TRÆNING OG OMSORG</b>	761	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.</b>	761	
<b>38 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	761	
50 Botilbud til længerevarende ophold	761	
<b>HANDICAPPEDE</b>	3.377	
<b>05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v.</b>	3.377	
<b>38 Tilbud til voksne med særlige behov</b>	3.377	
59 Aktivitets- og samværstilbud	3.377	
<b>GRØNNE OMRÅDER OG KIRKEGÅRDE</b>	20.639	-4.700
<b>00 Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger</b>	20.639	-4.700
<b>28 Fritidsområder</b>	7.144	
20 Grønne områder og naturpladser	7.144	-4.700
<b>32 Fritidsfaciliteter</b>	13.495	
35 Andre fritidsfaciliteter	13.495	
<b>TRAFIKANLÆG MV.</b>	36.677	
<b>02 Transport og infrastruktur</b>	36.677	
<b>28 Kommunale veje</b>	36.677	
22 Vejanlæg	31.517	
23 Standardforbedringer af færdselsarealer	5.159	
<b>MILJØ OG NATUR</b>	538	
<b>01 Forsyningsvirksomheder m.v.</b>	538	
<b>35 Spildevandsanlæg</b>	538	
46 Klimainvesteringer	538	

**BEVILLINGSOVERSIGTER – ANLÆG****BILAG**

Hele 1.000 kr.

<b>ANLÆG</b>	<b>BUDGET 2022</b>	
	<b>Udgift</b>	<b>Indtægt</b>
<b>ADMINISTRATION</b>	56.920	
<b>03 Undervisning og kultur</b>	36	
<b>22 Folkeskolen m.m.</b>	36	
01 Folkeskoler	15	
18 Idrætsfaciliteter for børn og unge	20	
<b>06 Fællesudgifter og administration mv.</b>	56.884	
<b>45 Administrativ organisation</b>	56.884	
50 Administrationsbygninger	47.467	
51 Sekretariat og forvaltninger	7.171	
52 Fælles IT og telefoni	2.246	
<b>PULJEBELØB TIL SÆRLIGE FORMÅL</b>	3.049	
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	2.843	
<b>25 Faste ejendomme</b>	2.843	
10 Fælles formål	2.843	
<b>02 Transport og infrastruktur</b>	206	
<b>28 Kommunale veje</b>	206	
22 Vejanlæg	206	
<b>KOMMUNALE EJENDOMME</b>	9.275	-1.800
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	6.587	-1.800
<b>22 Jordforsyning</b>	1.491	
05 Ubestemte formål	1.491	
<b>25 Faste ejendomme</b>	5.095	-1.800
10 Fælles formål	5.095	-1.800
<b>02 Transport og infrastruktur</b>	2.689	
<b>22 Fælles funktioner</b>	2.689	
05 Driftsbygninger og -pladser	2.689	

**EJENDOMSSALG**

<b>KOMMUNALE EJENDOMME</b>	<b>BUDGET 2022</b>	
	<b>Udgift</b>	<b>Indtægt</b>
<b>KOMMUNALE EJENDOMME</b>	2.890	-8.122
<b>00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger</b>	2.890	-8.122
<b>22 Jordforsyning</b>	2.061	
01 Fælles formål	2.061	
<b>25 Faste ejendomme</b>	829	-8.122
13 Andre faste ejendomme	829	-8.122

**BEVILLINGSOVERSIGTER – RENTER OG FINANSIERING****BILAG**

Hele 1.000 kr.

<b>RENTER OG FINANSIERING</b>	<b>BUDGET 2022</b>	
	<b>Udgift</b>	<b>Indtægt</b>
<b>Bevilling</b>	<b>1.578.498</b>	<b>-5.308.843</b>
<b>07 Renter, tilskud, udligning, skatter mv.</b>	1.578.498	-5.308.843
<b>22 Renter af likvide aktiver</b>	500	-2.500
05 Indskud i pengeinstitutter mv.	500	0
07 Investerings- og placeringsforeninger		-2.500
<b>32 Renter af langfristede tilgodehavender</b>		-1.515
23 Udlån til beboerindskud		-15
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender		-1.500
<b>55 Renter af langfristet gæld</b>	2.008	
70 Kommunekredit	2.008	
<b>58 Kurstab og kursgevinster</b>		-2.000
79 Garantiprovision		-2.000
<b>62 Tilskud og udligning</b>	1.532.955	-850.488
80 Udligning og generelle tilskud	1.530.777	-820.632
81 Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	-4.584	
82 Kommunale bidrag til regionerne	6.762	
86 Særlige tilskud		-29.856
<b>65 Refusion af købsmoms</b>	5.091	
87 Refusion af købsmoms	5.091	
<b>68 Skatter</b>	37.944	-4.452.340
90 Kommunal indkomstskat	37.944	-3.578.415
92 Selskabsskat		-178.970
93 Anden skat på lignet visse indkomster		-50.855
94 Grundskyld		-540.000
95 Anden skat på fast ejendom		-104.100

**BEVILLINGSOVERSIGTER – RENTER OG FINANSIERING****BILAG**

Hele 1.000 kr.

<b>BALANCEFORSKYDNINGER</b>	<b>Bevilling</b>	<b>BUDGET 2022</b>	
		<b>Udgift</b>	<b>Indtægt</b>
		<b>71.532</b>	<b>-160.424</b>
<b>08 Balanceforskydninger</b>		71.532	-160.424
<b>22 Forskydninger i likvide aktiver</b>			-128.399
10 Statsobligationer mv.			-128.399
<b>28 Forskydninger i kortfristede tilgodehav.</b>			13.254
14 Tilgodehavender i betalingskontrol			-500
17 Mellemregninger med foregående eller følgende regnskabsår			13.754
<b>32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender</b>		50.445	-38.841
21 Aktier og andelsbeviser mv.		19.395	
23 Udlån til beboerindskud		1.000	-600
24 Indskud i landsbyggefonden m.v.		50	
25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender		30.000	-30.000
27 Deponerede beløb for lån mv.			-8.241
<b>50 Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitut</b>			-6.438
50 Kassekreditter og byggelån			-6.438
<b>55 Forskydninger i langfristet gæld</b>		21.087	
68 Realkredit		520	
70 Kommunekredit		6.232	
73 Lønmodtagerens Feriemidler (frivillig)		6.000	
77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger		8.335	